

上海领秀电子商务有限公司
2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-3 月
财务报表及审计报告

审计报告

众会字（2017）第 5964 号

上海领秀电子商务有限公司董事会：

我们接受委托审计了后附的上海领秀电子商务有限公司（以下简称“领秀电子商务公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 3 月 31 日的合并资产负债表，2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-3 月的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表和 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 3 月 31 日的公司资产负债表，2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-3 月的公司利润表、公司现金流量表、公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是领秀电子商务公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，领秀电子商务公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了领秀电子商务公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 3 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-3 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注十一（一）所述事项。本段内容不影响已发表的审计意见。

五、限制用途

本审计报告仅用于 贵公司董事会了解 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 3 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-3 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量，不用于其他目的。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



中国，上海

2017 年 9 月 5 日

合并资产负债表

金额单位：人民币元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	行次
流动资产：						71
货币资金	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	74
△应收票据及应收账款	-	-	-	-	-	75
△预付款项	-	-	-	-	-	76
△其他应收款	-	-	-	-	-	77
△存货	-	-	-	-	-	78
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	79
非流动资产：						80
△固定资产	3,726,327.31	3,726,327.31	3,311,003.58	1,936,496.48	1,278,899.62	81
△无形资产	13,445,641.72	13,445,641.72	13,445,641.72	13,445,641.72	13,445,641.72	82
△长期股权投资	-	-	-	-	-	83
△其他权益工具投资	-	-	-	-	-	84
△其他非流动资产	-	-	-	-	-	85
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	86
资产总计	29,823,471.16	32,823,471.16	31,299,898.63	60,382,138.20	41,724,541.34	87
流动负债：						88
△应付账款	1,090,306.39	1,090,306.39	1,213,777.92	807,092.39	898,104.42	89
△预收款项	43,442,027.90	43,442,027.90	26,649,544.41	17,075,304.89	10,406,207.10	90
△应付职工薪酬	-	-	-	-	-	91
△应交税费	-	-	-	-	-	92
△其他应付款	-	-	-	-	-	93
△其他非流动负债	-	-	-	-	-	94
流动负债合计	14,532,334.29	14,532,334.29	17,863,322.33	25,132,407.28	11,404,311.52	95
非流动负债：						96
△长期应付款	-	-	-	-	-	97
△其他非流动负债	-	-	-	-	-	98
非流动负债合计	-	-	-	-	-	99
负债合计	14,532,334.29	14,532,334.29	17,863,322.33	25,132,407.28	11,404,311.52	100
所有者权益（或股东权益）：						101
△实收资本（股本）	2,276,099.33	2,276,099.33	2,116,453.54	2,116,453.54	2,116,453.54	102
△资本公积	1,731,040.64	1,731,040.64	1,486,793.91	1,486,793.91	1,486,793.91	103
△盈余公积	345,053.71	345,053.71	644,636.63	644,636.63	644,636.63	104
△未分配利润	345,053.71	345,053.71	644,636.63	644,636.63	644,636.63	105
所有者权益合计	15,291,136.87	18,291,136.87	13,436,576.30	35,249,730.92	30,320,229.82	106
负债和所有者权益总计	29,823,471.16	32,823,471.16	31,299,898.63	60,382,138.20	41,724,541.34	107
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	108
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	109
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	110
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	111
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	112
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	113
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	114
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	115
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	116
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	117
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	118
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	119
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	120
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	121
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	122
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	123
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	124
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	125
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	126
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	127
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	128
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	129
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	130
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	131
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	132
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	133
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	134
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	135
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	136
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	137
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	138
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	139
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	140
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	141
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	142
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	143
流动资产合计	12,651,502.13	15,651,502.13	14,543,253.33	45,000,000.00	27,000,000.00	144
非流动资产合计	17,171,969.03	17,171,969.03	16,756,645.30	15,382,138.20	14,724,541.34	145

注：表中“货币资金”项目包括银行存款、其他货币资金、库存现金、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、存货、流动资产合计、非流动资产合计、资产总计、流动负债、非流动负债、负债合计、所有者权益（或股东权益）、实收资本（股本）、资本公积、盈余公积、未分配利润、所有者权益合计、负债和所有者权益总计。

法定代表人：李健

财务负责人：陈光伟

会计机构负责人：陈光伟

合并利润表

金额单位：元

编制单位：上海浦东电子股份有限公司

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	项目	行次	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业收入	17,468,694.91	42,539,552.73	11,956,809.50	其中：营业收入	31			
其中：营业收入	17,468,694.91	42,539,552.73	11,956,809.50	其中：营业收入	32			
△利息收入				其中：利息收入	33			
△已赚保费				其中：已赚保费	34			
△手续费及佣金收入				其中：手续费及佣金收入	35	119,243.09	147,097.83	20,121.51
二、营业成本	33,896,292.06	71,022,953.42	28,131,733.68	其中：营业成本	36			
其中：营业成本	15,900,238.83	38,922,784.12	10,756,680.43	其中：营业成本	37			
△利息支出				其中：利息支出	38			
△手续费及佣金支出				其中：手续费及佣金支出	39	-5,542,362.55	-28,594,018.12	-16,191,816.00
△退保金				其中：退保金	40			
△赔付支出净额				其中：赔付支出净额	41	-5,542,362.55	-28,594,018.12	-16,191,816.00
△提取保险合同准备金净额				其中：提取保险合同准备金净额	42	-5,542,362.55	-28,594,018.12	-16,191,816.00
△营业外支出				其中：营业外支出	43			
△公允价值变动净损失				其中：公允价值变动净损失	44	-9,609.87	142,208.43	90,318.29
△资产减值损失				其中：资产减值损失	45			
公允价值变动净收益	250.00	16,227.80		其中：公允价值变动净收益	46			
公允价值变动净收益	2,073,420.71	14,931,911.53	2,951,739.66	其中：公允价值变动净收益	47			
营业费用	4,378,875.17	15,071,880.58	12,671,768.95	其中：营业费用	48			
其中：营业费用				其中：营业费用	49			
其中：营业费用	582,307.35	2,080,149.39	1,373,477.01	其中：营业费用	50			
其中：营业费用	574,459.26	1,696,064.86		其中：营业费用	51			
利息收入	13,473.70	51,817.42	40,473.66	其中：利息收入	52			
公允价值变动净收益(净损失以“-”号填列)	2,040.43	357,681.66	1,449.32	其中：公允价值变动净收益(净损失以“-”号填列)	53			
资产减值损失			371,034.32	其中：资产减值损失	54			
其他				其中：其他	55			
加：公允价值变动收益(净损失以“-”号填列)				其中：公允价值变动收益(净损失以“-”号填列)	56			
投资收益(净损失以“-”号填列)				其中：投资收益(净损失以“-”号填列)	57			
其中：投资收益(净损失以“-”号填列)				其中：投资收益(净损失以“-”号填列)	58			
其中：投资收益(净损失以“-”号填列)				其中：投资收益(净损失以“-”号填列)	59			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	6,437,397.15	38,483,400.69	-16,174,844.18	其中：营业利润(亏损以“-”号填列)	60			
加：营业外收入	4,477.69	36,480.39	3,109.69	其中：营业外收入				

注：表中“*”科目为合并财务报表专用，如△科目项目为合并报表专用。

法定代表人：李健

主管会计工作负责人：陈文伟

会计机构负责人：陈文伟

合并现金流量表

企财03表
金额单位：元

编报单位：上海领秀电子商务有限公司

项目	行次	2017年1-3月	2016年度	2015年度	项目	行次	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：					处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的	30	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	1				处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	19,675,965.49	44,126,274.90	6,771,641.91	收到其他与投资活动有关的现金	32			
△向中央银行借款净增加额	3				投资活动现金流入小计	33			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4				购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付	34	9,896.64	144,674.81	421,007.75
△收到原保险合同保费取得的现金	5				投资支付的现金	35			
△收到再保业务现金净额	6				△质押贷款净增加额	36			
△保户储金及投资款净增加额	7				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
△处置交易性金融资产净增加额	8				支付其他与投资活动有关的现金	38			
△收取利息、手续费及佣金的现金	9				投资活动现金流出小计	39	9,896.64	144,674.81	421,007.75
△拆入资金净增加额	10				投资活动产生的现金流量净额	40	-9,896.64	-144,674.81	-421,007.75
△回购业务资金净增加额	11				三、筹资活动产生的现金流量：	41			
收到的税费返还	12				吸收投资收到的现金	42		29,945,600.00	
收到其他与经营活动有关的现金	13				其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
经营活动现金流入小计	14	6,755,986.81	5,275,148.76	25,145,076.86	取得借款所收到的现金	44	11,550,718.64	86,883,279.92	29,063,360.00
购买商品、接受劳务支付的现金	15	26,431,932.30	49,401,423.66	31,916,718.77	△发行债券收到的现金	45			
△客户贷款及垫款净增加额	16	16,949,903.62	47,710,869.28	23,674,374.14	收到其他与筹资活动有关的现金	46			
△存放中央银行和同业款项净增加额	17				筹资活动现金流入小计	47	11,550,718.64	116,828,879.92	29,063,360.00
△支付保险合同赔付款项的现金	18				偿还债务所支付的现金	48	11,528,828.07	72,010,806.30	5,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	19				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	659,222.42	1,401,131.77	852,754.05
△支付保单红利的现金	20				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付的各项税费	21				支付其他与筹资活动有关的现金	51			
支付职工工资以及为职工支付的现金	22	3,795,360.92	10,101,126.03	7,264,857.55	筹资活动现金流出小计	52	12,188,050.49	73,411,938.07	5,852,754.05
支付的其他与经营活动有关的现金	23		16,227.80	17,842.23	筹资活动产生的现金流量净额	53	-637,331.85	43,416,941.85	23,210,605.95
经营活动现金流出小计	24	4,818,951.48	23,543,159.48	28,327,632.59	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-62,751.65	-105,132.33	110,821.04
经营活动产生的现金流量净额	25	25,564,216.02	8,137,138.59	59,284,706.51	五、现金及现金等价物净增加额	55	157,756.14	11,197,175.78	-4,467,568.50
二、投资活动产生的现金流量：	26				加：期初现金及现金等价物余额	56	12,651,502.13	1,454,326.35	5,921,894.85
收回投资收到的现金	27				六、期末现金及现金等价物余额	57	12,809,258.27	12,651,502.13	1,454,326.35
取得投资收益收到的现金	28					58			

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：季胜君

主管会计工作负责人：陈大伟

会计机构负责人：陈大伟

合并所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：上海移电电子有限公司

2017年12月

项目	归属母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	合计						
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
一、上年年末余额	49,945,600.00			232,484.32			-64,492,514.88		-14,314,470.56						
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	49,945,600.00			232,484.32			-64,492,514.88		-14,314,470.56						
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)				-9,609.87			-6,561,582.29		-6,561,582.29						
(一) 综合收益总额				-9,609.87			-6,561,582.29		-6,561,582.29						
(二) 所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三) 专项储备提取和使用															
1.提取专项储备															
2.使用专项储备															
(四) 利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定盈余公积															
任意盈余公积															
一般准备															
盈余公积补亏															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(五) 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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动															
5.其他															
四、本年年末余额	49,945,600.00			222,874.45			-71,044,577.30		-20,876,072.85						-20,876,072.85

法定代表人：李健

主管会计工作负责人：陈大伟

会计机构负责人：陈大伟

合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

项 目	行次	2016年度										所有者权益合计		
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益			
一、上年年末余额	1	20,000,000.00			90,273.50			-36,040,745.18			-15,950,469.28		11	-15,950,469.28
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年期初余额	5	20,000,000.00			90,273.50			-36,040,745.18			-15,950,469.28			-15,950,469.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	29,945,600.00			142,208.42			-28,451,809.70			1,635,998.72			1,635,998.72
（一）所有者权益调整	7				142,208.42			-28,451,809.70						-28,309,601.28
（二）所有者投入和减少资本	8	29,945,600.00									29,945,600.00			29,945,600.00
1.所有者投入的普通股	9	29,945,600.00									29,945,600.00			29,945,600.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12													
（三）专项储备提取和使用	13													
1.提取专项储备	14													
2.使用专项储备	15													
（四）利润分配	16													
1.提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
2.储备基金	20													
3.企业年金基金	21													
4.专项储备	22													
2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者（或股东）的分配	24													
4.其他	25													
（五）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本（或股本）	27													
2.盈余公积转增资本（或股本）	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30													
5.其他	31													
四、本年年末余额	32	49,945,600.00			232,481.92			-64,492,554.88			-13,314,470.56			-13,314,470.56

法定代表人：董皓君

主管会计工作负责人：陈大伟

会计机构负责人：陈大伟

公司利润表

金额单位：元

编制单位：上海领秀电子商务有限公司

行次	2017年1-3月	2016年度	2015年度	项 目	行次	2017年1-3月	2016年度	2015年度
1	11,574,987.57	19,647,385.33	7,432,060.64	一、营业总收入	31			
2	11,574,987.57	19,647,385.33	7,432,060.64	其中：主营业务收入	32			
3				Δ利息收入	33			
4				Δ已赚保费	34			
5				Δ手续费及佣金收入	35	5,786.62	89,333.04	633.85
6	18,160,257.58	44,978,741.45	23,020,059.76	二、营业总成本	36			
7	10,699,710.04	16,685,487.28	6,359,617.87	其中：营业成本	37			
8				Δ利息支出	38			
9				Δ手续费及佣金支出	39	-6,586,579.92	-25,384,498.26	-15,585,621.57
10				Δ退保金	40			
11				Δ赔付支出净额	41	-6,586,579.92	-25,384,498.26	-15,585,621.57
12				Δ提取保险合同准备金净额	42	-6,586,579.92	-25,384,498.26	-15,585,621.57
13				Δ保单红利支出	43			
14				Δ分险费用	44			
15	230.00	16,227.80		营业税金及附加	45			
16	2,260,122.27	11,746,596.54	2,323,967.61	销售费用	46			
17	4,739,875.17	15,055,277.64	12,644,800.79	管理费用	47			
18				其中：研究与开发	48			
19	466,300.10	1,475,152.19	1,320,648.97	财务费用	49			
20	423,976.17	1,805,698.27	1,318,325.46	其中：利息支出	50			
21	13,390.66	51,558.23	40,396.91	利息收入	51			
22				汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	52			
23				资产减值损失	53			
24				其他	54	-4,586,579.92	-25,384,498.26	-15,585,621.57
25				加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	55	-4,586,579.92	-25,384,498.26	-15,585,621.57
26				投资收益(损失以“-”号填列)	56			
27				其中：对联营企业和合营企业的投资收益	57			
28				Δ汇兑收益(损失以“-”号填列)	58			
29	-4,585,270.01	-25,531,356.12	-15,587,999.12	三、营业利润(亏损以“-”号填列)	59			
30	4,470.71	36,390.90	3,011.40	加：营业外收入	60			

注：表中“加”项目为合并会计报表专用，加Δ指代项目为金融类企业专用。

法定代表人：李耀群

主管会计工作负责人：陈大伟

会计机构负责人：陈大伟

公司现金流量表

金额单位：元

上海纳秀电子商务有限公司

项目	行次	2017年1-3月	2016年度	2015年度	项目	行次	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：					处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	1	13,183,567.45	19,400,707.81	4,670,999.82	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	-	-	-
△客户存款同业存放款项净增加额	2				收到其他与投资活动有关的现金	32	-	-	-
△向中央银行借款净增加额	3				投资活动现金流入小计	33	-	-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4				购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	9,896.64	144,674.81	421,007.75
△收到原保险合同保费取得的现金	5				投资支付的现金	35	-	-	4,807,651.22
△收到再保险业务现金净额	6				△质押贷款净增加额	36			
△保户储金及投资款净增加额	7				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-	-
△处置交易性金融资产净增加额	8				支付其他与投资活动有关的现金	38	638,615.78	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	9				投资活动现金流出小计	39	648,512.42	144,674.81	5,228,658.97
△拆入资金净增加额	10				投资活动产生的现金流量净额	40	-648,512.42	-144,674.81	-5,228,658.97
△回购业务资金净增加额	11				三、筹资活动产生的现金流量：	41			
收到的税费返还	12				吸收投资收到的现金	42	-	29,945,600.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	13	5,014,390.66	5,883,719.04	23,144,999.82	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	-	-	-
经营现金流入小计	14	20,197,958.11	25,284,426.85	29,824,999.64	取得借款收到的现金	44	2,000,000.00	74,900,000.00	27,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	15	11,114,312.28	23,857,861.77	15,124,560.76	△发行债券收到的现金	45			
△客户贷款及垫款净增加额	16				收到其他与筹资活动有关的现金	46	921,960.78	-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	17				筹资活动现金流入小计	47	2,921,960.78	104,845,600.00	27,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	18				偿还债务所支付的现金	48	2,000,000.00	66,800,000.00	5,000,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	19				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	451,555.54	1,379,508.15	831,787.65
△支付保单红利的现金	20				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	21	3,795,360.92	10,101,126.03	7,264,857.55	支付其他与筹资活动有关的现金	51	-	-	-
支付的各项税费	22		16,227.80	17,842.23	筹资活动现金流出小计	52	2,451,555.54	68,179,508.15	5,831,787.65
支付其他与经营活动有关的现金	23	4,260,322.66	19,958,016.28	27,627,161.21	筹资活动产生的现金流量净额	53	470,405.24	36,666,091.85	21,168,212.35
经营现金流出小计	24	19,169,993.86	53,933,231.88	50,054,421.75	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	25	1,027,964.25	-28,648,805.03	-20,209,422.11	五、现金及现金等价物净增加额	55	849,855.07	7,872,612.01	-4,269,868.73
二、投资活动产生的现金流量：	26				加：期初现金及现金等价物余额	56	8,248,977.91	676,365.90	4,946,234.65
收回投资收到的现金	27				六、期末现金及现金等价物余额	57	9,398,832.98	8,548,977.91	676,365.90
取得投资收益收到的现金	28					58			

注：加△指本项目为金融类企业专用。

法定代表人：李群群

主管会计工作负责人：陈大伟

会计机构负责人：陈大伟

公司所有者权益变动表

2017年1-3月

项目	行次	2017年1-3月							
		实收资本	其他权益工具	资本公积	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
一、上年年末余额	1	49,945,600.00						-40,909,367.30	-10,963,767.30
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年年初余额	5	49,945,600.00						-40,909,367.30	-10,963,767.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							-6,586,579.92	-6,586,579.92
（一）综合收益总额	7								
（二）所有者投入和减少资本	8								
1.所有者投入的普通股	9								
2.其他权益工具所有者投入资本	10								
3.股份支付计入所有者权益的金额	11								
4.其他	12								
（三）专项储备提取和使用	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
（四）利润分配	16								
1.提取盈余公积	17								
其中：计提公积金	18								
任意盈余公积	19								
储备基金	20								
企业发展基金	21								
回购专项投资	22								
2.提取一般风险准备	23								
3.对所有者（或股东）的分配	24								
4.其他	25								
（五）所有者权益内部结转	26								
1.资本公积转增资本（或股本）	27								
2.盈余公积转增资本（或股本）	28								
3.盈余公积弥补亏损	29								
4.结转重估增值或公允价值变动计入所有者权益产生的变动	30								
5.其他	31								
四、本年年末余额	32	49,945,600.00						-47,495,947.22	-17,550,347.22

公司所有者权益变动表（续）

编制单位：上海普华永计商务有限公司

项目	行次	2016年度							
		实收资本	其他权益工具	资本公积	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
一、上年年末余额	1	20,000,000.00	-	-	-	-	-35,524,869.04	-15,524,869.04	
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年初余额	5	20,000,000.00	-	-	-	-	-35,524,869.04	-15,524,869.04	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	29,945,600.00	-	-	-	-	-25,384,498.26	4,561,101.74	
（一）综合收益总额	7								
（二）所有者投入和减少资本	8	29,945,600.00						29,945,600.00	
1.所有者投入的普通股	9	29,945,600.00						29,945,600.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10								
3.股份支付计入所有者权益的金额	11								
4.其他	12								
（三）专项储备提取和使用	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
（四）利润分配	16								
1.提取盈余公积	17								
其中：法定公积金	18								
任意公积金	19								
2.储备基金	20								
3.企业发展基金	21								
4.回购专项储备	22								
5.提取一般风险准备	23								
3.对所有者（或股东）的分配	24								
4.其他	25								
（五）所有者权益内部结转	26								
1.资本公积转增资本（或股本）	27								
2.盈余公积转增资本（或股本）	28								
3.盈余公积弥补亏损	29								
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30								
5.其他	31								
四、本年年末余额	32	49,945,600.00	-	-	-	-	-60,909,367.30	-10,963,767.30	

法定代表人：曹耀君

主管会计工作负责人：陈太伟

会计机构负责人：陈太伟

公司所有者权益变动表（续）

编制单位：上海朝华电子技术有限公司

2013年度

项目	行次	2013年度							
		实收资本	其他权益工具	资本公积	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
一、上年年末余额	1	20,000,000.00						19,939,247.47	60,752.53
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年初余额	5	20,000,000.00						19,939,247.47	60,752.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							-15,985,621.57	-15,985,621.57
（一）综合收益总额	7								
（二）所有者投入和减少资本	8								
1.所有者投入的普通股	9								
2.其他权益工具持有者投入资本	10								
3.股份支付计入所有者权益的金额	11								
4.其他	12								
（三）专项储备提取和使用	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
（四）利润分配	16								
1.提取盈余公积	17								
其中：法定公积金	18								
任意公积金	19								
2.储备基金	20								
3.企业发展基金	21								
4.专项储备	22								
5.提取一般风险准备	23								
6.对所有者（或股东）的分配	24								
4.其他	25								
（五）所有者权益内部结转	26								
1.资本公积转增资本（或股本）	27								
2.盈余公积转增资本（或股本）	28								
3.盈余公积弥补亏损	29								
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30								
5.其他	31								
四、本年年末余额	32	20,000,000.00						-35,524,869.04	-15,524,869.04

法定代表人：李桂君

主管会计工作负责人：陈大伟

会计机构负责人：陈大伟

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称: 上海领秀电子商务有限公司 (以下简称本公司)

注册资本: 4994.56 万人民币

法定代表人: 季胜君

组织形式: 有限责任公司 (国内合资)

注册地址: 上海市静安区南京西路 758 号 18 楼 B 室

统一社会信用代码: 9131010658866961XE

成立日期: 2011 年 12 月 26 日

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围为: 电子商务 (不得从事增值电信业务、金融业务), 商品信息咨询, 商务信息咨询, 经济信息咨询, 计算机信息服务, 企业营销策划, 计算机软硬件及网络产品的技术开发、技术服务和销售, 会务服务, 展览展示策划, 文化活动策划, 企业形象策划设计, 字画 (除文物)、工艺品、钢铁、纺织原材料、服装面料、辅料配件、钟表、包袋、眼镜 (隐形眼镜除外)、金银制品、钻石、珠宝、游艇、日用百货、服装服饰、纺织品、化妆品、文体用品、办公用品、家居用品、家用电器、装潢材料、五金机电、电子产品的销售, 酒类商品 (不含散装酒) 零售, 食品流通, 设计、制作各类广告, 利用自有媒体发布广告, 从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

(三) 母公司以及集团总部的名称。

母公司: 东方国际创业股份有限公司

集团总部: 东方国际创业股份有限公司

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告的批准报出者: 公司全体董事

财务报告批准报出日: 2017 年 9 月 5 日

(五) 营业期限。

营业期限: 2011 年 12 月 26 日至 2041 年 12 月 25 日

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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; 如果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, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 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, 其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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。

(七) 外币业务核算方法

1. 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币, 所有者权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	对于单项金额重大的应收账款(单项余额大于资产总额1%), 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

东方国际创业股份有限公司合并范围内关联方组合	按东方国际创业股份有限公司合并范围内关联方划分组合
确信可收回组合	按确信可以收回的款项划分组合
押金及保证金组合	按押金及保证金划分组合
账龄组合	除上述三项组合及单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外, 其余应收款项按账龄划分

按组合计提坏账准备的计提方法

东方国际创业股份有限公司 合并范围内关联方组合	除有客观证据表明发生了减值, 将其归入单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项, 其余归入本组合的不计提坏账准备。
确信可收回组合	
押金及保证金组合	
账龄组合	按账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 个月内 (含 3 个月, 以下同)	0.00	0.00
3 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括库存商品、发出商品, 在途物资。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以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其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定, 与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的, 认定为共同控制; 对被投资单位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的, 认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
其它办公设备	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 有迹象表明固定资产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时确认为费用, 计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时, 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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将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, 确定应予资本化的利息金额; 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的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十四) 长期待摊费用

1.长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

2.长期待摊费用包括软件、各项工程。

3.长期待摊费用摊销年限如下:

项目	摊销年限(年)
软件	3-10年
各项工程	3-5年

(十五) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工为其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, 其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的, 在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内, 不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬, 该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金, 属于奖金计划, 比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时, 不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末, 本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本, 包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本, 上述第①项和第②项计入当期损益; 第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括:

(1) 在职工劳动合同尚未到期前, 不论职工本人是否愿意, 本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前, 为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿, 职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

①公司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;

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 适用其他长期职工福利的有关规定

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理, 除此之外的其他长期职工福利, 按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠地计量; (4) 相关的经济利益很可能流入; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入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; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果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的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

4. 本公司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: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十九) 经营租赁

本公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

无。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

七、会计报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项 目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	14,716.07	24,161.07	7,192.80
银行存款	12,794,542.20	12,627,341.06	1,447,133.55
合计	<u>12,809,258.27</u>	<u>12,651,502.13</u>	<u>1,454,326.35</u>

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(二) 应收账款

种类	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日			
	账面余额 金额	比例 %	坏账准备 金额	比例 %	账面余额 金额	比例 %	坏账准备 金额	比例 %
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的 应收账款	6,299,444.14	100.00%	=	7,576,303.43	100.00%	=	7,656,559.75	100.00%
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	6,299,444.14	100.00%	=	7,576,303.43	100.00%	=	7,656,559.75	100.00%

1.按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)
3个月内	6,299,444.14	100.00	=	7,576,303.43	100.00	=	7,656,559.75	100.00

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2017年3月31日

单位名称	金额	占应收账款 总额比例	坏账准备 期末余额
上海智奥一号店信息技术有限公司	2,607,569.91	41.39%	-
JD.com International Limited	1,728,510.32	27.44%	-
重庆易极付科技有限公司	671,781.00	10.66%	-
北京京东世纪信息技术有限公司	576,810.47	9.16%	-
GOME INTERNATIONAL TRADING CO LTD	318,070.86	5.05%	-
<u>合计</u>	<u>5,902,742.56</u>	<u>93.70%</u>	=

2016年12月31日

单位名称	金额	占应收账款 总额比例	坏账准备 期末余额
北京京东世纪信息技术有限公司	3,578,687.48	47.24%	-
JD.com International Limited	1,525,693.03	20.14%	-
东方国际(集团)有限公司	966,269.53	12.75%	-
重庆易极付科技有限公司	663,331.47	8.76%	-
纽海电子商务(上海)有限公司	181,760.72	2.40%	-
<u>合计</u>	<u>6,915,742.23</u>	<u>91.28%</u>	=

2015年12月31日

单位名称	金额	占应收账款 总额比例	坏账准备 期末余额
北京京东世纪信息技术有限公司	4,849,938.54	63.34%	-
JD.com International Limited	1,987,659.97	25.96%	-
纽海电子商务(上海)有限公司	463,384.11	6.05%	-
东方国际(集团)有限公司	279,137.16	3.65%	-
ALIPAY.COM CO.,LTD	20,202.40	0.26%	-
<u>合计</u>	<u>7,600,322.18</u>	<u>99.27%</u>	=

3.期末余额中关联方欠款详见本附注“八(四)”所示

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额		账面余额		账面余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	5,247,054.51	99.80%	3,485,521.55	98.62%	5,023,579.98	99.86%
1至2年(含2年)	10,543.50	0.20%	44,330.00	1.25%	4,993.00	0.10%
2至3年(含3年)	-	-	4,441.00	0.13%	1,998.00	0.04%
合计	5,257,598.01	100.00%	3,534,292.55	100.00%	5,030,570.98	100.00%

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

2017年3月31日

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例
MILSTART FLY LTD	1,143,305.93	21.75%
东方国际集团上海利泰进出口有限公司	718,082.41	13.66%
HIGH WILL INTERNATIONAL TRADING PTY LTD	338,272.75	6.43%
ITO CORPORATION	280,820.83	5.34%
MAPLELEAF INT'L TRADING CO.,LTD	262,644.42	5.00%
小计	2,743,126.34	52.17%

2016年12月31日

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例
东方国际上海利泰进出口有限公司	1,425,694.67	40.34%
东方国际创业股份有限公司	417,863.34	11.82%
TOUSHU BUSINESS CO.,LTD	546,655.77	15.47%
MAPLELEAF INT'L TRADING CO.,LTD	521,013.46	14.74%
重庆函数电子商务有限公司	313,974.36	8.88%
小计	3,225,201.60	91.25%

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2015年12月31日

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例
东方国际集团上海利泰进出口有限公司	1,848,785.22	36.75%
TOUSHU BUSINESS CO.,LTD	1,582,657.48	31.46%
WINLOGI CO.,LTD	556,679.20	11.07%
东方国际创业股份有限公司	320,407.39	6.37%
北京京东世纪信息技术有限公司	305,000.00	6.06%
小计	4,613,529.29	91.71%

4.期末余额中预付关联方款项详见本附注“八(四)”所示

(四) 其他应收款

种类	2017年3月31日				2016年12月31日				2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,034,427.64	100.00%	-	-	3,726,327.31	100.00%	-	-	3,311,003.58	100.00%	-	-
其他应收款												
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,034,427.64	100.00%	-	-	3,726,327.31	100.00%	-	-	3,311,003.58	100.00%	-	-

1.按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3个月内	1,928,535.14	100	-	369,290.77	100	-	424,191.28	100	-

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
	押金及保证金组合	1,165,892.50	37.54%	-	1,417,036.54	42.21%	-	946,812.30	32.80%
确认可收回组合	1,940,000.00	62.46%	-	1,940,000.00	57.79%	-	1,940,000.00	67.20%	-
合计	3,105,892.50	100.00%	-	3,357,036.54	100.00%	-	2,886,812.30	100.00%	-

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2017年3月31日余额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例	坏账准备
上海汇银(集团)有限公司	往来款	1,940,000.00	2-3年	38.53%	-
谢鹰先生	往来款	1,001,000.00	3个月内	19.88%	-
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	550,000.00	1-2年	10.92%	-
王伟先生	往来款	461,003.15	3个月内	9.16%	-
JD.com International Limited	保证金	310,472.80	1-2年	6.17%	-
小计		4,262,475.95		84.67%	=

2016年12月31日余额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例	坏账准备
上海汇银(集团)有限公司	往来款	1,940,000.00	2-3年	52.06%	-
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	550,000.00	1-2年	14.76%	-
JD.com International Limited	保证金	309,492.39	3个月内	8.31%	-
纽海电子商务(上海)有限公司	保证金	263,980.00	1-2年	7.08%	-
翔傲信息科技(上海)有限公司	往来款	235,000.00	3个月内	6.31%	-
小计		3,298,472.39		88.52%	=

2015年12月31日余额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例	坏账准备
上海汇银(集团)有限公司	往来款	1,940,000.00	1-2年	58.59%	-
纽海电子商务(上海)有限公司	保证金	310,000.00	3个月以内	9.36%	-
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	200,000.00	3个月以内	6.04%	-
上海市静安区人民法院	保证金	175,624.00	3个月以内	5.30%	-
东方国际(集团)有限公司	往来款	108,823.02	3个月以内	3.29%	-
小计		2,734,447.02		82.59%	=

4.期末余额中关联方欠款详见本附注“八(四)”所示

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(五) 存货

项目	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,884.09	-	1,884.09	45,935.26	-	45,935.26	11,126.69	-	11,126.69
发出商品	13,551.58	-	13,551.58	13,551.58	-	13,551.58	351,014.36	-	351,014.36
库存商品	12,260,795.81	276,436.04	11,984,359.77	13,776,261.95	390,107.07	13,386,154.88	8,204,777.21	582,392.43	7,622,384.78
合计	12,276,231.48	276,436.04	11,999,795.44	13,835,748.79	390,107.07	13,445,641.72	8,566,918.26	582,392.43	7,984,525.83

(六) 其他流动资产

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税留抵税额	2,041,529.40	1,989,306.39	1,212,577.92

(七) 固定资产

2017年3月31日

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
一、账面原值合计	<u>2,276,099.35</u>	<u>9,896.64</u>	=	<u>2,285,995.99</u>
其中: 办公设备	2,276,099.35	9,896.64	-	2,285,995.99
二、累计折旧合计	<u>1,731,045.64</u>	<u>30,711.12</u>	=	<u>1,761,756.76</u>
其中: 办公设备	1,731,045.64	30,711.12	-	1,761,756.76
三、固定资产账面净值合计	<u>545,053.71</u>	=	=	<u>524,239.23</u>
其中: 办公设备	545,053.71	-	-	524,239.23
四、固定资产账面价值合计	<u>545,053.71</u>	=	=	<u>524,239.23</u>
其中: 办公设备	545,053.71	-	-	524,239.23

2016年12月31日

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、账面原值合计	<u>2,131,424.54</u>	<u>144,674.81</u>	=	<u>2,276,099.35</u>
其中: 办公设备	2,131,424.54	144,674.81	-	2,276,099.35
二、累计折旧合计	<u>1,486,793.91</u>	<u>244,251.73</u>	=	<u>1,731,045.64</u>
其中: 办公设备	1,486,793.91	244,251.73	-	1,731,045.64
三、固定资产账面净值合计	<u>644,630.63</u>	=	=	<u>545,053.71</u>
其中: 办公设备	644,630.63	-	-	545,053.71
四、固定资产账面价值合计	<u>644,630.63</u>	=	=	<u>545,053.71</u>
其中: 办公设备	644,630.63	-	-	545,053.71

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2015年12月31日

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、账面原值合计	<u>1,706,247.94</u>	<u>425,176.60</u>	=	<u>2,131,424.54</u>
其中: 办公设备	1,706,247.94	425,176.60	-	2,131,424.54
二、累计折旧合计	<u>934,099.86</u>	<u>552,694.05</u>	=	<u>1,486,793.91</u>
其中: 办公设备	934,099.86	552,694.05	-	1,486,793.91
三、固定资产账面净值合计	<u>772,148.08</u>	=	=	<u>644,630.63</u>
其中: 办公设备	772,148.08	-	-	644,630.63
四、固定资产账面价值合计	<u>772,148.08</u>	=	=	<u>644,630.63</u>
其中: 办公设备	772,148.08	-	-	644,630.63

本公司董事会认为: 上述期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

(八) 长期待摊费用

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年3月31日
奢侈传奇网 VI 设计	610,139.80	-	100,792.86	-	509,346.94
电商网站系统开发一期	103,309.99	-	19,141.05	-	84,168.94
东宝 14 楼办公区装修工程	739,435.12	-	116,752.92	-	622,682.20
东宝 14 楼体验店装修工程	696,682.50	-	110,002.50	-	586,680.00
APP 客户端	-	235,000.00	19,583.34	-	215,416.66
合计	<u>2,149,567.41</u>	<u>235,000.00</u>	<u>366,272.67</u>	=	<u>2,018,294.74</u>

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
奢侈传奇网 VI 设计	1,014,822.52	-	404,682.72	-	610,139.80
电商网站系统开发一期	179,874.19	-	76,564.20	-	103,309.99
东宝 14 楼办公区装修工程	1,206,446.80	-	467,011.68	-	739,435.12
东宝 14 楼体验店装修工程	1,136,692.50	-	440,010.00	-	696,682.50
合计	<u>3,537,836.01</u>	=	<u>1,388,268.60</u>	=	<u>2,149,567.41</u>

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年12月31日
汇银大厦装修工程	212,695.90	-	212,695.90	-	-
奢侈传奇网 VI 设计	1,416,482.69	-	401,660.17	-	1,014,822.52
电商网站系统开发一期	256,654.46	-	76,780.27	-	179,874.19
东宝 14 楼办公区装修工程	-	1,401,035.00	194,588.20	-	1,206,446.80
东宝 14 楼体验店装修工程	-	1,320,030.00	183,337.50	-	1,136,692.50
合计	<u>1,885,833.05</u>	<u>2,721,065.00</u>	<u>1,069,062.04</u>	=	<u>3,537,836.01</u>

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
可抵扣亏损	<u>69,631,214.49</u>	<u>63,057,692.31</u>	<u>34,035,639.24</u>

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	备注
2018	8,929,690.71	8,929,690.71	8,929,690.71	
2019	9,520,326.96	9,520,326.96	9,520,326.96	
2020	15,585,621.57	15,585,621.57	15,585,621.57	
2021	29,022,053.07	29,022,053.07	-	
2022	6,573,522.18	-	-	
<u>合计</u>	<u>69,631,214.49</u>	<u>63,057,692.31</u>	<u>34,035,639.24</u>	

(十) 短期借款

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款	<u>45,000,000.00</u>	<u>45,000,000.00</u>	<u>27,000,000.00</u>

(十一) 应付账款

账龄	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	1,936,938.05	105,565.40	4,567,033.34
1-2年(含2年)	41,617.14	41,617.14	330.00
2-3年(含3年)	-	-	5,123.00
3年以上	5,123.00	5,123.00	-
<u>合计</u>	<u>1,983,678.19</u>	<u>152,305.54</u>	<u>4,572,486.34</u>

账龄超过1年的重要应付账款:

2017年3月31日

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海乐显电子科技有限公司	<u>40,219.14</u>	对方未催收

2016年12月31日

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海乐显电子科技有限公司	<u>40,219.14</u>	对方未催收

期末余额中未支付关联方详见本附注“八(四)”所示

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(十二) 预收款项

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	<u>671,843.39</u>	<u>1,749,705.34</u>	<u>263,085.00</u>

(十三) 应付职工薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
一、短期薪酬	1,814,785.08	3,091,067.30	3,523,125.76	1,382,726.62
二、离职后福利-设定提存计划	121,711.40	379,322.10	373,027.30	128,006.20
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	<u>1,936,496.48</u>	<u>3,470,389.40</u>	<u>3,896,153.06</u>	<u>1,510,732.82</u>

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	1,139,569.12	9,483,694.82	8,808,478.86	1,814,785.08
二、离职后福利-设定提存计划	88,288.90	1,264,829.80	1,231,407.30	121,711.40
三、辞退福利	-	158,670.50	158,670.50	-
合计	<u>1,227,858.02</u>	<u>10,907,195.12</u>	<u>10,198,556.66</u>	<u>1,936,496.48</u>

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	624,463.76	7,054,207.32	6,491,066.36	1,187,604.72
二、离职后福利-设定提存计划	52,810.70	935,966.90	900,488.70	88,288.90
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	<u>677,274.46</u>	<u>7,990,174.22</u>	<u>7,391,555.06</u>	<u>1,275,893.62</u>

1. 短期薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,710,217.68	2,701,024.56	3,155,600.95	1,255,641.29
二、职工福利费	-	1,650.00	1,650.00	-
三、社会保险费	65,608.40	204,759.20	201,366.00	69,001.60
其中: 1.医疗保险费	57,957.90	180,856.70	177,859.20	60,955.40
2.工伤保险费	1,968.60	21,101.50	21,215.40	1,854.70
3.生育保险费	3,740.80	58,682.80	56,627.80	5,795.80
四、住房公积金	38,959.00	128,825.00	123,937.00	43,847.00
五、工会经费和职工教育经费	-	54,808.54	40,571.81	14,236.73
合计	<u>1,814,785.08</u>	<u>3,091,067.30</u>	<u>3,523,125.76</u>	<u>1,382,726.62</u>

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,111,040.12	8,197,856.55	7,598,678.99	1,710,217.68
二、职工福利费	360.00	28,413.00	28,773.00	-
三、社会保险费	48,035.60	682,028.20	664,455.40	65,608.40
其中: 1.医疗保险费	42,326.20	602,243.90	586,612.20	57,957.90
2.工伤保险费	1,968.60	21,101.50	21,215.40	1,854.70
3.生育保险费	3,740.80	58,682.80	56,627.80	5,795.80
四、住房公积金	28,169.00	400,899.00	390,109.00	38,959.00
五、工会经费和职工教育经费		147,997.26	147,997.26	-
<u>合计</u>	<u>1,187,604.72</u>	<u>9,457,194.01</u>	<u>8,830,013.65</u>	<u>1,814,785.08</u>

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	578,075.46	6,120,856.75	5,587,892.09	1,111,040.12
二、职工福利费	270.00	94,600.00	94,510.00	360.00
三、社会保险费	28,798.30	509,499.80	490,262.50	48,035.60
其中: 1.医疗保险费	25,371.80	448,926.70	431,972.30	42,326.20
2.工伤保险费	1,177.10	20,868.10	20,076.60	1,968.60
3.生育保险费	2,249.40	39,705.00	38,213.60	3,740.80
四、住房公积金	17,320.00	289,556.00	278,707.00	28,169.00
五、工会经费和职工教育经费	-	39,694.77	39,694.77	-
<u>合计</u>	<u>624,463.76</u>	<u>7,054,207.32</u>	<u>6,491,066.36</u>	<u>1,187,604.72</u>

2. 设定提存计划

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
一、基本养老保险	115,915.60	361,269.70	355,274.70	121,910.60
二、失业保险费	5,795.80	18,052.40	17,752.60	6,095.60
<u>合计</u>	<u>121,711.40</u>	<u>379,322.10</u>	<u>373,027.30</u>	<u>128,006.20</u>

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、基本养老保险	82,677.70	1,200,780.20	1,167,542.30	115,915.60
二、失业保险费	5,611.20	64,049.60	63,865.00	5,795.80
<u>合计</u>	<u>88,288.90</u>	<u>1,264,829.80</u>	<u>1,231,407.30</u>	<u>121,711.40</u>

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、基本养老保险	49,436.60	876,409.60	843,168.50	82,677.70
二、失业保险费	3,374.10	59,557.30	57,320.20	5,611.20
<u>合计</u>	<u>52,810.70</u>	<u>935,966.90</u>	<u>900,488.70</u>	<u>88,288.90</u>

(十四) 应交税费

项目	2016年12月31日	本期应交	本期已交	2017年3月31日
个人所得税	29,173.04	192,040.83	186,268.99	34,944.88
印花税	-	250.00	250.00	-
<u>合计</u>	<u>29,173.04</u>	<u>192,290.83</u>	<u>186,518.99</u>	<u>34,944.88</u>

项目	2015年12月31日	本期应交	本期已交	2016年12月31日
个人所得税	32,903.07	367,719.66	371,449.69	29,173.04
印花税	-	16,227.80	16,227.80	-
<u>合计</u>	<u>32,903.07</u>	<u>383,947.46</u>	<u>387,677.49</u>	<u>29,173.04</u>

项目	2015年1月1日	本期应交	本期已交	2015年12月31日
个人所得税	<u>23,015.49</u>	<u>385,688.83</u>	<u>375,801.25</u>	<u>32,903.07</u>

(十五) 应付利息

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款应付利息	50,000.00	33,010.12	30,230.97
其他利息	757,052.39	858,094.30	543,821.91
<u>合计</u>	<u>807,052.39</u>	<u>891,104.42</u>	<u>588,358.32</u>

期末余额中未支付关联方详见本附注“八(四)”所示

(十六) 其他应付款

款项性质	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
押金、保证金	-	-	7,169.36
往来款	2,054.89	857.10	1,155,194.91
关联方组合	17,073,250.00	10,405,350.00	11,977,728.00
<u>合计</u>	<u>17,075,304.89</u>	<u>10,406,207.10</u>	<u>13,140,092.27</u>

期末余额中未支付关联方详见本附注“八(四)”所示

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(十七) 实收资本

投资者名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年3月31日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
东方国际创业股份有限公司	33,433,600.00	66.94%	-	-	33,433,600.00	66.94%
上海汇银(集团)有限公司	16,512,000.00	33.06%	-	-	16,512,000.00	33.06%
合计	<u>49,945,600.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>49,945,600.00</u>	<u>100.00%</u>

2017年1-3月本公司实收资本无变化。

截止2017年3月31日, 本公司实收资本与注册资本一致。

投资者名称	2015年12月31日		本期增加	本期减少	2016年12月31日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
东方国际创业股份有限公司	13,388,000.00	66.94%	20,045,600.00	-	33,433,600.00	66.94%
上海汇银(集团)有限公司	6,612,000.00	33.06%	9,900,000.00	-	16,512,000.00	33.06%
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>29,945,600.00</u>	=	<u>49,945,600.00</u>	<u>100.00%</u>

2016年, 本公司股东按原出资比例对本公司增资29,945,600.00元。

投资者名称	2015年1月1日		本期增加	本期减少	2015年12月31日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
东方国际创业股份有限公司	13,388,000.00	66.94%	-	-	13,388,000.00	66.94%
上海汇银(集团)有限公司	6,612,000.00	33.06%	-	-	6,612,000.00	33.06%
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>20,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2015年度本公司实收资本无变化。

(十八) 其他综合收益

项目	2016年 12月31日	本期发生额				2017年 3月31日
		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 于公司	
一、以后不能重分类进损益 的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进 损益的其他综合收益	232,484.32	-9,609.87	-	-	-9,609.87	222,874.45
外币财务报表折算差额	232,484.32	-9,609.87	-	-	-9,609.87	222,874.45
三、其他综合收益合计	<u>232,484.32</u>	<u>-9,609.87</u>	=	=	<u>-9,609.87</u>	<u>222,874.45</u>

上海领秀电子商务有限公司
2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期发生额					2016 年 12 月 31 日
		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 于公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其 他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进 损益的其他综合收益	90,275.90	142,208.42	-	-	142,208.42	-	232,484.32
外币财务报表折算差额	90,275.90	142,208.42	-	-	142,208.42	-	232,484.32
三、其他综合收益合计	<u>90,275.90</u>	<u>142,208.42</u>	=	=	<u>142,208.42</u>	=	<u>232,484.32</u>

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期发生额					2015 年 12 月 31 日
		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 于公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其 他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进 损益的其他综合收益	-42.39	90,318.29	-	-	90,318.29	-	90,275.90
外币财务报表折算差额	-42.39	90,318.29	-	-	90,318.29	-	90,275.90
三、其他综合收益合计	-42.39	<u>90,318.29</u>	=	=	<u>90,318.29</u>	=	<u>90,275.90</u>

(十九) 未分配利润

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
本期年初余额	-64,725,081.59	-36,131,063.47	-19,939,247.47
本期增加额	<u>-6,542,362.55</u>	<u>-28,594,018.12</u>	<u>-16,191,816.00</u>
其中: 本期净利润转入	-6,542,362.55	-28,594,018.12	-16,191,816.00
本期减少额	-	-	-
其中: 本期提取盈余公积数	-	-	-
转增资本	-	-	-
其他减少	-	-	-
本期期末余额	-71,267,444.14	-64,725,081.59	-36,131,063.47

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(二十) 营业收入、营业成本

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>17,431,111.35</u>	<u>15,900,238.83</u>	<u>41,541,241.29</u>	<u>38,922,784.12</u>	<u>11,638,372.50</u>	<u>10,756,680.43</u>
其中: 货物销售	17,431,111.35	15,900,238.83	41,541,241.29	38,922,784.12	11,638,372.50	10,756,680.43
2. 其他业务小计	<u>37,583.56</u>	=	<u>998,311.44</u>	=	<u>318,537.00</u>	=
其中: 服务费	37,583.56	-	998,311.44	-	318,537.00	-
<u>合计</u>	<u>17,468,694.91</u>	<u>15,900,238.83</u>	<u>42,539,552.73</u>	<u>38,922,784.12</u>	<u>11,956,909.50</u>	<u>10,756,680.43</u>

(二十一) 税金及附加

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
印花税	<u>250.00</u>	<u>16,227.80</u>	=

(二十二) 财务费用

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
利息支出	574,459.26	1,696,064.86	1,373,477.01
减: 利息收入	13,473.70	51,817.42	40,473.66
汇兑损失	2,040.43	357,681.66	1,449.32
金融机构手续费	19,481.36	78,220.29	46,087.45
<u>合计</u>	<u>582,507.35</u>	<u>2,080,149.39</u>	<u>1,380,540.12</u>

(二十三) 资产减值损失

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
存货跌价损失	=	=	<u>371,024.52</u>

(二十四) 营业外收入

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
盘盈利得	-	-	35.95
其他	4,477.69	36,480.39	3,113.74
<u>合计</u>	<u>4,477.69</u>	<u>36,480.39</u>	<u>3,149.69</u>

上海领秀电子商务有限公司
 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-3 月财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

(二十五) 营业外支出

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
盘亏损失	19,996.14	71,464.69	-
资产报废、毁损损失	95,949.25	57,564.78	19,487.66
工商、税务、行政性罚款	1,500.00	160.91	-
其他	1,797.70	17,907.44	633.85
<u>合计</u>	<u>119,243.09</u>	<u>147,097.82</u>	<u>20,121.51</u>

(二十六) 所得税费用

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
利润总额	-6,542,362.55	-28,594,018.12	-16,191,816.00
按法定税率计算的所得税费用	-1,635,590.64	-7,148,504.53	-4,047,954.00
子公司适用不同税率的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,264.44	3,151.78	86,520.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性的影响	1,643,380.54	7,145,352.75	3,961,433.31
其他	-	-	-
<u>所得税费用合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(二十七) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2017年1-3月	2016年度	2015年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-6,542,362.55	-28,594,018.12	-16,721,830.20
加: 资产减值准备	-	-	371,024.52
固定资产折旧	30,711.12	244,251.73	552,694.05
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	366,272.67	1,388,268.60	1,069,062.04
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)	-	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	548,944.09	1,994,841.85	1,373,870.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,433,083.13	-5,213,830.87	-6,445,625.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,047,417.57	832,090.84	-8,983,210.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,078,505.39	-2,621,562.96	886,011.94
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	867,736.28	-31,969,958.93	-27,367,987.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	12,809,258.27	12,651,502.13	1,454,326.35
减: 现金的年初余额	12,651,502.13	1,454,326.35	5,921,894.85
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	157,756.14	11,197,175.78	-4,467,568.50

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
一、现金	12,809,258.27	12,651,502.13	1,454,326.35
其中: 库存现金	14,716.07	24,161.07	7,192.80
可随时用于支付的银行存款	12,794,542.20	12,627,341.06	1,447,133.55
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	12,809,258.27	12,651,502.13	1,454,326.35

注: 现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物

(二十八) 外币货币性项目

2017年3月31日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			
其中: 港币	587,910.89	0.8878	521,947.29
美元	376,698.40	6.8990	2,598,839.94
日元	132,539.00	0.0618	8,189.70
欧元	26,298.68	7.3722	193,879.19
澳大利亚元	889.05	5.2790	4,693.33
英镑	9,279.06	8.6120	79,911.40
应收账款			
其中: 美元	166,908.66	6.8990	1,151,502.85
日元	5,175,000.00	0.0618	319,767.80
其他应收款			
其中: 美元	60,000.00	6.8990	413,940.00
应付利息			
其中: 美元	13,026.90	6.8990	89,819.51
其他应付款			
其中: 美元	1,750,000.00	6.8990	12,073,250.00

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2016年12月31日			
项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			
其中: 港币	1,156,147.19	0.8945	1,034,185.22
美元	330,818.41	6.9369	2,294,854.23
日元	10,526,259.00	0.0593	623,791.79
欧元	20,070.00	7.2968	146,445.97
应收账款			
其中: 美元	195,392.19	6.9369	1,355,416.31
其他应收款			
其中: 美元	45,000.00	6.9369	312,160.50
应付利息			
其中: 美元	27,513.62	6.9369	190,859.23
其他应付款			
其中: 美元	1,500,000.00	6.9369	10,405,350.00
2015年12月31日			
项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			
其中: 港币	42,161.54	0.8378	35,322.94
美元	112,846.47	6.4929	732,700.85
应收账款			
其中: 美元	235,438.00	6.4929	1,528,687.16
其他应收款			
其中: 美元	35,000.00	6.4929	227,251.50
应付账款			
其中: 港币	15,000.00	0.8378	12,567.00
应付利息			
其中: 港币	17,075.41	0.8378	14,305.78
其他应付款			
其中: 美元	320,000.00	6.4929	2,077,728.00
港币	1,260,000.00	0.8378	1,055,628.00
澳元	4,432.50	4.6749	20,721.60

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
东方国际创业股份有限公司	上海市	进出口业务	522,241,739.00	66.94%	66.94%

本公司的最终控股母公司为东方国际(集团)有限公司。

(二) 本公司的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
香港普捷有限公司	中国香港	商业贸易	4,807,651.22	100.00	100.00

(三) 其它关联方

其它关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海汇银(集团)有限公司	本公司第二大股东
东方国际集团上海利泰进出口有限公司	受同一最终控制方的控制
东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司	受同一最终控制方的控制
东方国际商业(集团)有限公司	受同一最终控制方的控制
上海东纺物业管理有限公司	受同一最终控制方的控制
上海东方国际资产经营管理有限公司	受同一最终控制方的控制

(四) 关联方交易

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、购买商品、接受劳务的关联交易				
采购商品	东方国际创业股份有限公司	626,585.42	6,165,145.27	-
采购商品	东方国际集团上海利泰进出口有限公司	1,667,415.21	6,268,736.91	3,675,395.32
采购商品	东方国际集团上海市对外贸易有限公司	-	-	600,481.52
采购商品	东方国际商业(集团)有限公司	-	-	19,143.60
二、销售商品、提供劳务的关联交易				
服务费	东方国际(集团)有限公司	-	963,100.19	264,412.36
服务费	东方国际集团上海市对外贸易有限公司	-	-	22,248.11
三、其他交易				
房屋租赁	东方国际(集团)有限公司	94,622.86	406,925.70	165,590.00
房屋租赁	上海东方国际资产经营管理有限公司	219,334.29	826,159.15	383,835.00
房屋租赁	东方国际集团上海市针织品进出口有限公司	54,205.71	214,235.49	129,310.00
物业管理	上海东纺物业管理有限公司	107,566.10	38,556.00	-

2. 关联方资金拆借及相应利息

2017年1-3月, 本公司累计收到东方国际(集团)有限公司委托贷款2,000,000.00元, 东方国际香港有限公司1,370,000.00美元; 累计归还东方国际(集团)有限公司委托贷款2,000,000.00元, 东方国际香港有限公司1,370,000.00美元。本公司计提与东方国际(集团)有限公司的委托贷款利息468,545.42元, 计提与东方国际香港有限公司的借款利息105,913.84元。

2017年1-3月, 本公司累计收东方国际创业股份有限公司经营活动暂借款5,000,000.00元及250,000.00美元。

2016年度, 本公司累计收到东方国际(集团)有限公司委托贷款45,000,000.00元, 东方国际创业股份有限公司20,000,000.00元, 东方国际香港有限公司1,800,000.00美元; 累计归还东方国际(集团)有限公司委托贷款27,000,000.00元, 东方国际创业股份有限公司20,000,000.00元, 东方国际香港有限公司620,000.00美元。本公司计提与东方国际(集团)有限公司的委托贷款利息1,369,600.13元, 计提与东方国际香港有限公司的借款利息185,236.99元, 计提与上海汇银(集团)有限公司的借款利息123,410.97元。

2015年度, 本公司累计收到东方国际(集团)有限公司委托贷款27,000,000.00元, 东方国际创业股份有限公司10,000,000.00元, 东方国际香港有限公司466,000.00美元; 累计归还东方国际(集团)有限公司委托贷款5,000,000.00元, 东方国际创业股份有限公司10,000,000.00元, 东方国际香港有限公司146,000.00美元。本公司计提与东方国际(集团)有限公司的委托贷款利息832,851.95元, 计提与上海汇银(集团)有限公司的借款利息505,673.51元。

3. 应收关联方款项情况

关联方名称	应收项目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
		期末余额	坏账准备	期末余额	坏账准备	期末余额	坏账准备
东方国际(集团)有限公司	应收账款	-	-	966,269.53	-	279,137.16	-
东方国际(集团)有限公司	其他应收款	-	-	-	-	108,823.00	-
上海汇银(集团)有限公司	其他应收款	1,940,000.00	-	1,940,000.00	-	1,940,000.00	-
东方国际集团上海市 纺织品进出口有限公司	其他应收款	26,928.00	-	26,928.00	-	-	-
东方国际集团上海 利泰进出口有限公司	预付账款	718,082.41	-	1,425,694.67	-	1,848,785.22	-
东方国际创业股份有限公司	预付账款	200,284.46	-	417,863.34	-	320,407.39	-
东方国际集团上海市 纺织品进出口有限公司	预付账款	-	-	-	-	184,930.59	-

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

4. 应付关联方款项情况

关联方名称	应付项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
东方国际创业股份有限公司	应付账款	-	-	3,949,894.27
东方国际(集团)有限公司	短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	27,000,000.00
上海汇银(集团)有限公司	应付利息	667,232.88	667,232.88	543,821.91
东方国际(集团)有限公司	应付利息	50,000.00	33,010.12	30,230.97
东方国际香港有限公司	应付利息	89,819.51	190,859.23	-
东方国际创业股份有限公司	其他应付款	6,724,750.00	-	-
上海汇银(集团)有限公司	其他应付款	-	-	9,900,000.00
东方国际香港有限公司	其他应付款	10,348,500.00	10,405,350.00	2,077,728.00

九、或有事项

截至2017年3月31日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

十、承诺事项

截至2017年3月31日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 截至2017年3月31日, 本公司期末流动资产为-23,641,503.66元; 本公司最终控股母公司东方国际(集团)有限公司已于2017年6月30日下发的东方国际发【2017】18号文《关于同意对上海领秀电子商务有限公司关于同意对上海领秀电子商务有限公司》, 同意本公司开展拟增资、股权激励操作需进行的净资产审计和资产评估工作。本公司认为, 若增资完成后将极大改善本公司的财务状况。

(二) 除上述事项外, 截至本财务报告报出日, 本公司未发生其他影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

十二、其他重要事项

截至2017年3月31日,本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

种类	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备 的应收账款	3,521,630.10	100.00%	-	5,187,273.73	100.00%	-	5,175,470.51	100.00%	-
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,521,630.10	100.00%	-	5,187,273.73	100.00%	-	5,175,470.51	100.00%	-

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

1.按组合计提坏账准备的应收账款

(1)采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日				
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例	
3个月内	<u>3,521,630.10</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>5,187,273.73</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>5,175,470.51</u>	<u>100.00%</u>	=

(二)其他应收款

种类	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日				
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备的 其他应收款	<u>5,239,063.49</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>3,394,163.26</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>3,192,377.84</u>	<u>100.00%</u>	=
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	
合计	<u>5,239,063.49</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>3,394,163.26</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>3,192,377.84</u>	<u>100.00%</u>	=

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

1.按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额 金额	坏账准备 比例	账面余额 金额	坏账准备 比例	账面余额 金额	坏账准备 比例
3个月内	<u>1,928,535.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>369,290.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>305,565.54</u>	<u>100.00%</u>

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备 比例	账面余额	坏账准备 比例	账面余额	坏账准备 比例
押金及保证金组合	1,165,892.50	37.54%	1,084,872.50	35.87%	946,812.30	32.80%
确信可收回组合	1,940,000.00	62.46%	1,940,000.00	64.13%	1,940,000.00	67.20%
合计	<u>3,105,892.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,024,872.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,886,812.30</u>	<u>100.00%</u>

(三) 长期股权投资

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
对子公司投资	4,807,651.22	-	-	4,807,651.22
小计	<u>4,807,651.22</u>	-	-	<u>4,807,651.22</u>
减:长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	<u>4,807,651.22</u>	-	-	<u>4,807,651.22</u>

上海领秀电子商务有限公司
2015年度、2016年度及2017年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(三) 长期股权投资(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
对子公司投资	4,807,651.22	-	-	4,807,651.22
小计	<u>4,807,651.22</u>	=	=	<u>4,807,651.22</u>
减:长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	<u>4,807,651.22</u>	=	=	<u>4,807,651.22</u>

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
对子公司投资	-	4,807,651.22	-	4,807,651.22
小计	=	<u>4,807,651.22</u>	=	<u>4,807,651.22</u>
减:长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	=	<u>4,807,651.22</u>	=	<u>4,807,651.22</u>

(四) 营业收入、营业成本

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>11,537,404.01</u>	<u>10,699,710.04</u>	<u>18,649,073.89</u>	<u>16,685,487.28</u>	<u>7,138,102.34</u>	<u>6,359,617.87</u>
其中: 货物销售	11,537,404.01	10,699,710.04	18,649,073.89	16,685,487.28	7,138,102.34	6,359,617.87
2. 其他业务小计	<u>37,583.56</u>	=	<u>998,311.44</u>	=	<u>293,958.30</u>	=
其中: 服务费	37,583.56	-	998,311.44	-	293,958.30	-
合计	<u>11,574,987.57</u>	<u>10,699,710.04</u>	<u>19,647,385.33</u>	<u>16,685,487.28</u>	<u>7,432,060.64</u>	<u>6,359,617.87</u>

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会批准。

上海领秀电子商务有限公司

日期: 2017年9月5日



营业执照

15-1

(副本)

统一社会信用代码 91310114084119251J

证照编号 14000000201702160296

名称 众华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室

执行事务合伙人 孙勇

成立日期 2013 年 12 月 2 日

合伙期限 2013 年 12 月 2 日至 2043 年 12 月 1 日

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、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2017 年 02 月 16 日