

# 跨境通宝电子商务股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 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。

公司负责人徐佳东、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)张珊声明：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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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.....	16
第五节 重要事项.....	34
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 可转换公司债券相关情况.....	71
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第十节 公司治理.....	81
第十一节 公司债券相关情况.....	88
第十二节 财务报告.....	88
第十三节 备查文件目录.....	228

## 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
新兴基金公司	指	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司
广州开发区管委会	指	广州市经济技术开发区管理委员会
环球易购	指	深圳市环球易购电子商务有限公司
香港环球	指	香港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
香港帕拓逊	指	香港帕拓逊科技有限公司
百圆裤业	指	山西百圆裤业有限公司
优壹电商、上海优壹	指	上海优壹电子商务有限公司
新余睿景	指	新余睿景企业管理服务有限公司
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、亚马逊	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
AliExpress	指	全球速卖通，是阿里巴巴旗下唯一面向全球市场打造的在线交易平台，是全球第三大英文在线购物网站。
Wish	指	是一款移动跨境电商购物 APP，是北美和欧洲最大的移动电商平台。
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
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
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
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
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	徐佳东		
注册地址	山西省太原市迎泽区建设南路 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	徐佳东	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）	报告期内公司控股股东变更为广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司。

#### 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	齐俊娟、祁卫红

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	2016.9.20-2019.3.5

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	黄蔚、林东悦	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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	17,874,236,565.62	21,533,874,062.50	-16.99%	14,017,897,348.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,707,893,320.57	622,765,683.68	-534.82%	750,993,707.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,686,258,017.11	573,062,389.62	-568.75%	737,370,565.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,991,091.49	182,580,449.87	-80.84%	-292,123,854.32
基本每股收益（元/股）	-1.74	0.41	-524.39%	0.52
稀释每股收益（元/股）	-1.74	0.41	-524.39%	0.52

加权平均净资产收益率	-45.52%	9.50%	-55.02%	16.62%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	10,511,318,777.47	12,295,544,014.63	-14.51%	8,600,944,382.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,576,280,371.72	7,318,152,750.96	-37.47%	4,866,318,515.35

## 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	4,722,793,595.00	4,247,406,526.84	5,002,679,519.34	3,901,356,924.44
归属于上市公司股东的净利润	222,835,795.71	237,256,492.84	243,021,653.13	-3,411,007,262.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	210,203,234.02	233,130,192.09	232,923,434.12	-3,362,514,877.34
经营活动产生的现金流量净额	53,384,632.35	-150,161,544.08	134,776,321.47	-3,008,318.25

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-266,943.03	-405,811.64	-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）	43,764,834.91	63,304,876.65	9,113,726.66	

委托他人投资或管理资产的损益	193,834.17	6,155,293.62	11,142,135.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-58,433,597.20	5,789,243.93		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,882,515.53	-9,576,552.25	-2,444,779.32	
减：所得税影响额	8,778,953.80	15,559,072.05	2,865,451.29	
少数股东权益影响额（税后）	-3,005.96	4,684.20	108,310.94	
合计	-21,635,303.46	49,703,294.06	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

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

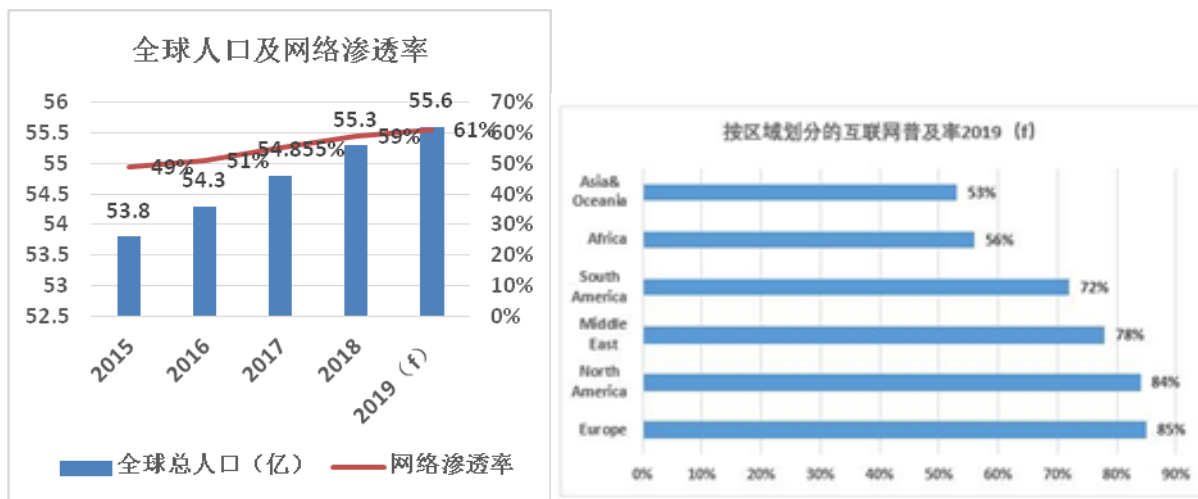
公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

##### (一) 跨境电商行业发展

##### 1、消费市场空间大

##### 1) 全球使用互联网人口数及网络渗透率逐年上升

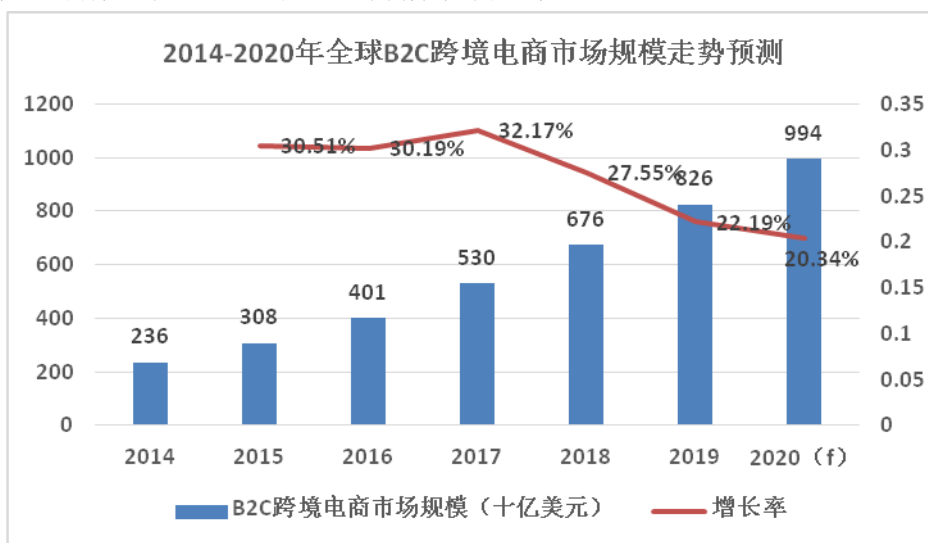
2018年全球使用互联网总人口数为55.3亿，全球网络用户渗透率为59%，较上年同期增长4个百分点。预计2019年全球使用互联网总人口数将达到55.6亿，全球网络渗透率达到61%，其中使用互联网人口结构中25-54岁的占比为47%。从区域市场互联网普及率来看，发达国家市场欧洲和北美洲的互联网普及率较高，新兴市场非洲、大洋洲等的互联网普及率还有较大继续提升的空间。



注：以上数据来源《Ecommerce Report: Global》

##### 2) 行业增速稳健

随着互联网渗透率的逐年提升，2019年预计全球线上购物将覆盖89%的国家和地区，全球电商销售总额将突破3万亿美元，占全球零售总额的比例将达到13.7%，全球B2C电子商务年均增长率在20%左右。



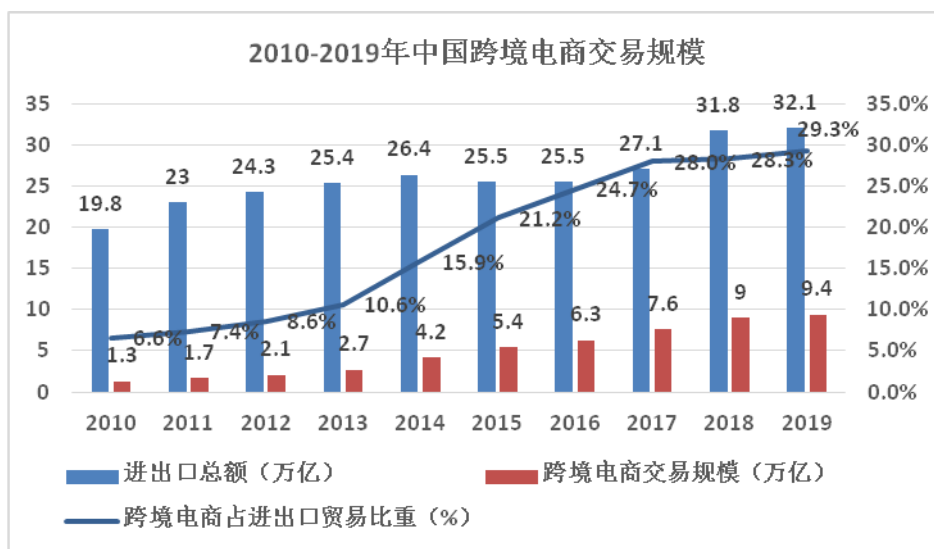
注：以上数据来源《2020-2026年中国B2C跨境电商行业发展模式及投资机遇分析报告》、Ecommerce

## 2、我国跨境电商行业发展可期

2018年中国跨境电商依然保持持续增长，交易规模达9万亿元，跨境电商正成长为推动中国外贸增长的新动能，按照交易模式划分，跨境电商B2B占比83.2%，跨境电商B2C占比16.8%。

根据海关总署数据，2015-2019年，我国跨境电商零售进出口总额呈现逐年增长态势。其中2019年我国新增跨境电商企业超6,000家，跨境电商零售进出口总额达1,862.1亿元，同比增长38.2%。

据阿里跨境电商研究中心测算，中国跨境电商交易规模仍能保持年均20.1%的复合增速，预计到2020年，跨境电商市场交易规模达到12万亿元，占整体货物进出口比重超过37%。



注：以上数据来源前瞻产业研究院

## 3、政策东风、新技术助力行业发展

2019年《电商法》出台，规范了电子商务行为，维护市场秩序，促进国内电子商务持续健康发展。《关于推进贸易高质量发展的指导意见》指出，要推进跨境电子商务综合试验区建设，促进贸易新业态发展，增添贸易发展新动能。自2015年3月，经国务院批复的电子商务综试区至今已有59个，我国跨境电商行业呈现出一片蓬勃发展之势。跨境电商契合“一带一路”的发展战略，成为激发中国制造业发展的新活力。

随着移动互联网的高速发展，5G等技术的应用，网红经济崛起，直播短视频正在改变传统营销方式。过去五年来，行业发展迅猛，预计到2022年整个网红带货行业规模有望达到4,000亿以上，5年复合增速超过40%。而长期来看网红带货对于跨境电商零售效率提升的帮助，包括客群触达及购买转化，仍将不断刺激产业内玩家的入场布局，从而推动行业持续快速发展。

注：国信证券研究所《从张大奕到李佳琦，网红带货的不变与变》

## 4、公司的行业地位

公司持续围绕跨境进出口电商零售业务发展，其中跨境出口电商零售业务以自有跨境电商零售渠道（ZAFUL、Gearbest）为主，第三方跨境电商渠道（Amazon、eBay、AliExpress等）为辅，背靠中国产业链优势和政策支持，面向海外消费者销售与其日常生活息息相关的自有品牌产品和供应商产品，满足其多样化和差异化的消费诉求。公司在跨境进口电商零售业务方面，契合国内消费升级大趋势，以优异的代运营能力和分销能力，将海外优质品牌引入国内市场，立足于天猫、京东及唯品会等线上渠道，深耕山姆会员店、孩子王、爱婴岛等线下渠道，为国内消费者提供优秀的品质产品。以跨境进出口电商业务双向驱动、大力发展自有物流专线、海内外仓储体系、自有品牌体系等形成跨境电商业务生态圈，使公司在跨境电商行业竞争中一直处于领先地位，引领行业发展。

公司是跨境电商行业发展的引领者，整体销售规模位居行业前列。其中，子公司帕拓逊2019年产品方面获得国际性大奖共13项，包括德国Red dot Design Award、韩国K-Design Award、匈牙利European Product Design Award等奖项。其产品销售主要覆盖欧美日韩等发达国家和地区市场，其中鼠标品类在亚马逊全站点的销售量占亚马逊全站点鼠标类的18.8%；大耳挂式运动耳机，2019年全年亚马逊销量排名第三，占全球市场份额约26%，在美国市场占比约20%，非美国市场占比约50%。

子公司环球易购自营平台Gearbest在全球最大传播集团WPP与Google联合发布的2019BRANDZ™中国出海品牌50强综合排名第24名，电子商务类排名第2位，仅次于阿里巴巴；快时尚自营渠道ZAFUL在全球最大传播集团 WPP 与 Google 联合发布2019BRANDZ™中国出海品牌50强综合排名位列第23名，相较去年上升11位，居线上快时尚类第2名。

(二) 公司业务概述

1、公司简介

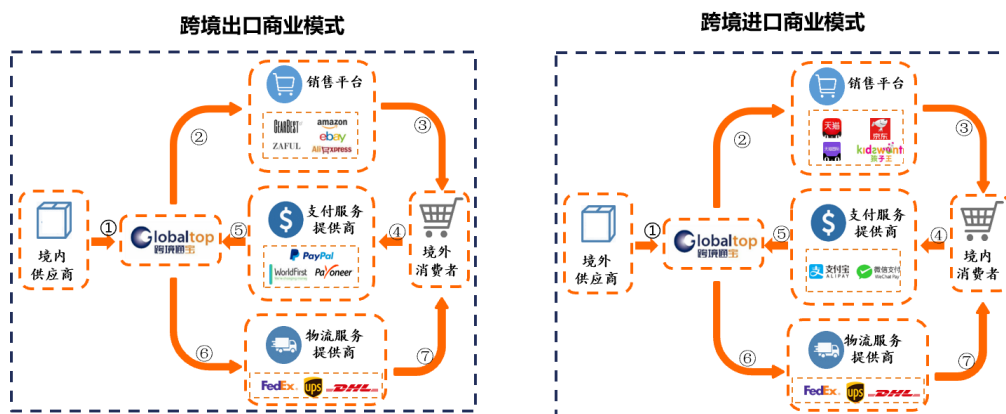
跨境通是注册在中国的跨境电商零售企业，公司致力于打造自有跨境电商零售渠道为主，第三方跨境电商渠道为辅，依托互联网技术，以大数据、精准营销、精细化运营为基础的全球领先的跨境电商零售企业。公司于2014年并购环球易购，2018年全资控股帕拓逊、并购优壹电商，整合产业链优势资源，构建了完整的跨境进出口业务生态圈。报告期内跨境通主要子公司收入情况：环球易购实现营业收入850,580.12万元，占跨境通营业收入的47.59%；帕拓逊实现营业收入343,850.95万元；占跨境通营业收入的19.24%，优壹电商实现营业收入587,127.62万元，占跨境通营业收入的32.85%。



2、公司业务

(1) 主要业务与模式

公司主营业务包括跨境出口电商业务、跨境进口电商业务两大类，业务模式如下图示：



跨境通助力中国优质产品通过电商渠道输出到海外市场，同时将海外的优质产品进口到中国市场，主要产品品类为服装类、3C类、家居类、母婴类以及保健品、美妆品类等。

(2) 经营情况

报告期内公司跨境出口电商业务实现营业收入1,141,652.47万元，占总营业收入的63.87%。其中跨境出口电商业务以环球易购、帕拓逊为经营主体，重点运营公司线上自营渠道（Gearbest、ZAFUL等），同时基于Amazon、eBay、AliExpress、Wish等第三方电商渠道，直接面向终端消费者，为广大海外消费者提供来自于中国的优质商品；跨境进口电商业务以优壹电商和环球易购进口事业部为主要经营主体，积极布局国内市场，重点拓展国内线上渠道，利用其与国际优质品牌的合作优

势，为国内消费者以及主要电商平台提供优质的海外产品。

### 环球易购

环球易购以自营渠道运营为主，第三方渠道运营为重要补充，形成仓储、物流专线、供应链及大数据技术为一体的跨境电商竞争优势，为中国制造和中国品牌开辟了直接面对海外客户的新通路。

报告期内，环球易购实现营业收入850,580.12万元，同比下降31.44%；净利润-265,149.70万元，同比下降1,218.28%，主要原因是2019年度受国际经贸环境影响，环球易购在欧美市场销售规模下降以及2019年度清理滞销存货和计提存货减值准备的影响。

报告期内，按市场区域划分，2019年欧洲市场销售占比47.73%，北美洲市场销售占比29.68%，亚洲市场销售占比17.13%，南美洲、大洋洲、非洲市场合计占比5.46%，后续，公司在持续深耕欧美等成熟市场的同时，积极拓展拉美、北非、东欧等新兴市场。

### 帕拓逊

帕拓逊是一家集产品设计、研发、销售于一体的新型跨境电商零售企业，同时是国内跨境电商行业消费电子产品业态的领军企业。公司拥有5个知名品牌，分属5大业务板块共15个产品细类。旗下MPOW品牌更持续多年成为北美、欧洲地区3C产品优质品牌，获得全球超过2.6亿用户的选择和青睐，Amazon Bestseller累计超过606个。公司业务已遍及北美、欧洲、中东、澳洲、亚太、东南亚等各大经济实体，并在全世界范围内建立了3个海外营销中心、4个国内订单执行中心、15个海外订单执行中心，致力于打造世界级的中国品牌，让中国创造的高价值产品惠及全球用户。

报告期内，帕拓逊的主要收入来源仍然为在第三方平台（Amazon、Wish、eBay等）上销售自有品牌产品，实现营业收入343,850.95万元，同比上升0.62%；净利润17,832.99万元，同比下滑25.14%，主要原因为，帕拓逊对于新产品的研发投入、市场推广费用增加以及为了人才储备、人工成本有所增长所致。

### 优壹电商

“优选全球+一站式解决方案”是优壹电商设立至今一直躬耕的业务方向，契合国内消费升级趋势，以国内中高端家庭消费圈的需求偏好为导向，以母婴数字消费者为市场切入点，依托公司自身在运营管理、渠道管理、供应链服务、整合数字营销、以及大数据应用等方面的核心能力，精心挑选在全球享有高美誉度、在国内具有市场潜力的优质品牌产品并与国际知名品牌商开展深度合作，覆盖旗舰店运营、阿里分销、电商平台运营、垂直化精选线下渠道等“线上+线下”全渠道销售。

报告期内，优壹电商实现营业收入587,127.62万元，同比下降4.48%，净利润25,621.29万元，同比下降16.82%。优壹电商业绩承诺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，截止报告期末，优壹电商已超额完成业绩承诺。在后续的发展中，优壹电商将加强全网全渠道关系维护，增加渠道合作方对优壹电商的认可，提升双方合作粘性；同时，优壹电商将与现有核心品牌商构建长期合作关系，保证现有业务市场份额，优化产品品类结构，积极拓展美妆、保健等品类，2020年有望在美妆、保健品品类获得较快的增长。

### (3) 业务布局

公司以精细化运营为宗旨，跨境进口电商业务围绕消费升级趋势，围绕客单价合适、快递成本合理且具有重复购买力的母婴、美妆个护、保健品三大品类，开拓更多品牌合作，打造成为“电商中的分销商，分销商中的电商”；跨境出口方面围绕品牌化和平台化深耕，打造有核心竞争力的自有品牌产品，提升市占率和用户口碑，同时公司将积极引进符合标准的卖家入驻，增大收入来源，降低采购占比，降低存货形成风险。近年来网红直播、短视频的普及和发展，成为电商带货销货新方式，公司在APP站内端、社交媒体端、社区端多渠道、多时段拓展网红直播，积极与头部网红合作，提升销售额和转化率。

## 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	无重大变化

固定资产	主要因为公司肇庆仓库投入使用，转入固定资产所致
无形资产	研发费用资本化
在建工程	无重大变化
存货	子公司环球易购存货减值计提所致
商誉	子公司环球易购商誉减值计提所致
预付账款	预付供应商货款所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术及大数据研发能力

公司拥有强大的技术研发团队，自主建设IT系统、互联网应用工具、大数据算法与模型开发，建立了涵盖产品开发、智能选品、供应商管理、精准营销推广、仓储物流服务、智能推荐、搜索优化、自动备货、智能客服等多种业务精细化运营体系，其中站内搜索近乎实时搜索数据呈现服务，1秒内完成数据同步，搜索转化率提升44%，有效的提升了公司的运营效率。

公司加强大数据算法的应用，通过核心算法开发、机器学习等技术帮助公司提升业务运营各环节决策效率，通过对市场数据和用户行为数据的深度学习和开发，对翻单备货、营销策略、产品生命周期管理、产品拓展等方面形成了有效的支持，极大优化了用户体验，形成公司的技术优势。公司智能客服覆盖90%的问题查全率，实现70%以上问题查准率，机器人同用户自动对话，节约40%的人力成本。

### 2、物流仓储能力

跨境物流涉及流程长，环节多，传统国际贸易需耗费大量人力物力且无法实现全流程把控，公司作为国内跨境电商龙头，利用自身规模优势，通过与全球200多个物流服务商合作，结合公司大数据算法，自主控制和管理跨境物流的每一个环节，实现物流节点无缝衔接，将头程、过港、航空、清关、尾程派送等环节接入自有系统，实现全流程管控。截止报告期末，公司搭建自主物流专线60多条，主要分布在欧洲、美国、墨西哥、巴西、俄罗斯、中东等国家与地区。专线物流成本较业内平均低10%，物流时效领先业内平均时效2-3天。

公司于2015年率先布局海外仓，可提前将货物批量发送至国外仓库，根据当地销售情况就近对订单进行分拣、包装和配送，极大的优化了用户购物体验，有效节省了时间和运输成本。与此同时，国内仓储逐步过渡为智能输送、集货及包裹的自动分拣，不断推动效率的提升，其中库存准确率和24小时发货及时率的达成均在99%以上，尾程签收率达95%以上。肇庆物流园一期已于2018年投入使用，库房面积11.7万m<sup>2</sup>，配套宿舍及食堂总建筑面积2.1万m<sup>2</sup>。配合公司物流规模优势，国内国外仓储的联动协作，实现了跨境物流仓储运输方案的优化与整合。

截止报告期末，公司仓储总面积达到41万平方米，其中，国内仓14个，仓储面积约29万平方米。海外仓63个，其中环球易购在20个国家设立了37个海外仓，帕拓逊通过与第三方合作的模式，在13个国家建立了26个海外仓，海外仓的仓储面积达到13万平方米以上。

### 3、品牌化打造与运作能力

公司围绕渠道品牌和产品品牌两大维度深入打造公司品牌化运作能力。

渠道品牌端，公司旗下拥有优秀的、在多个国家和地区排名靠前的自营电商网站平台ZAFUL、Gearbest。根据2019年度“BRANDZ中国出海品牌50强”榜单显示，ZAFUL位列中国出海品牌综合排名第23名，线上快时尚类第2名；Gearbest位列中国出海品牌综合排名第24名，电子商务类排名第2位，仅次于阿里巴巴。

在产品品牌端，公司以打造全球居民消费领域的一流自主产品品牌为发展目标，自2017年开启品牌打造元年，基于自有品牌运维建立了涵盖品牌经理、广告推广、市场与运营、产品开发、产品研发、数据分析与系统维护、供应链管理、售后客服等岗位的专业化团队；将公司已有产品品类结合国际市场调研，以数据为导向测试品牌与品类的匹配程度及市场接受程度，

逐步融入自主研发及知识产权，累计申请实用新型专利、外观设计专利等达百余项，并在专利与市场销售转化方面超过80%；围绕自有品牌基础建设，迅速搭建起了领先于行业的自有品牌体系，包括《品牌商标注册申请流程》及系统、《产品开发流程》《供应商选品流程》《产品研发流程》《自有品牌推广流程》《自有品牌AI维权识别系统》等。

2019年公司进入了自有产品品牌精耕细作阶段，对自有品牌品类及品线做精细化管理，让各个品牌拥有更为鲜明的个性。目前公司旗下拥有优秀的自有产品品牌如帕拓逊的MPOW、环球易购的ZAFUL、LANGRIA、EXCELVAN、FLOUREON、SOUAIKI、iHaper等，品牌常年在Amazon、eBay、Wish、WARLMART等平台占据前五位，在欧美拥有大量的忠实消费群体。报告期内公司自有品牌营业收入达到669,458.23万元，占整体营业收入的37.45%。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

跨境通围绕跨境进出口电商零售业务，助力中国优质产品通过电商渠道输出到海外市场，同时将海外的优质产品进口到中国市场，从而满足全球消费者丰富多样的日常生活需求，铸就跨境通进出口双核驱动的跨境贸易商业链条。

报告期内，公司主营业务继续保持平稳发展，经营质量有所改善。公司关注存货的动销情况与生命周期管理，进一步优化系统算法，对现有超龄库存产品及时进行清理，以降低库存风险，截至报告期末，公司存货余额为303,648.61万元，相比2018年末公司存货余额506,551.29万元下降202,902.68万元。其中环球易购存货余额为147,272.59万元，相比2018年末存货余额394,506.10万元下降247,233.51万元。帕拓逊存货余额为47,004.84万元，相比2018年末存货余额45,855.88万元增加1,148.96万元。优壹存货余额为102,077.51万元，相比2018年末存货余额53,564.27万元增加48,513.24万元。

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）跨境进出口电商零售业务

##### 1、跨境出口电商业务

报告期内，公司跨境出口电商业务实现营业收入1,141,652.47万元，同比下降26.27%，该部分营业收入来自环球易购和帕拓逊，具体情况如下：

公司名称	报告期跨境出口营业收入（万元）	上年同期（万元）	同比变动（%）
环球易购	797,801.52	1,206,769.73	-33.89
帕拓逊	343,850.95	341,741.37	0.62
合计	1,141,652.47	1,548,511.10	-26.27

##### （1）跨境出口自营网站（含移动端）业务情况

###### 1) 跨境出口主要自营网站（含移动端）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516,097.75万元，占公司跨境出口业务营业收入的45.21%。

公司跨境出口主要自营网站（含移动端）营业收入结构如下：

主要自营网站	报告期营业收入（万元）	上年同期（万元）	同比变动（%）	其中：移动端收入占比（%）
电子类综合网站（Gearbest等）	322,257.33	459,126.25	-29.81	43
服装类网站（ZAFUL、Rosegal等）	193,840.42	353,758.71	-45.21	36
合计	516,097.75	812,884.96	-36.51	40

注：移动端收入占比指该自营网站移动端实现收入占该自营网站整体营业收入的比例。

###### 2) 跨境出口主要自营网站（含移动端）运营情况

截至2019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		ZAFUL		Rosegal	
	2018年底	2019年底	2018年底	2019年底	2018年底	2019年底
注册用户数（万人）	4,165	5,098	2,023	3,986.4	1,737	2,013.8
月均活跃用户数（万人）	5,203	3,071	2,740	2,300	2,253	643.7
月均访问量（万次）	19,407	23,375	13,248	16,566	10,302	13,215
90天复购率（%）	46.70	30.25	29.80	42.00	27.60	60
月均流量转化率（%）	2.00	1.10	1.74	1.50	1.62	1.30

在线SKU数（万）	99.60	30.9	7.30	5.60	5.50	7.30
平均客单价（美元）	56.74	68.10	46.54	45.50	37.91	51.40

注：以上月均指2019年1月至2019年12月每月数值的平均值，月均活跃用户数中包括注册用户和非注册用户。

### 3) 跨境出口第三方平台业务情况

报告期内，公司跨境出口第三方平台营业收入达到625,554.72万元，占跨境出口业务营业收入的54.79%。

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）	上年同期(万元)	同比变动（%）
环球易购	281,703.77	393,884.77	-28.48
帕拓逊	343,850.95	341,741.37	0.62
合计	625,554.72	735,626.14	-14.96

## 2、跨境进口电商业务

报告期内，公司跨境进口电商业务实现营业收入639,906.22万元，同比下降1.80%。该部分业务收入来自优壹电商和环球易购，具体情况如下：

公司名称	报告期跨境进口营业收入（万元）	上年同期（万元）	同比变动（%）
优壹电商	587,127.62	614,672.51	-4.48
环球易购	52,778.60	36,930.43	42.91
合计	639,906.22	651,602.94	-1.80

## （二）核心经营质量概览

### 1、商品采购

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，公司向前五供应商采购金额为72.57亿元，占报告期采购总额的49.74%。

### 2、仓储物流

从规模优势出发，结合跨境物流市场变化，以及公司海外仓服务体系的战略部署，重点打造自有物流专线服务体系。

#### （1）仓储物流体系

截止报告期末，公司仓储面积约41万平方米，其中国内仓14个，仓储面积约29万平方米。海外仓63个，其中环球易购在20个国家设立了37个海外仓，帕拓逊通过与第三方合作的模式，在13个国家建立了26个海外仓，海外仓的仓储面积达到13万平方米以上。

目前全资子公司环球易购华南区域相关仓储物流业务全部整合至肇庆的环球易购跨境电商产业园，肇庆跨境电商产业园的启用逐步体现出规模效应带来的仓储成本优势，实现智能输送、集货及包裹的自动分拣。

#### （2）自主物流专线

截止报告期末，公司建成自主物流专线60多条，主要分布在欧洲、美国、墨西哥、巴西、俄罗斯、印度等国家与地区，有效提升了物流服务的时效与物流成本优化。跨境物流涉及流程长、环节多，公司与200多个物流服务商进行了合作，通过大数据能力与算法匹配，建设自主物流专线服务体系，实现对跨境电商物流体系的有效整合。

### 3、库存管理

公司目前采购模式以买断式为主，主要根据历史销售数据、产品生命周期等进行备货。公司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管理。2019年度由于受国际环境不稳定因素影响环球易购在欧美市场销售业务下滑以及2019年度清理滞销存货和计提存货减值准备。截至报告期末，公司存货余额为303,648.61万元，相比2018年末公司存货余额506,551.29万元下降202,902.68万元。其中环球易购存货余额为147,272.59万元，相比2018年末存货余额394,506.10万元下降247,233.51万元。帕拓逊存货余额为47,004.84万元，相比2018年末存货余额45,855.88万元增加1,148.96万元。优壹存货余额为102,077.51万元，相比2018年末存货余额53,564.27万元增加48,513.24万元。

### 4、经营性现金流情况

公司持续关注经营性现金流管理，加强自身造血能力，通过优化供应商账期管理，优化备货算法，提升现金管理效率，经营性现金流持续优化。截止报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为3,499.11万元。其中，环球易购经营活动产生的现金流量净额为-61,216.69万元，帕拓逊经营活动产生的现金流量净额为31,353.42万元，优壹电商经营活动产生的现金流量净额为40,962.97万元。

## 5、自有品牌发展

公司围绕“品牌化”战略，一方面持续加强Gearbest、ZAFUL等重点渠道品牌建设，其中，Gearbest在继续深耕成熟欧美市场的同时，着力进军拉美、北非、东欧等新兴市场，重点运营16个国家站，建设全球用户会员体系，截止报告期末注册用户数5,098万人。ZAFUL作为新兴崛起的全球线上快时尚服装品牌，新增运动服装、男装等品类，大幅拓宽产品线，重点开展19个国家站的本地化运营，针对不同市场区域，开展系列线下体验式品牌活动，截止报告期末注册用户数3,986.4万人。另一方面公司全面加强自有产品品牌的打造，公司旗下运营含战略品牌、核心品牌以及扶持品牌近200个，报告期内公司自有品牌营业收入达到669,458.23万元，占整体营业收入的37.45%。

## 6、技术研发水平

公司研发管理完成了“体系成就核心竞争力”的研发组织升级，通过“3+1研发管理体系”（产品管理体系、项目管理体系、技术管理体系和绩效管理体系），打造了帮业务成功的高绩效团队，帮助业务成功、业务增长是衡量企业IT团队价值的唯一标准。研发体系产品能力建设从“需求驱动”转向“产品规划聚焦高价值重点产品”的模式，构建了“年度规划->季度规划+契约需求”相结合的产品规划体系，管理产品化、管理数据化、管理系统化。报告期内，通过不断完善“用户体验驱动的经营体系”和“数据驱动的经营体系”，聚焦跨境电商核心竞争力的高价值产品能力建设。公司完成用户体验驱动的核心产品包括：用户画像、千人千面、智能客服、AMS广告管理系统、AFF 联盟广告系统、网红系统等产品能力建设；数据驱动的核心产品包括：数据湖、指挥官体系、智能供应链、AI智能搜索、推荐、RPA机器人、AI智能风控、财务风控，公司的自动化、智能化的产品能力得到大幅提升，通过用户体验驱动和数据驱动内部运营管理的不断完善，同时强调外部响应和敏捷快速，公司的跨境电商核心能力得到大幅提升，业务整体运营效率显著改善。报告期公司整体研发投入为14,307.65万元，占整体营业收入的比例为0.80%。

## 7、实体店业务经营情况

公司目前业务整体以线上销售为主，线下实体店业务营业收入占公司总营业收入的0.41%。

截至报告期末，“五洲会”无线下店铺；“百圆裤业”线下店铺607家，其中，直营店21家，加盟店586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）	上年同期（万元）	占营业收入比例（%）
“五洲会”实体店	356.63	5,022.97	0.02
“百圆裤业”实体店	6,959.82	14,233.74	0.39
合计	7,316.45	19,256.71	0.41

## 8、营业收入分类情况

### （1）按产品品类

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（%）
服装/服饰配件类	221,944.40	12.42	339,502.22	15.77
电话和通讯类	191,181.26	10.70	269,017.48	12.49
消费电子类	167,233.91	9.36	262,877.71	12.21
运动及娱乐类	42,520.37	2.38	115,400.66	5.36
电脑和办公类	76,501.39	4.28	143,956.07	6.69
家居用品类	124,475.51	6.96	114,755.75	5.33
家用电器类	100,102.27	5.60	106,702.63	4.96

汽车、摩托车配件类	77,228.22	4.32	89,839.63	4.17
玩具类	13,507.15	0.76	53,720.32	2.49
安全防护类	41,706.65	2.33	39,948.69	1.86
母婴类	525,896.39	29.42	521,073.23	24.20
保健品、美妆类	57,164.10	3.20	36,771.17	1.71
其他类	147,962.04	8.28	59,821.85	2.78
合计	1,787,423.66	100.00	2,153,387.41	100.00

## (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）	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（%）
欧洲	544,694.39	30.47	809,018.27	37.57
北美洲	444,405.30	24.86	514,153.06	23.88
亚洲	750,105.96	41.97	686,868.77	31.90
大洋洲	17,376.84	0.97	79,680.34	3.70
南美洲	20,382.01	1.14	51,209.59	2.38
非洲	10,459.16	0.59	12,457.38	0.58
合计	1,787,423.66	100.00	2,153,387.41	100.00

## 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

	2019 年		2018 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	17,874,236,565.62	100%	21,533,874,062.50	100%	-16.99%
分行业					
服装行业	61,453,302.20	0.34%	142,337,371.87	0.66%	-56.83%
电子商务行业	17,587,675,114.05	98.40%	21,001,930,557.79	97.53%	-16.26%
其他行业	225,108,149.37	1.26%	389,606,132.84	1.81%	-42.22%
分产品					
服饰家居类	3,952,069,244.03	22.11%	3,395,022,176.77	15.77%	16.41%

电子产品类	6,866,907,487.12	38.42%	12,180,309,302.74	56.56%	-43.62%
母婴用品等	7,055,259,834.47	39.47%	5,958,542,582.99	27.67%	18.41%
分地区					
国内	3,745,638,954.45	20.96%	3,374,075,075.12	15.67%	11.01%
国外	14,128,597,611.17	79.04%	18,159,798,987.38	84.33%	-22.20%

### (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

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						
电子商务行业	17,587,675,114.05	11,697,140,844.87	33.49%	-16.26%	-5.03%	-7.86%
分产品						
服饰家居类	3,952,069,244.03	2,038,565,318.93	48.42%	16.41%	55.61%	-12.99%
电子产品类	6,866,907,487.12	4,104,876,135.24	40.22%	-43.62%	-35.86%	-7.23%
母婴用品等	7,055,259,834.47	5,718,641,819.06	18.94%	18.41%	12.48%	4.27%
分地区						
国内	3,745,638,954.45	3,215,407,923.86	14.16%	11.01%	9.44%	1.24%
国外	14,128,597,611.17	8,646,675,349.37	38.80%	-22.20%	-12.27%	-6.92%

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	2019 年	2018 年	同比增减
服装	销售量	件	3,195,375	2,102,647	51.97%
	生产量	件	2,147,459	1,849,663	16.10%
	库存量	件	1,191,135	2,239,051	-46.80%
电子商务	销售量	件、个、台等	227,342,425	141,844,113	60.28%
	生产量	件、个、台等	219,669,302	176,463,121	24.48%
	库存量	件、个、台等	69,939,085	77,612,208	-9.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因为2019年通过买赠促销活动方式优化了一部分库存。

#### (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	2019 年		2018 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	52,186,315.39	0.44%	121,379,878.51	0.95%	-57.01%
电子商务行业	主营业务成本	11,697,140,844.87	98.61%	12,317,121,208.07	96.27%	-5.03%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服饰家居类	主营业务成本	2,038,565,318.93	17.19%	1,310,059,039.45	10.24%	55.61%
电子产品类	主营业务成本	4,104,876,135.24	34.61%	6,400,306,730.58	50.02%	-35.86%
母婴用品等	主营业务成本	5,718,641,819.06	48.20%	5,084,174,827.70	39.74%	12.48%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1.本报告期，公司新设子公司/孙公司情况如下：

LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED、香港泽尧电子商务有限公司、SOUTHSTAR (HONG KONG) LIMITED、ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED、香港格兰迪嘉供应链服务有限公司、广州格斯莱区块链科技有限公司、广州亿麦供应链服务有限公司、广州瀚海源电子商务有限公司、北京中硕威隆电子商务有限公司、北京法歌斯威电子商务有限公司、深圳市鸿拓电子商务有限公司、Patozon Co.,Ltd、Jinja Tech Inc、优捷佳电子商务（上海）有限公司、深圳市寰宇汉麻电子商务有限公司、深圳前海帕拓逊网络技术有限公司成都分公司。

2.本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

AMERICAN MOD INC、清远市旭开为电子商务有限公司、海口市明瑞目商贸有限公司、宜春市华利恩电子商务有限公司、武汉市君美馨信息科技有限公司、重庆市兰红珊电子商务有限公司、深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司、北京中硕威隆电子商务有限公司、北京法歌斯威电子商务有限公司，上述公司均在本年度注销；优怡环球商品有限公司、山西大美全域旅游控股有限公司、旅游圈（北京）控股有限公司在本年度已经股权转让。

## (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）	6,108,876,430.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.18%
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	3,011,038,276.65	16.85%
2	客户 B	1,323,666,662.95	7.41%
3	客户 C	694,599,367.63	3.89%
4	客户 D	581,787,703.19	3.25%
5	客户 E	497,784,419.70	2.78%
合计	--	6,108,876,430.12	34.18%

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）	7,256,759,292.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.74%
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	5,830,237,478.27	39.96%
2	客户 B	630,245,111.57	4.32%
3	客户 C	415,251,119.59	2.85%
4	客户 D	213,058,782.26	1.46%
5	客户 E	167,966,800.85	1.15%
合计	--	7,256,759,292.54	49.74%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,354,645,265.27	6,785,195,271.28	-21.08%	收入减少，相应仓储费、物流费也有所下降
管理费用	514,928,975.65	361,753,444.12	42.34%	引进先进人才人力成本增加，肇庆办公投入使用折旧增加。
财务费用	103,510,325.25	185,367,996.80	-44.16%	汇兑损益影响
研发费用	81,400,379.15	62,534,442.14	30.17%	网络人才的加入，网络技术的投入增加

### 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

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	850	1,022	-16.83%
研发人员数量占比	16.27%	15.39%	0.88%
研发投入金额（元）	143,076,500.83	120,109,483.40	19.12%
研发投入占营业收入比例	0.80%	0.56%	0.24%
研发投入资本化的金额（元）	61,676,121.68	57,575,041.26	7.12%
资本化研发投入占研发投入的比例	43.11%	47.94%	-4.83%

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

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	16,195,388,764.05	19,006,408,683.83	-14.79%
经营活动现金流出小计	16,160,397,672.56	18,823,828,233.96	-14.15%

经营活动产生的现金流量净额	34,991,091.49	182,580,449.87	-80.84%
投资活动现金流入小计	78,397,267.27	2,197,725,275.27	-96.43%
投资活动现金流出小计	274,869,946.27	3,223,913,227.39	-91.47%
投资活动产生的现金流量净额	-196,472,679.00	-1,026,187,952.12	-80.85%
筹资活动现金流入小计	7,058,435,252.97	6,061,014,337.43	16.46%
筹资活动现金流出小计	6,715,396,701.19	5,785,592,570.43	16.07%
筹资活动产生的现金流量净额	343,038,551.78	275,421,767.00	24.55%
现金及现金等价物净增加额	180,693,968.03	-576,373,527.21	131.35%

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) 投资活动现金流入同比减少，主要原因为公司报告期内理财产品尚未到期赎回所致。
- (2) 投资活动现金流出同比减少，主要原因为公司报告期内减少理财产品投资所致。

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

主要原因为公司对存货坏账准备的计提。

### 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	-9,974,719.40	0.34%	理财收益	否
公允价值变动损益	-54,239,403.51	1.85%	公司收购上海优壹电子商务有限公司超额利润奖励	否
资产减值	-2,759,455,743.47	93.89%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	31,463,732.93	-1.07%	政府补助、赔偿、赞助	否
营业外支出	1,959,476.34	-0.07%	对外捐赠	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末	2019 年初	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	1,244,674,254.37	11.84%	1,071,124,891.20	8.71%	3.13%	主要原因为年底回款所致
应收账款	1,165,141,154.20	11.08%	1,684,261,651.97	13.70%	-2.62%	主要原因为年度平台回款所致
存货	3,036,486,124.14	28.89%	5,065,512,935.23	41.20%	-12.31%	主要原因为环球计提存货减值所致
投资性房地产	77,650,521.03	0.74%	74,566,687.67	0.61%	0.13%	无重大变化
长期股权投资	54,308,031.33	0.52%	58,078,125.85	0.47%	0.05%	无重大变化
固定资产	376,121,384.34	3.58%	330,348,220.28	2.69%	0.89%	主要原因为公司肇庆仓库投入使用，转入固定资产所致
在建工程		0.00%	41,210,735.06	0.34%	-0.34%	主要原因为报告期内肇庆项目转为固定资产
短期借款	1,500,811,221.53	14.28%	1,074,389,325.31	8.74%	5.54%	主要原因为贷款余额增加所致
长期借款	326,043,112.88	3.10%	119,000,000.00	0.97%	2.13%	主要原因为长期借款增加所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	4,351,000.00				148,521,916.41			152,872,916.41
金融资产小计	4,351,000.00				148,521,916.41			152,872,916.41
上述合计	4,351,000.00				148,521,916.41			152,872,916.41
金融负债	0.00				55,552,416.91			55,552,416.91

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 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
10,000,000.00	273,500,000.00	-96.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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
2016	非公开发行股票	204,286.76	5.1	206,282.87	0	105,505.91	51.65%	0	无	0
合计	--	204,286.76	5.1	206,282.87	0	105,505.91	51.65%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
（一）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，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 51,008.04 元，截止 2019 年 12 月 31 日募集资金累计已使用 2,062,828,758.25 元，募集资金专用账户余额为 -19,961,195.88 元。募集资金实际余额为 0.00 元，差异 19,961,195.88 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										
跨境进口电商平台建设项目	是	154,286.76	78,286.76	5.1	79,146.4	101.10%		2,740.59	是	否
跨境出口 B2B 电商平台建设项目	否		76,000		76,499.03	100.66%		3,245.38	是	否
跨境电商仓储及配套运输建设项目	是	30,000	494.09		923.49	186.91%			不适用	否
跨境电商仓储及配套设施建设项目	否		29,505.91		29,713.95	100.71%			不适用	否
偿还银行贷款	否	20,000	20,000		20,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	204,286.76	204,286.76	5.1	206,282.87	--	--	5,985.97	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	204,286.76	204,286.76	5.1	206,282.87	--	--	5,985.97	--	--
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	适用									

<p>施地点变更情况</p>	<p>以前年度发生</p> <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>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(一)2016年11月11日公司第三届董事会第十九次会议，第三届监事会第十四次会议，2016年11月28日公司2016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》，将跨境进口电商平台建设项目的“品牌推广投资”中的40,000万元变更投向跨境出口B2B电商平台建设项目。(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（简称“原仓储项目”）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（简称“新仓储项目”）。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。注：2018年9月，原仓储项目专户收到相关部门退还的前期公司因参与土地竞拍而支付的竞买保证金1,000.00万元，并于2018年10月转到新仓储项目专户用于新仓储项目建设，截至2018年12月31日已使用完毕。由于该笔款项与土地竞拍相关，退还后最终用于新仓储项目建设，实际上应计入新仓储项目的投资总额和投入金额，因此，原仓储项目“调整后投资总额”由14,940,900.00元调整为4,940,900.00元，截至期初累计投入金额由19,200,659.00元调整为9,200,659.00元；新仓储项目“调整后投资总额”由285,059,100.00元调整为295,059,100.00元，截至期初累计投入金额由90,095,160.00元调整为100,095,160.00元。(三)2017年12月11日公司第三届董事会第三十八次会议，第三届监事会第二十九次会议审议通过了《关于非公开发行募投项目“跨境进口电商平台建设项目”新增实施主体的议案》，新增太原市环球易购电子商务有限公司为“跨境进口电商平台建设项目”的实施主体，共同推动“跨境进口电商平台建设项目”的实施和运营。(四)2018年3月30日公司第三届董事会第四十一次会议，第三届监事会第三十二次会议，2018年4月16日公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的议案》，将“跨境进口电商平台建设项目”中的36,000.00万元变更投向“跨境出口B2B电商平台建设项目”。本次变更部分募集资金用途涉及总金额36,000.00万元，占非公开发行股票募集资金净额的17.62%。本次变更部分募集资金用途完成后，“跨境进口电商平台建设项目”将继续按照原有规划推进，不足项目实际需求的部分由公司自筹资金进行投入。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>2016年9月28日，公司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。业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年9月28日出具</p>

	具了中喜专审字[2016]第 1104 号《关于跨境通宝电子商务股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、非公开发行股票募集资金已按规定用途使用完毕，节余资金为扣除手续费后利息收入已永久补充流动资金。募集专户余额为 0，募集资金专户已经注销。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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
深圳市环球易购电子商务有限公司	子公司	电子商务	300,000,000	4,688,550,508.57	1,069,586,785.82	8,505,801,218.65	-2,979,593,545.06	-2,651,497,015.81
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	子公司	电子商务	12,217,197.00	1,072,316,343.67	717,155,367.13	3,438,509,504.87	215,454,061.76	178,329,894.04
上海优壹电	子公司	电子商务	30,000,000.00	2,499,956,228.13	810,489,194.13	5,871,276,248.65	304,864,051.13	256,212,943.13

子商务有限公司			0	9.37	98	1.50	22	43
---------	--	--	---	------	----	------	----	----

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
旅游圈（北京）控股有限公司	转让	无
优怡环球商品有限公司	转让	无

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司环球易购因存货计提减值导致公司合并经营业绩大幅下降。

## 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）公司发展战略

#### 1、重视公司业务和财务的稳健性和可持续性，提升公司综合抗风险能力

公司将在现有业务体系下，重点关注公司业务经营和财务状况的稳健性和可持续性，通过提升采销效率、自营平台有序升级、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、现金流管理等多项措施，实现库存、现金流等核心财务指标的持续改善，进一步提升公司经营质量和业务发展过程中的综合抗风险能力。

#### 2、深化自有品牌建设，提升客户忠诚度

未来公司计划进一步提升自有品牌在公司总销售的占比，打造“爆品”的同时也专注于“精品”，将渠道品牌和产品品牌结合，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，建设自有品牌矩阵。延长品牌的生命力周期，被世界更多国家的消费者认可，一方面可以提升公司整体利润率水平，另一方面也让出海的中国制造更加具有市场竞争力，让海外市场对中国品牌更加具有认可度，从而形成品牌形象提升-消费者认可度提高-品牌生命力增强-品牌形象提升的良性循环。

#### 3、聚焦核心业务，抢占细分市场

在行业粗放式发展阶段，公司已经成功迅速实行行业龙头企业地位。公司现处于精细化运营阶段，将战略重点从规模扩张转变为盈利能力及盈利质量的夯实，聚焦核心主业。公司全球快时尚品牌ZAFUL于2018年全面完成品牌升级，并聚焦品牌本地化战略，深耕社群圈层，通过亮相伦敦时装周、升级红人品牌合作、举办多轮红人营销活动，抢占服装快时尚市场；通过组织本地大学生线下主题活动、品牌形象大使招募等系列活动，发展学生社群，为ZAFUL带来更多的声量和影响力。跨境出口自营综合平台Gearbest打造多维度推广矩阵，以消费者和市场监测的大数据库为依托，对消费市场进行分人群及区域进行精准营销，通过与大量出海品牌合作和自有品牌的培育，Gearbest积极拓展以3C为主的自营品牌市场，聚焦以“quality、affordable、fun”为主的平台化发展，以大量产品销量来带动Gearbest的海外知名度与信任度。

#### 4、科技赋能业务，积极探索创新技术发展

出口业务端，公司海外直播布局截至目前，ZAFUL在盘活私域流量的同时，已在ZAFUL自有渠道及国外主流社交网站搭建直播平台，实现ZAFUL自身社区Z-me、APP、社交媒体三端同步，提升品牌商与消费者之间的链接效率，创新业务营销模式从而带动整个产业链的升级。进口业务端，子公司优壹电商和国内各大网红建立长期合作关系，探索业务发展新业态，进一步拓宽产品销售渠道。未来，公司将根据直播需求定制社交媒体投放策略，在美国红人聚集地建立直播基地，与国内外头部的网红接触达成深度合作。同时设立自己的MCN公司，连接品牌、平台、红人，规模化孵化网红并长期绑定其流量，加速网红经济的变现。依托于公司对国内外市场的精准洞察，结合积累的2万+网红资源和多年独立站运营经验，后续公司将积极探索直播+电商运作的模式，积极探索创新技术在公司业务中的应用，但考虑到目前国外网红经济发展相对迟缓的态势，公司将不断尝试，捕捉海外跨境电商发展的机会。

## （二）可能面临的风险

### 1、国际环境不稳定带来的波动性风险

2019年以来，全球贸易环境呈现出较强的不稳定性，我国跨境电商开展的国际环境不断变化，为公司业务的开展带来了潜在不稳定因素。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。

一方面，跨境电商作为一种新的业务模式，离不开各国贸易监管规则体系和海外跨境电商平台企业运营监管规则体系，由于亚马逊、eBay等海外跨境电商巨头在部分主流国家消费者群体中拥有优势地位，我国跨境电商企业普遍有在上述平台开立线上店铺，如各国政府部门或平台企业对跨境电商既有监管规则加以限制或修改，中国跨境电商企业运营可能面临较大的调整。另一方面，2019年中美贸易关税政策不断调整，政策涉及品类不断增加，如果后续美国对中国商品进口出台了进一步限制政策，公司跨境电商出口商品的部分品类销售可能存在波动性风险。

### 2、经营业绩不达预期的风险

我国跨境电商从业主体众多，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，使得行业竞争将进一步加剧，可能导致公司生存空间受到挤压，公司的发展将受到越来越激烈的市场竞争考验；报告期公司持续追求经营的稳健性及健康度，持续加大力度对历史库存、现金流进行管理优化。围绕跨境电商企业在经营中针对公司经营目标、公司实际销售情况做出的整体规划，公司业务发展稳步向前，然而业绩的增长可能受内部例如经营管理和外部例如融资环境等多种因素影响。而各种因素均会对公司业绩增长造成影响，从而导致公司经营业绩可能出现不达预期的风险。

### 3、人才流失的风险

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。公司高度重视人才梯队建设，通过多年的发展，培养起了一批包括品牌运营团队、技术研发团队、设计团队、线上线下广告传媒运作团队等专业技能扎实的核心技术人员和管理能力突出的管理人员，其中多数也曾于其它知名企业担任要职，拥有行业前沿的管理理念和专业能力，在各个部门都充当着不可或缺的角色。而随着跨境电商行业的快速发展，相关人才的需求日趋旺盛，针对行业人才的争夺也日益加剧，部分关键岗位可能出现人才流失的风险。

## （三）上一年度计划完成情况

### 1、关注公司业务经营和财务状况的稳健性和可持续性，提升公司综合抗风险能力

报告期公司在现有业务体系下，重点关注公司业务经营和财务状况的稳健性和可持续性，通过提升采购效率、自营平台有序升级、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、现金管理等多项措施，实现库存、现金流等核心财务指标的持续改善，进一步提升公司经营质量和业务发展过程中的综合抗风险能力。

报告期内，公司库存、经营性现金流具体情况请参考本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“（三）供应链管理整体情况”

### 2、加大研发投入预算，拓宽公司业务纵深发展的半径

报告期公司持续加大研发团队建设及技术研发投入，大力引进高端前沿技术人才，持续优化技术团队人才结构，完成公司技术研发体系升级，持续进行基础性技术开发的投入。截至2019年12月底，公司拥有专利410项，其中实用新型专利26项，外观设计专利（国内）96项，国外专利288项。拥有商标1350项，软件著作权128项。

### 3、推动品牌化建设，进一步提升供应链管理能力和广度

报告期公司通过打造自有产品品牌，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，以品牌运营为导向，借助IT系统管理能力，持续深耕全供应链管理体系，拓宽供应链管理的深度和广度。

在自有产品品牌建设方面，持续加深供应商合作深度，与优质生产商进行深度合作，从原材料采购、品控、生产工艺等各个环节进行介入，与供应商合力打造高频次、小订单生产流程；在自有渠道供应商合作方面，持续加大品牌供应商的引入，适度提升品牌采购集中度，提升供应商的综合管理效率。

2019年在自有品牌建设方面：品牌影响力建设方面进行了进一步的加强，在海外媒体曝光、品牌CSR建设、线下品牌活动等方面都开展了深度建设，品牌认知度、美誉度有了显著提升。

### 4、持续推进跨境出口电商业务的本地化进程

报告期公司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、加强与资本市场的有效沟通，实现资本与产业的有效互动

报告期通过组织机构调研活动、投资者开放日活动加强公司与资本市场沟通，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。

## 6、持续推进管理团队建设和规范化流程建设

报告期公司持续推进团队管理建设，持续引进高端管理人才、高端技术人才、高端大数据分析与应用人才等，进一步推动规范化流程建设，以管理提升公司运营效率、以技术打造公司核心竞争力，进一步提高公司整体大数据应用及智能化开发水平，提升公司规范化和精细化管理能力。

### （四）下一年度的经营计划

#### 1、聚焦公司主业，以精细化运营为核心，促进业务持续健康发展

公司完成了大步快跑的粗放式发展阶段，目前已是国内跨境电商B2C行业的龙头，在业务规模上处于领先优势，但在行业日益加剧的竞争中，公司仍然面临着严峻的考验。新年伊始，公司专注跨境电商进出口零售业务的基础上，开启精细化运营模式，从战略、业务布局、经营思路、核心竞争能力、市场定位、市场竞争等维度，全方位自上而下打造标准化、规范化的运行机制。夯实公司主业，注重业务盈利能力及盈利质量，关注公司业务经营和财务状况的稳健性和可持续性，提升公司综合抗风险能力。公司将在现有业务体系下，通过提升采销效率、自营平台私域流量运营、备货算法优化、产品SKU分级管控、库存管理流程优化、现金管理等多项措施，实现库存、现金流等核心财务指标的持续改善，进一步提升公司经营质量和业务发展过程中的综合抗风险能力。

#### 2、重点发力打造自有品牌，提升公司产品口碑和用户满意度

公司着力打造多个专业产品领域自有品牌号召力，呈现出以服装品类的ZAFUL、家居品类LANGRIA、户外储能品类SUAOKI、影音品类MPOW等一系列具备跨境电商领导地位的品牌，常年在Amazon、eBay、Wish、WARLMART等平台占据前五位，在欧美拥有大量的忠实消费群体。自有品牌产品的销售有利于企业提升自身形象，传播企业文化，提升产品利润空间，占领用户心智，加强客户粘性。今年公司依旧坚持深化自有品牌战略，从品牌定位、市场容量、利润率、产品寿命、技术门槛、资源优势及公司的人才储备等维度，去建立符合公司的选品策略，打造公司的自有品牌矩阵体系。

加强渠道品牌的推广投入，重点运营Gearbest、ZAFUL等渠道品牌，明确渠道品牌定位、目标用户以及持续发展路径。其中Gearbest把6年来沉淀的品牌推广和爆款运营的能力和资源打造成一套高效的出海整合营销体系，结合环球易购的仓储、物流、支付和第三方平台店铺运营的能力为中国出海品牌提供了一站式的高效解决方案；ZAFUL以快时尚服装品类为主，拓展和延伸周边产品为辅，打造成集自主运营、成本可控、高互动、强关联等优势于一身的私域流量全面运营闭环。以渠道品牌运营为导向，借助IT系统管理能力、供应链管理体系等能力，形成具有公司特色的、有竞争力品牌体系。

#### 3、拓展新品类、新市场，加大垂直领域的业务布局，挖掘新的增长点

2020年，公司在跨境进口电商业务方面，继续优化产品品类结构，保持奶粉类别现有市场规模的基础上，积极拓展美妆、保健等品类，2020年有望在美妆、保健品品类获得较快的增长。在跨境出口电商业务方面，坚持拓展新市场和新品类，大力挖掘新的增长点。其中ZAFUL会继续在区域上积极拓展新兴市场，如中东地区，东南亚地区，同时从品类上强化男装产品线和美妆自有产品。

#### 4、关注行业新趋势、新技术等的发展，提升公司的业务活力

近年来，网红直播、短视频进入蓬勃发展阶段，伴随电商渠道下沉、5G商用化及VR/AR技术逐渐成熟，直播/短视频用户不断增长，网红带货已经成为电商领域的新风口。2020年公司加强行业新趋势和新技术的研究及应用，在跨境进出口电商业务中，公司利用直播可直接触达消费者，减少中间环节和渠道成本，拓展用户非计划性购需求，提升客户粘性。2019年公司全资子公司优壹电商积极把握直播发展趋势，与头部网红开展品牌溯源、培育、宣传以及带货合作，效果明显，2020年优壹电商依旧会积极使用直播方式促进其业务销售。ZAFUL拥有超过10年的海外独立站推广运营销售经验、丰富的海外第三方平台店铺运营经验、全球10W+海量优质KOL高适配度推选、对海外市场的洞察和文化的把握和强大的供应链实力等优势能力和资源，从公司平台特点和直播经济匹配度较好。计划在2020年探讨MCN模式的运营，同时进行多渠道、多时段、长时长、多频道的直播运作。

#### 5、优化公司的治理结构，提升管理能力

进一步健全公司规章制度，建立并完善更加规范、透明的上市公司运作体系，继续优化公司的治理结构，提升规范化运作水平。同时加强内控制度建设，不断完善风险防范机制，保障公司健康、稳定和可持续发展。

## 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
2019 年 11 月 06 日	实地调研	机构	互动易平台跨境通调研活动信息 20191108
2019 年 11 月 22 日	实地调研	机构	互动易平台跨境通调研活动信息 20191125

## 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

2019年5月20日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配方案的议案》，以公司总股本1,558,041,330股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.45元（含税），共计人民币70,111,859.85元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。2019年7月18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：	不适用

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

2019年度利润分配预案：本年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2018年度利润分配方案：以公司总股本1,558,041,330股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.45元（含税），共计人民币70,111,859.85元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

2017年度利润分配方案：以公司总股本1,558,041,330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82,576,190.49元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2019年	0.00	-2,707,893,320.57	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	70,111,859.85	622,765,683.68	11.26%	0.00	0.00%	70,111,859.85	11.26%
2017年	82,576,190.49	750,993,707.06	11.00%	0.00	0.00%	82,576,190.49	11.00%

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情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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	履行完毕
	广州开发区新兴 产业投资基金管 理有限公司	其他承诺	1、保证跨境通人员独立：新兴基金公司承诺与跨境通保证人 员独立，跨境通的总经理、副总经理、财务负责人和董事会 秘书等高级管理人员不会在新兴基金公司及新兴基金公司下 属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属 企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在新兴基金公司 及新兴基金公司下属企业领薪。跨境通的财务人员不会在新 兴基金公司及新兴基金公司下属企业兼职。2、保证跨境通资 产独立完整：（1）保证跨境通具有独立完整的资产。（2）保 证跨境通不存在资金、资产被新兴基金公司及新兴基金公司 下属企业占用的情形。3、保证跨境通的财务独立：（1）保证 跨境通建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（2）保	2019 年 10 月 30 日	长期有效	严格履行中

			<p>证跨境通具有规范、独立的财务会计制度。(3) 保证跨境通独立在银行开户，不与新兴基金公司共用一个银行账户。(4) 保证跨境通的财务人员不在新兴基金公司及其下属企业兼职。(5) 保证跨境通能够独立作出财务决策，新兴基金公司不干预跨境通的资金使用。4、保证跨境通机构独立：                  (1) 保证跨境通拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。(2) 保证跨境通办公机构和生产经营场所与新兴基金公司分开。(3) 保证跨境通董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与新兴基金公司职能部门之间的从属关系。5、保证跨境通业务独立：(1) 保证跨境通业务独立。(2) 保证跨境通拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。6、本承诺函满足下述条件之日起生效：(1) 本函经新兴基金公司签署；(2) 新兴基金公司具有上市公司控制地位。7、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：(1) 新兴基金公司不再具有上市公司控制地位；(2) 跨境通终止上市。8、新兴基金公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、新兴基金公司尽量减少新兴基金公司及其下属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，新兴基金公司及其下属企业将与上市公司签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序。3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。5、本承诺函满足下述条件之日起生效：(1) 本函经新兴基金公司签署；(2) 新兴基金公司具有上市公司控制地位。6、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为</p>	<p>2019 年 10 月 30 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行中</p>

			准)：(1) 新兴基金公司不再具有上市公司控制地位；(2) 跨境通终止上市。			
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、新兴基金公司将采取积极措施避免发生与跨境通及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使新兴基金公司控制企业避免发生与跨境通及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如新兴基金公司及新兴基金公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与跨境通及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，新兴基金公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给跨境通或其附属企业。3、本承诺函满足下述条件之日起生效：(1) 本函经新兴基金公司签署；(2) 新兴基金公司具有上市公司控制地位。4、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：(1) 新兴基金公司不再具有上市公司控制地位。(2) 跨境通终止上市。5、新兴基金公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。	2019年10月30日	长期有效	严格履行中	
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	股份限售承诺	1、新兴基金公司因本次交易直接持有的跨境通的股份过户登记完成之日起 12 个月内不通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。2、本次交易完成后，新兴基金公司因本次交易直接取得的跨境通的股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期的约定。3、若新兴基金公司上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，新兴基金公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2019年10月29日	2019年10月29日-2020年10月29日	严格履行中	
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	股份增持承诺	拟自 2019 年 11 月 20 日起，通过包括但不限于集中竞价、大宗交易等方式，增持公司股份不低于 3,000 万股。	2019年11月20日	2019年11月20日-2020年8月19日	严格履行中	

资产重组时所作承诺	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	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。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。	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	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。	2014 年 11 月 11 日	长期有效	严格履行中

	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%；	2014 年 11 月 11 日	2014 年 11 月 11 日 -2019 年 11 月 11 日	履行完毕

			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	履行完毕
	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	2017 年 04 月 10 日	长期有效	严格履行中

			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。			
	陈巧芸、李侃、沈寒、周敏	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。	2017 年 12 月 08 日	长期有效	严格履行中
	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、中国证监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	2017 年 4 月 10 日 -2019 年 10 月 30 日	履行完毕
	杨建新、樊梅花	关于同业竞争、关联交易、资金占用	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	2017 年 04 月 10 日	2017 年 4 月 10 日 -2019 年 10 月 30 日	履行完毕

		方面的承诺	<p>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。</p>			
	周敏、陈巧芸、李侃、沈寒	股份限售承诺	<p>1、本人取得的上市公司股份自上市之日起十二个月内不得转让；2、根据跨境通认可的、具有证券、期货业务资格的会计师事务所出具的《专项审核报告》，若优壹电商 2017 年度累计实现净利润不低于累计承诺净利润的 90%，即 12,060.00 万元，则本人可解禁通过本次交易取得的上市公司股份数的 30%；3、根据跨境通认可的、具有证券、期货业务资格的会计师事务所出具的《专项审核报告》，若优壹电商 2017 年度、2018 年度累计实现的净利润不低于累计承诺净利润的 90%，即 27,090.00 万元，则本人可解禁通过本次交易取得的上市公司股份数的 30%；4、根据跨境通认可的、具有证券、期货业务资格的会计师事务所出具的《专项审核报告》，若优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度累计实现的净利润不低于累计承诺净利润的 90%，即 45,810.00 万元；同时，根据《减值测试报告》，优壹电商期末减值额 &lt; 已补偿股份总数×发行股份购买资产的发行价格+已补偿现金总金额，则本人可解禁通过本次交易取得的上市公司股份数的 30%；5、本人于《跨境</p>	2018 年 01 月 26 日	2018 年 1 月 26 日 -2021 年 12 月 31 日	严格履行中

			通宝电子商务股份有限公司与周敏、龚炜、江伟强、沈寒、陈巧芸、李侃关于上海优壹电子商务有限公司之发行股份及支付现金购买资产协议》及《跨境通宝电子商务股份有限公司与周敏、龚炜、江伟强、沈寒、陈巧芸、李侃关于上海优壹电子商务有限公司之发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》关于承诺服务期届满之日，可解禁通过本次交易取得的上市公司股份数的 10%。			
	江伟强	股份限售承诺	1、本人取得的上市公司股份自上市之日起十二个月内不得转让；2、根据跨境通认可的、具有证券、期货业务资格的会计师事务所出具的《专项审核报告》，若优壹电商 2017 年度累计实现净利润不低于累计承诺净利润的 90%，即 12,060.00 万元，则本人可解禁通过本次交易取得的上市公司股份数的 30%；3、根据跨境通认可的、具有证券、期货业务资格的会计师事务所出具的《专项审核报告》，若优壹电商 2017 年度、2018 年度累计实现的净利润不低于累计承诺净利润的 90%，即 27,090.00 万元，则本人可解禁通过本次交易取得的上市公司股份数的 30%；4、根据跨境通认可的、具有证券、期货业务资格的会计师事务所出具的《专项审核报告》，若优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度累计实现的净利润不低于累计承诺净利润的 90%，即 45,810.00 万元；同时，根据《减值测试报告》，优壹电商期末减值额 < 已补偿股份总数×发行股份购买资产的发行价格+已补偿现金总金额，则本人可解禁通过本次交易取得的上市公司股份数的 40%。	2018 年 01 月 26 日	2018 年 1 月 26 日 -2020 年 5 月 10 日	严格履行中
	北信瑞丰基金管理有限公司;红土创新基金管理有限公司;上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）;中信保诚基	股份限售承诺	本次发行新增股份上市首日起 12 个月内不转让。	2018 年 04 月 27 日	2018 年 4 月 27 日 -2019 年 4 月 26 日	履行完毕

	金管理有限公司					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
	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	2011 年 11 月 29 日 -2019 年 10 月 30 日	履行完毕
	杨建新、安小红、高翔(2019 年 10 月 31 日已离任)、鲁培刚	股份限售承诺	在任职期间每年转让的间接持有的公司股份不超过其间接持有的公司股份总数的 25%; 离职后 6 个月内, 不转让其间接持有的公司股份。		任职期间及离职后 6 个月内	严格履行中
	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 -2019 年 3 月 5 日	履行完毕
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（2018-2020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。	2018年01月01日	2018年1月1日-2020年12月31日	严格履行中
	徐佳东	其他承诺	自增持本次股票的十二个月内（即2018年2月23日-2019年2月22日）不减持有公司股票，并承诺在该承诺时间结束后且非窗口期如减持股票，首次减持合计728,184股股票产生的全部收益归公司所有，如减持该等股票未有产生收益，则本人将向公司支付相当于该笔增持金额的10%的处罚金额。	2018年02月23日	2018年2月23日-2019年7月4日	履行完毕
	徐佳东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人及关联方目前控股、实际控制的其他企业与跨境通不存在同业竞争问题；2、本人及关联方及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与跨境通主营业务构成实质性竞争的业务；3、若本人及关联方违反上述承诺而给跨境通及其他股东造成的损失由本人承担。	2018年09月20日	长期有效	严格履行中
	徐佳东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人及关联方控制的其他公司将尽量避免或减少与上市公司的关联交易。2、本人及关联方及控制的其他企业与上市公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照相关上市规则和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，不通过关联交易损害上市公司的利益，不损害上市公司中小股东的合法权益。	2018年09月20日	长期有效	严格履行中
	徐佳东;杨建新	其他承诺	1、凡在2018年10月19日至11月18日期间，公司员工及全资子公司、控股子公司员工使用自有资金（不能使用融资融券或者结构化、配资等）通过二级市场竞价净买入跨境通股票，且连续持有达到24个月后仍在公司及全资子公司、控股子公司任职的，如员工因在倡议购买期间买入公司股票实际产生亏损的，由倡议人连带予以补偿，收益则归员工个人	2018年11月19日	2018年11月19日-2021年5月18日	严格履行中

			所有。2、如果拟购买员工净买入跨境通股票在持有期间达到 24 个月后，第一个 12 个月收益不足 8%、第二个 12 个月收益不足 12%（不含第一个 12 个月 8% 的部分，下同）的，由倡议人予以补足。若员工净买入跨境通股票连续持有时间不足 24 个月即发生减持行为的，或自 2018 年 10 月 19 日起 24 个月内因个人原因离职的，则不予任何补给。如果持有 12 个月以上不满 24 个月，因公司原因离职，第一个 12 个月的 8% 有效。			
	樊梅花	股份减持承诺	连续六个月内通过证券交易系统出售持有的公司股份低于公司股份总数的 5%。	2018 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 30 日 -2019 年 4 月 30 日	履行完毕
	樊梅花	股份减持承诺	连续六个月内通过证券交易系统出售持有的公司股份低于公司股份总数的 5%。	2019 年 01 月 09 日	2019 年 1 月 9 日 -2019 年 7 月 8 日	履行完毕
	樊梅花	股份减持承诺	连续六个月内通过证券交易系统出售持有的公司股份低于公司股份总数的 5%。	2019 年 02 月 11 日	2019 年 2 月 11 日 -2019 年 8 月 10 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 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
优壹电商	2017年01月01日	2019年12月31日	20,800	25,621.29	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

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。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。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

截至本报告出具日，优壹电商2019年度实际净利润已达到承诺净利润，上海优壹不存在减值的情形。

## 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

公司董事会已就带强调事项段的无保留意见审计报告作出了说明，监事会、独立董事均对该事项发表了意见，具体情况详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

## 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

一、2019年4月28日召开了第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

(一) 企业会计准则修订变更

### 1、会计政策变更的原因

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

由于上述企业会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应变更。

### 2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则，后续颁布和修订的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

### 3、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部于2017年修订并发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》。其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

### 4、会计政策变更日期

公司将自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

#### （二）存货跌价准备计提政策变更

### 1、会计政策变更的原因

随着公司规模的增长，存货规模相应提升，公司结合存货品类构成以及未来可销售的实际情况，对存货跌价准备计提政策进行了重新评估，为了更加客观、真实、公允地反映公司财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，公司拟对存货跌价准备计提的会计政策进行变更。

### 2、变更前公司采用的会计政策

存货跌价准备的计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，分类别按照库龄分别计提存货跌价准备。

### 3、变更后公司采用的会计政策

存货跌价准备的计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，分类别按照库龄分别计提存货跌价准备。有明确证据表明资产负债表日，单类别存货的成本高于可变现净值时，按单类别存货的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

### 4、会计政策变更日期

公司将自2018年12月31日起施行。

#### （三）本次会计政策变更对公司的影响

修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》主要变更内容如下：

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

6、有利于更加客观、真实、公允地反映公司财务状况和经营成果。

本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润、所有者权益等均不产生影响。

二、2019年8月26日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

(一) 本次会计政策变更的情况概述

1、会计政策变更的原因

(1) 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。

(2) 财政部于2019年5月9日发布关于印发修订《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号)，对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行修订。

(3) 财政部于2019年5月16日发布关于印发修订《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号)，对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订。

2、变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)、《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号)、《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号)的有关规定，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、会计政策变更日期

公司自上述财政部文件开始实施时变更。

(二) 本次会计政策变更对公司的影响

1、财务报表格式调整

(1) 资产负债表项目：

1) 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

2) 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

3) 新增“应收款项融资”项目反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

(2) 利润表项目：

1) 新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失；

2) “资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；

3) 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”列示)”。

(3) 现金流量表项目：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

(4) 所有者权益变动表项目：

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金額。

2、非货币性资产交换

(1) 非货币性资产示例中删除“存货”，其适用于第14号收入准则；货币性资产定义中将收取固定或可确定金额的“资产”改为“权利”。

(2) 增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；

(3) 将非货币性资产交换的计量原则与新收入准则协调一致。

3、债务重组

(1) 将原“债权人让步行为”改为将“原有债务重新达成协议的交易行为”。

(2) 重组方式中债务转为“资本”改为债务转为“权益工具”。

(3) 将重组债权和债务的会计处理规定索引至新金融工具准则，从而与新金融工具准则协调一致，同时删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定。

(4) 将以非现金资产偿债情况下资产处置损益的计算方法与新收入准则协调一致。

公司本次会计政策变更，是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润、所有者权益等均不产生影响。

三、2019年10月28日召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

(一) 本次会计政策变更的情况概述

1、会计政策变更的原因

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对合并报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并报表及以后期间的合并财务报表。

2、变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）的有关规定，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、会计政策变更日期

公司自上述财政部文件开始实施时变更。

(二) 本次会计政策变更对公司的影响

公司对财务报表格式调整如下：

(1) 合并资产负债表

合并资产负债表原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”“应收账款”和“应收款项融资”三个项目；合并资产负债表原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目；合并资产负债表新增“使用权资产”“租赁负债”和“专项储备”项目。

(2) 合并利润表

原合并利润表“资产减值损失”“信用减值损失”项目的列报行次进行了调整；在原合并利润表中“投资收益”项目下增加“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。

(3) 合并现金流量表

原合并现金流量表删除“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”项目。

(4) 合并所有者权益变动表

原合并所有者权益变动新增“专项储备”项目。

公司本次会计政策变更仅对合并财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及以前年度的追溯调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润、所有者权益等均不产生影响。

## 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，公司新设子公司/孙公司情况如下：

LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED、香港泽尧电子商务有限公司、SOUTHSTAR (HONG KONG) LIMITED、ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED、香港格兰迪嘉供应链服务有限公司、广州格斯莱区块链科技有限公司、广州亿麦供应链服务有限公司、广州瀚海源电子商务有限公司、北京中硕威隆电子商务有限公司、北京法歌斯威电子商务有限公司、深圳市鸿拓电子商务有限公司、Patozon Co.,Ltd、Jinja Tech Inc、优捷佳电子商务（上海）有限公司、深圳市寰宇汉麻电子商务有限公司、深圳前海帕拓逊网络技术有限公司成都分公司。

2.本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

AMERICAN MOD INC、清远市旭开为电子商务有限公司、海口市明瑞目商贸有限公司、宜春市华利恩电子商务有限公司、武汉市君美馨信息科技有限公司、重庆市兰红珊电子商务有限公司、深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司、北京中硕威隆电子商务有限公司、北京法歌斯威电子商务有限公司，上述公司均在本年度注销；优怡环球商品有限公司、山西大美全域旅游控股有限公司、旅游圈（北京）控股有限公司在本年度已经股权转让。

## 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）	310
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐俊娟、祁卫红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

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

## 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、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，本次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，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。

2018年5月15日，公司召开第三届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第二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二个解锁期解锁条件已经成就。2018年5月29日，公司第二期可解锁的限制性股票上市流通，本次解锁的股权激励对象共15名，解锁的限制性股票数量为540万股，占公司总股本比例为0.35%。具体内容详见公司于2018年5月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-068。

2018年8月14日，公司第三届董事会第四十六次会议审议通过了《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11.2775元/股调整为11.2245元/股。具体内容详见公司于2018年8月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-099。

2019年12月14日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《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11.2245元/股调整为11.1795元/股。具体内容详见公司于2019年12月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2019-132。

#### 2、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。

2018年8月14日，公司第三届董事会第四十六次会议审议通过了《关于对第三期股票期权激励计划之股票期权行权价格进行调整的议案》，股票期权的行权价格由19.51元/股调整为19.457元/股。具体内容详见公司于2018年8月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-100。

2019年5月15日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司第三期股票期权激励计划未达到行权条件激励权益予以注销的议案》，因公司第三期股票期权激励计划授予的股票期权第一个、第二个行权期行权条件未达成，公司对12名激励对象已获授但未达到行权条件的全部370万份股票期权(占全部获授股票期权总数的100%)进行注销。具体内容详见公司于2019年5月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2019-043。

2019年5月21日公司完成上述370万份股票期权的注销手续。

### 3、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。

2018年8月14日，公司第三届董事会第四十六次会议审议通过了《关于对第四期股票期权激励计划之首次授予股票期权行权价格进行调整的议案》，首次授予股票期权的行权价格由20.22元/股调整为20.167元/股。具体内容详见公司于2018年8月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-101。

2019年5月15日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司第四期股票期权激励计划首次授予第一个行权期未达到行权条件激励权益予以注销的议案》，因公司第四期股票期权激励计划授予的股票期权第一个行权期行权条件未达成，公司对143名激励对象已获授但未达到行权条件的全部2,916,000份股票期权(占首次获授股票期权总数的30%)进行注销。具体内容详见公司于2019年5月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2019-044。

2019年5月21日公司完成上述291.6万份股票期权的注销手续。

2019年12月14日，公司分别召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于对第四期股票期权激励计划之首次授予股票期权行权价格进行调整的议案》，首次授予股票期权的行权价格由20.167元/股调整为20.122元/股。具体内容详见公司于2019年12月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2019-133。

### 4、第五期股票期权激励计划

公司于2018年7月4日召开了第三届董事会第四十五次会议，审议通过《关于<跨境通宝电子商务股份有限公司第五期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，具体内容详见公司于2018年7月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。2018年7月23日，公司2018年第四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五期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案。

2018年8月14日，公司第三届董事会第四十六次会议审议通过《关于调整第五期股票期权激励计划行权价格的议案》、

《关于向第五期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，根据《跨境通宝电子商务股份有限公司第五期股票期权激励计划（草案）》的规定和公司2018年第四次临时股东大会授权，董事会确定公司股票期权的授权日为2018年8月14日，向22名激励对象授予7,000万份股票期权，并对第五期股票期权激励计划的行权价格进行了调整，由原15.62元/股调整为15.567元/股。具体内容详见公司于2018年8月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-097、2018-098。

2018年8月24日完成了公司第五期股票期权激励计划的首次授予登记工作，期权简称：跨境JLC4，期权代码：037787。具体内容详见公司于2018年8月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-103。

2019年5月15日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司第五期股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件激励权益予以注销的议案》，因公司第五期股票期权激励计划授予的股票期权第一个行权期行权条件未达成，公司对22名激励对象已获授但未达到行权条件的全部2,100万份股票期权(占全部获授股票期权总数的30%)进行注销。具体内容详见公司于2019年5月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2019-045。

2019年5月21日公司完成上述2,100万份股票期权的注销手续。

2019年12月14日，公司分别召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于对第五期股票期权激励计划之股票期权行权价格进行调整的议案》，股票期权的行权价格由15.567元/股调整为15.522元/股。具体内容详见公司于2019年12月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2019-134。

#### 5、第六期限制性股票激励计划

公司于2019年5月15日召开了第四届董事会第五次会议，审议通过《关于<跨境通宝电子商务股份有限公司第六期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，具体内容详见公司于2019年5月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。2019年5月31日，公司2019年第二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六期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案。

2019年7月29日公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于终止实施跨境通宝电子商务股份有限公司第六期限制性股票激励计划的议案》，公司董事会决定终止本次限制性股票激励计划，该议案于2019年8月14日经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。相关文件《跨境通宝电子商务股份有限公司第六期限制性股票激励计划（草案）》《跨境通宝电子商务股份有限公司第六期限制性股票激励计划实施考核管理办法》等一并终止。

本次限制性股票激励计划尚未完成实际授予及登记，激励对象未实际获得限制性股票，因此本次终止不涉及回购事项，本次限制性股票激励计划不产生相关股份支付费用，本计划的终止不会对公司日常经营产生重大影响。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

2019年9月19日，公司与新兴基金公司共同签署《借款合同》，新兴基金公司共计向公司出借人民币40,000万元，用于补充公司日常经营资金及偿还银行贷款，借款期限为6个月，借款利率为9%/年。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于新兴基金向公司提供借款暨关联交易的公告	2019年09月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 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	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期			额			完毕	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	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	2018年01月15日	20,000	2018年03月01日	20,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2018年01月15日	15,000	2018年01月31日	15,000	一般保证	1年	是	否
环球易购、君美瑞	2018年01月15日	20,000	2018年05月18日	15,000	一般保证	2年	是	否
环球易购	2018年03月31日	6,289.1	2018年04月26日	6,289.1	一般保证	1年	是	否
香港环球	2018年03月31日	9,433.65	2018年04月18日	9,433.65	连带责任保证	3年	否	否
优壹电商	2018年07月05日	10,000	2018年08月15日	10,000	一般保证	1年	是	否
香港环球	2018年09月29日	10,315.8	2018年10月16日	10,315.8	连带责任保证	1年	是	否
顶励电子商务有限公司	2018年09月29日	206,316			连带责任保证	3年	否	否
环球易购、香港环球	2018年11月08日	13,826.6	2019年01月21日	13,826.6	一般保证	3年	否	否
香港帕拓逊	2018年11月08日	3,456.65	2019年04月04日	3,456.65	一般保证	3年	否	否
环球易购	2018年11月08日	10,000			一般保证	1年	是	否
环球易购	2018年11月29日	10,000	2018年12月18日	10,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2018年11月29日	15,000	2019年02月01日	15,000	一般保证	1年	否	否
环球易购	2019年03月01日	30,000	2019年06月20日	23,000	一般保证	1年	否	否
优壹电商	2019年03月01日	8,000	2019年04月10日	8,000	一般保证	1年	否	否
优壹电商	2019年03月01日	3,000	2019年03月27日	3,000	一般保证	1年	否	否
香港环球	2019年03月	16,950	2019年04月01日	16,950	一般保证	2年	否	否

	月 01 日		日					
环球易购	2019 年 04 月 30 日	20,000	2019 年 05 月 22 日	20,000	一般保证	1 年	否	否
香港环球	2019 年 07 月 30 日	10,315	2019 年 10 月 10 日	10,315	连带责任保证	2 年	否	否
优壹电商	2019 年 09 月 18 日	10,000	2019 年 09 月 29 日	10,000	一般保证	1 年	否	否
香港环球	2019 年 10 月 30 日	10,626.75	2019 年 12 月 23 日	9,918.3	连带责任保证	1 年	否	否
帕拓逊	2019 年 12 月 16 日	10,000			一般保证	1 年	否	否
环球易购	2019 年 12 月 16 日	10,000	2019 年 12 月 17 日	10,000	一般保证	1 年	否	否
优壹电商	2019 年 12 月 16 日	3,000			一般保证	1 年	否	否
环球易购	2019 年 12 月 26 日	10,000			一般保证	1 年	否	否
环球易购	2019 年 12 月 26 日	50,000			一般保证	1 年	否	否
帕拓逊、香港帕拓逊	2019 年 12 月 26 日	9,100			一般保证	3 年	否	否
帕拓逊	2019 年 12 月 26 日	3,000			一般保证	1 年	否	否
环球易购、香港环球	2019 年 12 月 26 日	21,000			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)			224,991.75	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				111,183.3
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			574,629.55	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				239,505.1
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	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
香港环球	2019 年 10 月 15 日	30,000	2019 年 10 月 14 日	15,000	一般保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				15,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				15,000

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）	254,991.75	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	126,183.3
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	604,629.55	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	254,505.1
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		55.61%	
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	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		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

公司报告期不存在委托理财。

### （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，公司在追求经济效益、实现长远发展的同时，努力承担起应有的社会责任。充分尊重和维护相关利益者的合法权益，坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，实现公司与股东和投资者、员工、供应商、客户、社会共同发展。

#### （一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，注重保障股东特别是中小股东的利益，报告期内，公司积极履行信息披露义务，严格按照信息披露相关要求，在指定信息披露媒体上发布相关公告，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定，同时，公司注重投资者关系维护，建立了良好的互动平台，通过投资者互动平台、电话交流、电子邮箱、实地调研等多种方式与投资者保持良好的沟通。

#### （二）职工权益保护

公司把人才战略作为企业发展的核心，严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，与员工签订规范的《劳动合同》，公司持续加大企业人力资源管理建设，从人力资源战略与业务战略的规划上持续为企业培养高素质技术及管理人才。多年来，公司从制度上保障员工的权益，并建立了较为完善的绩效考核体系，实现员工与企业的共同成长。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司作为朝阳的电商企业，一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系。坚持全心全意为客户服务的经营作风，讲究信誉，质量至上。公司不断完善服务体系，提高服务水平，为客户提供安全、优质的产品，提高客户体验。面对数量庞大的供应链体系，公司秉承互惠共赢的经营理念，做到诚实守信。

#### （四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护与节能减排工作，努力实现企业与自然的和谐相处。

#### （五）公共关系和社会公益事业

一直以来，公司积极参与省、市的扶贫济困活动，通过向扶贫地区捐款捐物达到扶贫作用，在产业、教育、生活等方面进行定点帮扶，带动周边贫困人口就业和当地种植、养殖业发展，切实改变贫困村面貌，增加贫困家庭收入，提高贫困人口自我发展能力。公司积极履行纳税义务，依法纳税，积极承担对经济、社会发展的责任，努力创造和谐公共关系。

2020年新型冠状病毒肺炎疫情发生后，公司在做好自身防疫和保障工作的同时，积极发挥在全球进出口业务的优势，全力采购新型冠状病毒防控所需的物资，向太原市慈善总会、广州市慈善总会、广州市黄埔区慈善会、湖北黄梅县中医院、深圳市南山慈善会、深圳市坂田街道等合计捐赠50,000个韩国KF94口罩、100,000个KN95/N95口罩、200,000个印尼一次性医用口罩、4,850件防护服、1,000副医用护目镜、6,500瓶洗手液、100把额温枪等，捐赠物资合计价值421.62万元。通过及时将采购的防疫物资送往防疫一线，用实际行动落实履行企业社会责任，为国家防疫工作贡献绵薄之力。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

公司积极响应政府扶贫工作部署，结合公司实际及公司所在地的经济发展状况，有效整合公司资源，有针对性的开展扶贫相关工作，积极参与省、市的扶贫济困活动，以此助力国家扶贫工作的开展。

#### （2）年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极响应政府号召，在“冬日暖阳公益联谊会”活动中，公司全资子公司通过太原市智慧社区发展基金会向太原市周边失独家庭捐赠价值35万元的“百圆”裤装产品。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	35
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	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

公司暂无精准扶贫计划，但会因地制宜地开展相关扶贫工作。

## 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、实际控制人变更情况

2019年9月19日，公司实际控制人杨建新、樊梅花夫妇及新余睿景与新兴基金公司签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》。协议约定杨建新、樊梅花夫妇拟将其合计持有的公司10,200万股无限售条件流通股（约占公司已发行股本总额的比例为6.55%）协议转让给新兴基金公司。杨建新、樊梅花夫妇及新余睿景将剩余合计持有的公司24,105.6931万股股份（约占公司已发行股本总额的比例为15.47%）对应的表决权等权利根据《表决权委托协议》约定委托新兴基金公司行使。

2019年10月29日，杨建新、樊梅花夫妇协议转让给新兴基金公司的无限售流通股10,200万股股份已完成了过户登记手续。根据《股份转让协议》及《表决权委托协议》关于协议生效的条件，相关生效条件业已达成，《股份转让协议》与《表决权委托协议》均已生效。新兴基金公司成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，公司实际控制人变更为广州开发区管委会。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

公司实际控制人杨建新、樊梅花夫妇及新余睿景与新兴基金公司签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》	2019年09月20日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于公司实际控制人筹划股权转让及表决权委托暨公司控制权拟变更的进展公告》，公告编号：2019-101
公司实际控制人股权转让完成过户，公司实际控制人变更	2019年11月1日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于公司实际控制人股权转让完成过户登记暨公司实际控制人变更完成的公告》，公告编号：2019-112

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司的全资子公司环球易购受中美经贸摩擦影响欧美市场销售规模下降，公司调整经营策略，取消多个海外本地化项目，导致环球易购营业收入大幅下降。

## 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	560,142,094	35.95%				-104,328,548	-104,328,548	455,813,546	29.26%
3、其他内资持股	560,142,094	35.95%				-104,328,548	-104,328,548	455,813,546	29.26%
其中：境内法人持股	38,862,698	2.49%				-38,862,698	-38,862,698	0	0.00%
境内自然人持股	521,279,396	33.46%				-65,465,850	-65,465,850	455,813,546	29.26%
二、无限售条件股份	997,899,236	64.05%				104,328,548	104,328,548	1,102,227,784	70.74%
1、人民币普通股	997,899,236	64.05%				104,328,548	104,328,548	1,102,227,784	70.74%
三、股份总数	1,558,041,330	100.00%				0	0	1,558,041,330	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年1月28日，公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组限售股份上市流通，本次解除限售的股份数量为21,980,477股。

2019年4月29日，公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组限售股份上市流通，本次解除限售的股份数量为38,862,698股。

2019年5月10日，公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组限售股份上市流通，本次解除限售的股份数量为21,980,477股。

2019年5月24日，公司离任监事官健所持公司股份200股由高管锁定股转为无限售流通股。

2019年8月19日，股东邓少炜、刘永成限售股份解除限售上市流通，本次解除限售的股份数量为1,600,000股。

2019年11月11日，公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易限售股份上市流通，本次解除限售的股份数量为98,213,690股。其中公司董事长、总经理徐佳东先生本次解除的76,975,236股为高管锁定股。

2019年11月21日，公司董事高明、刘永成离任，在其离任后的六个月内，其股份被锁定，其中高明新增限售股份6,000股，刘永成新增限售股份1,327,758股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐佳东	205,216,524	76,975,236	76,975,236	205,216,524	限售股份中 350 万股为限制性股权激励股，其余为高管锁定股	2019 年 11 月 11 日解除限售 76,975,236 股
周敏	49,596,977		29,758,186	19,838,791	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之股份对价新增股份。	2019 年 1 月 28 日、2019 年 5 月 10 日分别解除限售 14,879,093 股
江伟强	18,035,264		10,821,158	7,214,106	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之股份对价新增股份。	2019 年 1 月 28 日、2019 年 5 月 10 日分别解除限售 5,410,579 股
陈巧芸	1,409,005		845,402	563,603	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之股份对价新增股份。	2019 年 1 月 28 日、2019 年 5 月 10 日分别解除限售 422,701 股
李侃	1,409,005		845,402	563,603	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之股份对价新	2019 年 1 月 28 日、2019 年 5 月 10 日分别解除限售 422,701 股

					增股份。	
沈寒	2,818,010		1,690,806	1,127,204	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之股份对价新增股份。	2019年1月28日、2019年5月10日分别解除限售 845,403 股
红土创新基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、中信保诚基金管理有限公司	38,862,698		38,862,698	0	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之募集配套资金对应的新增股份。	2019年4月29日解除限售 38,862,698 股。
邓少炜、刘永成	1,600,000		1,600,000	0	根据公司与其签订的《增资扩股及股权收购协议》中相关约定进行锁定。	2019年8月19日解除限售 1,600,000 股
李鹏臻、田少武	21,238,454		21,238,454	0	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》李鹏臻、田少武认购的股份分五期进行解锁，目前已全部解锁。	2019年11月11日解除限售 21,238,454 股
刘永成、高明、宫健	2,202,032	1,333,758	200	3,535,590	均为高管锁定股，新增限售股为刘永成、高明于2019年11月21日离任后锁定股份。	前任监事宫健于2019年5月24日解除限售 200 股
合计	342,387,969	78,308,994	182,637,542	238,059,421	--	--

## 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

### 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

### 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	49,436	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	60,541	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
徐佳东	境内自然人	15.22%	237,210,715	报告期内减持 36,411,317 股	205,216,524	31,994,191	质押	226,575,569
杨建新	境内自然人	13.69%	213,360,500	报告期内减持 70,000,000 股	212,520,375	840,125	质押	209,987,600
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	国有法人	7.96%	124,010,000	报告期内增持 124,010,000 股		124,010,000		
周敏	境内自然人	3.18%	49,596,97		19,838,79	29,758,18		

			7		1	6		
李鹏臻	境内自然人	3.02%	46,985,059	报告期内减持 9,073,627股	4,000,000	42,985,059	质押	4,000,000
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—银杏股票投资私募证券投资基金	其他	2.75%	42,867,931	报告期内增持 10,445,296股		42,867,931		
上海中平国瑀资产管理有限公司—上海中平国瑀并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.71%	26,590,000	报告期内增持 26,590,000股		26,590,000		
应一城	境内自然人	1.68%	26,198,348	报告期内增持 14,642,629股		26,198,348		
新余睿景企业管理服务有限公司	境内非国有法人	1.58%	24,600,000			24,600,000	质押	24,599,397
广州精赢投资管理有限公司—燕园大数据私募证券投资基金	其他	1.35%	21,100,600	报告期内减持 1,872,600股		21,100,600		
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	杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有新余睿景 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					
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	124,010,000	人民币普通股	124,010,000					
李鹏臻	42,985,059	人民币普通股	42,985,059					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—银杏股票投资私募证券投资基金	42,867,931	人民币普通股	42,867,931					

徐佳东	31,994,191	人民币普通股	31,994,191
周敏	29,758,186	人民币普通股	29,758,186
上海中平国瓊资产管理有限公司—上海中平国瓊并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	26,590,000	人民币普通股	26,590,000
应一城	26,198,348	人民币普通股	26,198,348
新余睿景企业管理服务有限公司	24,600,000	人民币普通股	24,600,000
广州精赢投资管理有限公司—燕园大数据私募证券投资基金	21,100,600	人民币普通股	21,100,600
珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资基金企业(有限合伙)	20,383,729	人民币普通股	20,383,729
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	杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有新余睿景 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）	1.李鹏臻通过普通证券账户持有 27,316,452 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,668,607 股，合计持有 46,985,059 股。2.应一城通过普通证券账户持有 23,290,480 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,907,868 股，合计持有 26,198,348 股。3.广州精赢投资管理有限公司—燕园大数据私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 21,100,600 股，合计持有 21,100,600 股。		

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	梁焯	2017 年 08 月 23 日	91440101MA59T5W182	投资咨询服务；会议及展览服务；场地租赁（不含仓储）；受托管理股权投资基金；股权投资；股权投资管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司
变更日期	2019 年 10 月 29 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
指定网站披露日期	2019 年 11 月 01 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

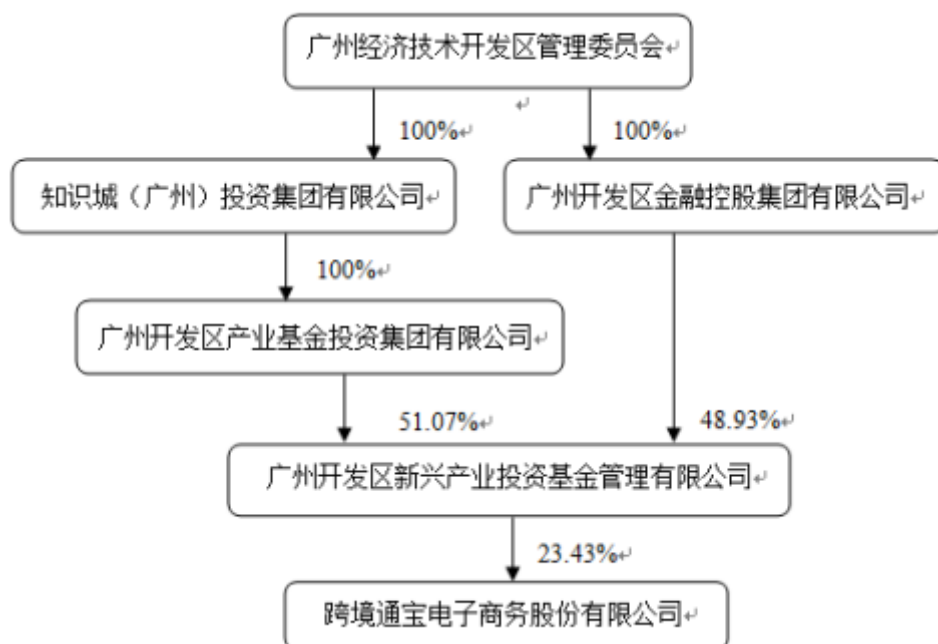
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市经济技术开发区管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、广州经济技术开发区管理委员会通过国有独资企业广州开发区金融控股集团有限公司及广州高新区投资集团有限公司间接合计持有广州恒运企业集团股份有限公司（000531.SZ）39.59%股份，为广州恒运企业集团股份有限公司的实际控制人。 2、广州经济技术开发区管理委员会通过国有独资企业广州高新区科技控股集团有限公司间接持有北京利德曼生化股份有限公司（300289.SZ）29.906%股份，为北京利德曼生化股份有限公司的实际控制人。			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	广州开发区管委会
变更日期	2019 年 10 月 29 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
指定网站披露日期	2019 年 11 月 01 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司持有上市公司124,010,000股股份，同时通过表决权委托方式，取得杨建新、新余睿景、樊梅花的共持有的241,056,931股股份所对应的表决权，合计持有上市公司365,066,931股股份所对应的表决权，占上市公司总股份比例为23.43%。

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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、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）
徐佳东	董事长、总经理、董事会秘书（代）	现任	男	42	2014年12月15日	2021年11月28日	273,622,032		36,411,317		237,210,715
梁焯	副董事长	现任	男	43	2019年11月21日	2021年11月23日					
任颀	董事	现任	男	46	2019年11月21日	2021年11月23日					
安小红	董事、财务总监	现任	女	40	2012年11月29日	2021年11月28日					
席志民	董事	现任	男	49	2018年11月23日	2021年11月23日					
张波	董事	现任	男	34	2019年11月21日	2021年11月23日					
孙俊英	独立董事	现任	女	58	2018年11月23日	2021年11月23日					
李忠轩	独立董事	现任	男	46	2019年11月21日	2021年11月23日					
郑挺颖	独立董事	现任	男	41	2019年11月21日	2021年11月23日					
高翔	副总经理、董事会秘书	离任	女	43	2012年11月29日	2019年10月31日					

苏长玲	独立董事	离任	女	44	2015年 11月17 日	2019年 11月21 日					
刘标	董事	离任	男	46	2018年 11月23 日	2019年 11月21 日					
高明	董事	离任	男	42	2018年 11月23 日	2019年 11月21 日	324,000				324,000
刘永成	董事	离任	男	35	2018年 11月23 日	2019年 11月21 日	5,611,590				5,611,590
贾巍	独立董事	离任	女	46	2018年 11月23 日	2019年 11月21 日					
杨建新	监事	现任	男	50	2018年 11月23 日	2021年 11月23 日	283,360,5 00		70,000,00 0		213,360,5 00
李杰	监事	现任	女	34	2018年 11月23 日	2021年 11月23 日	3,000				3,000
周春艳	监事	现任	女	29	2018年 11月23 日	2021年 11月23 日					
HE JAMES GU	副总经理	现任	男	36	2018年 11月28 日	2021年 11月28 日					
吴庆华	副总经理	现任	男	42	2018年 11月28 日	2021年 11月28 日	42,000				42,000
李艳芳	副总经理	离任	女	37	2018年 04月26 日	2019年 10月31 日					
鲁培刚	副总经理	现任	男	48	2012年 11月29 日	2021年 11月28 日					
张红霞	副总经理	现任	女	35	2015年 11月17 日	2021年 11月28 日					
合计	--	--	--	--	--	--	562,963,1 0		106,411,3		456,551,8

							22		17		05
--	--	--	--	--	--	--	----	--	----	--	----

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高翔	副总经理、董事会秘书	离任	2019年10月31日	公司控制权变更离职
苏长玲	独立董事	离任	2019年11月21日	公司控制权变更离职
刘标	董事	离任	2019年11月21日	公司控制权变更离职
高明	董事	离任	2019年11月21日	公司控制权变更离职
刘永成	董事	离任	2019年11月21日	公司控制权变更离职
贾巍	独立董事	离任	2019年11月21日	公司控制权变更离职
李艳芳	副总经理	离任	2019年10月31日	公司控制权变更离职

## 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

**徐佳东：**男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。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。现任本公司董事长、总经理、董事会秘书（代）。

**梁焯：**男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京理工大学，研究生学历。自2012年以来曾历任锦州银行股份有限公司战略规划师、邦付宝支付科技有限公司总经理助理、天津金融资产交易所有限责任公司副总裁、协鑫金融（集团）控股有限公司事业部总经理，现任广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司董事长、总经理，广州开发区新星股权投资基金管理有限公司执行董事，本公司副董事长。

**任颀：**男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于美国明尼苏达大学卡尔森管理学院，研究生学历。拥有北京大学经济学学士、美国明尼苏达大学汉弗莱公共事务学院公共政策硕士、美国明尼苏达大学卡尔森管理学院博士学位。2009年至今先后任北京大学汇丰商学院副教授、博士生导师、副院长，现任广州开发区产业基金投资集团有限公司董事，本公司董事。

**席志民：**男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于上海大学，本科学历，曾任上海贝尔阿尔卡特业务通信系统有限公司、上海唐盛投资发展有限公司工程部经理，现任上海庞翎智能信息科技发展有限公司工程部经理，本公司董事。

**安小红：**女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。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。

**张波：**男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于黄冈师范学院，本科学历。曾任广州市盛融小额贷款股份有限公司法务风控、广东保典律师事务所执业律师、广州开发区新星股权投资基金管理有限公司风控总监，现任广州开发

区新兴产业投资基金管理有限公司法务风控，本公司董事。

**孙俊英：**女，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中南财经政法大学，硕士学位，中国注册会计师。曾任深圳市金新农饲料股份有限公司独立董事，深圳中国农大科技股份有限公司独立董事，现任深圳大学经济学院会计学副教授、硕士生导师，本公司独立董事。

**李忠轩：**男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于美国华盛顿李大学，法学硕士学位。美国纽约州律师资格、中国注册律师，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。曾任东莞铭普光磁股份有限公司、广东江粉磁材股份有限公司独立董事。现为北京德恒（深圳）律师事务所高级合伙人，本公司独立董事。

**郑挺颖：**男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国社会科学院研究生院，硕士学位。中国发展战略学研究会社会战略专业委员会理事。曾任中国青年报社的《青年参考》报助理主编、中国人民大学生态金融研究中心执行副主任，现任《环境与生活》杂志社杂志执行副总编、环境与生活网执行总编，本公司独立董事。

## 2. 监事

**杨建新：**男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。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，曾任本公司董事长。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等职务，本公司监事。

**李杰：**女，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央电视广播大学，专科学历，2016年起入职深圳市环球易购电子商务有限公司任绩效主管，现任深圳市环球易购电子商务有限公司人力行政管理中心高级绩效经理，本公司监事。

**周春艳：**女，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于广东轻工职业技术学院，专科学历，2012年起入职深圳市环球易购电子商务有限公司任财务二部对账员，现任深圳市环球易购电子商务有限公司财务二部综合经理，本公司监事。

## 3. 高级管理人员

**HE JAMES GU：**男，1983年出生，美国国籍，毕业于加州大学洛杉矶分校，本科学历，现任深圳环球易购电子商务有限公司副总裁兼GearBest事业部总经理职务，本公司副总经理。

**吴庆华：**男，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于湖南财经学院，本科学历，现任深圳环球易购电子商务有限公司总裁助理、资深副总裁、第三方平台事业部总经理，本公司副总经理。

**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。

**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。

同时兼任公司高级管理人员的徐佳东、安小红请参照本节“1. 董事”的主要工作经历。

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
梁焯	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	董事长、总经理	2018年01月30日		是
张波	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	法务风控	2020年02月03日		是

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
徐佳东	深圳市海瀚宇企业管理有限公司	执行董事	2018年08月21日		否

			日		
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	2019年01月07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	2019年11月04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	2019年12月05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	2019年11月12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
席志民	上海庞翎智能信息科技发展有限公司	工程部经理	2005年03月01日		是
席志民	上海世尧智能信息科技发展有限公司	执行董事	2011年05月19日		否
孙俊英	深圳大学经济学院	教师	1993年12月01日		是

孙俊英	深圳中国农大科技股份有限公司	独立董事	2013年05月10日	2019年05月20日	是
梁焯	广开融资租赁（广州）有限公司	董事长、总经理	2019年06月18日		否
梁焯	广州开发区民营经济发展股权投资管理有限公司	董事长、总经理	2019年01月30日		否
梁焯	浙江天合云信资产管理有限公司	执行董事、总经理	2017年03月27日		否
梁焯	广州开发区新星股权投资基金管理有限公司	执行董事	2018年07月03日		否
任颀	广州开发区产业基金投资集团有限公司	董事	2018年11月21日		否
任颀	北京大学汇丰商学院	副院长	2009年09月01日		是
李忠轩	北京德恒（深圳）律师事务所	高级合伙人	2008年03月01日		是
李忠轩	前海商桥金融控股（深圳）有限公司	执行董事、总经理	2015年12月29日		否
郑挺颖	《环境与生活》杂志社	杂志执行副总编、环境与生活网执行总编	2011年05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.实际支付情况：

- （1）公司未发放董事津贴，现任董事报酬根据在本公司任职岗位，根据相关制度进行支付。
- （2）公司高级管理人员根据在本公司及其下属子公司任职岗位，按照相关规定进行支付。
- （3）公司未发放监事津贴，现任监事报酬根据在本公司及其下属子公司任职岗位，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	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
徐佳东	董事长、总经理、 董事会秘书(代)	男	42	现任	99.22	否
梁焯	董事	男	43	现任		是
任颀	董事	男	46	现任		否
安小红	董事、财务总监	女	40	现任	28.95	否
席志民	董事	男	49	现任		否
张波	董事	男	34	现任		是
孙俊英	独立董事	女	58	现任	23.81	否
李忠轩	独立董事	男	46	现任	2	否
郑挺颖	独立董事	男	41	现任	2	否
高翔	副总经理、董事 会秘书	女	43	离任	29.58	否
苏长玲	独立董事	女	44	离任	22	否
刘标	董事	男	46	离任	19.23	否
高明	董事	男	42	离任	48.62	否
刘永成	董事	男	35	离任	60.06	否
贾巍	独立董事	女	46	离任	22	否
杨建新	监事	男	50	现任	32.66	否
李杰	监事	女	34	现任	36.51	否
周春艳	监事	女	29	现任	29.28	否
HE JAMES GU	副总经理	男	36	现任	50.22	否
吴庆华	副总经理	男	42	现任	29.92	否
李艳芳	副总经理	女	37	离任	24.11	否
鲁培刚	副总经理	男	48	现任	18.2	否
张红霞	副总经理	女	35	现任	24.99	否
合计	--	--	--	--	603.36	--

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

## 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）	17
主要子公司在职员工的数量（人）	5,006

在职员工的数量合计（人）	5,224
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,224
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	2,312
技术人员	850
财务人员	150
行政人员	211
产品开发人员	343
客服人员	283
供应链管理人员（包括采购、仓储、品控、物流等）	705
其他职能人员	370
合计	5,224
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生以上	256
本科	3,104
大专	1,463
高中（含中专）及以下	401
合计	5,224

## 2、薪酬政策

公司建立了确保核心人才市场竞争力的薪酬体系、以业绩结果为导向的长短期激励体系。公司根据岗位价值、个人绩效表现确定员工固定薪酬，根据公司业绩和个人业绩确定员工的浮动薪酬，激励为公司发展做出贡献的优秀员工和核心人才，支持公司经营目标的实现，促进公司长期、健康的发展，更好地推动股东价值提升。

## 3、培训计划

2019年公司针对培训主体及培训目标，开展管理者标准、角色认知和能力模式、管理者队伍的培训培养和能力提升、干部评价和不胜任管理、领导力水平提升等针对性培训，同时在员工发展方面针对校招应届生、社招新员工及技能类员工开展扬帆计划、蓝色起航、蓝色动力等培训。此外公司通过建立内训师体系及导师体系，围绕公司战略，聚焦核心关键岗位，建立统体的学习地图，并制定夯实的训练计划

2020年，公司将继续在原有培训体系基础上兼容并扩，构建整体跨境贸易的经营能力。通过Mlearning平台的建设，通过员工碎片化的时间，为员工提供随时随地的系统化的在线互动训练系统。通过个人及组织能力的提升，促进员工个人及组织的共同发展。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	95,013.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,494,625.91

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，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》等法律法规的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部控制制度。公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，公司的实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了七次股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，充分保障所有股东，特别是中小股东的知情权和平等参与权。

#### 2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东发生变动，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东严格按照相关法律、法规及《公司章程》的规定行使其职责，不存在直接或间接干预公司决策和经营活动的情形，不存在控股股东及关联方非经营性占用公司资金情形，也不存在公司违规担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会共有董事9名，其中独立董事3名，达到全体董事的三分之一，其中一名独立董事为专业会计人士，董事会成员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事严格按照《证券法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的相关规定，勤勉尽责地履行职责，规范董事会的召集、召开和表决，按时出席了董事会和股东大会，对审议事项公司的3名独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。董事会下设的4个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会有3名监事，其中职工代表监事1人，为职工代表大会选举产生。报告期内，按照《公司章程》《监事会议事规则》等的规定，监事会严格按照规定召开会议，公司全体监事能够从保护股东利益出发，认真履行职责，对公司的财务状况和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，严格按规定行使职权。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。员工薪酬与公司各业务单元业绩指标阶段完成情况进行匹配，根据公司业绩和个人业绩确定员工的浮动薪酬，激励为公司发展做出贡献的优秀员工和核心人才，支持公司经营目标的实现，促进公司长期、健康的发展。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与各利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，以此来推动公司的持续、稳定、健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理办法》的规定和要求，真实、准确、及时、完整、公平地履行信息披露义务，确保所有投资者公平获取公司信息，增加了公司透明度。公司除了积极履行信息披露义务之外，还通过投资者互动平台、投资者热线、接待机构调研等方式，与投资者保持良好的互动与交流，促进了公司与投资者之间的良性互动。公司指定信息披露媒体为《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>)。

#### 8、关于内幕信息知情人管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定，在公司重大事项筹划时，积极做好内幕信息知情人登记及报备工作，确保内幕信息知情人不以任何形式泄露相关信息。避免发生因利用内幕信息进行的内幕交易，还证券交易市场一片净土。

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

报告期内，公司控股股东发生变动以来，公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与其及其他关联方完全分离、相互独立。公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定和要求规范运作，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

### 1、业务独立

公司主营业务为进出口电子商务，无论采购、销售、研发、物流、管理体系，均独立开展业务，独立承担责任和风险，具备独立的面向市场自主经营能力。公司在业务上与控股股东之间不存在竞争关系，也不存在对控股股东及其关联方的依赖关系。

### 2、人员独立

公司按照《公司法》、《公司章程》等有关规定建立、健全了法人治理结构，公司的高级管理人员均专职在本公司任职并领取薪酬，未在持有公司 5%以上股份的股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的其他企业担任任何职务或领取报酬。

### 3、资产独立

公司与控股股东及其关联方产权关系明晰，不存在与公司股东及其关联方共用资产的情况。公司拥有独立完整的资产结构，拥有合法的房屋所有权、业务相关的商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，有明确的产权关系，不存在依赖于控股股东及其控制的企业的情形。公司没有以自身资产、权益或信用为各控股股东及实际控制人提供过担保，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各控股股东及实际控制人违规占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，设有健全的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会以及其他职能部门均独立运作，具有决策和经营管理的独立性。公司控股股东按法定程序参与公司决策，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在交叉和隶属关系，也不存在各职能机构与控股股东、实际控制人间机构混同的情形。

### 5、财务独立

公司设置独立的财务部门，配备专职财务人员，并按照《企业会计制度》等有关法规的要求，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立作出财务决策。公司开设有独立的银行账号，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，独立对外签订合同。不存在资金或资产被控股股东或其他关联方占用情况，亦不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.75%	2019 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 21 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年第一次

					临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-018
2018 年年度股东大会	年度股东大会	41.42%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2019-050
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.46%	2019 年 05 月 31 日	2019 年 06 月 01 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-056
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.51%	2019 年 08 月 14 日	2019 年 08 月 15 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-080
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	40.44%	2019 年 08 月 30 日	2019 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-092
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.52%	2019 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 22 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年第五次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-121
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	40.52%	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 02 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年第五次临时股东大会决议公告》，公告编号 2020-001

## 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
孙俊英	13	13	0	0	0	否	7
苏长玲	11	11	0	0	0	否	6
贾巍	11	10	0	0	1	否	6
郑挺颖	2	2	0	0	0	否	1
李忠轩	2	2	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等规定，认真审阅资料，详细了解公司经营情况和财务状况，与公司其他董事、监事、高管人员及相关人员保持密切联系，及时关注国家政策、当前经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的报道。积极参与公司治理和决策，运用自身专业优势，对公司经营发展决策等方面提出了宝贵的专业性指导意见。对公司财务及经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作起到了积极推动作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的《议事规则》开展相关工作。

### （一）审计委员会

审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，审计委员会主席由会计专业的独立董事担任。报告期内，审计委员会依据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定勤勉尽责地开展相关工作。报告期内，公司审计委员会召开了 7 次会议，审计委员会积极履行职责，充分发挥各自专业优势和集体智慧，对公司各期财务报告进行了审查，对内部控制制度的执行情况进行指导和监督，审议内部审计部门工作计划及各类审计结果报告，监督检查

外部审计师的工作成果，与外部审计师进行沟通，充分发挥了审计委员会在提升公司治理能力方面的作用，防范风险隐患，有力保障了公司健康高效发展。

#### （二）提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会共召开了2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，对第四届董事会增补董事候选人推荐进行了讨论和提名，提名委员会审议通过后，提交了董事会审议。

#### （三）战略委员会

董事会战略委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求，根据《战略委员会议事规则》的规定，积极履行战略委员会职责。报告期内，战略委员会召开1次会议，对2018年财务决算报告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。

#### （四）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，召开了3次会议，分别对董事、高级管理人员2018年的薪酬发放情况进行了核查，对公司第三期股票期权激励计划未达到行权条件激励权益予以注销、第四期股票期权激励计划首次授予第一个行权期未达到行权条件激励权益予以注销、第五期股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件激励权益予以注销事项进行审核，以及对公司第六期限限制性股票激励计划事项的実施和终止进行审核。委员会认为第三期、第四期、第五期的激励对象业绩考核均未达标，不符合行权条件。

## 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

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员按工作岗位、工作成绩、工作能力、责任目标完成情况确定薪酬标准。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，不断加强公司内部管理，较好地完成本年度制定的各项工作目标。

## 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

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

##### （一）内部控制缺陷

1、公司全资子公司环球易购在 2019 年销售旺季因资金周转紧张影响推广促销导致部分存货错过了最佳销售时期而形成积压、欧美市场销售规模下降、经营策略调整将多个海外本地化项目取消导致的存货积压等原因导致存货计提大额减值。

2、环球易购存货分布于多个国家，品种和数量多，受国内外新型冠状病毒疫情影响，公司严格遵循当地政府相关防控措施及复工安排，有关存货的全面清查和价值评估工作受到较大的影响，公司未能采取有效措施确保存货核算及时获取准确的数据，导致存货跌价准备计提年报数据较业绩预告时数据存在较大差异，从而导致净利润年报数据较业绩预告数据存在较大差异。

除上述缺陷外，报告期内公司不存在其他财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

<p>(二) 整改措施</p> <p>针对上述存在的问题，公司拟采取以下措施加以改进和提高：</p> <p>1、进一步夯实财务基础，提高财务核算信息质量及效率，保证信息披露的及时性与准确性。按照国家及公司有关会计基础工作规范和要求，进一步规范各项财务业务标准和流程，加强财务内审，及时全面、如实反映财务信息；加强对财务人员的专业知识培训，提高财务人员的业务素质和专业胜任能力；进一步提高财务会计信息质量，认真总结基础工作规范化的经验教训，进一步强化对财务会计基础工作的监督和检查。</p> <p>2、进一步完善与存货管理相关的信息系统与内控制度，以确保存货计价的准确性与及时性。针对公司存货核算管理方面的不足和相关计价数据不及时、不准确的情况，2020 年公司将进一步优化与存货管理相关的信息系统，重新梳理存货管理全流程，加强部门信息的共享和传递，提高存货核算的质量与效率。</p> <p>3、从源头开始建立全链条存货精细化管理。不断优化拟开发产品的销售预测算法模型，通过首单试销、产品生命周期管理、品类销售市容分析等有效的辅助策略，确保新产品开发的准确度和成功率；销售进入稳定期后不断优化备货算法和同时并不断完善考核机制、监督机制，充分利用信息系统进行全流程管控，确保库存周转速度不断提高。在产品收尾阶段加强收尾产品的随时预警和跟进力度，并同步加强针对收尾产品的专项考核，最大限度降低滞销风险。</p> <p>4、通过提升流量分发能力和销售预测能力，合理分配用户流量，提升流量利用效率，提高商品销售预测的准确性，降低库存积压的风险。</p> <p>5、进一步强化和完善内部监督职能，加强内部审计机构对全公司内部控制制度建立与执行情况的日常监督检查，并对重要的内部控制流程开展有针对性的专项监督检查；加强审计人员对各项经济业务的检查和监督；持续推进公司精细化管理，确保内部控制制度得以有效执行。</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 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 2019 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制度的监督无效；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</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，</p>

	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。	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。
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%</p> <p>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%。</p> <p>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）		1
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

不适用

## 第十一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  
参照披露

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
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（第一期）	17 跨境 01	114156	2017 年 09 月 06 日	2020 年 09 月 06 日	20,000	7.00%	按年计息，不计复利，每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
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（第二期）	17 跨境 02	114279	2017 年 12 月 06 日	2020 年 12 月 06 日	24,000	6.95%	按年计息，不计复利，每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所综合协议交易平台						
投资者适当性安排	仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>(1) “17 跨境 01”的付息日：2018 年至 2020 年每年的 9 月 6 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日），若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2018 年至 2019 年每年的 9 月 6 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。2019 年 9 月 6 日，公司已付息兑付 1,400 万元。</p> <p>(2) “17 跨境 02”的付息日：2018 年至 2020 年每年的 12 月 6 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日），若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2018 年至 2019 年每年的 12 月 6 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。2019 年 12 月 6 日，公司已付息兑付 1,668 万元。</p>						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款	<p>(1) 根据《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募集说明书（第一期）》设定的回售选择权，债券持有人有权选择在投资者回售申报期内将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张（不含利息）。根据中国结算深圳分公司提供的债券回售申报数据，“17 跨境 01”的回售数量为 1,630,000 张，回售金额为人民</p>						

的执行情况（如适用）。	<p>币 174,410,000 元（含利息），2019 年 9 月 6 日为回售资金到账日，公司已将“17 跨境 01”回售部分债券应支付的本金及利息划至中国结算深圳分公司指定的银行账户，将于回售资金到账日划付至投资者资金账户。</p> <p>（2）根据《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募集说明书（第二期）》设定的回售选择权，债券持有人有权选择在投资者回售申报期内将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张（不含利息）。根据中国结算深圳分公司提供的债券回售申报数据，“17 跨境 02”的回售数量为 600,000 张，回售金额为人民币 64,170,000 元（含利息），2019 年 12 月 6 日为回售资金到账日，公司已将“17 跨境 02”回售部分债券应支付的本金及利息划至中国结算深圳分公司指定的银行账户，将于回售资金到账日划付至投资者资金账户。</p>
-------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	东兴证券股份 有限公司	办公地址	北京市西城区 金融大街 5 号 (新盛大 厦)12、15 层	联系人	朱彤	联系人电话	010-66555253
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 栋 968 室			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无						

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司非公开发行债券募集资金的使用严格履行相应申请和审批手续。截止报告期末，募集资金已全部使用完毕。募集资金专用账户余额 103,113.85 元为扣除手续费的利息收入。
年末余额（万元）	103.11
募集资金专项账户运作情况	公司 2017 年非公开发行公司债券发行总额为 6.63 亿元，首期发行共募集资金人民币 3.63 亿元，第二期发行共募集资金人民币 3.00 亿元。公司本次发行债券募集资金扣除发行费用后用于补充公司流动资金，改善公司财务状况。截止报告期末，公司设立了 3 个非公开发行债券募集资金专户，已累计使用 663,085,251.69 元，募集资金专用账户余额为 103,113.85 元。募集资金实际余额为-85,251.69 元，差异 182,307.04 元系扣除手续费的利息收入。6058.5 元为环球转入和其他银行转入资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 四、公司债券信息评级情况

根据2019年6月25日中诚信证券评估有限公司出具的《2017年非公开发行公司债券（第一期、第二期）跟踪评级报告（2019）》，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，维持“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（第一期）”的信用等级为AAA，维持“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（第二期）”的信用等级为AAA。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化，与募集说明书的相关承诺一致。

本次债券由深圳市高新投集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，担保范围包括本次债券的本金、利息、违约金和实现债权的费用。

根据2019年5月24日联合资信评估有限公司向深圳市高新投集团有限公司出具的评级报告，确定深圳市高新投集团有限公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人东兴证券股份有限公司按照相关规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况，努力维护债券持有人的合法权益。

#### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-266,696.48	99,202.57	-368.84%
流动比率	121.09%	209.02%	-87.93%
资产负债率	56.59%	40.49%	16.10%
速动比率	52.52%	87.75%	-35.23%
EBITDA 全部债务比	-44.83%	20.45%	-65.28%
利息保障倍数	-15.01	6.11	-345.66%
现金利息保障倍数	0.19	1.87	-89.84%
EBITDA 利息保障倍数	-14.54	6.46	-325.08%
贷款偿还率	100.00%	54.15%	45.85%
利息偿付率	100.00%	93.73%	6.27%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

子公司环球易购对存货计提了坏账准备所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司获得的银行授信额度281,088.18万元，实际使用235,388.93万元，未使用额度45,699.25万元。公司均按时偿还银行贷款，无展期情况。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面，均不存在违反《公司法》《公司章程》规定的情况。同时，公司亦不存在违反“17 跨境01”、“17 跨境02”募集说明书中约定或承诺的情况。

## 十二、报告期内发生的重大事项

详见本报告第五节章节

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 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【2020】第 00944 号
注册会计师姓名	齐俊娟、祁卫红

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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注十四、其他重要事项部分描述，2019年度跨境通全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司（以下简称“环球易购”）受中美经贸摩擦影响欧美市场销售规模下降，调整经营策略，取消多个海外本地化项目，导致环球易购营业收入大幅下降。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、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）商誉减值测试

##### 1、事项描述

如后附合并财务报表附注五、15所示，截至2019年12月31日，跨境通商誉余额人民币2,537,942,031.66元，减值准备人民币177,575,878.41元。跨境通的商誉金额较大，主要为2014年度收购深圳市环球易购电子商务有限公司、2016年度收购深圳前海帕拓逊网络技术有限公司、2018年收购上海优壹电子商务有限公司形成。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估计，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：

- （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2019年12月31日对商誉及其减值估计结果。

## (二) 存货跌价准备

### 1、事项描述

如后附合并财务报表附注五、6所示，截至2019年12月31日，跨境通存货账面余额为57.26亿元，存货跌价准备余额为人民币26.90亿元，本期计提为人民币25.89亿元，存货跌价准备的增加对财务报表影响较为重大。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计。鉴于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此，我们将此项事项认定为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 评价与存货跌价准备相关内部控制的设计与运行的有效性；

(2) 获取存货期末库龄明细表，结合产品状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；获取存货跌价准备计算表，检查是否按照公司相关会计政策执行，对管理层估计的存货可变现净值进行评估，检查计提金额是否正确；

(3) 对境内存货执行现场盘点，对境外第三方保管的存货执行远程视频、电子邮件函证等程序，检查存货清单数量的合理性；

(4) 对跨境通聘请外部机构出具的存货可变现净值咨询报告进行审核，与评估机构人员就可变现净值的取得依据进行沟通，评估外部机构资质是否合规。并与管理层就减值原因进行沟通；

(5) 获取存货跌价准备计算表，与可变现净值咨询报告金额核对，检查披露是否正确。

## 五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括跨境通2019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。

## 六、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。

## 七、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：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,244,674,254.37	1,071,124,891.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	152,872,916.41	
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	1,165,141,154.20	1,684,261,651.97
应收款项融资		
预付款项	700,375,590.65	430,762,049.08

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	380,174,592.20	387,612,679.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,036,486,124.14	5,065,512,935.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,946,894.85	78,432,355.21
流动资产合计	6,784,671,526.82	8,717,706,562.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		103,700,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,308,031.33	58,078,125.85
其他权益工具投资	44,400,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	77,650,521.03	74,566,687.67
固定资产	376,121,384.34	330,348,220.28
在建工程		41,210,735.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	314,536,607.41	290,822,237.95
开发支出		
商誉	2,359,725,767.52	2,530,363,353.25
长期待摊费用	15,460,323.35	15,381,927.82
递延所得税资产	481,909,547.34	129,871,235.89

其他非流动资产	2,535,068.33	3,494,928.65
非流动资产合计	3,726,647,250.65	3,577,837,452.42
资产总计	10,511,318,777.47	12,295,544,014.63
流动负债：		
短期借款	1,500,811,221.53	1,074,389,325.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	55,552,416.91	
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	138,738,858.86	
应付账款	1,563,179,557.42	1,453,042,634.96
预收款项	138,472,764.31	92,797,545.70
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	192,515,310.23	125,433,015.93
应交税费	671,461,625.86	612,272,446.33
其他应付款	827,630,224.46	652,457,644.79
其中：应付利息		19,893,059.95
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	514,630,555.56	151,851,640.26
其他流动负债		
流动负债合计	5,602,992,535.14	4,162,244,253.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	326,043,112.88	119,000,000.00
应付债券		663,000,000.00

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,180,495.28	26,147,597.36
递延收益	431,501.41	895,697.97
递延所得税负债	1,164,347.07	1,438,496.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	345,819,456.64	810,481,792.04
负债合计	5,948,811,991.78	4,972,726,045.32
所有者权益：		
股本	1,558,041,330.00	1,558,041,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,819,238,864.78	3,793,870,045.03
减：库存股	102,240,000.00	102,240,000.00
其他综合收益	123,523,327.60	112,759,346.17
专项储备		
盈余公积	46,335,745.39	46,335,745.39
一般风险准备		
未分配利润	-868,618,896.05	1,909,386,284.37
归属于母公司所有者权益合计	4,576,280,371.72	7,318,152,750.96
少数股东权益	-13,773,586.03	4,665,218.35
所有者权益合计	4,562,506,785.69	7,322,817,969.31
负债和所有者权益总计	10,511,318,777.47	12,295,544,014.63

法定代表人：徐佳东

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张珊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,686,435.72	4,182,133.92

交易性金融资产		
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	1,337,123.67	822,608.12
应收款项融资		
预付款项	57,754.74	720,000.00
其他应收款	1,013,942,720.56	951,178,538.28
其中：应收利息		
应收股利	57,768,136.03	186,918,914.62
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,580,449.61	5,980,845.83
流动资产合计	1,032,604,484.30	962,884,126.15
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		91,800,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,175,118,561.07	6,192,399,974.94
其他权益工具投资	27,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	77,650,521.03	74,566,687.67
固定资产	45,587,069.38	54,129,318.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,997,506.19	10,594,919.47
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,335,353,657.67	6,423,490,900.72
资产总计	7,367,958,141.97	7,386,375,026.87
流动负债：		
短期借款	80,188,888.89	50,000,000.00
交易性金融负债	55,362,319.92	
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		
预收款项	2,975,684.84	3,262,137.45
合同负债		
应付职工薪酬	3,959,189.00	1,846,177.40
应交税费	1,664,346.98	2,767,411.48
其他应付款	721,029,185.82	350,314,393.74
其中：应付利息		11,276,478.35
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	514,630,555.56	151,851,640.26
其他流动负债		
流动负债合计	1,379,810,171.01	560,041,760.33
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	119,000,000.00
应付债券		663,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,000,000.00	782,000,000.00
负债合计	1,429,810,171.01	1,342,041,760.33
所有者权益：		
股本	1,558,041,330.00	1,558,041,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,416,325,417.57	4,390,908,411.91
减：库存股	102,240,000.00	102,240,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,335,745.39	46,335,745.39
未分配利润	19,685,478.00	151,287,779.24
所有者权益合计	5,938,147,970.96	6,044,333,266.54
负债和所有者权益总计	7,367,958,141.97	7,386,375,026.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	17,874,236,565.62	21,533,874,062.50
其中：营业收入	17,874,236,565.62	21,533,874,062.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	17,926,130,732.36	20,199,106,948.15
其中：营业成本	11,862,083,273.23	12,794,540,597.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		

净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,562,513.81	9,715,196.08
销售费用	5,354,645,265.27	6,785,195,271.28
管理费用	514,928,975.65	361,753,444.12
研发费用	81,400,379.15	62,534,442.14
财务费用	103,510,325.25	185,367,996.80
其中：利息费用	165,178,127.29	157,395,920.34
利息收入	3,468,601.75	2,517,335.02
加：其他收益	15,819,380.91	9,946,787.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,974,719.40	7,594,196.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,420,371.74	-4,350,341.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-54,462,389.65	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-108,493,123.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,759,455,743.47	-590,977,185.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	56,769.91	7,497.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,968,403,991.80	761,338,410.03
加：营业外收入	31,463,732.93	55,525,827.49
减：营业外支出	1,959,476.34	12,157,600.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,938,899,735.21	804,706,637.47
减：所得税费用	-215,302,343.26	191,839,591.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,723,597,391.95	612,867,046.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	-2,723,597,391.95	612,867,046.42

号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-2,707,893,320.57	622,765,683.68
2.少数股东损益	-15,704,071.38	-9,898,637.26
六、其他综合收益的税后净额	10,763,981.43	157,929,894.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,763,981.43	159,292,095.83
(一)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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	10,763,981.43	159,292,095.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	10,763,981.43	159,292,095.83
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,362,201.75
七、综合收益总额	-2,712,833,410.52	770,796,940.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,697,129,339.14	782,057,779.51
归属于少数股东的综合收益总额	-15,704,071.38	-11,260,839.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.74	0.41
（二）稀释每股收益	-1.74	0.41

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐佳东

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张珊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	9,414,680.69	8,292,157.74
减：营业成本	2,886,029.42	2,706,685.10
税金及附加	2,104,484.78	3,386,924.08
销售费用	2,500.00	
管理费用	29,963,258.12	26,698,262.51
研发费用		
财务费用	63,227,059.60	79,149,305.44
其中：利息费用	63,250,103.82	79,210,928.75
利息收入	47,967.34	194,166.38
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	112,286,398.40	283,837,364.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,525,902.17	-4,567,336.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-55,362,319.92	

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	3,139,318.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-34,501,676.95	432,295.87
资产处置收益（损失以“-”号填列)		
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	-63,206,931.48	180,620,640.51
加：营业外收入	2,887,330.50	5,000.09
减：营业外支出		5,055,099.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	-60,319,600.98	175,570,541.34
减：所得税费用		9,987,676.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	-60,319,600.98	165,582,864.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	-60,319,600.98	165,582,864.87
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-60,319,600.98	165,582,864.87
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	2019 年度	2018 年度
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	15,972,317,438.63	18,785,296,275.66
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	100,836,843.22	108,498,551.90
收到其他与经营活动有关的现金	122,234,482.20	112,613,856.27
经营活动现金流入小计	16,195,388,764.05	19,006,408,683.83
购买商品、接受劳务支付的现金	11,941,115,464.14	14,452,590,023.18

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		
拆出资金净增加额		
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	974,454,368.38	827,764,354.27
支付的各项税费	261,066,769.71	263,180,075.86
支付其他与经营活动有关的现金	2,983,761,070.33	3,280,293,780.65
经营活动现金流出小计	16,160,397,672.56	18,823,828,233.96
经营活动产生的现金流量净额	34,991,091.49	182,580,449.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,990,000.00	17,083,800.00
取得投资收益收到的现金	5,175,124.45	6,614,722.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,336,023.09	81,764.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	686,494.73	1,198,688.61
收到其他与投资活动有关的现金	8,209,625.00	2,172,746,300.00
投资活动现金流入小计	78,397,267.27	2,197,725,275.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,903,946.27	316,582,778.26
投资支付的现金	10,000,000.00	381,910,772.90
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		404,322,376.23
支付其他与投资活动有关的现金	165,966,000.00	2,121,097,300.00
投资活动现金流出小计	274,869,946.27	3,223,913,227.39
投资活动产生的现金流量净额	-196,472,679.00	-1,026,187,952.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		707,897,408.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,497,668,710.80	2,005,284,153.03

收到其他与筹资活动有关的现金	4,560,766,542.17	3,347,832,776.34
筹资活动现金流入小计	7,058,435,252.97	6,061,014,337.43
偿还债务支付的现金	2,174,394,883.18	2,372,410,821.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,439,870.81	234,732,948.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,324,561,947.20	3,178,448,800.17
筹资活动现金流出小计	6,715,396,701.19	5,785,592,570.43
筹资活动产生的现金流量净额	343,038,551.78	275,421,767.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-862,996.24	-8,187,791.96
五、现金及现金等价物净增加额	180,693,968.03	-576,373,527.21
加：期初现金及现金等价物余额	940,946,041.22	1,517,319,568.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,121,640,009.25	940,946,041.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	9,178,524.53	9,713,934.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,695,578.04	341,945.33
经营活动现金流入小计	13,874,102.57	10,055,880.24
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,449,933.31	4,319,555.82
支付的各项税费	2,246,019.41	4,346,657.75
支付其他与经营活动有关的现金	12,657,050.92	16,465,260.62
经营活动现金流出小计	20,353,003.64	25,131,474.19
经营活动产生的现金流量净额	-6,478,901.07	-15,075,593.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	252,489,482.93	220,778,229.98
处置固定资产、无形资产和其他	59,172,113.09	

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	750,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	224,137,625.07	103,262,024.08
投资活动现金流入小计	536,549,221.09	324,040,254.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,095.94	9,004.00
投资支付的现金		1,005,110,772.90
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	405,530,000.00	107,410,000.00
投资活动现金流出小计	405,679,095.94	1,112,529,776.90
投资活动产生的现金流量净额	130,870,125.15	-788,489,522.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		707,894,185.06
取得借款收到的现金	270,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	674,639,326.80	446,044,631.00
筹资活动现金流入小计	944,639,326.80	1,353,938,816.06
偿还债务支付的现金	593,031,640.26	381,217,086.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,048,617.52	165,042,953.18
支付其他与筹资活动有关的现金	311,445,991.30	227,426,197.08
筹资活动现金流出小计	1,062,526,249.08	773,686,236.59
筹资活动产生的现金流量净额	-117,886,922.28	580,252,579.47
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	6,504,301.80	-223,312,537.32
加：期初现金及现金等价物余额	4,182,133.92	227,494,671.24
六、期末现金及现金等价物余额	10,686,435.72	4,182,133.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,558,041,330.00				3,793,870.04	102,240,000.00	112,759,346.17		46,335,745.39		1,909,386,284.37		7,318,152,750.96	4,665,218.35	7,322,817,969.31
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	1,558,041,330.00				3,793,870.04	102,240,000.00	112,759,346.17		46,335,745.39		1,909,386,284.37		7,318,152,750.96	4,665,218.35	7,322,817,969.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					25,368,819.75		10,763,981.43				-2,778,005.18		-2,741,872.37	-18,438,804.38	-2,760,311.18
(一)综合收益总额							10,763,981.43				-2,707,893.32		-2,697,129.33	-15,704,071.38	-2,712,833.41
(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)利润分配											-70,111,859.85		-70,111,859.85		-70,111,859.85

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										-70,111,859.85		-70,111,859.85		-70,111,859.85
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					25,368,819.75							25,368,819.75	-2,734,733.00	22,634,086.75
四、本期期末余额	1,558,041,330.00				3,819,238,864.78	102,240,000.00	123,523,327.60		46,335,745.39		-868,618,896.05	4,576,280,371.72	-13,773,586.03	4,562,506,785.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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		4,866,318,515.35	52,869,410.77	4,919,187,926.12
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	1,435,110,371.00				2,225,792,357.44	163,584,000.00	-46,532,749.66		29,777,458.90		1,385,755,077.67		4,866,318,515.35	52,869,410.77	4,919,187,926.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	122,930,959.00				1,568,077,687.59	-61,344,000.00	159,292,095.83		16,558,286.49		523,631,206.70		2,451,834,235.61	-48,204,192.42	2,403,630,043.19
（一）综合收益总额							159,292,095.83				622,765,683.68		782,057,779.51	-9,898,637.26	772,159,142.25
（二）所有者投入和减少资本	122,930,959.00				1,749,822,210.75	-61,344,000.00							1,934,097,169.75		1,934,097,169.75
1. 所有者投入的普通股	122,930,959.00				1,749,822,210.75								1,872,753,169.75		1,872,753,169.75
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						-61,344,000.00							-61,344,000.00		61,344,000.00

						00						00		
(三) 利润分配								16,558,286.49		-99,134,476.98		-82,576,190.49		-82,576,190.49
1. 提取盈余公积								16,558,286.49		-16,558,286.49				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-82,576,190.49		-82,576,190.49		-82,576,190.49
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-181,744,523.16							-181,744,523.16	-38,305,555.16	-220,050,078.32
四、本期期末余额	1,558,041,				3,793,870.04	102,240,000.	112,759,346.	46,335,745.3		1,909,386.28		7,318,152.75	4,665,218.35	7,322,817,969.

	330.00				5.03	00	17		9		4.37		0.96		31
--	--------	--	--	--	------	----	----	--	---	--	------	--	------	--	----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,558,041,330.00				4,390,908,411.91	102,240,000.00			46,335,745.39	151,287,779.24		6,044,333,266.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-1,170,840.41		-1,170,840.41
二、本年期初余额	1,558,041,330.00				4,390,908,411.91	102,240,000.00			46,335,745.39	150,116,938.83		6,043,162,426.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				25,417,005.66					-130,431,460.83		-105,014,455.17
（一）综合收益总额										-60,319,600.98		-60,319,600.98
（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）利润分配										-70,111		-70,111.85



额	10,371.00				86,795.48	000.00			458.90	1.35		16.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,435,10,371.00				2,590,686,795.48	163,584,000.00			29,777,458.90	84,839,391.35		3,976,830,016.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	122,930,959.00				1,800,221,616.43	-61,344,000.00			16,558,286.49	66,448,387.89		2,067,503,249.81
(一)综合收益总额										165,582,864.87		165,582,864.87
(二)所有者投入和减少资本	122,930,959.00				1,749,822,210.75	-61,344,000.00						1,934,097,169.75
1. 所有者投入的普通股	122,930,959.00				1,749,822,210.75							1,872,753,169.75
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						-61,344,000.00						61,344,000.00
(三)利润分配									16,558,286.49	-99,134,476.98		-82,576,190.49
1. 提取盈余公积									16,558,286.49	-16,558,286.49		
2. 对所有者(或股东)的分配										-82,576,190.49		-82,576,190.49
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					50,399,405.68							50,399,405.68
四、本期期末余额	1,558,041.33 0.00				4,390,908,411.91	102,240,000.00			46,335,745.39	151,287,779.24		6,044,333,266.54

### 三、公司基本情况

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“本公司”或“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。

经中国证券监督管理委员会《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），公司向周敏等非公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本73,268,261人民币元，变更后的注册资本为人民币1,508,378,632.00元，股本为人民币1,508,378,632.00元；公司向北信瑞丰基金管理有限公司等四家非公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币38,862,698.00元，变更后的注册资本为人民币1,547,241,330.00元，股本为人民币1,547,241,330.00元。

公司根据2018年5月15日第三届董事会第四十四次会议审议通过的《关于股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的议案》。本公司向公司员工定向发行人民币普通股10,800,000.00股，申请增加注册资本人民币10,800,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,558,041,330.00元，股本为人民币1,558,041,330.00元。

2019年9月19日，公司实际控制人杨建新、樊梅花夫妇及新余睿景与新兴基金公司签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》。协议约定杨建新、樊梅花夫妇拟将其合计持有的公司10,200万股无限售条件流通股协议转让给新兴基金公司。杨建新、樊梅花夫妇及新余睿景将剩余合计持有的公司24,105.6931万股股份对应的表决权等权利根据《表决权委托协议》约定委托新兴基金公司行使。

2019年10月29日，上述交易已完成过户登记手续。《股份转让协议》与《表决权委托协议》均已生效。新兴基金公司成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，公司实际控制人变更为广州开发区管委会。

公司统一社会信用代码为：911400007460463205

法定代表人：徐佳东

注册资本：1,558,041,330.00元

经营范围：电子产品的技术研发与销售；进出口：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（象牙及其制品除外）、文化用品、五金交电、建材（林区木材除外）；服装加工、生产；自有房屋租赁；物业管理；企业管理咨询。（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）。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28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、审计部等。截至期末，本公司有九家子公司。

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
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区有限公司
广东跨境通宝电子商务有限公司
上海优壹电子商务有限公司
深圳市寰宇汉麻电子商务有限公司
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
货通天下(深圳)信息科技有限公司
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
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

TOPLEAD E-COMMERCE LIMITED

GEARBEST PAYMENT SERVICE LIMITED

GEARBEST INTERNATIONAL SERVICE LIMITED

香港帕拓逊科技有限公司

深圳市穹客电子商务有限公司

VTIN TECHNOLOGY Co. ,Limited

MPOW INNOVATION Limited Co. ,Limited

FREEGO TECHNOLOGY Co.,Limited

深圳市帕拓万国电子商务有限公司

上海优骋供应链管理有限公司

优妮酷环球商品有限公司

宁波优壹宝贝电子商务有限公司

上海优莹电子商务有限公司

怀集县帕拓逊网络技术有限公司

深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司

PATAZON KOREA CO.,LTD

Mpow Exploring CO.PTE.LTD

Mpow Innovation Inc

Soulsens Innovation Inc

优捷佳电子商务（上海）有限公司

深圳市鸿拓电子商务有限公司

深圳前海帕拓逊网络技术有限公司成都分公司

Patozon Co.,Ltd

Jinja Tech Inc.

LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED

香港泽尧电子商务有限公司

SOUTHSTAR (HONG KONG) LIMITED

ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED

香港格兰迪嘉供应链服务有限公司

广州格斯莱区块链科技有限公司

---

广州亿麦供应链服务有限公司

---

广州瀚海源电子商务有限公司

---

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、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。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 1) 金融工具的确认依据

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。

#### 2) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：①以摊余成本计量的金融资产：金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司可以将金融资产不可撤销地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。

在初始确认时，公司可以以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 3) 金融资产和金融负债的计量

公司在初始确认金融资产或金融负债时，均按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

在进行后续计量时，不同类别的金融资产计量方式有所不同。

a.以摊余成本计量的金融资产：采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

b.分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：采用实际利率法计算的利息收入、相关的减值损失或利得计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

c.指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，除了收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

d.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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（含属于金融负债的衍生工具）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。交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损

失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。对于被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，该金融负债由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

#### (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方法

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。

#### (5) 金融资产减值

1) 公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否

已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

## 11、应收票据

适用  不适用

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
合并范围内的关联方组合	关联方关系
跨境电商业务形成的应收账款组合	款项性质

对于账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于合并范围内公司间应收账款，因为合并报表时被抵消，不计提减值准备。

## 13、应收款项融资

适用  不适用

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15、存货

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；有明确证据表明资产负债表日，单类存货的成本高于可变现净值时，按单类存货的成本高于其可变现净值的差额计提

存货跌价准备。

## 16、合同资产

适用  不适用

## 17、合同成本

适用  不适用

## 18、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。

## 19、债权投资

适用  不适用

## 20、其他债权投资

适用  不适用

## 21、长期应收款

适用  不适用

## 22、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，以购买日为取得对被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。

## 23、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。

## 24、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

## 25、在建工程

(1) 本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出核算。在固定资产达到预定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。

## 26、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。

## 27、生物资产

适用  不适用

## 28、油气资产

适用  不适用

## 29、使用权资产

适用  不适用

## 30、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)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。

(5)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。

## 31、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。

### 32、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。

### 33、合同负债

适用  不适用

### 34、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

### 35、租赁负债

适用  不适用

### 36、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。

### 37、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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 39、收入

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、eBay）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。

## 40、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (1) 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿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。

## (3) 与公司日常经营活动相关的政府补助

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**41、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。

**42、租赁****(1) 经营租赁的会计处理方法**

适用  不适用

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

适用  不适用

**43、其他重要的会计政策和会计估计**

适用  不适用

**44、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
公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表。	经公司第四届董事会第八次会议, 第四届董事会第十一次会议审议通过	此项会计政策变更采用追溯调整法
公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	经公司第四届董事会第四次会议审议通过	根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益

对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下:

单位: 元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	1,684,261,651.97		822,608.12	
应收账款		1,684,261,651.97		822,608.12
应付票据及应付账款	1,453,042,634.96		-	
应付账款		1,453,042,634.96		

2019年起执行新金融工具准则、调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2018年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日	2019年1月1日
交易性金融资产		4,351,000.00		
其他流动资产	78,432,355.21	74,081,355.21		
可供出售金融资产	103,700,000.00		91,800,000.00	
其他权益工具投资		37,900,000.00		27,000,000.00
其他非流动金融资产		65,800,000.00		64,800,000.00

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,071,124,891.20	1,071,124,891.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,351,000.00	4,351,000.00
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	1,684,261,651.97	1,684,261,651.97	
应收款项融资			
预付款项	430,762,049.08	430,762,049.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	387,612,679.52	387,612,679.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,065,512,935.23	5,065,512,935.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	78,432,355.21	78,432,355.21	-4,351,000.00
流动资产合计	8,717,706,562.21	8,717,706,562.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	103,700,000.00		-103,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	58,078,125.85	58,078,125.85	
其他权益工具投资		37,900,000.00	37,900,000.00
其他非流动金融资产		65,800,000.00	65,800,000.00
投资性房地产	74,566,687.67	74,566,687.67	
固定资产	330,348,220.28	330,348,220.28	
在建工程	41,210,735.06	41,210,735.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	290,822,237.95	290,822,237.95	
开发支出			
商誉	2,530,363,353.25	2,530,363,353.25	
长期待摊费用	15,381,927.82	15,381,927.82	
递延所得税资产	129,871,235.89	129,871,235.89	
其他非流动资产	3,494,928.65	3,494,928.65	
非流动资产合计	3,577,837,452.42	3,577,837,452.42	
资产总计	12,295,544,014.63	12,295,544,014.63	
流动负债：			
短期借款	1,074,389,325.31	1,074,389,325.31	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	1,453,042,634.96	1,453,042,634.96	
预收款项	92,797,545.70	92,797,545.70	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	125,433,015.93	125,433,015.93	

应交税费	612,272,446.33	612,272,446.33	
其他应付款	652,457,644.79	652,457,644.79	
其中：应付利息	19,893,059.95	19,893,059.95	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	151,851,640.26	151,851,640.26	
其他流动负债			
流动负债合计	4,162,244,253.28	4,162,244,253.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	119,000,000.00	119,000,000.00	
应付债券	663,000,000.00	663,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	26,147,597.36	26,147,597.36	
递延收益	895,697.97	895,697.97	
递延所得税负债	1,438,496.71	1,438,496.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	810,481,792.04	810,481,792.04	
负债合计	4,972,726,045.32	4,972,726,045.32	
所有者权益：			
股本	1,558,041,330.00	1,558,041,330.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,793,870,045.03	3,793,870,045.03	
减：库存股	102,240,000.00	102,240,000.00	
其他综合收益	112,759,346.17	112,759,346.17	

专项储备			
盈余公积	46,335,745.39	46,335,745.39	
一般风险准备			
未分配利润	1,909,386,284.37	1,909,386,284.37	
归属于母公司所有者权益合计	7,318,152,750.96	7,318,152,750.96	
少数股东权益	4,665,218.35	4,665,218.35	
所有者权益合计	7,322,817,969.31	7,322,817,969.31	
负债和所有者权益总计	12,295,544,014.63	12,295,544,014.63	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,182,133.92	4,182,133.92	
交易性金融资产			
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	822,608.12	822,608.12	
应收款项融资			
预付款项	720,000.00		
其他应收款	951,178,538.28	951,178,538.28	
其中：应收利息			
应收股利	186,918,914.62	186,918,914.62	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,980,845.83	5,980,845.83	
流动资产合计	962,884,126.15	962,884,126.15	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	91,800,000.00		-91,800,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,192,399,974.94	6,192,399,974.94	
其他权益工具投资		27,000,000.00	27,000,000.00
其他非流动金融资产		64,800,000.00	64,800,000.00
投资性房地产	74,566,687.67	74,566,687.67	
固定资产	54,129,318.64	54,129,318.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,594,919.47	10,594,919.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,423,490,900.72	6,423,490,900.72	
资产总计	7,386,375,026.87	7,386,375,026.87	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
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			
预收款项	3,262,137.45	3,262,137.45	
合同负债			
应付职工薪酬	1,846,177.40	1,846,177.40	
应交税费	2,767,411.48	2,767,411.48	

其他应付款	350,314,393.74	350,314,393.74	
其中：应付利息	11,276,478.35	11,276,478.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	151,851,640.26	151,851,640.26	
其他流动负债			
流动负债合计	560,041,760.33	560,041,760.33	
非流动负债：			
长期借款	119,000,000.00	119,000,000.00	
应付债券	663,000,000.00	663,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	782,000,000.00	782,000,000.00	
负债合计	1,342,041,760.33	1,342,041,760.33	
所有者权益：			
股本	1,558,041,330.00	1,558,041,330.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,390,908,411.91	4,390,908,411.91	
减：库存股	102,240,000.00	102,240,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,335,745.39	46,335,745.39	
未分配利润	151,287,779.24	151,287,779.24	
所有者权益合计	6,044,333,266.54	6,044,333,266.54	

负债和所有者权益总计	7,386,375,026.87	7,386,375,026.87
------------	------------------	------------------

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、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，采用预期信用损失法核算坏账损失。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，根据库龄及可变现净值计提存货跌价准备。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

本公司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%、13%、16%
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%、21%、23.2%、5%

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 AOSIN 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%
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD	0%
STY AUSTRALIA PTY LTD	27.5%
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	16.50%
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%
AMERICAN MOD INC	21.00%
优妮酷环球商品有限公司	16.50%
怀集县帕拓逊网络技术有限公司	20%见说明
Patozon Co.,Ltd	23.2%

Mpow Innovation Limited	21%
Mpow Innovation Inc	21%
Jinja Tech Inc.	21%
深圳市鸿拓电子商务有限公司	20%
LA-VENDORS INC	后附
LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED	24.94%
ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED	12.50%
优捷佳电子商务（上海）有限公司	20%

## 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全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号）的规定，本公司为境外单位提供的信息技术外包服务增值税为零。

3. 环球易购于2012年9月10日被认定为高新技术企业，并于2018年10月16日通过复审,并获发编号为GR201844201228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。深圳市君美瑞信息科技有限公司于2017年8月17日被认定为高新技术企业，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，深圳市君美瑞信息科技有限公司2019年度按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，深圳前海帕拓逊适用所得税税率为15%。

5. 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。以上政策执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

怀集县帕拓逊网络技术有限公司、深圳市鸿拓电子商务有限公司、优捷佳电子商务（上海）有限公司2019年度适用上述优惠政策。

## 3、其他

根据财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号关于深化增值税改革有关政策的公告，公司原16%、10%增值税税率调整为13%、9%。

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21%，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，LA-VENDORS INC所在州为加利福尼亚州，适用州利得税为：每年固定800美元，净利润\*8.84%金额超过800美元的部分需补缴州利得税。

## 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	924,036.36	2,391,943.63
银行存款	904,226,791.59	704,941,473.42
其他货币资金	339,523,426.42	363,791,474.15
合计	1,244,674,254.37	1,071,124,891.20
其中：存放在境外的款项总额	1,022,852,951.27	755,537,407.16

其他说明

货币资金中受限的款项合计为123,029,245.12元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	152,872,916.41	4,351,000.00
其中：		
银行理财产品	152,872,916.41	4,351,000.00
其中：		
合计	152,872,916.41	4,351,000.00

其他说明：

### 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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

(4) 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

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用  不适用

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	63,312,732.07	4.99%	63,312,732.07	100.00%	0.00	2,644,070.46	0.15%	2,644,070.46	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,205,203,580.27	95.01%	40,062,426.07	3.32%	1,165,141,154.20	1,719,048,400.01	99.85%	34,786,748.04	2.02%	1,684,261,651.97
其中：										

账龄组合	458,131,006.89	36.12%	29,058,718.09	6.34%	429,072,288.80	570,995,209.87	33.17%	34,786,748.04	6.09%	536,208,461.83
其他组合	747,072,573.38	58.89%	11,003,707.98	1.47%	736,068,865.40	1,148,053,190.14	66.68%			1,148,053,190.14
合计	1,268,516,312.34	100.00%	103,375,158.14	8.15%	1,165,141,154.20	1,721,692,470.47	100.00%	37,430,818.50	2.17%	1,684,261,651.97

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
HAOYI INTERNATIONAL CO. LIMITED	2,434,142.81	2,434,142.81	100.00%	预计难以收回
上海缘嘉电子商务有限公司	4,443,553.34	4,443,553.34	100.00%	对方资金链断裂
重庆爱贝秀电子商务有限公司	16,653,001.92	16,653,001.92	100.00%	对方资金链断裂
大连万诗达国际贸易有限公司	3,627,234.03	3,627,234.03	100.00%	对方资金链断裂
网易环球购有限公司	2,780.20	2,780.20	100.00%	预计难以收回
MEIYAN (HONGKONG) TRADE COMPANY LIMITED	252,616.55	252,616.55	100.00%	预计难以收回
陈金枝	18,467,281.74	18,467,281.74	100.00%	对方资金链断裂
周朝阳	11,044,354.52	11,044,354.52	100.00%	对方资金链断裂
裴凌涛	4,923,646.00	4,923,646.00	100.00%	对方资金链断裂
亚马逊平台	1,464,120.96	1,464,120.96	100.00%	店铺关闭, 收回的可能性较小
合计	63,312,732.07	63,312,732.07	--	--

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	432,760,188.24	21,638,009.42	5.00%
1-2年	19,526,165.98	3,895,240.56	19.95%

2-3 年	4,638,369.12	2,319,184.56	50.00%
3 年以上	1,206,283.55	1,206,283.55	100.00%
合计	458,131,006.89	29,058,718.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
跨境电商业务形成的应收账款组合	747,072,573.38	11,003,707.98	1.47%
合计	747,072,573.38	11,003,707.98	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,211,760,670.98
1 至 2 年	29,070,421.92
2 至 3 年	25,944,709.31
3 年以上	1,740,510.13
3 至 4 年	1,740,510.13
合计	1,268,516,312.34

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	2,644,070.46	60,668,661.61				63,312,732.07
组合计提	34,786,748.04	23,400,287.55		18,124,609.52		40,062,426.07
合计	37,430,818.50	84,068,949.16		18,124,609.52		103,375,158.14

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**

单位：元

项目	核销金额
JD.COM INTERNATIONAL LIMITED	1,972,293.56
深圳钱海电子支付有限公司	2,776,417.20
Braintree Limited	1,052,561.59
张树军	1,066,480.25
徐耀强	2,715,491.16
魏书章	1,232,616.34
刘淑艳	2,056,251.59
其他	5,319,098.18
合计	18,191,209.87

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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	221,674,345.98	17.48%	3,325,115.19
客户 B	108,711,798.86	8.57%	5,435,589.94
客户 C	60,253,878.10	4.75%	3,012,693.91
客户 D	53,787,460.61	4.24%	806,811.91
客户 E	51,940,380.27	4.09%	779,105.70
合计	496,367,863.82	39.13%	

**(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、应收款项融资

适用  不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	692,168,380.49	98.83%	414,385,651.00	96.20%
1 至 2 年	6,716,521.86	0.96%	16,376,398.08	3.80%
2 至 3 年	1,490,688.30	0.21%		
合计	700,375,590.65	--	430,762,049.08	--

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（元）	年限	占预付款项账面价值比例（%）
客户A	供应商	118,653,597.17	1年以内	16.94
客户B	供应商	92,987,376.26	1年以内	13.28
客户C	供应商	52,169,553.43	1年以内	7.45
客户D	供应商	43,804,947.23	1年以内	6.25
客户E	供应商	10,455,100.98	1年以内	1.49
合计		<b>318,070,575.07</b>		<b>45.41</b>

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	380,174,592.20	387,612,679.52
合计	380,174,592.20	387,612,679.52

**(1) 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

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

**(2) 应收股利**

**1) 应收股利分类**

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

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

**1) 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	3,190,171.88	5,486,517.43
保证金	36,588,342.76	62,385,637.93
应收出口退税	4,807,489.80	7,002,100.78
单位往来款	343,882,771.34	176,371,563.91

返利及活动费用	76,406,386.83	197,156,622.60
合计	464,875,162.61	448,402,442.65

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,713,661.15	19,043,840.62	36,032,261.36	60,789,763.13
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,006,271.65	-665,352.20	21,083,254.75	24,424,174.20
本期核销	400,000.00	507,876.25		907,876.25
其他变动	-394,509.33			-394,509.33
2019 年 12 月 31 日余额	9,714,442.13	17,870,612.17	57,115,516.11	84,700,570.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	323,330,829.89
1 至 2 年	67,563,088.20
2 至 3 年	58,450,944.79
3 年以上	15,530,299.73
3 至 4 年	9,162,405.73
4 至 5 年	6,335,894.00
5 年以上	32,000.00
合计	464,875,162.61

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	36,032,261.36	21,596,621.67	394,509.33	907,876.25		57,115,516.11

组合计提	24,757,501.77	2,827,552.53				27,585,054.30
合计	60,789,763.13	24,424,174.20	394,509.33	907,876.25		84,700,570.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	907,876.25

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

其他应收款核销说明：

#### 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	返利&活动费用	64,740,526.25	1 年以内	13.93%	3,237,026.31
客户 B	平台往来款	63,166,863.59	1 年以内	13.59%	3,158,343.18
客户 C	往来款	41,857,201.64	1 年以内	9.00%	2,092,860.08
客户 D	往来款	24,700,548.72	2-3 年	5.31%	24,700,548.72
客户 E	货款	21,396,031.56	1 年以内	4.60%	1,069,801.58
合计	--	215,861,171.76	--	46.43%	34,258,579.87

#### 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

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求  
按性质分类：

适用  不适用

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

适用  不适用

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

适用  不适用

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

适用  不适用

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

适用  不适用

按主要项目分类：

适用  不适用

### (3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

适用  不适用

### (4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

适用  不适用

### (5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求  
按性质分类：

适用  不适用

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

适用  不适用

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

适用  不适用

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

适用  不适用

### (6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

适用  不适用

按主要项目分类：

适用  不适用

### (7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

适用  不适用

### (8) 存货受限情况

适用  不适用

### (9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用  不适用

### (10) 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	5,594,985,012.76	2,689,827,154.70	2,905,157,858.06	5,573,721,365.86	590,533,223.91	4,983,188,141.95
发出商品	130,503,082.67		130,503,082.67	81,583,155.78		81,583,155.78
包装物	825,183.41		825,183.41	741,637.50		741,637.50
合计	5,726,313,278.84	2,689,827,154.70	3,036,486,124.14	5,656,046,159.14	590,533,223.91	5,065,512,935.23

### (11) 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	590,533,223.91	2,588,818,157.74	56,589,855.39	546,114,082.34		2,689,827,154.70
合计	590,533,223.91	2,588,818,157.74	56,589,855.39	546,114,082.34		2,689,827,154.70

**(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用  不适用

**(13) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

适用  不适用

**10、合同资产**

适用  不适用

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

适用  不适用

**11、持有待售资产**

适用  不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用  不适用

重要的债权投资/其他债权投资

适用  不适用

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税及其他附加税		25,335.34
预缴所得税	5,393,370.85	580,698.33
待抵扣及待退税金	99,553,524.00	73,475,321.54
银行理财		4,351,000.00
合计	104,946,894.85	78,432,355.21

其他说明：

## 14、债权投资

适用  不适用

重要的债权投资

适用  不适用

减值准备计提情况

适用  不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 15、其他债权投资

适用  不适用

重要的其他债权投资

适用  不适用

减值准备计提情况

适用  不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用  不适用

坏账准备减值情况

适用  不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

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	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价 值)	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	(账面价 值)	期末余额
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	57,404,77 3.91			-5,456,34 2.98						51,948,43 0.93	
上海伙壹 广告有限 公司	673,351.9 4		490,000.0 0	105,530.4 3			288,882.3 7			0.00	
旅游圈 (北京) 控股有限 公司				-69,559.1 9					2,429,159 .59	2,359,600 .40	
小计	58,078.12 5.85		490,000.0 0	-5,420,37 1.74			288,882.3 7		2,429,159 .59	54,308,03 1.33	
合计	58,078.12 5.85		490,000.0 0	-5,420,37 1.74			288,882.3 7		2,429,159 .59	54,308,03 1.33	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州百伦供应链科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
深圳市澎湃孵化器有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
澎湃孵化器有限公司	800,000.00	800,000.00
杭州溜达网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
一号车市控股有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
深圳斯达领科网络科技有限公司		3,500,000.00
深圳奇味时代科技有限公司	2,000,000.00	
深圳维世嘉电子科技有限公司	2,000,000.00	
深圳市技加科技有限公司	4,000,000.00	
山西省太原市外贸（集团）有限责任公司	2,000,000.00	
合计	44,400,000.00	37,900,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州百伦供应链科技有限公司					根据管理层持有意图判断	
深圳市澎湃孵化器有限公司					根据管理层持有意图判断	
澎湃孵化器有限公司					根据管理层持有意图判断	
杭州溜达网络科技有限公司					根据管理层持有意图判断	
一号车市控股有限公司					根据管理层持有意图判断	
深圳斯达领科网络科技有限公司					根据管理层持有意图判断	
深圳奇味时代科技有限公司					根据管理层持有意图判断	
深圳维世嘉电子科技有限公司					根据管理层持有意图判断	
深圳市技加科技有限公司					根据管理层持有意图判断	
山西省太原市外贸（集团）有限责任公司					根据管理层持有意图判断	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
珠海安赐成长玖号股权投资基金企业（有限公司）		64,800,000.00
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
合计		65,800,000.00

其他说明：

## 20、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	91,439,893.71			91,439,893.71
2.本期增加金额	7,040,120.26			7,040,120.26
(1) 外购	96,921.00			96,921.00
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	6,943,199.26			6,943,199.26
(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	98,480,013.97			98,480,013.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,873,206.04			16,873,206.04
2.本期增加金额	3,956,286.90			3,956,286.90
(1) 计提或摊销	2,884,730.18			2,884,730.18
(2) 固定资产转 入	1,071,556.72			1,071,556.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,829,492.94			20,829,492.94
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	77,650,521.03			77,650,521.03
2.期初账面价值	74,566,687.67			74,566,687.67

### (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
郓城县商铺	3,917,105.26	正在办理
兴华商铺	3,198,746.80	正在办理
晋中金源商铺	3,113,381.04	正在办理
合计	10,229,233.10	

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	376,121,384.34	330,348,220.28
合计	376,121,384.34	330,348,220.28

### (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	270,927,550.20	19,473,167.53	14,981,502.53	98,009,677.70	403,391,897.96
2.本期增加金额	38,053,065.09	29,534,799.16	1,542,189.17	17,351,166.33	86,481,219.75

(1) 购置	1,512.26	1,076,757.47	1,542,189.17	17,351,166.33	19,971,625.23
(2) 在建工程转入	38,051,552.83	28,458,041.69			66,509,594.52
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,943,199.26	139,423.14	663,318.57	3,843,163.65	11,589,104.62
(1) 处置或报废		139,423.14	663,318.57	3,843,163.65	4,645,905.36
(2) 转入投资性房地产	6,943,199.26				6,943,199.26
4.期末余额	302,037,416.03	48,868,543.55	15,860,373.13	111,517,680.38	478,284,013.09
二、累计折旧					
1.期初余额	17,473,785.04	8,697,878.81	9,058,728.61	37,813,285.22	73,043,677.68
2.本期增加金额	9,767,448.68	4,014,829.15	1,527,423.11	18,944,029.06	34,253,730.00
(1) 计提	9,767,448.68	4,014,829.15	1,527,423.11	18,944,029.06	34,253,730.00
3.本期减少金额	1,071,556.72	88,129.16	630,152.64	3,344,940.41	5,134,778.93
(1) 处置或报废		88,129.16	630,152.64	3,344,940.41	4,063,222.21
(2) 转入投资性房地产	1,071,556.72				1,071,556.72
4.期末余额	26,169,677.00	12,624,578.80	9,955,999.08	53,412,373.87	102,162,628.75
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	275,867,739.03	36,243,964.75	5,904,374.05	58,105,306.51	376,121,384.34
2.期初账面价值	253,453,765.16	10,775,288.72	5,922,773.92	60,196,392.48	330,348,220.28

(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	22,606,959.62	正在办理中
合计：	22,606,959.62	

其他说明

(6) 固定资产清理

适用  不适用

其他说明

- (1) 固定资产抵押情况详见限制性资产。
- (2) 固定资产增加主要为广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司增加的房产及设备。
- (3) 本公司报告期内无暂时闲置的固定资产。
- (4) 本公司报告期内无融资租赁租入的固定资产。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		41,210,735.06
合计		41,210,735.06

(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

肇庆环球项目					41,210,735.06		41,210,735.06
合计					41,210,735.06		41,210,735.06

**(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
肇庆环球项目	285,201,128.46	41,210,735.06	25,298,859.46	66,509,594.52		0.00	100.00%	100.00%				募股资金
合计	285,201,128.46	41,210,735.06	25,298,859.46	66,509,594.52		0.00	--	--				--

**(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。

**(4) 工程物资**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**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、使用权资产**

□ 适用 √ 不适用

## 26、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	200,038,295.60	28,400.00	101,289,204.89	1,500,000.00	25,256,661.75	328,112,562.24
2.本期增加金额		603,836.98	52,605,189.74		12,804,260.72	66,013,287.44
(1) 购置					3,496,064.63	3,496,064.63
(2) 内部研发		603,836.98	52,605,189.74		9,308,196.09	62,517,222.81
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	200,038,295.60	632,236.98	153,894,394.63	1,500,000.00	38,060,922.47	394,125,849.68
二、累计摊销						
1.期初余额	10,054,874.69	14,988.91	18,193,684.97	96,428.59	8,930,347.13	37,290,324.29
2.本期增加金额	4,502,752.92	120,568.31	31,050,889.02	42,857.16	6,581,850.57	42,298,917.98
(1) 计提	4,502,752.92	120,568.31	31,050,889.02	42,857.16	6,581,850.57	42,298,917.98
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,557,627.61	135,557.22	49,244,573.99	139,285.75	15,512,197.70	79,589,242.27
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	185,480,667.99	496,679.76	104,649,820.64	1,360,714.25	22,548,724.77	314,536,607.41
2.期初账面价值	189,983,420.91	13,411.09	83,095,519.92	1,403,571.41	16,326,314.62	290,822,237.95

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

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
深圳市环球易购 电子商务有限公司	866,260,327.26					866,260,327.26
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	809,675.54					809,675.54
POWER TEXTILE INTERNATION AL LTD.	813,863.93					813,863.93
STY AUSTRALIA	882,171.61					882,171.61

PTY LTD						
天竣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技术有限公司	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
上海优壹电子商务有限公司	1,413,634,481.78					1,413,634,481.78
合计	2,537,942,031.66					2,537,942,031.66

## (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
		计提		处置		
山西金虎信息服务有限公司	3,097,617.94					3,097,617.94
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	809,675.54					809,675.54
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD.	813,863.93					813,863.93
STY AUSTRALIA PTY LTD	882,171.61					882,171.61
天竣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

深圳市环球易购电子商务有限公司		170,637,585.73				170,637,585.73
合计	7,578,678.41	170,637,585.73				178,216,264.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

深圳市环球易购电子商务有限公司主营业务电子商务出口业务，本公司将与出口业务相关的资产等作为资产组，报告期内的资产组与购买日所确定的资产组一致；深圳前海帕拓逊网络技术有限公司主营业务电子商务出口业务，本公司将与主营业务相关的经营性资产等作为资产组，报告期内的资产组与购买日所确定的资产组一致；上海优壹电子商务有限公司主营业务电子商务进口业务，本公司将与主营业务相关的经营性资产等作为资产组，报告期内的资产组与购买日所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司按照预计未来现金流量现值确定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、上海优壹电子商务有限公司可收回金额，未来现金流量基于其 2020年-2024年的财务预测确定，并采用税前折现率进行折现，折现率分别为15.77%至17.27%、15.03%至16.73%、15.26%。资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流。在预计未来现金流时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的经营数据、合同签订情况和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入、毛利率、费用、折旧摊销和资本性支出等、全球新冠病毒疫情能够在近期得到控制。公司聘请了具有证券资格的资产评估机构国众联资产评估土地房地产估价有限公司对上述包含商誉的资产组未来现金流量现值进行了评估，并出具了国众联评报字（2020）第3--0105号评估报告、国众联评报字（2020）第3--0082号评估报告、国众联评报字（2020）第3--0081号评估报告。

商誉减值测试的影响

经测试，收购深圳前海帕拓逊网络技术有限公司、上海优壹电子商务有限公司形成的商誉均未有减值，深圳市环球易购电子商务有限公司商誉减值金额为170,637,585.73元。

其他说明

## 29、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	15,381,927.82	8,570,374.90	8,491,979.37		15,460,323.35
合计	15,381,927.82	8,570,374.90	8,491,979.37		15,460,323.35

其他说明

## 30、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	80,131,247.87	14,760,126.81	40,688,916.74	8,444,314.32

存货跌价准备	2,683,068,179.74	443,214,816.45	581,363,267.31	96,230,569.85
未实现内部销售损益	42,859,517.06	7,617,505.34	46,834,238.77	7,456,486.15
无形资产	28,816,502.13	4,322,475.32	8,066,416.07	1,209,962.41
股权激励	24,695,619.30	3,704,342.90	46,217,740.76	6,932,661.11
未弥补亏损	21,352,460.76	5,338,115.19	21,352,460.77	5,338,115.19
预计负债	17,891,911.09	2,952,165.33	25,812,890.05	4,259,126.86
合计	2,898,815,437.95	481,909,547.34	770,335,930.47	129,871,235.89

(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	4,657,388.28	1,164,347.07	5,753,986.84	1,438,496.71
合计	4,657,388.28	1,164,347.07	5,753,986.84	1,438,496.71

(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		481,909,547.34		129,871,235.89
递延所得税负债		1,164,347.07		1,438,496.71

(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

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	2,535,068.33	3,494,928.65

合计	2,535,068.33	3,494,928.65
----	--------------	--------------

其他说明：

### 32、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	871,134,485.40	1,004,389,325.31
保证+抵押借款	236,150,000.00	70,000,000.00
信用借款	389,952,578.13	
借款利息	3,574,158.00	
合计	1,500,811,221.53	1,074,389,325.31

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

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	55,552,416.91	
其中：		
衍生金融产品	190,096.99	
股权对赌奖励款	55,362,319.92	
其中：		
合计	55,552,416.91	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	138,738,858.86	
合计	138,738,858.86	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、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	1,531,979,069.19	1,125,569,768.47
1~2 年	29,506,058.31	325,578,893.19
2~3 年	76,450.00	1,893,973.30
3 年以上	1,617,979.92	
合计	1,563,179,557.42	1,453,042,634.96

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明：

本期无重要超过一年以上的应付账款。

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	121,963,032.73	92,300,360.12
1~2 年	16,363,306.58	497,185.58
2~3 年	146,425.00	
合计	138,472,764.31	92,797,545.70

#### (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

38、合同负债

适用  不适用

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

39、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	124,396,849.03	1,013,867,134.20	949,245,987.85	189,017,995.38
二、离职后福利-设定提存计划	1,036,166.90	34,943,128.79	32,539,918.84	3,439,376.85
三、辞退福利		2,436,885.78	2,378,947.78	57,938.00
合计	125,433,015.93	1,051,247,148.77	984,164,854.47	192,515,310.23

(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	120,889,851.00	972,424,852.98	908,394,510.94	184,920,193.04
2、职工福利费		11,475,326.59	11,236,775.25	238,551.34
3、社会保险费	366,135.90	17,206,969.33	17,029,047.99	544,057.24
其中：医疗保险费	332,631.20	15,544,749.93	15,384,727.29	492,653.84
工伤保险费	4,623.60	341,207.62	332,867.32	12,963.90
生育保险费	28,881.10	1,321,011.78	1,311,453.38	38,439.50
4、住房公积金	409,807.00	12,235,079.74	12,129,648.74	515,238.00
5、工会经费和职工教育经费	2,731,055.13	524,905.56	456,004.93	2,799,955.76
合计	124,396,849.03	1,013,867,134.20	949,245,987.85	189,017,995.38

(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	810,343.00	33,797,493.75	31,523,575.10	3,084,261.65
2、失业保险费	225,823.90	1,145,635.04	1,016,343.74	355,115.20
合计	1,036,166.90	34,943,128.79	32,539,918.84	3,439,376.85

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,059,692.03	23,431,020.73
所得税	648,008,421.60	577,960,513.41
城市维护建设税	1,376.45	137,477.67
个人所得税	4,368,987.21	4,410,100.33
房产税	1,347,057.57	1,211,448.17
教育费附加和地方教育费附加	421.73	97,225.30
关税		3,798,528.84
印花税	419,848.75	970,311.36
契税		
其他税	255,820.52	255,820.52
合计	671,461,625.86	612,272,446.33

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		19,893,059.95
其他应付款	827,630,224.46	632,564,584.84
合计	827,630,224.46	652,457,644.79

(1) 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		19,893,059.95
合计		19,893,059.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

## (2) 应付股利

适用  不适用

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：

## (3) 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、在建工程等往来款	71,065,207.83	262,210,428.16
保证金	16,726,260.12	5,949,298.33
其他	4,325,703.75	
借款	550,578,063.54	174,405,946.07
限制性股票回购款	102,240,000.00	102,240,000.00
销售返利及活动费用	82,694,989.22	87,758,912.28
合计	827,630,224.46	632,564,584.84

### 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
一年内到期的长期借款	69,000,000.00	151,851,640.26
一年内到期的长期应付款	440,000,000.00	
长期借款及应付债券利息	5,630,555.56	
合计	514,630,555.56	151,851,640.26

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

适用  不适用

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	272,735,223.28	
保证+抵押借款		119,000,000.00
保证+质押借款	50,000,000.00	
借款利息	3,307,889.60	
合计	326,043,112.88	119,000,000.00

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	转入1年内到期的非流动负债	期末余额

17 跨境 01	363,000,0 00.00	2017 年 9 月 6 日	3 年	363,000,0 00.00	363,000,0 00.00		14,000,00 0.00		163,000,0 00.00	200,000,0 00.00	0.00
17 跨境 02	300,000,0 00.00	2017 年 12 月 6 日	3 年	300,000,0 00.00	300,000,0 00.00		16,680,00 0.00		60,000,00 0.00	240,000,0 00.00	0.00
合计	--	--	--	663,000,0 00.00	663,000,0 00.00		30,680,00 0.00		223,000,0 00.00	440,000,0 00.00	0.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

### (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、租赁负债

适用  不适用

## 48、长期应付款

适用  不适用

### (1) 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

### (2) 专项应付款

适用  不适用

## 49、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

设定受益计划义务现值:

适用  不适用

计划资产:

适用  不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用  不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	18,180,495.28	26,147,597.36	预计退货损失
合计	18,180,495.28	26,147,597.36	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	895,697.97		464,196.56	431,501.41	
合计	895,697.97		464,196.56	431,501.41	--

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
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	167,108.34			129,620.00			37,488.34	与资产相关
国内中微小企业产品的多语言跨境电商电子商务平台产业化项目	447,478.45			297,909.96			149,568.49	与资产相关
深圳市民营及中小企业	281,111.18			36,666.60			244,444.58	与资产相关

发展专项资金企业信息化项目资助								
合计	895,697.97			464,196.56			431,501.41	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	1,558,041,330.00						1,558,041,330.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### （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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	3,716,789,909.84			3,716,789,909.84
其他资本公积	77,080,135.19	25,368,819.75		102,448,954.94
合计	3,793,870,045.03	25,368,819.75		3,819,238,864.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年度股票期权成本为25,417,005.66元，相应增加资本公积25,417,005.66元。

(2) 本年度占用股东徐佳东及李鹏臻款项，按照同期银行贷款利率计算应付利息591,692.41元，因无息借予本公司使用，故相应利息计入资本公积。

(3) 本期收购深圳市朝裕物流服务有限公司的少数股东权益，因收购价与净资产之间的差异调减资本公积639,878.32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	102,240,000.00			102,240,000.00
合计	102,240,000.00			102,240,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	112,759,346.17	10,763,981.43				10,763,981.43	123,523,327.60
外币财务报表折算差额	112,759,346.17	10,763,981.43				10,763,981.43	123,523,327.60
其他综合收益合计	112,759,346.17	10,763,981.43				10,763,981.43	123,523,327.60

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	46,335,745.39			46,335,745.39
合计	46,335,745.39			46,335,745.39

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	1,909,386,284.37	1,385,755,077.67
调整后期初未分配利润	1,909,386,284.37	1,385,755,077.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,707,893,320.57	622,765,683.68
减：提取法定盈余公积		16,558,286.49
应付普通股股利	70,111,859.85	82,576,190.49
其他调整因素		
期末未分配利润	-868,618,896.05	1,909,386,284.37

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	17,649,128,416.25	11,673,250,543.97	21,144,267,929.66	12,438,501,086.58
其他业务	225,108,149.37	188,832,729.26	389,606,132.84	356,039,511.15
合计	17,874,236,565.62	11,862,083,273.23	21,533,874,062.50	12,794,540,597.73

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市建设维护税	2,417,662.63	2,795,673.07
教育费附加、地方教育费附加	1,619,065.38	1,881,297.62
房产税	2,076,428.17	1,314,150.05
土地使用税	1,210,506.90	475,977.78
车船使用税	23,822.00	5,674.30
印花税	1,923,726.32	3,072,597.58
河道管理费及其他		2,895.60
消费税		166,930.08
契税	291,302.41	
合计	9,562,513.81	9,715,196.08

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	611,972,036.83	598,505,541.83
仓储费、物流费、运杂费、辅料、打包费	1,277,401,833.84	2,031,645,492.55
广告、业务宣传、促销费	997,795,146.75	1,653,268,915.77
房租	44,576,203.40	48,051,649.45
装修费	1,473,794.01	3,404,230.94
平台使用费、网站维护费及佣金等	2,349,750,078.88	2,420,108,496.97
其他	71,676,171.56	30,210,943.77
合计	5,354,645,265.27	6,785,195,271.28

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	287,805,848.33	143,105,411.50
会议费、差旅费、招待费	8,718,652.61	11,512,131.67
办公费	11,569,199.91	13,828,108.90
折旧费、无形资产摊销费	77,188,771.81	44,631,251.96
水电暖及日常维修费	13,232,211.32	9,135,917.58

律师费、审计费等中介费	25,693,324.92	20,488,697.56
股权激励成本	25,867,455.66	50,399,405.68
租赁费	29,721,356.67	25,112,941.69
其他	35,132,154.42	43,539,577.58
合计	514,928,975.65	361,753,444.12

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,950,626.30	60,194,842.91
其他	2,449,752.85	2,339,599.23
合计	81,400,379.15	62,534,442.14

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	165,178,127.29	157,395,920.34
减：利息收入	3,468,601.75	2,517,335.02
金融机构手续费	14,861,349.64	24,976,087.35
汇兑损益	-91,111,779.17	-12,507,526.08
其他	18,051,229.24	18,020,850.21
合计	103,510,325.25	185,367,996.80

其他说明：

## 67、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
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		36,666.60
稳岗补贴、生育津贴及个税返还	3,462,113.24	1,377,233.16
2017 年度中央外经贸发展专项资金（跨境电商类）第二批资助计划项目		2,850,000.00
南山区财政局商贸流通业资助项目资金	1,000,000.00	1,901,400.00

2018 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易创新发展项目	860,500.00	1,183,500.00
2018 年第二批深圳市电子商务发展专项资金项目		1,000,000.00
2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金（人才工作分项第三批）扶持计划 高层次创新型人才实训基地项目资助	164,000.00	500,000.00
2018 年南山自主创新产业发展专项资金扶持项目（经济发展分项）创优评级资助项目		351,100.00
2018 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易创新发展资助项目		101,500.00
2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金 国家高新技术企业倍增支持计划	100,000.00	100,000.00
南山区企业岗前培训补贴		44,200.00
2017 年度鼎湖区扶持和促进实体经济发展奖励		40,000.00
鼎湖区财政局 2017 年内外经贸发展与口岸与建设专项资金		14,734.93
2018 年南山区自主创新产业发展专项资金第四批扶持项目		6,696.00
2017 年度中央外经贸发展专项资金（提升国际化经营能力事项）		136,237.00
2018 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易创新发展资助项目		59,500.00
2018 迪拜展企业政府补贴		36,120.00
职工培训补贴	242,100.00	207,900.00
企业研究开发资助款	1,762,000.00	
2018 年高新技术企业认定奖补及倍增支持计划项目	30,000.00	
2019 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易（服务外包）人才培养拟资助项目	855,000.00	
2019 年中央外经贸发展专项资金	3,266,100.00	
消费提升扶持计划资助项目	2,191,400.00	
深圳市中央外经贸发展资金第二批服务外包资助项目	702,100.00	
深圳市南山区经济促进局-鼓励中小企业	500,000.00	

上规模奖励项目		
深圳市商务局-霍煦 2019 年服贸创新发展扶持项目	24,500.00	
深圳市商务局-2018 年支持中小企业开拓市场资助计划	45,303.21	
信息服务和服务贸易资助项目	50,000.00	
经信委-2019 第一批工业设计发展扶持计划专项资助项目	100,000.00	
递延收益转入	464,196.56	
加计扣除	67.90	
合计	15,819,380.91	9,946,787.69

## 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	-5,420,371.74	-4,350,341.29
股权转让收益	-4,260,384.19	5,789,243.93
理财产品收益	193,834.17	6,155,293.62
衍生产品收益	-487,797.64	
合计	-9,974,719.40	7,594,196.26

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

□ 适用 √ 不适用

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融产品公允价值变动损益	899,930.27	
股权对赌公允价值变动	-55,362,319.92	
合计	-54,462,389.65	

其他说明：

交易性金融负债公允价值变动损益为公司收购上海优壹电子商务有限公司超额利润奖励。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-24,357,573.85	
应收账款坏账损失	-84,135,549.51	
合计	-108,493,123.36	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-40,419,589.67
二、存货跌价损失	-2,588,818,157.74	-546,076,535.76
十三、商誉减值损失	-170,637,585.73	-4,481,060.47
合计	-2,759,455,743.47	-590,977,185.90

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	56,769.91	7,497.63
合计	56,769.91	7,497.63

## 74、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	27,945,454.00	53,358,088.96	
其他	3,518,278.93	2,158,913.83	
处置固定资产净收益		8,824.70	
合计	31,463,732.93	55,525,827.49	

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
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	与资产相关
境外商标补贴款	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		69,400.00	与收益相关
中国首届进口博览会参会补贴项目	深圳市南山区经济促进局	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		3,348.00	与收益相关
2017年深圳市第二批软件著作权登记资助拨款	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		2,700.00	与收益相关
2018年第一批战略性新兴产业发展专项资金扶持计划(互联网产业)项目	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		2,570,000.00	与收益相关
2016年、2017年国家高新技术企业认定奖补资金	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		100,000.00	与收益相关
国家高新技	深圳市南山	补助	因从事国家	否	是		100,000.00	与收益相关

术企业倍增支持计划项目	区科学技术局		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)					
2018 年度产业发展专项资金	上海市普陀区财政局	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		18,970,000.00	与收益相关
2018 年度第三批财政补助资金	宁波大榭开发区财政局	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		14,740,000.00	与收益相关
2018 年度第二十五批财政补助资金	宁波大榭开发区财政局	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		6,000,000.00	与收益相关
2018 年度第二十七批财政补助资金	宁波大榭开发区财政局	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		4,000,000.00	与收益相关
2018 年度第二十一批财政补助资金	宁波大榭开发区财政局	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		2,000,000.00	与收益相关
产业扶持专	上海市普陀	补助	因从事国家	否	否	25,210,000.0	4,250,000.00	与收益相关

项资金	区财政局		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)			0		
上海市普陀区投资促进办公室奖励款	上海市普陀区投资促进办公室	奖励	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	否	100,000.00		与收益相关
2019 年稳增长资助项目资助款	深圳市南山区经济促进局	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	180,600.00		与收益相关
南山区自主创新产业发展专项资金-经济发展专项资金及金融发展专项资金(第一批)扶持计划资金	深圳市南山区经济促进局	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	否	419,200.00		与收益相关
2018 年稳增长资助项目资助款	深圳市南山区工业和信息化局	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	832,500.00		与收益相关
收工业和信息化局扶持款			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	3,154.00		与收益相关
纳税奖励	南山区经济	奖励		否	否	300,000.00		与收益相关

	促进局							
民营企业 500 强奖励	工商联会	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
合计						27,945,454.0 0	53,358,088.9 6	

其他说明：

## 75、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
非流动资产毁损报废损失合 计	323,712.94	422,133.97	323,712.94
其中：固定资产毁损报废损失	323,712.94	422,133.97	323,712.94
对外捐赠	641,283.76	10,783,064.90	641,283.76
其他	994,479.64	952,401.18	994,479.64
合计	1,959,476.34	12,157,600.05	1,959,476.34

其他说明：

## 76、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	129,002,089.20	263,986,198.32
递延所得税费用	-344,304,432.46	-72,146,607.27
合计	-215,302,343.26	191,839,591.05

### (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	-2,938,899,735.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-734,724,933.80
子公司适用不同税率的影响	221,592,079.10
调整以前期间所得税的影响	-33,061.85

非应税收入的影响	-923,384.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,984,134.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-196,341.81
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	263,083,961.37
加计扣除的影响	-8,084,795.85
所得税费用	-215,302,343.26

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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	44,168,694.88	62,815,569.09
利息收入	3,468,601.75	2,517,335.02
收到往来款	6,371,242.01	17,383,768.02
保证金或押金	67,941,278.50	25,633,000.50
其他	284,665.06	4,264,183.64
合计	122,234,482.20	112,613,856.27

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	13,258,271.45	6,264,368.18
仓储费用等销售费用	2,774,481,225.79	3,081,463,633.70
会议费等管理费用	102,326,333.46	81,993,761.13
房租款	68,611,457.53	66,027,145.59
其他	25,083,782.10	44,544,872.05
合计	2,983,761,070.33	3,280,293,780.65

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
万事兴财务咨询有限公司	58,625.00	32,565,300.00
其他（赎回理财产品）	8,151,000.00	2,140,181,000.00
合计	8,209,625.00	2,172,746,300.00

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	6,916,000.00	32,565,300.00
其他（购买理财产品）	159,050,000.00	2,088,532,000.00
合计	165,966,000.00	2,121,097,300.00

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	3,637,775,025.38	2,762,608,145.34
新余明昌企业管理服务有限公司		26,000,000.00
新余睿景企业管理服务有限公司	198,500.00	200,844,631.00
京东平台融资	97,253,016.79	307,000,000.00
上海品众商业保理有限公司		5,000,000.00
新兴基金公司	400,000,000.00	
山西金广实业有限公司		46,000,000.00
杨春兰借款		380,000.00
上海邦汇商业保理有限公司	414,100,000.00	
收到代缴个人所得税	11,440,000.00	
合计	4,560,766,542.17	3,347,832,776.34

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、银行押金、贴现息、保证金	45,958,934.56	69,178,445.89
归还股东借款	3,677,379,428.94	2,787,326,075.34
新余睿景企业管理服务有限公司	102,305,131.00	111,080,000.00
杨春兰借款		380,000.00
发债及发债费用		4,236,649.08
新余明昌企业管理服务有限公司	26,000,000.00	
归还平台融资	39,554,489.57	201,247,629.86
上海品众		5,000,000.00
山西金广实业有限公司	46,000,000.00	
上海邦汇商业保理有限公司	366,583,963.13	
代缴个人所得税	11,440,000.00	
高新投	9,340,000.00	
合计	4,324,561,947.20	3,178,448,800.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	-2,723,597,391.95	612,867,046.42
加：资产减值准备	2,867,948,866.83	590,977,185.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,138,460.18	23,896,868.10
无形资产摊销	42,298,917.98	21,304,419.31
长期待摊费用摊销	8,491,979.37	9,411,895.88
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）	-56,769.91	-7,497.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	323,712.94	413,309.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	54,462,389.65	
财务费用（收益以“－”号填列）	181,276,490.56	165,583,712.31

投资损失（收益以“－”号填列）	9,974,719.40	-7,594,196.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-352,038,311.45	-71,872,457.63
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）	-559,791,346.65	-1,288,674,405.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	121,937,380.52	-615,823,917.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	321,028,688.00	691,973,231.05
其他	25,867,455.66	50,399,405.68
经营活动产生的现金流量净额	34,991,091.49	182,580,449.87
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	1,121,640,009.25	940,946,041.22
减：现金的期初余额	940,946,041.22	1,517,319,568.43
现金及现金等价物净增加额	180,693,968.03	-576,373,527.21

**(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**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	750,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	63,505.27
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	686,494.73

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	1,121,640,009.25	940,946,041.22
其中：库存现金	924,036.36	2,391,943.63
可随时用于支付的银行存款	904,226,791.59	640,034,836.04
可随时用于支付的其他货币资金	216,494,181.30	298,519,261.55
三、期末现金及现金等价物余额	1,121,640,009.25	940,946,041.22

其他说明：

## 80、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：

## 81、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		
货币资金	123,029,245.12	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	228,554,956.66	肇庆建行借款抵押
2. 土地使用权	176,940,685.18	
合计	528,524,886.96	--

其他说明：

2019年12月2日与中国建设银行签订最高额抵押合同，合同编号：“HTC440700000ZGFB201900048”的最高额抵押合同，以肇庆市肇庆新区LG（新区电子产业园XQ-LG1801-A，XQ-LG1802-A）土地权属证书及其他有关证书编号：《不动产证书》粤（2018）肇庆鼎湖不动产权第006220号及广东跨境通（肇庆）电子商务产业园一期B1-B6号仓、仓库连廊A-B、1-2号宿舍、高级职工宿舍权属证书及其他有关证书编号：《不动产证书》粤（2019）肇庆鼎湖不动产权第0008774、0008791、0008790、0008789、0008788、0008784、0008718、0008725、0008778、0008782、0008779号作为不动产登记抵押物，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48478.2万元。抵押期间为2019年5月23日至2025年6月28日，截至2019年12月31日，该综合授信对应借款合同编号“固字2019号固字第01号”的借款余额为20000万元，借款实际到期日为2025年5月30日；借款合同编号“HTZ440700000GDZC201900004”的借款余额为72,735,223.28元，借款实际到期日为2025年5月30日。

## 82、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			731,766,963.27

其中:			
美元	78,866,802.35	6.97620	550,190,586.55
欧元	8,211,268.16	7.81550	64,175,166.30
日元	368,662,760.00	0.06409	23,626,121.64
港元	6,286,934.44	0.89578	5,631,710.13
英镑	4,412,968.92	9.15010	40,379,106.91
阿联酋迪拉姆	8,020.59	1.89919	15,232.63
印度尼西亚卢比	876,532,682.00	0.00050	438,266.34
瑞典克朗	4,933.35	0.74638	3,682.15
越南盾	577,742,524.00	0.00030	173,322.76
捷克克朗	27,194.46	0.30773	8,368.55
波兰兹罗提	24,178.25	1.83682	44,411.09
泰铢	44,663.31	0.23279	10,396.97
澳大利亚元	713,131.22	4.88430	3,483,146.82
加拿大元	7,779,156.76	5.34210	41,557,033.33
新西兰元	157.60	4.69730	740.29
新加坡元	280,714.29	5.17390	1,452,387.67
韩元	95,707,771.00	0.00603	577,283.14
应收账款			871,553,782.89
其中:			
美元	85,581,366.93	6.9762	597,032,731.98
欧元	23,628,309.37	7.8155	184,667,051.88
日元	213,668,474.11	0.06409	13,693,157.83
港元	2,457,584.08	0.89578	2,201,454.67
英镑	5,726,639.70	9.1501	52,399,325.92
迪拉姆	7,537.84	1.89919	14,315.80
印度尼西亚卢比	387,701,742.44	0.0005	193,850.87
越南盾	226,971,042.62	0.0003	68,091.31
泰铢	839,572.68	0.23279	195,440.36
澳大利亚元	262,943.99	4.8843	1,284,297.33
加拿大元	2,823,440.56	5.3421	15,083,101.82
新加坡元	74,378.23	5.1739	384,825.52
墨西哥比索	1,395,555.37	0.36836	514,073.51
印度卢比	22,677,226.90	0.09767	2,214,816.72

马来西亚林吉特	129,204.92	1.6987	219,480.40
菲律宾比索	9,707,549.58	0.13743	1,334,118.25
韩元	8,894,421.60	4.8843	53,648.72
其他应收款			536,546,498.96
其中:			
美元	75,373,856.47	6.97620	525,823,097.51
欧元	110,105.76	7.81550	860,531.57
日元	98,433,344.67	0.06409	6,308,199.33
港元	1,010,402.41	0.89578	905,098.27
英镑	240,000.00	9.15010	2,196,024.00
澳大利亚元	92,858.40	4.88430	453,548.28
短期借款			971,993,473.64
其中:			
美元	139,329,932.29	6.9762	971,993,473.64
应付账款			469,190,724.14
其中:			
美元	65,584,227.58	6.97620	457,528,688.44
欧元	495,019.06	7.81550	3,868,821.46
日元	14,551,817.00	0.06409	932,567.74
港元	4,478,280.59	0.89578	4,011,554.19
英镑	229,965.27	9.15010	2,104,205.22
澳大利亚元	7,672.50	4.88430	37,474.79
加元	25,416.52	5.34210	135,777.59
波兰兹罗提	309,192.00	1.83682	567,930.05
新加坡元	705.54	5.17390	3,650.39
俄罗斯卢布	482.00	0.11260	54.27
其他应付款			124,785,574.69
其中:			
美元	13,130,891.01	6.97620	91,603,721.86
欧元	1,499,999.49	7.81550	11,723,246.01
港元	23,847,693.79	0.89578	21,362,287.14
印度尼西亚卢比	1,655,808.00	0.00050	827.90
澳大利亚元	19,550.76	4.88430	95,491.78
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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、优尼酷环球商品有限公司其经营地为香港，记账本位币为美元。

**(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

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

适用  不适用

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、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

适用  不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用  不适用

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (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

适用  不适用

### (6) 其他说明

适用  不适用

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

### (2) 合并成本

适用  不适用

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用  不适用

## 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
旅游圈（北京）控股有限公司	1,500,000.00	15.00%	股权转让	2019年03月29日	股权转让协议	487,850.17	36.00%	2,429,159.59	2,429,159.59			
优怡环球商品有限公司	0.00	100.00%	股权转让	2019年05月21日	股权转让协议	99,812.56	0.00%					

其他说明：

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，公司新设子公司/孙公司情况如下：

LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED、香港泽尧电子商务有限公司、SOUTHSTAR (HONG KONG) LIMITED、ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED、香港格兰迪嘉供应链服务有限公司、广州格斯莱区块链科技有限公司、广州亿麦供应链服务有限公司、广州瀚海源电子商务有限公司、北京中硕威隆电子商务有限公司、北京法歌斯威电子商务有限公司、深圳市鸿拓电子商务有限公司、Patozon Co.,Ltd、Jinja Tech Inc、优捷佳电子商务（上海）有限公司、深圳市寰宇汉麻电子商务有限公司、深圳前海帕拓逊网络技术有限公司成都分公司。

2.本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

AMERICAN MOD INC、清远市旭开为电子商务有限公司、海口市明瑞目商贸有限公司、宜春市华利恩电子商务有限公司、武汉市君美馨信息科技有限公司、重庆市兰红珊电子商务有限公司、深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司、北京中硕威隆电子商务有限公司、北京法歌斯威电子商务有限公司，上述公司均在本年度注销；优怡环球商品有限公司、山西大美全域旅游控股有限公司、旅游圈（北京）控股有限公司在本年度已经股权转让。

## 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	100.00%		股权收购
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
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
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
上海优壹电子商务有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		股权收购
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

武汉百圆实宜舒商贸有限公司	武汉市	武汉市	商业		70.00%	设立
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
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
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
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	深圳市	深圳市	电子商务、电子		100.00%	投资设立

商务有限公司			产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。			
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
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
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	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		100.00%	投资设立

科技有限公司			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			
深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		40.00%	投资设立
TOPLEAD E-COMMERCE LIMITED	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
GEARBEST PAYMENT SERVICE LIMITED	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
GEARBEST INTERNATIONAL SERVICE LIMITED	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED	欧洲	卢森堡	电子商务		100.00%	投资设立
香港泽尧电子商务有限公司	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	股权收购
SOUTHSTAR (HONG KONG) LIMITED	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
香港格兰迪嘉供应链服务有限公司	香港	香港	电子商务、国际货运代理		40.00%	股权收购
广州格斯莱区块链科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	软件开发，互联网区块链技术研究开发服务		100.00%	投资设立
广州亿麦供应链服务有限公司	广东省广州市	广东省广州市	国内贸易		100.00%	投资设立
广州瀚海源电子商务有限公司	广东省广州市	广东省广州市	电子商务，进出口业务等。		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
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%	股权收购
FREEGO TECHNOLOGY Co., Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
VTIN TECHNOLOGY Co., Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Soulsens Innovation Inc	美国	美国	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
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%	投资设立
Mpow Innovation Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Mpow Innovation Inc	美国	美国	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Mpow Exploring Co. PET.LTD	新加坡	新加坡	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Patazon Korea Co. LTD	韩国	韩国	电子商务、网上贸易		80.00%	投资设立
怀集县帕拓逊网络技术有限公司	肇庆	肇庆	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
深圳市鸿拓电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		100.00%	新设投资
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司成都分公司	成都	成都	电子商务、网上贸易		100.00%	新设投资
Patozon Co.,Ltd	日本	日本	电子商务、网上贸易		100.00%	新设投资
Jinja Tech Inc.	美国	美国	电子商务、网上贸易		100.00%	新设投资
上海优聘供应链管理有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	股权收购
宁波优壹宝贝电子商务有限公司	宁波	宁波	商业		100.00%	股权收购
优妮酷环球商品	香港	香港	商业		100.00%	股权收购

有限公司						
上海优莹电子商务有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	投资设立
优捷佳电子商务(上海)有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	投资设立
深圳市寰宇汉麻电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		48.00%	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:

## (2) 重要的非全资子公司

适用  不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

## (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

适用  不适用

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用  不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	深圳市	深圳市南山区科技园朗山二号路互易电商产业园 3 楼	电子商务及物流	24.37%		权益法
旅游圈（北京）控股有限公司	北京	北京	咨询服务	36.00%		权益法

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

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用  不适用

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

#### 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		152,872,916.41		152,872,916.41
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）理财产品		152,872,916.41		152,872,916.41
（二）应收款项融资				
（三）其他权益工具投资			44,400,000.00	44,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		152,872,916.41	44,400,000.00	197,272,916.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**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**

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**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
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	广州中新广州知识城九佛建设路 333 号自编 375 室	投资咨询服务；会议及展览服务；场地租赁（不含仓储）；受	1021800000	7.96%	23.43%

		托管理股权投资基金；股权投资；股权投资管理			
--	--	-----------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广州市经济技术开发区管理委员会。

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
新余睿景企业管理服务有限公司	监事控制的企业
威易速递有限公司	联营企业的子公司
徐佳东	本公司 5%以上股东、高管
周敏	本公司的离任高管
李俊丰	高管密切亲属
李俊秋	高管配偶
杨建东	离任高管配偶

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
威易速递有限公司	物流仓储劳务	0.00		否	193,098.86
威易速递有限公司	采购商品	0.00		否	3,028.00

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用  不适用

本公司作为承租方:

适用  不适用

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周敏、杨建东	30,000,000.00	2017年06月23日	2019年03月14日	是
周敏	100,000,000.00	2018年08月15日	2019年08月15日	是
周敏	80,000,000.00	2019年04月04日	2020年04月04日	否
周敏	30,000,000.00	2019年03月27日	2021年03月04日	否
周敏	60,500,000.00	2018年03月01日	2023年03月01日	否
周敏，杨建东	100,000,000.00	2016年03月29日	2019年03月29日	是
周敏，杨建东	100,000,000.00	2019年03月15日	2022年03月14日	否
杨建新、徐佳东、樊梅花	80,000,000.00	2017年06月06日	2019年06月06日	是
杨建新、樊梅花	170,000,000.00	2016年12月28日	2019年12月27日	是
杨建新、樊梅花、徐佳	150,000,000.00	2018年01月31日	2021年01月31日	否

东				
杨建新, 樊梅花, 徐佳东, 李俊秋	200,000,000.00	2018 年 12 月 15 日	2019 年 12 月 15 日	是
杨建新、徐佳东	122,200,000.00	2016 年 08 月 19 日	2019 年 08 月 19 日	是
杨建新, 樊梅花, 徐佳东, 李俊秋, 邓少炜	120,000,000.00	2019 年 08 月 28 日	2020 年 08 月 28 日	否
杨建新、徐佳东、李俊秋	200,000,000.00	2018 年 03 月 01 日	2019 年 03 月 01 日	是
徐佳东	150,000,000.00	2018 年 01 月 31 日	2019 年 01 月 31 日	是
徐佳东	100,000,000.00	2018 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	是
李俊丰	5,570,000.00	2018 年 01 月 05 日	2019 年 01 月 05 日	是
杨建新 徐佳东 李俊秋	230,000,000.00	2019 年 06 月 20 日	2020 年 06 月 19 日	否
徐佳东	150,000,000.00	2018 年 01 月 31 日	2021 年 01 月 31 日	否
徐佳东 李俊秋	100,000,000.00	2019 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 16 日	否
杨建新 徐佳东	300,000,000.00	2019 年 05 月 31 日	2025 年 05 月 30 日	否
李俊丰	5,570,711.00	2018 年 01 月 05 日	2021 年 01 月 05 日	否

关联担保情况说明

### (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				
周敏	173,000,000.00	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 15 日	已还
周敏	19,000,000.00	2019 年 01 月 02 日	2019 年 02 月 28 日	已还
周敏	27,000,000.00	2019 年 01 月 07 日	2019 年 02 月 28 日	已还
周敏	27,000,000.00	2019 年 01 月 08 日	2019 年 02 月 28 日	已还
周敏	26,000,000.00	2019 年 01 月 09 日	2019 年 02 月 28 日	已还
周敏	29,000,000.00	2019 年 01 月 14 日	2019 年 02 月 28 日	已还
周敏	40,000,000.00	2019 年 01 月 15 日	2019 年 02 月 28 日	已还
周敏	5,000,000.00	2019 年 01 月 28 日	2019 年 02 月 28 日	已还
周敏	21,000,000.00	2019 年 02 月 11 日	2019 年 03 月 31 日	已还
周敏	22,000,000.00	2019 年 02 月 12 日	2019 年 03 月 31 日	已还
周敏	3,000,000.00	2019 年 02 月 13 日	2019 年 03 月 31 日	已还
周敏	10,000,000.00	2019 年 02 月 15 日	2019 年 03 月 31 日	已还
周敏	80,000,000.00	2019 年 02 月 18 日	2019 年 03 月 31 日	已还

周敏	35,000,000.00	2019年02月19日	2019年03月31日	已还
周敏	13,000,000.00	2019年02月21日	2019年03月31日	已还
周敏	32,000,000.00	2019年03月04日	2019年03月31日	已还
周敏	29,000,000.00	2019年03月05日	2019年03月31日	已还
周敏	46,000,000.00	2019年03月06日	2019年03月31日	已还
周敏	23,000,000.00	2019年03月07日	2019年03月31日	已还
周敏	25,000,000.00	2019年03月11日	2019年04月30日	已还
周敏	6,000,000.00	2019年03月12日	2019年04月30日	已还
周敏	22,000,000.00	2019年03月13日	2019年04月30日	已还
周敏	11,000,000.00	2019年03月14日	2019年04月30日	已还
周敏	35,000,000.00	2019年03月18日	2019年04月30日	已还
周敏	55,000,000.00	2019年03月19日	2019年04月30日	已还
周敏	125,000,000.00	2019年03月20日	2019年04月30日	已还
周敏	1,950,000.00	2019年03月21日	2019年04月30日	已还
周敏	67,000,000.00	2019年04月01日	2019年05月15日	已还
周敏	15,000,000.00	2019年04月02日	2019年05月15日	已还
周敏	10,000,000.00	2019年04月04日	2019年05月15日	已还
周敏	8,000,000.00	2019年04月10日	2019年05月15日	已还
周敏	11,000,000.00	2019年04月11日	2019年05月15日	已还
周敏	73,000,000.00	2019年04月18日	2019年05月15日	已还
周敏	7,000,000.00	2019年04月19日	2019年05月15日	已还
周敏	4,500,000.00	2019年04月24日	2019年05月15日	已还
周敏	8,000,000.00	2019年04月25日	2019年05月31日	已还
周敏	37,000,000.00	2019年04月28日	2019年05月31日	已还
周敏	47,000,000.00	2019年04月29日	2019年05月31日	已还
周敏	9,000,000.00	2019年04月30日	2019年05月31日	已还
周敏	28,000,000.00	2019年05月06日	2019年05月31日	已还
周敏	7,000,000.00	2019年05月07日	2019年05月31日	已还
周敏	9,000,000.00	2019年05月09日	2019年05月31日	已还
周敏	3,794,020.00	2019年05月17日	2019年05月31日	已还
周敏	9,000,000.00	2019年05月21日	2019年06月15日	已还
周敏	10,000,000.00	2019年05月23日	2019年06月15日	已还
周敏	13,000,000.00	2019年05月24日	2019年06月15日	已还
周敏	3,000,000.00	2019年05月24日	2019年06月15日	已还

周敏	5,000,000.00	2019年05月27日	2019年06月15日	已还
周敏	4,000,000.00	2019年05月28日	2019年06月15日	已还
周敏	44,000,000.00	2019年05月30日	2019年06月30日	已还
周敏	5,000,000.00	2019年05月31日	2019年06月30日	已还
周敏	20,000,000.00	2019年06月03日	2019年06月30日	已还
周敏	6,000,000.00	2019年06月04日	2019年06月30日	已还
周敏	17,000,000.00	2019年06月06日	2019年06月30日	已还
周敏	7,000,000.00	2019年06月11日	2019年06月30日	已还
周敏	10,000,000.00	2019年06月13日	2019年06月30日	已还
周敏	3,000,000.00	2019年06月14日	2019年06月30日	已还
周敏	18,000,000.00	2019年06月19日	2019年06月30日	已还
周敏	10,000,000.00	2019年06月21日	2019年07月15日	已还
周敏	150,000,000.00	2019年06月26日	2019年07月30日	已还
周敏	20,000,000.00	2019年06月27日	2019年07月30日	已还
周敏	24,560,000.00	2019年06月28日	2019年07月30日	已还
周敏	48,000,000.00	2019年07月02日	2019年08月15日	已还
周敏	162,000,000.00	2019年07月16日	2019年08月15日	已还
周敏	149,500,000.00	2019年07月25日	2019年08月15日	已还
周敏	41,000,000.00	2019年08月10日	2019年09月30日	已还
周敏	78,000,000.00	2019年08月20日	2019年09月30日	已还
周敏	71,000,000.00	2019年08月30日	2019年10月15日	已还
周敏	22,000,000.00	2019年09月10日	2019年10月15日	已还
周敏	63,000,000.00	2019年09月16日	2019年10月15日	已还
周敏	36,000,000.00	2019年09月18日	2019年10月15日	已还
周敏	80,000,000.00	2019年09月23日	2019年10月15日	已还
周敏	131,000,000.00	2019年10月14日	2019年11月18日	已还
周敏	53,000,000.00	2019年10月22日	2019年11月22日	已还部分
周敏	52,000,000.00	2019年10月30日	2019年12月30日	已还
周敏	21,500,000.00	2019年11月11日	2019年12月30日	已还
周敏	17,000,000.00	2019年11月15日	2019年12月30日	已还
周敏	45,000,000.00	2019年11月21日	2019年12月30日	已还
周敏	60,000,000.00	2019年11月25日	2019年12月30日	已还
周敏	64,455,742.57	2019年01月02日	2019年12月31日	已还
周敏	120,000,000.00	2019年12月13日	2019年12月31日	已还

周敏	140,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 31 日	已还部分
周敏	33,000,000.00	2019 年 12 月 30 日	2020 年 06 月 30 日	未归还
周敏	9,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2020 年 06 月 30 日	未归还
徐佳东	39,820,000.00	2019 年 01 月 07 日	2019 年 01 月 09 日	已还
徐佳东	1,000,000.00	2019 年 02 月 22 日	2019 年 03 月 06 日	已还
徐佳东	163,323,000.00	2019 年 03 月 06 日	2019 年 03 月 12 日	已还
徐佳东	10,000,000.00	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 20 日	已还
徐佳东	8,500,000.00	2019 年 03 月 18 日	2019 年 03 月 20 日	已还
徐佳东	30,000,000.00	2019 年 03 月 22 日	2020 年 03 月 22 日	已还
徐佳东	69,991,208.29	2019 年 04 月 30 日	2019 年 05 月 23 日	已还
徐佳东	42,000,000.00	2019 年 07 月 10 日	2019 年 08 月 13 日	已还
徐佳东	2,500,000.00	2019 年 08 月 15 日	2019 年 09 月 02 日	已还
徐佳东	5,000,000.00	2019 年 08 月 15 日	2019 年 09 月 02 日	已还
徐佳东	22,000,000.00	2019 年 08 月 22 日	2019 年 09 月 06 日	已还
徐佳东	40,000,000.00	2019 年 09 月 16 日	2019 年 09 月 20 日	已还
徐佳东	5,000,000.00	2019 年 10 月 23 日	2019 年 12 月 31 日	已还
徐佳东	12,600,000.00	2019 年 11 月 20 日	2019 年 12 月 31 日	已还
徐佳东	2,000,000.00	2019 年 11 月 22 日	2019 年 12 月 31 日	已还
徐佳东	2,500,000.00	2019 年 11 月 26 日	2019 年 12 月 31 日	已还
徐佳东	21,000,000.00	2019 年 11 月 27 日	2019 年 12 月 31 日	已还
徐佳东	2,500,000.00	2019 年 11 月 29 日	2019 年 12 月 31 日	已还
徐佳东	21,100,000.00	2019 年 12 月 11 日	2019 年 12 月 30 日	已还
徐佳东	7,000,000.00	2019 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 31 日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	198,000.00	2019 年 03 月 11 日	2019 年 09 月 30 日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	6,870,500.00	2019 年 04 月 05 日	2019 年 09 月 30 日	已还
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	400,000,000.00	2019 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 27 日	未还
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	591.87	509.28

(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

适用  不适用

(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
应付账款	翼飞扬供应链管理有限公司	341,627.03	343,139.11
其他应付款	新余睿景企业管理服务有限公司	0.00	102,106,631.00
其他应付款	周敏	81,000,000.00	111,450,000.00

7、关联方承诺

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

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	47,927,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	22,510,300.00

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	2017 年 12 月 5 日授予的股票期权价格 20.22 元，自授予日起 30 个月内、42 个月内、54 个月内分别解锁比例为 30%、30%、40%。
-------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------

其他说明

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，截止目前，第三次解禁的50%的限制性股票未达到行权条件，公司尚未进行回购处理。

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。因公司第三期股票期权激励计划授予的股票期权第一个、第二个行权期行权条件未达成，按照相关规定，公司对未达到行权条件的相应期权370万份予以注销。

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。因公司第四期股票期权激励计划授予的股票期权第一个行权期行权条件未达成，按照相关规定，公司对未达到行权条件的相应期权291.6万份予以注销。

2018年7月4日第三届董事会第四十五次会议审议通过《关于跨境通宝电子商务股份有限公司第五期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，同意向22名激励对象授予7,000万份股票期权，实际授予7,000万股，授予价格为15.567元，授予日为2018年8月14日。自首次授予之日起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30%：30%：40%的比例分三期行权。因公司第五期股票期权激励计划授予的股票期权第一个行权期行权条件未达成，按照相关规定，公司对未达到行权条件的相应期权2,100万份予以注销。

## 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	205,864,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,417,000.00

其他说明

## 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

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1)2020年1月20日，公司召开第四届董事会第十五次会议,审议通过了《关于对全资子公司全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司提供担保的议案》公司的全资子公司环球易购因业务发展需要，拟向中国工商银行股份有限公司深圳南山支行申请人民币15,000万元的综合授信额度，授信期限不超过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,本次担保无需提交股东大会审议。

2) 2020年3月2日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于对全资二级子公司香港环球提供担保的议

案》公司的全资二级子公司香港环球因业务发展需要，拟向香港小米申请2,500万美元的赊销额度，额度期限不超过2年，公司为其提供不可撤销连带责任保证，具体以合同约定为准。

3)2020年3月14日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对全资二级子公司提供担保的议案》，公司全资二级子公司肇庆环球因业务发展需要，拟向肇庆建行申请不超过人民币10,000万元的综合授信额度，期限不超过1年，公司为其提供担保，肇庆环球以其名下的部分土地以及部分地上建筑作为抵押担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。

4)2020年3月20日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于对全资二级子公司优妮酷提供担保的议案》，公司全资二级子公司优妮酷因业务发展需要，拟向香港卓普信贸易有限公司申请3,000万美元的授信额度，该笔授信额度由优妮酷存放在广州南沙保税仓内价值4285.71万美元存货提供质押担保及公司提供一般责任保证担保。授信期限不超过1年，具体以合同约定为准。

5)2020年4月7日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对全资二级子公司香港环球提供担保的议案》，公司全资二级子公司香港环球因业务发展需要，拟向平安银行股份有限公司深圳分行申请不超过人民币55,000万元的综合授信额度，授信期限不超过1年，公司全资子公司环球易购为其提供担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。

6)2020年4月15日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于对全资二级子公司提供担保的议案》、《关于对全资子公司提供担保的议案》，公司全资二级子公司优妮酷因业务发展需要，拟向花旗银行申请700万美元的授信额度，授信期限不超过1年，公司为其提供连带责任保证，具体以银行最终批复及合同约定为准；周敏先生拟为全资子公司上海优壹提供借款或为上海优壹向银行的借款提供担保合计约4亿元人民币，公司以上海优壹51%的股权向周敏先生提供质押担保，担保期限不超过1年。

除上述事项外，截止至本财务报告签发日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 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

公司的全资子公司环球易购受中美经贸摩擦影响欧美市场销售规模下降，公司调整经营策略，取消多个海外本地化项目，导致环球易购营业收入大幅下降。

### 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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,407,498.60	100.00%	70,374.93	5.00%	1,337,123.67	865,903.28	100.00%	43,295.16	5.00%	822,608.12
其中:										
账龄组合	1,407,498.60	100.00%	70,374.93	5.00%	1,337,123.67	865,903.28	100.00%	43,295.16	5.00%	822,608.12
合计	1,407,498.60	100.00%	70,374.93	5.00%	1,337,123.67	865,903.28	100.00%	43,295.16	5.00%	822,608.12

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

按组合计提坏账准备: 27,079.77

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合 1 年以内	1,407,498.60	70,374.93	5.00%
合计	1,407,498.60	70,374.93	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,407,498.60
合计	1,407,498.60

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	43,295.16	27,079.77				70,374.93

合计	43,295.16	27,079.77				70,374.93
----	-----------	-----------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况：

适用  不适用

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	830,000.00	58.97%	41,500.00
客户 B	168,135.00	11.95%	8,406.75
客户 C	150,276.00	10.68%	7,513.80
客户 D	128,799.60	9.15%	6,439.98
客户 E	75,000.00	5.33%	3,750.00
合计	1,352,210.60	96.08%	

### (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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	57,768,136.03	186,918,914.62
其他应收款	956,174,584.53	764,259,623.66
合计	1,013,942,720.56	951,178,538.28

(1) 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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市环球易购电子商务有限公司		134,982,609.96
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司		50,000,000.00
上海优壹电子商务有限公司	57,768,136.03	1,936,304.66
合计	57,768,136.03	186,918,914.62

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	46,463.00	540,111.56
保证金	90,000.00	21,910,000.00

其他	956,127,458.38	745,065,246.94
合计	956,263,921.38	767,515,358.50

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,255,734.84			3,255,734.84
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-3,166,397.99			-3,166,397.99
2019 年 12 月 31 日余额	89,336.85			89,336.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	435,300,884.65
1 至 2 年	60,126,322.39
2 至 3 年	460,746,714.34
3 年以上	90,000.00
3 至 4 年	90,000.00
合计	956,263,921.38

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	3,255,734.84	-3,166,397.99				89,336.85
合计	3,255,734.84	-3,166,397.99				89,336.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用  不适用

其他应收款核销说明:

#### 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	内部关联方	484,878,278.07	1 年以内、1-2 年	50.71%	
客户 B	内部关联方	470,408,906.34	1 年以内、2-3 年	49.18%	
客户 C	股权款	750,000.00	1 年以内	0.08%	37,500.00
客户 D	保证金	80,000.00	3-4 年	0.01%	40,000.00
客户 E	单位往来款	56,491.39	1 年以内	0.01%	2,824.57
合计	--	956,173,675.80	--	99.99%	80,324.57

#### 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	6,155,312,206.69	34,501,676.95	6,120,810,529.74	6,134,995,201.03		6,134,995,201.03
对联营、合营企业投资	54,308,031.33		54,308,031.33	57,404,773.91		57,404,773.91
合计	6,209,620,238.02	34,501,676.95	6,175,118,561.07	6,192,399,974.94		6,192,399,974.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山西百圆裤业有限公司	33,780,290.59	721,386.36				0.00	34,501,676.95
旅游圈(北京)控股有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00				
山西金虎信息服务有限公司	17,934,100.00					17,934,100.00	
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	1,027,084,935.00					1,027,084,935.00	
深圳市环球易购电子商务有限公司	3,259,845,890.76	24,695,619.30				3,284,541,510.06	
珠海市瀚海源投资管理有限公司	1,050,000.00					1,050,000.00	
广东跨境通宝电子商务产业园有限公司	100,000.00					100,000.00	
广东跨境通宝电子商务有限公司	100,000.00					100,000.00	
上海优壹电子商务有限公司	1,789,999,984.68					1,789,999,984.68	
合计	6,134,995,201.03	25,417,005.66	5,100,000.00			6,120,810,529.74	34,501,676.95

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	57,404,773.91			-5,456,342.98						51,948,430.93	
旅游圈（北京）控股有限公司				-69,559.19					2,429,159.59	2,359,600.40	
小计	57,404,773.91			-5,525,902.17					2,429,159.59	54,308,031.33	
合计	57,404,773.91			-5,525,902.17					2,429,159.59	54,308,031.33	

(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			49,265.24	49,265.24
其他业务	9,414,680.69	2,886,029.42	8,242,892.50	2,657,419.86
合计	9,414,680.69	2,886,029.42	8,292,157.74	2,706,685.10

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	122,006,494.26	288,404,700.16
权益法核算的长期股权投资收益	-5,525,902.17	-4,567,336.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,194,193.69	
合计	112,286,398.40	283,837,364.03

## 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	-266,943.03	
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）	43,764,834.91	
委托他人投资或管理资产的损益	193,834.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-58,433,597.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,882,515.53	
减：所得税影响额	8,778,953.80	
少数股东权益影响额	-3,005.96	
合计	-21,635,303.46	--

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	-45.52%	-1.74	-1.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-45.15%	-1.72	-1.72

### 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

## 第十三节 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：徐佳东

二〇二〇年四月三十日