

# 跨境通宝电子商务股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	78
第七节 优先股相关情况.....	78
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	79
第九节 公司治理.....	88
第十节 公司债券相关情况.....	95
第十一节 财务报告.....	99
第十二节 备查文件目录.....	220

## 释义

释义项	指	释义内容
跨境通、本公司、公司	指	跨境通宝电子商务股份有限公司
环球易购	指	深圳市环球易购电子商务有限公司
帕拓逊	指	深圳前海帕拓逊网络技术有限公司
优壹电商、上海优壹	指	上海优壹电子商务有限公司
宁波优壹	指	宁波优壹宝贝电子商务有限公司
跨境翼	指	深圳市跨境翼电子商务股份有限公司
青松股份	指	福建青松股份有限公司
炜舒科技	指	五莲炜舒网络科技有限公司（有限合伙）
永拓科技	指	五莲永拓网络科技有限公司（有限合伙）
帕拓科技	指	五莲帕拓网络科技有限公司（有限合伙）
eBay	指	Ebay Inc.，电子湾公司，总部位于美国加州，目前是全球最大的网络交易平台之一，为个人用户和企业用户提供国际化的网络交易平台，纳斯达克挂牌企业
Amazon	指	Amazon.com, Inc.，亚马逊公司，总部位于美国华盛顿州，是美国最大的一家网络电子商务公司，纳斯达克挂牌企业
跨境电商	指	是指分属不同关境的交易主体，通过电子商务平台达成交易、进行支付结算，并通过跨境物流送达商品、完成交易的一种国际商业活动
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，每种产品均对应有唯一的 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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	跨境通	股票代码	002640
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	跨境通宝电子商务股份有限公司		
公司的中文简称	无		
公司的外文名称（如有）	Global Top E-Commerce Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Global Top		
公司的法定代表人	杨建新		
注册地址	山西省太原市迎泽区建设南路 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	高翔	张红霞
联系地址	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F	山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3#28F
电话	0351-5270116	0351-5270116
传真	0351-5270118	0351-5270118
电子信箱	gx@kjtbao.com	zhx@kjtbao.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	21,533,874,062.50	14,017,897,348.67	53.62%	8,536,907,507.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	622,765,683.68	750,993,707.06	-17.07%	393,768,154.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	573,062,389.62	737,370,565.38	-22.28%	360,641,939.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	182,580,449.87	-292,123,854.32	162.50%	-1,059,466,277.73
基本每股收益（元/股）	0.41	0.52	-21.15%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.52	-21.15%	0.29

加权平均净资产收益率	9.50%	16.62%	-7.12%	13.55%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	12,295,544,014.63	8,600,944,382.85	42.96%	7,108,283,050.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,318,152,750.96	4,866,318,515.35	50.38%	4,206,155,172.68

## 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	4,621,645,694.44	5,253,175,743.72	5,915,833,213.53	5,743,219,410.81
归属于上市公司股东的净利润	263,048,535.21	243,942,532.00	321,260,142.40	-205,485,525.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	252,555,239.03	221,831,366.46	313,512,568.18	-214,836,784.05
经营活动产生的现金流量净额	-249,559,367.96	85,878,361.34	312,869,679.63	33,391,776.86

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-405,811.64	-1,214,179.31	42,282,173.37	
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）	63,304,876.65	9,113,726.66	5,175,795.96	

委托他人投资或管理资产的损益	6,155,293.62	11,142,135.88	388,651.42	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,789,243.93			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,576,552.25	-2,444,779.32	-4,335,250.28	
减：所得税影响额	15,559,072.05	2,865,451.29	10,391,870.12	
少数股东权益影响额（税后）	4,684.20	108,310.94	-6,714.55	
合计	49,703,294.06	13,623,141.68	33,126,214.90	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

公司专注于跨境电商业务，以自营跨境电商零售渠道运营为主、第三方跨境电商渠道运营为辅，借助互联网技术及大数据算法，提升供应链管理效率，有效降低业务运营成本，注重自主品牌建设，打造全球领先的跨境电商零售企业。

#### （一）公司主要业务

公司主营业务包括跨境出口业务、跨境进口业务。

跨境出口业务以环球易购、帕拓逊为经营主体，重点运营线上自主渠道，同时拓展 Amazon、eBay、Aliexpress、Wish 等第三方电商渠道，依托中国制造的强大供应能力，打造自主品牌，为广大海外消费者提供来自于中国的优质商品。

跨境进口业务以优壹电商为主要经营主体，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，为国内消费者与主要电商平台提供优质的海外产品。

#### （二）公司主要经营模式

报告期内公司主要经营模式未发生重大变化，仍为跨境电商进出口经营模式，即公司直接面向国内外消费者销售商品，一是公司通过建立独立的 B2C 网站进行销售活动；二是公司通过入驻第三方平台进行销售活动，主要收入来源为自有品牌及第三方供应商品牌产品的销售收入。

#### （三）跨境电商行业发展现状

跨境电商，又称跨境电子商务，指不同关境的交易主体，借助电子商务平台进行交易和支付结算等活动，并利用跨境物流送达商品、完成交易的一种国际商业活动。按进出境货物流向划分，跨境电商分为跨境出口和跨境进口。

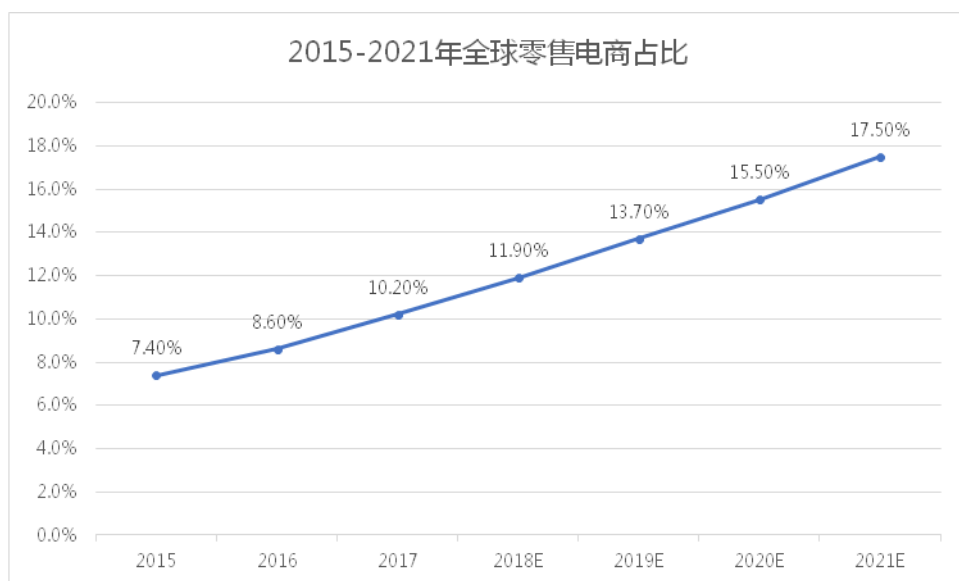
随着信息技术、互联网技术和跨境物流的不断完善，跨境电商行业迅速发展，成为全球潜力巨大的新型跨境贸易方式。同时云计算、大数据、人工智能等新兴数字技术广泛运用于跨境贸易服务、生产、物流和支付环节，大幅提升跨境电商行业效率。

#### 1、全球电商市场发展分析

##### （1）全球零售市场体量大，线上零售业务发展迅速

随着全球经济的发展，全球零售市场的体量不断扩大。根据前瞻产业研究院研究数据，2018 年全球零售总额预计 25.91 万亿美元，同比增长 4.2%。根据美国零售协会发布的报告《Global Powers of Retailing 2018》显示，目前全球最大的零售商沃尔玛市场份额占比约为 2%。

互联网的普及和发展使得零售业务领域的信息化程度不断提升。根据《We Are Social&Hootsuite》发布的数据显示，截止 2019 年 1 月，全球共有 51.1 亿独立移动用户，较去年同期增加 2%，互联网用户 43.9 亿，较去年同期增加 9%。根据 Statista 数据统计显示，全球电商的渗透率约为 10%，近五年，全球电商年增长率均在 20% 以上，线上零售业务发展迅速，预计未来 3 年仍将保持较快增速。



数据来源：Statista

### (2) 全球电商以亚太及欧美市场为主，新兴国家快速发展

根据Statista统计显示，从全球电商市场规模来看，亚太和欧美地区占据了电商市场绝大多数份额，中国是当前全球最大的电商市场。2018年中国电商交易收入高达6,361亿美元，预计2019年中国电商交易收入增长16.3%，达到7,400亿美元；美国是全球第二大电商市场，2018年美国电商收入规模预计达到5,046亿美元；日本、德国、英国也拥有较大的电商市场规模。从全球电商市场增速来看，2018年至2022年，全球电商平均年复合增长率为9.6%，其中新兴市场国家是促进整体增长的主力，东南亚、中东和南美等地区市场潜力巨大。

### (3) 跨境电商成为线上消费趋势

在全球商贸活动非常发达的背景下，全球产业结构分布以及经济发展仍处于不均衡的状态，消费者在购买海外商品时仍面临着产品种类少、成本高等问题；跨境电商具备时效快、交易便捷、商品种类多、价格低廉等优势，跨境电商逐渐成为全球范围内消费者购物的主要渠道之一。

Nielsen电子商务研究报告显示，全球范围内大约有57%的线上消费者通过跨境电商购物。按不同的市场区域划分，欧洲市场跨境电商消费者占比最高，达到了63.4%；其次是亚太地区，该比例为57.9%；非洲和拉丁美洲的跨境电商消费比例分别为55.5%和54.6%。

## 2、海外区域性电商市场发展分析

### (1) 欧美国家市场

#### 1) 美国

作为全球第一经济体和科技强国，美国电商市场已经较为成熟，目前处于平稳发展阶段。根据Statista统计数据，2018年美国总体电商收入5,046亿美元，预计2019年增长率为11.1%达到5,607亿美元。在线零售的比例超过全美销售总额的10%且处于上升状态。从消费品类结构看，2018年美国电子消费类产品的线上销售额超过线下销售额，线上销售占比达54%，预计2021年该占比将高达74%；服饰和家具类的产品线上销售占比偏低，分别为18%和16%，预计2021年两者的线上占比将分别上升至24%和27%。美国跨境电商主要合作国家有中国、英国、澳大利亚、德国、加拿大等。

#### 2) 欧洲

根据Nielsen报告显示，2018年欧洲地区互联网渗透率预计将达79.6%，是全球互联网普及率最高的区域。基于良好的电商基础设施，欧洲是除了中国和北美之外的第三大电商市场。根据Statista统计数据，2018年欧洲地区整体电商市场规模约3,465亿美元，其中英国、德国和法国的电商销售收入分别为865亿美元、703亿美元和494亿美元，合计约占欧洲总体市场的60%左右。德国电商市场网购用户占比73%，跨境购物用户占比72%。

### (2) 新兴国家市场

#### 1) 东南亚市场

从经济总量上看，东南亚各国是全球第四大经济体，平均经济增长率超过6.5%。预计到2025年，东南亚地区网络经济

将增长至2,000亿美元，电子商务市场规模将达到880亿美元。其中印度是东南亚地区最大的市场，其人口数量和互联网用户数都位于全球第二位，仅次于中国。印度互联网发展目前处于较低水平，网购人群占比不高，但复合增速全球最快。根据《We Are Social&Hootsuite》统计数据，2018年印度新增网民1亿户，同比增长21%，位居全球第一。

跨境电子商务创新研究报告显示，2017年印度社会零售额达到10,822亿美元，其中来自电商的销售额为375亿美元；到2020年，预计两者将分别达到15,990亿美元和794亿美元，电子商务占社会零售总额的比例将从2017年的3.5%上升到2020年的5%。

#### 2) 拉丁美洲市场

在拉丁美洲市场，巴西、阿根廷、墨西哥等国家电商市场发展迅速，其中巴西是拉丁美洲最大的电商市场。根据Statista及CIECC统计数据，2018年巴西全国网购用户预计达到7,300万人，同比增长10%。巴西电子商务市场规模到2019年预计达474亿美元，同比增长12.2%，跨境电商用户占巴西电商总用户的比例超过一半。

#### 3) 中东市场

中东电商市场虽然体量不大，但其年轻人口占比大、石油资源丰富、居民购买能力强。同时，地处沙漠地带，使得电商在当地具备天然发展优势。据YOUTHPOLICU.ORG数据显示，中东地区至少有1.2亿的青年群体，全球平均年龄为28岁，而阿拉伯国家平均年龄为22岁，是世界上最年轻的地区之一。沙特阿拉伯和阿联酋是中东地区电商市场的主要领导者，根据雨果网报道显示，超过60%的阿联酋居民和约50%的沙特阿拉伯居民在外国网站上购买商品。跨境电商的发展很好地满足了中东地区人民的消费需求。根据BMI Research的数据显示，2018年中东地区的电商交易规模达到269亿美元，预计未来4年增长率将高达81%。

#### 4) 独联体国家市场

俄罗斯目前是独联体中经济体量最大的国家，按照俄罗斯联邦统计局2019年2月发布的信息，2018年俄罗斯GDP初步估计为103.63万亿卢布（约1.4648万亿美元），同比增长2.3%，超出市场预期。经济环境的改善和产业结构的特点，推动了俄罗斯电商需求的扩大。根据Statista统计数据，2018年俄罗斯电商用户为8,010万，2019年预计增长至8,100万。根据AKIT统计，截止2018年底，俄罗斯跨境电商规模预计增长12%达到63亿美元。根据AMZ123统计数据，运往俄罗斯的海外商品中约有90%来自于中国，俄罗斯跨境进口电商市场中，中国卖家占据绝大多数份额。随着“一带一路”政策的推广，未来中国和俄罗斯双方的贸易合作将会越来越深入，中俄两国的电商交易前景也会更加广阔。

#### 5) 非洲市场

非洲是世界面积和人口第二大洲，其电子支付、物流以及其它电商基础配套设施尚处于初级阶段。非洲网民渗透率为35%，远低于全球平均水平。非洲线上线下零售品类极度匮乏，线上零售金额占总零售额的比例不到3%。根据雨果网数据，2017年非洲电商市场规模为57亿美元，不到非洲GDP的0.5%，远低于全球平均值4%。联合国贸易和发展会议公布，2017年非洲网购消费者数量为2,100万，其中来自于南非、尼日利亚和肯尼亚三个国家的网购用户超过一半。

### 3、国内跨境电商市场发展现状

#### (1) 我国进出口贸易总额保持增长态势

2018年我国进出口贸易总额保持增长态势。据中国海关总署公布数据显示，2018年我国进出口商品总值为4.62万亿美元，同比增幅为12.41%，相比2017年进出口商品总值同比增幅11.11%，上升1.3个百分点；其中，出口贸易总额为2.49万亿美元，同比增幅为10.18%，相比2017年出口贸易总额同比增幅7.62%，上升2.56个百分点；进口贸易总额为2.14万亿美元，同比增幅为16.30%，相比2017年进口贸易总额同比增幅15.72%，上升0.58个百分点。

#### (2) 我国跨境电商出口市场稳中有增

我国跨境电商出口市场总体保持稳定，报告期内，欧美市场仍然是我国最大的跨境电商出口市场，亚洲、非洲、中东地区和拉丁美洲市场平稳快速增长。据Marketplace pulse数据显示，截止2018年底，亚马逊在全球拥有超过200万卖家，其中39%的畅销产品来自于中国。随着欧美国家加大对跨境电商企业的监管力度，我国跨境电商企业进一步提升了规范化运营水平，同时也增加了我国跨境电商企业的运营成本，导致行业重新洗牌，一些规模较小的卖家企业将会竞争出局。公司作为业内少有的拥有自主跨境电商出口渠道的企业，自主渠道优势将进一步凸显。

#### (3) 跨境电商进口业务蓬勃发展，各大电商企业竞相布局

中国作为全球最发达的电商市场，年轻消费者对进口产品的需求日趋常态化，为中国跨境电商进口业务的发展提供了坚实的市场基础。许多国际知名品牌厂商把具备线上渠道运营、跨境进口供应链管理、品牌推广服务等核心能力的企业作为入

华首选贸易伙伴，各大电商企业抓住机遇，竞相布局跨境电商进口业务。

我国跨境电商进口市场继续保持快速增长，国内消费者对进口商品的需求日益增长，跨境进口品类主要包括母婴用品、美妆产品、保健品、服装等。公司将继续依托在跨境电商领域积累的海外供应链资源整合能力、业务经验以及熟悉国内市场消费者需求的优势，积极开展跨境电商进口业务。

#### 4、市场竞争状况、公司的市场地位及竞争优势等情况

##### (1) 市场竞争状况

从全球电商渠道的竞争格局来看，随着互联网技术的发展，零售渠道企业的经营效率大幅提升，全球零售渠道尤其是线上渠道已经形成了区域性的市场竞争格局。如在欧美市场，亚马逊、eBay等电商渠道占据主流竞争地位，在中国及东南亚国家阿里巴巴占据主流竞争地位。由于全球文化的差异性，以及全球产业结构布局和经济发展的不平衡，尤其是小语种国家及新兴国家，跨境电商渠道仍存在较大发展空间。

从电商零售企业的产品品类布局来看，由于全球消费者需求的丰富性和多样性，电商零售企业充分利用其在消费大数据的积累，精准把握消费者需求，研发自主品牌产品，以提升零售企业的利润率，零售企业的产品属性不断凸显。同时多品类布局有利于提升电商零售企业的综合竞争实力和抗风险能力。

综上，未来全球电商企业的竞争将聚焦于渠道能力和自主产品能力。目前我国跨境电商企业中，拥有自主渠道和自主产品能力的跨境电商企业屈指可数。

##### (2) 公司的市场地位及竞争优势

###### 1) 与国内跨境电商对比

从产品品类丰富度、运营模式、输出跨境供应链基础服务能力三个维度分析，我国跨境电商企业的发展已经处于产品品类丰富、自主采销模式为主的中级发展阶段。与国内跨境电商企业相比，跨境通作为国内跨境电商龙头企业，是国内最大的同时具备自主渠道和自主品牌并重发展、综合型多品类运营、自主采销为主、进出口双向布局的跨境电商零售企业。

###### 2) 与国外跨境电商对比

中国跨境电商企业依托于“中国制造”优势，有效整合国内供应链资源，将“中国制造”质优价廉的产品输出到海外市场。早期，中国跨境电商企业借助海外跨境电商平台的流量优势，入驻海外本土电商平台以卖家模式开展业务。随着中国电商市场的发展与成熟，中国跨境电商企业将国内成熟的电商模式和经验输出到海外市场，并开始建立自主跨境电商渠道平台。

与欧美发达国家市场的跨境电商企业相比，中国跨境电商企业在服装/服饰配件、消费电子产品、电话和通讯产品、运动及娱乐产品等品类上拥有明显的竞争优势；同时，在本地化渠道运营方面具有明显的不足，主要体现在跨国运营管理经验不足、当地法律法规不熟悉、本地资源整合能力不足等方面。因此，我国跨境电商企业与国外跨境电商企业在综合实力竞争方面尚存在一定的差距。

在新兴国家跨境电商市场，由于新兴国家的电商基础设施不发达，全球各大跨境电商企业处于同一竞争起跑线。跨境通积极布局小语种国家和新兴市场，发挥中国电商企业优势，深耕小语种国家和新兴市场。近几年，跨境通除了欧美市场之外，在新兴市场的收入占比不断提升；凭借自身的互联网技术和电商运营经验，积极推动自有渠道的本地化建设，公司将有机会突破现有的市场竞争格局，进入更大的市场领域。

## 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	主要原因为公司肇庆仓库投入使用，转入固定资产所致
无形资产	无重大变化
在建工程	主要原因为报告期内肇庆项目投入所致

货币资金	主要原因为报告期内各项资金支出增加所致
应收账款	主要原因为一方面优壹电商并表, 应收账款增加, 另一方面应收各收款平台款项余额增加所致
其他应收款	主要原因为报告期内优壹电商并表所致
存货	主要原因为一方面优壹电商并表, 存货增加, 另一方面跨境出口业务营业收入增长, 从而存货余额有所增加所致
商誉	主要原因为报告期内优壹电商并表所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

### 1、技术研发优势

公司拥有自主建设IT系统、互联网应用工具、大数据算法与模型开发的技术能力, 在跨境电商领域拥有明显的技术优势。公司对全业务管理链条进行IT信息化管理和精细化管理, 结合大数据应用开发, 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, 有效的提升了公司的运营效率。截止2018年12月底, 公司拥有1,022人的技术研发团队, 其中, 大数据工程师197人; 公司拥有专利221项, 其中实用新型专利8项, 外观设计专利(国内) 39项, 国外外观设计专利174项, 软件著作权97项。

### 2、业内领先的团队优势

由于全球政治经济水平发展不平衡, 不同国家和地区市场的仓储物流、海关、税收、品质检验、法律法规、语言文化等都各不相同, 跨境电商业务需要了解、掌握并适应各个国家和地区的行业规则、政策法规、法律体系等。公司的核心业务管理团队来自不同国家和地区, 在全球市场范围内, 对跨境电商零售业务的生产要素和业务资源进行了有效整合与管理, 帮助公司实现了跨境电商业务的持续高速增长, 用业绩证明了团队的领先地位。

报告期内, 公司进一步加大团队的建设和管理升级, 通过引进高层管理人员, 对管理体系和管理流程进行重新梳理, 持续打造能够支撑、牵引公司战略发展的人才梯队, 辅助公司业务进一步做大做强。

### 3、自主品牌及自营渠道优势

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, 旗下拥有Gearbest、ZAFUL两大知名品牌。根据2019年度“BRANDZ中国出海品牌50强”榜单显示, 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; 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。

公司坚持自主产品品牌策略, 以自主产品外观设计、产品品牌推广运营、设立产品质量控制标准、贴牌生产的方式, 打造自主产品品牌体系。报告期末, 公司自有品牌营业收入达到828,030.08万元, 占整体营业收入的38.45%, 拥有商标1,336项。

### 4、规模优势

公司作为国内跨境电商龙头企业, 其营业规模为业内最大, 公司经营规模优势明显, 主要体现产品采购、服务采购的合议价能力、全球范围内物流资源、供应链资源整合能力等方面, 从而有效降低综合运营成本, 提升边际效益。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司主营业务继续保持平稳发展，经营质量有所提升。报告期公司整体实现营业收入2,153,387.41万元，同比增长53.62%；实现营业利润76,133.84万元，同比降低19.71%；实现归属于上市公司股东净利润62,276.57万元，同比降低17.07%。其中全资子公司环球易购实现营业收入1,240,667.52万元，同比增长8.44%；实现归属于母公司股东净利润24,753.00万元，同比降低65.31%；全资子公司帕拓逊实现营业收入341,741.37万元，同比增长40.95%；实现归属于母公司股东净利润23,773.52万元，同比增长23.78%；全资子公司优壹电商2月-12月实现营业收入561,108.47万元，同比增长57.88%；实现归属于母公司股东净利润29,007.14万元，同比增长52.16%。

报告期内，公司销售费用678,519.53万元，同比增长25.86%，占营业收入的31.51%；管理费用36,175.34万元，同比增长39.59%，占营业收入的1.68%；财务费用18,536.8万元，同比降低15.54%，占营业收入的0.86%。

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

#### （一）公司发展状况及行业地位

具体内容详见“第三节 公司业务概要”相关章节。

#### （二）线上销售情况

##### 1、跨境出口业务

报告期内，公司跨境电商出口业务实现营业收入1,548,511.10万元，同比增长19.09%，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）	占营业收入比例（%）	同比增长（%）
环球易购	1,206,769.73	56.04	14.08
帕拓逊	341,741.37	15.87	40.95
合计	1,548,511.10	71.91	19.09

##### （1）跨境出口自营网站业务情况

###### 1）跨境出口主要自营网站收入情况

报告期内，公司跨境出口自营网站（含移动端）实现营业收入812,884.96万元，占公司跨境出口业务营业收入的52.49%。

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）	占跨境出口业务营业收入比例（%）	同比增长（%）	其中：移动端收入占比（%）
电子类综合网站（Gearbest等）	459,126.25	29.65	6.96	33.3
服装类网站（ZAFUL、Rosegal等）	353,758.71	22.84	12.23	56.01
合计	812,884.96	52.49	9.19	43.18

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运营情况

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

截至2018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

注册用户数（万人）	4,165	2,023	1,737
月均活跃用户数（万人）	5,203	2,740	2,253
月均访问量（万次）	19,407	13,248	10,302
90天复购率（%）	46.70	29.80	27.60
月均流量转化率（%）	2.00	1.74	1.62
在线SKU数（万）	99.60	7.30	5.50
平均客单价（美元）	56.74	46.54	37.91

注：以上月均指2018年1月至2018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。

## （2）跨境出口第三方平台业务情况

公司依托供应链管理体系优势，积极拓展海外第三方渠道平台。报告期内，公司跨境出口第三方平台营业收入达到735,626.14万元，占跨境出口业务营业收入的47.51%。

公司跨境出口第三方平台营业收入的具体统计情况如下：

公司名称	报告期营业收入（万元）	占跨境出口业务营业收入比例（%）	同比增长（%）
环球易购	393,884.77	25.44	25.68
帕拓逊	341,741.37	22.07	40.95
合计	735,626.14	47.51	32.34

## 2、跨境进口业务

报告期内，公司跨境进口业务实现营业收入598,038.90万元，同比增长41.39%（注1），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）	占营业收入比例（%）	同比增长（%）
优壹电商	561,108.47	26.06	57.88（注2）
环球易购	36,930.43	1.71	-45.35
合计	598,038.90	27.77	41.39（注3）

注1：优壹电商自2018年2月开始其财务报表并入公司合并报表，上表中，优壹电商报告期营业收入不含优壹电商1月份的营业收入。

注2：此处为2018年2月-12月优壹电商跨境进口营业收入与2017年2月-12月跨境进口业务收入对比所得。

注3：此处去年同期跨境进口实现营业收入包含优壹电商实现跨境进口营业收入。

## （三）供应链管理整体情况

借助公司IT系统能力，全方位打造深度供应链管理体系，有效提升供应链的精细化管理能力。

### 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，公司前五大供应商合计采购金额为68.49亿元，占年度采购总额的39.58%。

### 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，有效提升了物流服务的时效。

报告期内，公司进一步加大了仓储物流服务体系的建设与投入，加强物流服务体系的建设，优化物流服务体系流程节点，跨境专线物流模式取得了明显的成效。

报告期内，公司仓储物流费用支出203,164.55万元，占营业收入的9.43%。

### （1）仓储物流体系建设情况

截至本报告期末，公司围绕跨境电商的产业，继续加大全球仓储物流体系的建设。截止报告期末，公司仓储面积达到40多万平方米，其中，国内仓16个，仓储面积达到30多万平方米（含肇庆仓，年底陆续搬迁中），肇庆物流园一期规划中11.7万m<sup>2</sup>库房已于2018年12月底基本完成，园区配套宿舍及食堂总建筑面积2.1万m<sup>2</sup>，处于工程收尾阶段，整体绿化将于2019年6月左右完成并实现整体交付；通过与第三方合作的模式，在20个国家建立了67个海外仓，海外仓的仓储面积达到10万平方米以上。

肇庆物流园建成后，实现环球易购现有仓储物流业务的集中平移，将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）自主物流专线建设情况

跨境物流涉及流程长，环节多，公司与190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。截止报告期末，公司建成自主物流专线50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。

自主物流专线的打造配合海外仓体系布局，打造基于跨境电商业态的仓储物流服务能力、集货能力，为公司自营网站运营模式的升级奠定了坚实基础。

## 3、库存管理

公司目前存货采购以买断式为主，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。

截至本报告期末，公司存货净额为50.66亿元，较2017年末增加了11.86亿元，同比上升30.57%，主要原因是，一方面，2018年公司营业收入规模增长，库存金额对应有所增加；另一方面，由于优壹电商并表，导致期末库存净额增加。

近几年来，公司跨境电商业务处于快速发展期，由于公司执行扩张战略，在业务收入快速增长的同时，随之而来的存货规模快速增加，带来了一定的库存积压风险和减值风险。（具体详情可参考公司于2019年4月1日在巨潮资讯网发布的《关于2018年度计提资产减值准备的公告》。）

2019年，公司将进一步优化系统算法，加强对库存的实时管控能力，对现有超龄库存产品及时进行清理，以降低库存风险，提升公司持续经营的稳健性。

## 4、经营性现金流情况

报告期内，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。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为18,258.04万元，较上年同期有所好转。

### （四）技术研发情况

公司研发项目的开发依据标准的项目管理流程，从规划、立项、需求、设计、开发、测试、上线等环节都设置了严格的管控。为保证项目的有效运作，组建了专业的项目管理委员会，负责立项决策、结项决策、重大需求/变更决策、投资决策。公司设立了产品交付体系、项目交付体系、项目报告体系、项目质量管理体系、项目财务管理体系，通过一整套项目管理的组织和流程，保证项目组执行项目管理的“规定动作”，进而确保研发项目在受控状态下有严格的项目验收机制，确保功能满足要求，且实现预期业务收益。

报告期内，公司通过自主研发完成自营网站Gearbest底层架构的升级，为Gearbest网站后台新增网站复制、一键同步等功能，升级前公司在海外小语种国家设立国家站需耗时约半年，升级后通过运用网站新增功能实现国家站设立至上线21天完成目标。同时报告期内公司完成商品推荐系统、OA办公管理系统、CRM系统、物流管理系统、供应商直上管理系统、PDS产品开发系统、yashop中东电商项目、第三方平台销售助手、esearch搜索引擎项目、AMS广告管理系统、livechat在线沟通系统等系统的开发上线。

报告期公司整体研发投入为12,010.95万元，占整体营业收入的比例为0.56%，相比去年同期增长53.36%。

### （五）实体店业务经营情况

公司目前跨境电商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0.89%。

截至报告期末，“五洲会”线下店铺59家，其中，直营店4家，加盟店55家；“百圆裤业”线下店铺642家，其中，直营店21家，加盟店621家。



公司实体店业务营业收入情况如下：

名称	报告期营业收入（万元）	占营业收入比例（%）
“五洲会”实体店	5,022.97	0.23
“百圆裤业”实体店	14,233.74	0.66
合计	19,256.71	0.89

#### （六）自有品牌经营情况

报告期内公司围绕“品牌化”战略，持续加强Gearbest、ZAFUL等重点渠道的品牌建设，全面加强自有产品品牌的打造。

2018年Gearbest着力进军拉美、北非、东欧等新兴市场，成功上线了22个国家站；建设全球用户会员体系，有效提升用户粘性；优化视觉、人机交互和消费者购买体验；有节奏地开展多形式的市场营销，如在销售旺季邀请国际网红进行全球直播等形式，取得良好的传播效果。从品牌定位、视觉形象及运营服务上进行全面升级，助力Gearbest更好的拓展全球市场。

ZAFUL作为新兴崛起的全球线上快时尚品牌，为全球年轻消费人群提供了引领时尚趋势、性价比高的时尚服饰产品。2018年ZAFUL进行全面品牌升级，发布全新VI，新增运动服装、男装等品类，大幅拓宽产品线，启动对20多个国家站的开发；同时，推行品牌“本地化”战略，针对不同市场区域，开展系列线下体验式品牌活动，如组织多场美国高校系列活动、红人旅行等营销活动，加大了品牌与本地消费者的互动；首次亮相伦敦时装周、登陆纽约时代广场大屏，品牌影响力全面提升。目前，ZAFUL已获得上千万的注册用户，覆盖全球180个国家。

截至报告期末，公司旗下运营自有品牌近120个，报告期内自有品牌营业收入达828,030.08万元，占整体营业收入的比例为38.45%。

#### （七）营业收入分类情况

##### 1、按产品品类

经过多年的积累，公司产品品类覆盖服装/服饰配件、消费电子产品、电话和通讯产品、运动及娱乐产品、电脑和办公产品、家居用品、家用电器产品、汽车摩托车配件、玩具、安全防护、保健品、美妆产品、母婴产品、食品饮料等13个覆盖消费者日常消费需求的品类。

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	339,502.22	15.77	329,721.23	23.49
电话和通讯类	269,017.48	12.49	339,532.27	24.22
消费电子类	262,877.71	12.21	175,866.78	12.55
运动及娱乐类	115,400.66	5.36	107,988.37	7.70
电脑和办公类	143,956.07	6.69	127,622.62	9.10
家居用品类	114,755.75	5.33	64,232.04	4.58
家用电器类	106,702.63	4.96	70,122.32	5.00
汽车、摩托车配件类	89,839.63	4.17	58,902.75	4.20
玩具类	53,720.32	2.49	54,414.92	3.88
安全防护类	39,948.69	1.86	28,048.93	2.00
母婴类	521,073.23	24.20	-	-
保健品、美妆类	36,771.17	1.71	-	-
其他类	59,821.85	2.78	45,337.50	3.27
合计	2,153,387.41	100.00	1,401,789.73	100.00

注：由于优壹电商的销售品类主要为母婴类产品，其并表后导致公司各品类销售收入占比情况发生了较大变化。

## 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	809,018.27	37.57	675,302.02	48.17
北美洲	514,153.06	23.88	466,211.23	33.26
亚洲	686,868.77	31.90	175,647.16	12.53
大洋洲	79,680.34	3.70	50,777.59	3.62
南美洲	51,209.59	2.38	22,215.20	1.58
非洲	12,457.38	0.58	11,636.53	0.83
合计	2,153,387.41	100.00	1,401,789.73	100.00

注：由于优壹电商的市场因素，其并表后导致公司各市场区域的销售收入占比情况发生了较大变化。

## 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

	2018 年		2017 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	21,533,874,062.50	100%	14,017,897,348.67	100%	53.62%
分行业					
服装行业	142,337,371.87	0.66%	111,023,822.71	0.79%	28.20%
电子商务行业	21,001,930,557.79	97.53%	13,876,350,891.23	98.99%	51.35%
其他行业	389,606,132.84	1.81%	30,522,634.73	0.22%	1,176.45%
分产品					
服饰家居类	3,395,022,176.77	15.77%	3,297,212,289.24	23.52%	2.97%
电子产品类	12,180,309,302.74	56.56%	10,013,836,757.84	71.44%	21.63%
母婴用品等	5,958,542,582.99	27.67%	706,848,301.59	5.04%	742.97%
分地区					
国内	3,374,075,075.12	15.67%	860,714,710.41	6.14%	292.01%

国外	18,159,798,987.38	84.33%	13,157,182,638.26	93.86%	38.02%
----	-------------------	--------	-------------------	--------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子商务行业	21,001,930,557.79	12,317,121,208.07	41.35%	51.35%	77.76%	-8.72%
分产品						
服饰家居类	3,395,022,176.77	1,310,059,039.45	61.41%	2.97%	6.47%	-1.27%
电子产品类	12,180,309,302.74	6,400,306,730.58	47.45%	21.63%	21.89%	-0.11%
母婴用品等	5,958,542,582.99	5,084,174,827.70	14.67%	742.97%	843.65%	-5.67%
分地区						
国内	3,374,075,075.12	2,938,169,555.83	12.92%	292.01%	333.14%	-5.37%
国外	18,159,798,987.38	9,856,371,041.90	45.72%	38.02%	55.42%	-6.08%

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	2018 年	2017 年	同比增减
服装	销售量	件	2,102,647	2,040,998	3.02%
	生产量	件	1,849,663	1,849,392	0.01%
	库存量	件	2,239,051	2,492,035	-10.15%
电子商务	销售量	件、个、台等	141,844,113	102,882,668	37.87%
	生产量	件、个、台等	176,463,121	107,932,584	63.49%
	库存量	件、个、台等	77,612,208	42,993,200	80.52%

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2018年2月份收购优壹电商并表所致。

#### (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	2018 年		2017 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	121,379,878.51	0.95%	91,315,116.42	1.30%	32.92%
电子商务行业	主营业务成本	12,317,121,208.07	96.27%	6,928,939,230.92	98.70%	77.76%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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	1,310,059,039.45	10.24%	1,230,411,702.29	17.53%	6.47%
电子产品类	主营业务成本	6,400,306,730.58	50.02%	5,251,064,511.95	74.80%	21.89%
母婴用品等	主营业务成本	5,084,174,827.70	39.74%	538,778,133.10	7.67%	843.65%

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：

AMERICAN MOD INC、深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司、TOPLEAD E-COMMERCE LIMITED、GEARBEST PAYMENT SERVICE LIMITED、GEARBEST INTERNATIONAL SERVICE LIMITED、PATAZON KOREA CO.,LTD、Mpow Innovation Limited、Mpow Exploring CO.PTE.LTD、Mpow Innovation Inc.、上海优壹电子商务有限公司。

2.本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

宁波保税区承美瑞电子商务有限公司、沈阳市宸禾电子商务有限公司、沈阳市润宝环硕电子商务有限公司、成都市中阁电子商务有限公司、长春市君嘉电子商务有限公司、朝阳市君嘉电子商务有限公司、大连君瑞雅电子商务有限公司、营口市君美瑞信息科技有限公司、盘锦君美瑞电子商务有限公司，柳州市太先电子商务有限公司，咸阳邦易电子商务有限公司，上述公司均在本年度注销；香港澳森国际集团有限公司和华旅信用评级（北京）有限公司在本年度已经股权转让。

3.本报告期，公司收购子公司/孙公司情况如下：

上海优壹电子商务有限公司、上海优聘供应链管理有限公司、优妮酷环球商品有限公司、优怡环球商品有限公司、宁波优壹宝贝电子商务有限公司。

## (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）	5,784,660,458.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.86%
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	2,952,883,056.20	13.71%
2	客户 B	1,200,190,159.32	5.57%
3	客户 C	837,189,657.82	3.89%
4	客户 D	378,242,920.83	1.76%
5	客户 E	416,154,664.18	1.93%
合计	--	5,784,660,458.34	26.86%

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）	6,849,279,171.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.58%
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	5,253,739,440.25	30.36%
2	客户 B	570,938,268.55	3.30%
3	客户 C	400,312,077.63	2.31%
4	客户 D	387,815,866.40	2.24%
5	客户 E	236,473,518.28	1.37%
合计	--	6,849,279,171.11	39.58%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,785,195,271.28	5,390,912,898.92	25.86%	广告费，物流费及员工薪酬费用增加，优壹电商并表。
管理费用	361,753,444.12	259,154,136.36	39.59%	员工薪酬、房租等费用增加，优壹电商并表。
财务费用	185,367,996.80	219,477,508.87	-15.54%	汇率变动影响。
研发费用	62,534,442.14	45,453,205.04	37.58%	研发投入增大。

### 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

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,022	689	48.33%
研发人员数量占比	15.39%	12.77%	2.62%
研发投入金额（元）	120,109,483.40	78,316,942.30	53.36%
研发投入占营业收入比例	0.56%	0.56%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	57,575,041.26	20,323,890.99	183.29%
资本化研发投入占研发投入的比例	47.94%	25.95%	21.99%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

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

### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	19,006,408,683.83	12,342,959,250.60	53.99%
经营活动现金流出小计	18,823,828,233.96	12,635,083,104.92	48.98%
经营活动产生的现金流量净额	182,580,449.87	-292,123,854.32	162.50%
投资活动现金流入小计	2,197,725,275.27	1,889,651,891.69	16.30%
投资活动现金流出小计	3,223,913,227.39	1,961,604,418.93	64.35%
投资活动产生的现金流量净额	-1,026,187,952.12	-71,952,527.24	1,326.20%
筹资活动现金流入小计	6,061,014,337.43	1,856,135,399.31	226.54%
筹资活动现金流出小计	5,785,592,570.43	1,410,588,943.43	310.15%
筹资活动产生的现金流量净额	275,421,767.00	445,546,455.88	-38.18%
现金及现金等价物净增加额	-576,373,527.21	33,486,540.36	-1,821.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入同比增减变动较大, 主要原因为公司报告期内营业收入增长较大, 相应现金流入变动较大所致; 上海优壹并表。

(2) 经营活动现金流出同比增减变动较大, 主要原因为公司报告期内优壹电商并表且经营规模增长, 支付供应商货款、营销推广费、物流费等增加所致。

(3) 投资活动现金流出同比增减变动较大, 主要原因为公司报告期内收购优壹电商和帕拓逊10%股权, 肇庆仓库投入所致。

(4) 筹资活动现金流入同比增减变动较大, 主要原因为公司发行股份收购优壹电商且优壹电商并表所致。

(5) 筹资活动现金流出同比增减变动较大, 主要原因为公司归还银行借款且优壹电商并表所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因为公司存货余额增长较快, 报告期内, 公司跨境电商业务规模保持增长, 存货的增加影响经营活动产生的现金净流量。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,594,196.26	0.94%	理财收益	否
资产减值	590,977,185.90	73.44%	计提存货跌价准备、其他应收款坏账准备	否
营业外收入	55,525,827.49	6.90%	政府补助、赔偿、赞助	否
营业外支出	12,157,600.05	1.51%	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

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,071,124,891.20	8.71%	1,561,137,026.47	18.15%	-9.44%	主要原因为报告期内各项资金支出增加所致
应收账款	1,684,261,651.97	13.70%	663,139,141.71	7.71%	5.99%	主要原因为一方面优壹电商并表，应收账款增加，另一方面应收各收款平台款项余额增加所致
存货	5,065,512,935.23	41.20%	3,880,360,592.29	45.12%	-3.92%	主要原因为一方面优壹电商并表，存货增加，另一方面跨境出口业务营业收入增长，从而存货余额有所增加所致
投资性房地产	74,566,687.67	0.61%	71,548,856.33	0.83%	-0.22%	无重大变化
长期股权投资	58,078,125.85	0.47%	61,972,110.04	0.72%	-0.25%	无重大变化
固定资产	330,348,220.28	2.69%	120,665,846.22	1.40%	1.29%	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	41,210,735.06	0.34%	1,315,001.77	0.02%	0.32%	主要原因为报告期内肇庆项目投入所致
短期借款	1,074,389,325.31	8.74%	706,598,524.48	8.22%	0.52%	主要原因为优壹电商并表，贷款余额增加所致
长期借款	119,000,000.00	0.97%	276,268,726.59	3.21%	-2.24%	主要原因为归还长期借款所致
预付款项	430,762,049.08	3.50%	444,192,014.92	5.16%	-1.66%	无重大变化
其他应收款	387,612,679.52	3.15%	166,567,856.67	1.94%	1.21%	主要原因为优壹电商并表所致
其他流动资产	78,432,355.21	0.64%	88,652,661.85	1.03%	-0.39%	无重大变化
可供出售金融资产	103,700,000.00	0.84%	113,498,020.60	1.32%	-0.48%	无重大变化
无形资产	290,822,237.95	2.37%	226,934,387.61	2.64%	-0.27%	主要原因为开发支出资本化转入无形资产所致
开发支出			12,539,846.27	0.15%	-0.15%	主要原因为开发支出资本化转入无形资产所致
商誉	2,530,363,353.	20.58%	1,121,511,365.	13.04%	7.54%	主要原因为收购优壹电商所致



	25		98			
长期待摊费用	15,381,927.82	0.13%	16,529,735.97	0.19%	-0.06%	无重大变化
递延所得税资产	129,871,235.89	1.06%	50,121,284.15	0.58%	0.48%	主要原因为存货计提跌价准备所致
其他非流动资产	3,494,928.65	0.03%	258,634.00	0.00%	0.03%	无重大变化
应付票据及应付账款	1,453,042,634.96	11.82%	912,050,521.65	10.60%	1.22%	主要原因为优壹电商并表所致
预收款项	92,797,545.70	0.75%	53,891,874.78	0.63%	0.12%	无重大变化
应付职工薪酬	125,433,015.93	1.02%	77,387,240.92	0.90%	0.12%	主要原因为优壹电商并表所致
应交税费	612,272,446.33	4.98%	392,199,495.85	4.56%	0.42%	主要原因为优壹电商并表所致
其他应付款	652,457,644.79	5.31%	309,718,314.40	3.60%	1.71%	主要原因为优壹电商并表所致
一年内到期的非流动负债	151,851,640.26	1.24%	287,544,106.18	3.34%	-2.10%	主要原因为归还了一年内到期的非流动负债所致
应付债券	663,000,000.00	5.39%	663,000,000.00	7.71%	-2.32%	无重大变化
预计负债	26,147,597.36	0.21%		0.00%	0.21%	主要原因为预计退货损失所致
递延收益	895,697.97	0.01%	1,385,005.53	0.02%	-0.01%	无重大变化
递延所得税负债	1,438,496.71	0.01%	1,712,646.35	0.02%	-0.01%	无重大变化
股本	1,558,041,330.00	12.67%	1,435,110,371.00	16.69%	-4.02%	主要原因为发行股份及募集配套资金收购优壹电商所致
资本公积	3,793,870,045.03	30.86%	2,225,792,357.44	25.88%	4.98%	主要原因为发行新股形成资本公积所致
减：库存股	102,240,000.00	0.83%	163,584,000.00	1.90%	-1.07%	主要原因为限制性股票解锁所致
其他综合收益	112,759,346.17	0.92%	-46,532,749.66	-0.54%	1.46%	主要原因为汇率变动所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
273,500,000.00	41,000,000.00	567.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	电子商务	收购	270,000,000.00	10.00%	公司自有资金或自筹资金	无	长期	股权	2018年4月3日完成工商变更	270,000,000.00	237,735,207.22	否	2018年01月15日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于对深圳前海帕拓逊网络技术有限公司收购股权暨关联交易的公告》公告编号：2018-005
合计	--	--	270,000,000.00	--	--	--	--	--	--	270,000,000.00	237,735,207.22	--	--	--

			0						00				
--	--	--	---	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	204,286.76	62,403.74	206,277.77	36,000	104,505.91	51.16%	0	无	0
2018	非公开发行股票	63,549.1	63,554.48	63,554.48	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	267,835.86	125,958.22	269,832.25	36,000	104,505.91	39.02%	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本年度使用 624,037,437.59 元，截止 2018 年 12 月 31 日募集资金累计已使用 2,062,777,750.21 元，募集资金专用账户余额为-19,910,187.84 元。募集资金实际余额为 51,196.11 元，差异 19,961,383.95 元系扣除手续费的利息收入。（二）发行股份购买资产并募集配套资金基本情况 1、发行股份购买资产并募集配套资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2191号《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》核准，公司向合格投资者发行 38,862,698 股人民币普通股（A 股），发行价格为每股 16.97 元，本次发行募集资金总额 659,499,985.06 元，扣除发行费用后募集资金净额为 635,490,985.06 元。上述资金已于 2018 年 4 月 16 日全部到位，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 4 月 17 日出具的中喜验字（2018）第 0058 号《验资报告》。本公司对募集资金已采取了专户存储管理。2、发行股份购买资产并募集配套资金本年度使用 635,544,835.17 元，截止 2018 年 12 月 31 日募集资金累计已使用 635,544,835.17 元，募集资金专用账户余额为

-53,850.11 元。募集资金实际余额为 0.00 元，差异 53,850.11 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	6,220.86	79,141.3	101.09%		-510.19	是	否
跨境出口 B2B 电商平台建设项目	否		76,000	36,475.03	76,499.03	100.66%		11,479.13	是	否
跨境电商仓储及配套运输建设项目	是	30,000	494.09	3.42	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	19,704.43	29,713.95	100.71%			不适用	否
偿还银行贷款	否	20,000	20,000	0	20,000	100.00%			不适用	否
发行股份购买资产	否	63,549.1	63,549.1	63,554.48	63,554.48	100.01%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	267,835.86	267,835.86	125,958.22	269,832.25	--	--	10,968.94	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	267,835.86	267,835.86	125,958.22	269,832.25	--	--	10,968.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 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									

	<p>议案》，将跨境电商仓储及配套运输建设项目中的 28,505.91 万元变更投向跨境电商仓储及配套设施建设项目。鉴于公司已竞拍取得可用于自建智能仓储物流用房及相关配套用房的国有建设用地使用权，为有效满足公司跨境电商业务快速发展对物流仓储和经营场地的需求，结合公司业务发展的战略需求，经审慎研究，公司将跨境电商仓储及配套运输建设项目变更为跨境电商仓储及配套设施建设项目，主要调整内容包括实施方式、实施地点、实施主体等。其中实施地点由海外仓、保税仓及仓储物流园区所在国家或地区调整为肇庆市肇庆新区。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>报告期内发生</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>1、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 日出具了中喜专审字[2016]第 1104 号《关于跨境通宝电子商务股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p> <p>2、2018 年 5 月 15 日，公司第三届董事会第四十四次会议审议通过了《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 8,410,222.15 元置换预先投入募集资金</p>

	项目的自筹资金 8,410,222.15 元。业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 5 月 14 日出具了中喜专审字[2018]第 0632 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，均按要求存放在募集资金专户。2、发行股份购买资产募集资金已按规定用途使用完毕，节余资金及存款利息为 54,613.02 元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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
跨境出口 B2B 电商平台建设项目	跨境进口电商平台建设项目	76,000	36,475.03	76,499.03	100.66%		11,479.13	是	否
合计	--	76,000	36,475.03	76,499.03	--	--	11,479.13	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、变更原因 (一) 公司通过非公开发行募集资金大力发展跨境进口电商业务的同时，原有跨境出口电商 B2C 业务继续保持高速发展趋势，供应链流程不断优化，营销规模持续增长，随之带来的马太效应也逐渐体现，公司在跨境出口产业链生态中的核心地位日益加强。在此基础上，公司于 2015 年起通过出口货源分销平台 <a href="http://www.chinabrands.com">www.chinabrands.com</a> 和其他分销渠道切入跨境出口电商的另一重要分支——出口电商 B2B 分销和服务领域，旨在覆盖出口电商“B2B+B2C”全领域市场、拓宽整体销售渠道、深度挖掘产业发展潜力，进一步巩固公司在产业链中的核心地位，进一步推动公司跨境电商产业生态圈的健康可持续发展。跨境出口电商 B2B 业务是公司基于既有出口业务优势在未来将重点发展的业务领域之一，其健康、快速的发展依赖于较大规模的资金支持。基于此，经审慎评估及测算，公司拟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，以支持跨境出口电商 B2B 业务的发展。(二)2018 年以来，随着跨境出口电商 B2B 分销市场的快速发展和外部政策环境的有力支撑，跨境出口电商 B2B 分销业务的发展速度超过公司预期，公司日益认识到现有资金规模难以支撑和匹配跨境出口电商 B2B 分销业务的快速发展。该项业务的核心是跨境出口货源分销，其发展空间和规模效应</p>						

	<p>的进一步释放依赖于充足的经营性资金的持续补充和支持。相比而言，公司跨境进口电商业务的发展趋于平稳，且跨境进口电商市场竞争激烈，外部政策环境存在较大不确定性，因此公司在资金投入方面趋于谨慎。在此背景下，为了聚焦优势业务环节，进一步发挥出口业务优势，加大资金投入和资源倾斜，抓住跨境出口电商产业发展机遇，夯实公司在跨境出口 B2B 和 B2C 全领域的战略布局，并进一步提高募集资金的使用效率和盈利水平，经审慎研究论证，公司决定适当控制跨境进口电商业务规模和资金投入，大力发展跨境出口电商 B2B 分销业务，因此拟将“跨境进口电商平台建设项目”中的 36,000.00 万元变更投向“跨境出口 B2B 电商平台建设项目”。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以自筹资金进行投入。</p> <p>2、决策程序（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》，同意将跨境进口电商平台建设项目的“品牌推广投资”中的 40,000 万元变更投向跨境出口 B2B 电商平台建设项目。主要业务为通过电商平台进行跨境出口货源分销，不涉及具有融资属性的金融业务。（二）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>3、信息披露情况说明（一）2016 年 11 月 12 日公司在指定媒体披露了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的公告》，公告编号：2016-123。（二）2018 年 3 月 31 日公司在指定媒体披露了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的公告》，公告编号：2018-032。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

## 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	6,663,141,008.13	3,701,367,156.30	12,406,675,226.57	296,393,024.04	237,105,556.15
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	907,269,672.75	573,654,517.09	3,417,413,666.26	283,656,953.72	238,225,694.42
上海优壹电子商务有限公司	子公司	电子商务	30,000,000	1,490,786,436.17	625,119,054.00	6,146,725,069.29	340,895,315.79	308,025,977.03

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
上海优壹电子商务有限公司	股权收购	增加净利润 290,071,378.83 元
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	股权收购	

主要控股参股公司情况说明

## 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）行业格局和趋势

1、我国不断出台促进跨境电商行业发展的各项政策，为跨境电商企业的发展提供强有力的支持

2018年7月，国务院召开常务会议决定，推动跨境电商在更大范围发展，新设一批跨境电子商务综合试验区，持续推进对外开放，促进外贸转型升级。2018年9月，财政部等四部门联合发出《关于跨境电子商务综合试验区零售出口货物税收政策的通知》，对综合试验区电子商务出口企业出口未取得有效进货凭证的货物，同时符合相关条件的，试行增值税、消费税免税政策。这一政策在一定程度上解决了出口跨境电商企业面临的退税难问题。2018年11月，国务院召开的常务会议指出，在对跨境电商零售进口清单内商品实行限额内零关税、进口环节增值税和消费税按法定应纳税额70%征收的基础上，进一步扩大享受优惠政策的商品范围，新增群众需求量大的63个税目商品；海关总署发布了《关于启用进出境邮递物品信息化管理系统有关事宜的公告》，决定自2018年11月30日起在全国海关推广使用进出境邮递物品信息化管理系统，在进一步提高邮递物品通关效率及实现数据的互联互通的同时，提高了行业监管力度，规范了跨境电商行业的发展。2019年1月，我国《电子商务法》生效实施，对电子商务规范化要求建立健全适应跨境电商特点的海关、税收、进出境检验检疫、支付结算等管理制度，提高跨境电子商务各环节便利化水平，支持跨境电子商务平台经营者，促进跨境电子商务发展。我国政府不断出台促进跨境电商行业发展的各项政策，为跨境电商企业的发展提供强有力的支持。

2、全球电商规范化浪潮，推动我国跨境电商自主渠道在全球市场迎来新发展

随着跨境电商的飞速发展，各个国家对跨境电商业务的监管规范化日趋严格，这主要体现在税收规范化、业务运营规范化、知识产权保护等方面，欧美市场是我国跨境电商企业的主要市场，同时，也是规范化监管最严格的市场区域。在全球电商规范化运营的市场背景下，我国一些小微型跨境电商企业将面临更加严酷的市场竞争，规范化带来的运营成本增加，将使



得相当一部分微型跨境电商企业不得不转战其他跨境电商渠道。

因此，我国拥有自主跨境电商渠道的企业，将逐渐成为国内更多微型跨境电商企业拓展海外市场的选择，我国跨境电商渠道型企业将获得新的发展机遇。伴随着更多的中国小微跨境电商企业的聚集，我国跨境电商渠道企业其在海外市场线上推广营销领域、全球跨境物流领域、全球支付服务领域将获得更大的资源议价能力，规模优势和成本控制优势将进一步得到发挥，从而推动我国自主跨境电商渠道在全球市场范围内做大做强。环球易购作为我国拥有自主跨境电商渠道的代表企业，将进一步集中优势资源打造跨境电商基础服务能力，成为持续引领我国自主跨境电商渠道在海外发展的行业领导者。

### 3、移动互联网+大数据+人工智能，跨境电商行业迎来新的竞争格局

随着移动互联网在全球的普及，大数据技术、人工智能技术的应用，进一步帮助我国跨境电商企业提高贸易服务质量、降低贸易成本，消费大数据的积累和沉淀，将助推跨境电商企业向自主品牌产品和精细化渠道运营两个方向延伸发展，未来，越来越多的出口型企业将借助跨境电商渠道走向全球市场，产品型跨境电商企业和渠道型跨境电商企业将成为未来跨境电商的两个主流方向，单纯贸易型的跨境电商企业将面临升级或者淘汰的局面。

跨境通作为我国综合实力较强的跨境电商龙头企业，旗下拥有渠道型跨境电商出口代表企业环球易购和产品型跨境电商代表企业帕拓逊，其已经在跨境电商领域率先布局，成为行业发展方向的引领者。

## （二）我国跨境电商行业发展现存制约因素

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

### 1、我国在全球仓储物流运营服务体系的基础性资源积累较为薄弱，制约着我国跨境电商企业进一步做大做强

由于跨境物流服务体系是一个非常复杂的服务系统，跨境电商企业往往需要根据不同商品的性质、体积、重量、运输路程、时效要求、成本等因素进行综合匹配，灵活选择，才能既有效保证物流时效，又能够降低物流服务成本，同时控制库存风险。由于全球不同国家和地区物流基础设施发展不均衡、物流服务能力参差不齐、海关清关管理流程不同等因素，导致跨境电商企业物流成本高、物流时效慢、物流服务体验较差，进而致使跨境电商业务盈利空间受到较大制约。

应对措施：公司以“海外仓”+自建物流专线为依托，通过加强跨境物流服务体系各个节点的控制和优化，有效提升公司业务体系的跨境物流服务时效；同时，公司加快推动本地化服务落地与本地化产品采购，加强对尾程派送服务的监管和反馈，提升消费者购物体验。

### 2、海外市场的本地化服务体系不健全，影响我国跨境电商企业的消费者服务体验

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

应对措施：公司围绕消费者购物体验，以海外仓为依托，推行售后服务本地化策略。在部分市场区域，公司通过自建本地化售后服务团队和服务外包的方式为消费者提供售后服务，实现售后服务本地化，打造服务于全球消费者的售后服务体系。

### 3、知识产权保护意识和电子支付方式不发达，制约了跨境电商企业的发展

相比跨境电商的迅猛发展，我国跨境电商企业的知识产权保护意识明显滞后，对相关机制非常健全的发达国家来说，中国跨境电商企业侵犯知识产权的行为时有发生，海外消费者投诉率较高。此外，新兴国家和地区电子支付方式不发达，影响消费者线上购物体验，增加了跨境电商企业的运营成本，制约了跨境电商企业的业务发展。

应对措施：公司通过自主研发产品，建立知识产权保护体系提升核心竞争力，满足市场竞争需要的同时保护公司自身合法权益。公司在新兴市场地区通过多种支付方式提高消费者购物体验。

### 4、专业人才欠缺成为制约跨境电商企业发展的关键因素

跨境电商属于新兴产业，需要大量具备在线外语交流、海外网络营销策划及执行、海外推广渠道运营与优化、海外客户需求分析等能力，同时了解国际支付方式、国际物流工具、国际贸易常识、熟悉相关法律法规、跨文化交流等专业知识的复合型人才。目前具有跨境电商经验的人才存量极少，高校与社会培训机构对于跨境电商人才的培养速度及储备数量滞后于市场人才需求，巨大的人才缺口严重制约了跨境电商企业的发展。

应对措施：公司通过结合社会招聘及校园招聘，积极多渠道挖掘市场人才，同时通过加大人员绩效激励力度，提高员工满意度，保证核心人员的稳定性。

## （三）公司发展战略

### 1、业务布局方面

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

围绕产品和渠道进行持续投入，重点打造自有产品品牌和跨境电商自营平台，完成对全球主要国家和地区的跨境电商自营平台布局的同时，切实提升利润率。跨境出口方面，在欧美主要国家，通过服务升级、品牌化建设，向主流消费人群渗透；在新兴市场，通过建立国家站实现更大市场的覆盖，打通新兴市场的本地物流配送服务和收款服务体系，分享新兴市场电商流量红利。跨境进口方面，以海外优质品牌线上运营为主，拓展独家代理优质品牌体系，以国内市场营销服务为切入点，聚焦国内消费者需求，积极布局跨境进口电商渠道，最终实现全球跨境电商零售渠道的全覆盖。

### 2、资本管理方面

公司将紧紧围绕主营业务的发展战略和布局，切实推动公司投融资工作的有序开展，加强对子公司的日常管理，提升公司信息透明度和对外有效沟通，持续维护和提升公司资本市场形象。

### 3、聚焦跨境电商行业特色的基础服务能力的建设与输出，打造跨境电商产业生态体系

公司聚焦于跨境电商行业特色的跨境基础服务能力的建设与输出为终极目标，以建设跨境电商自营平台为核心，大力推动中国制造出口，扩大我国产品在国际市场的份额，重塑中国企业在国际贸易环节的价值链格局，推动我国外贸发展方式从“制造驱动”向“服务驱动”升级转型。公司将立足跨境电商的产业升级，以全产业链基础服务能力打造为抓手，以内生发展为驱动，以外延扩张为辅助，将资金、市场需求导向生产制造、物流、仓储、营销推广等跨境电商基础服务领域，实现我国跨境电商企业在全全球跨境电商生态体系的发展与共赢。

### 4、管理体系升级方面

公司将围绕跨境电商行业特征，全面打造能够有效支撑公司跨境电商渠道能力建设的、全球化发展的管理体系，切实提升公司管理效益和风控能力，提升管理输出能力，以打造一流的国际化管理团队为终极目标。

## （四）上一年度计划完成情况

### 1、关注公司整体财务状况的稳健性，提升公司整体抗风险能力

2018年公司在保持业务规模持续扩张的前提下，更加关注财务状况的稳健性，通过采销模式的升级、自营平台向第三方供应商有序开放、备货算法优化、产品SKU分级管控、库存管理流程优化、供应商账期优化、现金管理等措施，实现现金流等核心财务指标的改善，进一步提升公司经营质量和业务发展过程中的抗风险能力。

报告期内，公司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，拓宽公司业务全面纵深发展的半径

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

截至2018年12月底，公司拥有专利221项，其中实用新型专利8项，外观设计专利（国内）39项，国外外观设计专利174项。拥有商标1,336项，软件著作权97项。

### 3、推动品牌化建设，进一步提升综合运营管理效率

2018年围绕“品牌化”战略，公司持续加强Gearbest等重点渠道的品牌建设，从品牌定位、视觉形象及运营服务上进行全面升级，深入品牌“本地化”战略，通过线下体验式品牌活动、红人营销等形式，加大了品牌与目标市场消费者的互动，提升品牌影响力。

公司全面加强自有产品品牌的打造，重点运营ZAFUL、Mpow等产品品牌。全年完成了13个重点自有品牌VI体系，将自有品牌的视觉识别表现标准化、专业化；组建环球易购工业设计中心，人员构成涵盖硬件、软件、ID设计等各类专业技术人才；产品专利建设方面，合计申请产品专利48款，包含家居、服装及电子类等方面，提高产品竞争壁垒。

### 4、稳扎稳打，推动跨境出口电商业务的本地化进程

2018年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。

报告期内，公司选取了欧洲地区的优势国家进行本地化落地，建成了本地化的售后技术维修中心；在海外建立小语种客服服务中心，解决小语种人才稀缺、客服时差等问题。

### 5、并购优壹电商，实现跨境进口电商市场的突破

2018年1月，公司完成了全资并购优壹电商。通过此次并购，公司获得了跨境进口电商的全渠道整合能力和海外优质品

牌的合作能力，顺利实现跨境进口电商市场的有效突破。2018年2月，公司完成对优壹电商的并表工作，于2018年4月完成股权转让款的全额支付工作。

#### 6、加强与资本市场的有效沟通，实现资本与产业的有效互动

报告期内，公司成立了专门的团队，负责统筹投资与融资、信息披露、投资者关系管理等相关工作，积极组织信息披露、投资者交流活动、互动易平台回复等工作，有效提升了公司信息的透明度，切实加强和资本市场的沟通。

#### 7、进一步推动管理团队建设

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

截止2018年12月底，公司员工总人数为6,641人，其中，技术研发人员1,022人，占总人数的比例为15.39%。

技术研发人员中，网络技术研发人员133人，包括网站架构开发工程师、网站应用开发工程师、中间件开发工程师、网站运维工程师、信息安全工程师、系统开发工程师、测试工程师和项目管理工程师等；产品品牌设计人员达到144人，包括VI体系设计、平面构图设计、摄影师、三维建模团队、视频制作和后期处理团队；产品研发人员达到548人，包括软件工程师、硬件工程师、产品结构设计师、工业设计师、产品检验工程师及研发项目管理人员，团队主要来自于华为、清华同方、小米、TCL、海尔等知名产品企业；大数据研发人员达到197人，团队成员主要为大数据算法开发工程师、智能推荐领域算法工程师、机器学习领域算法工程师等，研发应用领域主要集中在精准营销、智能选品、智能推荐、搜索优化、自动备货、智能客服等方面。

### （五）下一年度的经营计划

2019年，公司将在保持整体业务规模及现有市场份额的同时，提高公司商品竞争力，控制成本支出，提升公司运营效率，重点打造公司在跨境电商领域的核心竞争力。

#### 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

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、加大研发投入预算，拓宽公司业务纵深发展的半径

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

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。

#### 3、推动品牌化建设，进一步提升供应链管理能力和深度和广度

公司将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。

公司将重点打造Gearbest、ZAFUL、Mpow等优秀品牌，力争将自有渠道品牌Gearbest在多个国家和地区打造成本土排名靠前的电商渠道品牌，将自有服装渠道品牌ZAFUL打造为全球快时尚服装领域的知名品牌，将消费电子品牌Mpow打造为服务全球5亿用户的领先品牌。

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。

#### 4、持续推进跨境出口电商业务的本地化进程

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

#### 5、加强与资本市场的有效沟通，实现资本与产业的有效互动

公司成立了专业的团队，负责信息披露、投资者关系管理、投资与融资等相关工作，切实加强和资本市场的沟通，

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

2019年公司将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，提升仓储和客服环节的自动化办公能力，降低人工损耗，提升人均产出。

### （六）可能面临的风险及应对策略

#### 1、国际政治经济环境不稳定带来的波动性风险

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

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

应对策略：随着全球政治经济一体化的进程推进，中国综合国力的持续提升。中国政府适时推出“一带一路”倡议，中国与国际社会共同发展、合作共赢的理念得到更多国家的支持与认同，中国的国家形象和国际地位得到进一步提升。公司将加强与政府的沟通协作，借助我国政府的力量，切实推动改善我国跨境电商企业的国际运营环境，为我国的跨境电商行业发展做出贡献。

#### 2、国际间跨境电商监管体系不完善带来的监管风险和海外跨境电商平台规则变化带来的经营波动风险

一方面，由于跨境电商作为一种新的业务模式，目前国际间的物流、税收、资金结算等传统监管体系与其业务的快速发展存在相对的滞后性。另一方面，由于亚马逊、eBay等海外跨境电商巨头在欧美市场的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，亚马逊、eBay等海外跨境电商平台针对中国企业出台了系列运营规则。

因此，跨境电商在其快速发展的同时，必然与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发生冲突，如果各国政府部门依据现行规则体系加强监管执法，海外跨境电商平台企业的运营规则体系发生变化，将对我国跨境电商企业造成较大的影响，从而给我国跨境电商企业带来监管风险和经营波动风险。公司作为跨境电商龙头企业，直接面临上述监管体系和平台规则体系的变动，可能会影响公司业务的正常进行。

应对策略：通过合规经营，跨境电商业务的发展将进一步得到各国政府的支持，有利于跨境电商行业的长远发展。公司将积极配合各国监管政策落地，采取合法合规的措施开展业务。公司将与中国派驻各国的外交机构和各国政府部门积极沟通，在适应各国监管政策的基础上，积极推动有关跨境电商的支持政策落地，积极与监管部门配合，为公司业务的长期稳健发展逐步建立多层次的沟通机制，切实推动跨境电商行业监管体系的健全与完善。

#### 3、跨境电商市场竞争进一步加剧的风险

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

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

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

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

#### 4、经营业绩不达预期的风险

尽管公司制定了较为清晰的经营计划，但由于跨境电商业务经营受宏观经济环境、国际贸易环境、消费者消费行为及消

费偏好、行业竞争格局、行业发展趋势等多方面因素影响，且优势团队建设、研发升级、业务流程优化、物流仓储体系升级等方面均需要大量时间和资金的投入。2019年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，以上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。

应对策略：公司将持续优化内部管理体系建设及业务流程系统建设，在巩固现有市场份额的基础上提高经营质量，提高公司综合管理水平、塑造企业核心竞争力，增加公司抗风险能力。同时公司将积极以多种方式优化融资渠道，保证技术研发体系建设投入，有效提升公司综合运营能力，从而提升公司可持续发展能力。

#### 5、存货滞销风险

相对国内电商，跨境出口电商环节众多，周期较长。同时跨境电商企业在经营中需要针对公司经营规划、公司销售周期等进行提前备货，储备大量优质畅销商品或主推商品，但由于公司预测与市场需求存在一定差异，且存在运输时滞，故经常会出现爆款商品从国内运抵国外后产品过季、或销售旺季已过，或已不再是爆款，进而导致存货出现滞销、资金遭到占用的风险。同时，由于大多数中国厂商在产品开发与市场分析方面能力不强，习惯于仿款抄款，普遍缺乏创新意识与对于蓝海空间的敏锐感知，很少企业能够根据目标国市场的具体消费需求针对性地配置研发与选品资源，进而导致目标市场上的中国商品出现较为严重的同质化竞争，诱发存货滞销风险。

应对策略：针对此风险，公司通过充分利用大数据及公司智能选品系统，系统化选品及备货、同时通过系统来把控产品生命周期，针对即将过季产品系统提前预警，公司进而通过打折促销或转换销售目的地等方式对出现滞销风险的库存产品进行处理。对于已经出现呆滞的产品，公司将加大库存计提力度，保持公司经营状况持续稳健。

#### 6、知识产权及诉讼风险

在营销环节，跨境电商企业可能面临因在售商品被投诉侵犯他人的知识产权而导致产品下架或链接被删除的风险。知识产权风险除了会导致库存积压外，部分情况下还会使企业成为知识产权人诉讼索赔的对象。与囤货滞销风险相似，这类经营风险主要发生在知识产权保护意识普遍较高的发达经济体，特别是欧美地区。以美国为例，专利侵权司法诉讼非常普遍且其标的赔偿金额较高，时常可达几千万甚至上亿美元。如果专利权人能够证明被告故意侵犯其专利权，法院可以在“填平原则”计算的赔偿金额基础上以三倍的惩罚性赔偿。一旦受理诉讼，地方法院即会立刻颁布临时禁令，涉案商品不仅要下架、撤展，商户的资金账号还会遭到冻结。

应对措施：公司拥有多年跨境电商经营经验，熟知跨境电商经营过程中需要注意的知识产权问题，在经营中针对自主研发或自主设计产品，公司通过提前注册当地专利、注册商标等规避后续产品上架后可能出现的知识产权风险，保护公司利益不受侵害。同时公司内部设置专门的法律部门，并聘请优质律师团队，包括国外律师或小语种律师解决在公司经营中遇到的法律问题。

## 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
2018年03月23日	实地调研	机构	互动易平台2018年3月23日投资者关系活动记录表
2018年05月07日	实地调研	机构	互动易平台2018年5月7日投资者关系活动记录表
2018年06月29日	电话沟通	机构	互动易平台2018年6月29日投资者关系活动记录表
2018年07月19日	实地调研	机构	互动易平台2018年7月19日投资者关系活动记录表

2018 年 08 月 28 日	电话沟通	机构	互动易平台 2018 年 8 月 28 日投资者关系活动记录表
2018 年 09 月 19 日	实地调研	机构	互动易平台 2018 年 9 月 19 日投资者关系活动记录表
2018 年 10 月 29 日	电话沟通	机构	互动易平台 2018 年 10 月 29 日投资者关系活动记录表
2018 年 11 月 15 日	实地调研	机构	互动易平台 2018 年 11 月 15 日投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2018年5月18日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于2017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0.53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。2018年7月17日，公司完成权益分派。

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

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

2018年度利润分配预案：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每10股派发现金股利人民币0.45元（含税），共计人民币70,111,859.85元（实际分红总股本以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为准。截至未来实施分配方案时股权登记日，公司股本因其他原因发生变动的，公司将保持每10股利润分配的额度不变，相应变动利润分配总额），利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

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。

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

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
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%

2016 年	80,164,580.78	393,768,154.41	20.36%	0.00	0.00%	80,164,580.78	20.36%
--------	---------------	----------------	--------	------	-------	---------------	--------

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.45
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1558041330
现金分红金额 (元) (含税)	70,111,859.85
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	70,111,859.85
可分配利润 (元)	606,207,397.19
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 拟按每 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 (实际分红总股本以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为准。截至未来实施分配方案时股权登记日, 公司股本因其他原因发生变动的, 公司将保持每 10 股利润分配的额度不变, 相应变动利润分配总额), 利润分配后, 剩余未分配利润转入下一年度。本次不以资本公积金转增股本。	



### 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	严格履行中
	邓少炜;刘永成	股份限售承诺	公司股东邓少炜、刘永成分别持有的公司股份 2,687,850 股、1,312,150 股，12 个月内不得以任何形式卖出。	2017 年 01 月 10 日	2017 年 1 月 17 日-2018 年 1 月 17 日	履行完毕
	邓少炜、樊梅花	股份限售承诺	自股份转让完成后 6 个月内，樊梅花、邓少炜均不减持所持有的上市公司股份。	2017 年 09 月 19 日	2017 年 09 月 19 日-2018 年 3 月 18 日	履行完毕
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	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	2014 年 11 月 11 日	长期有效	严格履行中

	武	方面的承诺	<p>业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问，或有其他任何与百圆裤业或环球易购存在同业竞争的情形；二、本人保证在本次交易实施完毕日后，除本人持有百圆裤业（包括百圆裤业、环球易购及其下属子公司，下同）股份或在百圆裤业任职外，本人及其近亲属不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与百圆裤业所从事业务相同或相近的任何业务或项目（“竞争业务”），亦不参与拥有、管理、控制、投资与百圆裤业构成竞争的竞争业务，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与百圆裤业构成竞争的竞争业务；三、本人承诺，若本人及其近亲属/关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与百圆裤业从事的业务存在实质性竞争或可能存在实质性竞争的，则本人及其近亲属/关联方将立即通知百圆裤业，在征得第三方允诺后，将该商业机会让渡给百圆裤业；四、若因本人及其近亲属/关联方违反上述承诺而导致百圆裤业权益受到损害的，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	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	<p>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。</p>	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	<p>（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</p>	2014 年 10 月 30 日	长期有效	严格履行中

			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。			
	徐佳东、李鹏臻、田少武	股份限售承诺	自新增股份上市之日起 12 个月内，本人不转让本次发行获得的公司全部新增股份；自新增股份上市之日起 24 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 20%；自新增股份上市之日起 36 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 30%；自新增股份上市之日起 48 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 50%；自新增股份上市之日起 60 个月内，本人累计可转让股份数不超过其于本次发行获得的公司全部新增股份的 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。	2014 年 11 月 11 日	2014 年 11 月 11 日-2019 年 11 月 11 日	严格履行中
	周敏、李侃、陈巧芸、沈寒、江伟强	业绩承诺及补偿安排	本次交易的业绩承诺期为 2017 年度、2018 年度、2019 年度。周敏、李侃、陈巧芸、沈寒、江伟强承诺优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的净利润分别为不低于 13,400 万元、16,700 万元、20,800 万元。如未达到上述金额按照协议中具体的盈利预测补偿安排进行补偿。	2017 年 04 月 10 日	2017 年 4 月 10 日-2019 年 12 月 31 日	严格履行中
	陈巧芸、龚炜、江伟强、李侃、沈寒、周敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及跨境通公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及跨境通公司章程的有关规定履行回避表决的义务。2、本人将杜绝一切非法占用跨境通及其分公司/子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求跨境通及其子公司/分公司向本人及本人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。3、本人将尽可能地避免和减少本人及本人投资或控制的其它企业与跨境通及其子公司/分公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原	2017 年 04 月 10 日	长期有效	严格履行中

			<p>则，并依法签订协议，履行合法程序，按照跨境通公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。4、除优壹电商及其控股子公司外，本人将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与跨境通及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与跨境通及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与跨境通及其分公司、子公司构成竞争的业务。5、本人在直接或间接持有跨境通股权期间，本人亦遵守上述承诺。6、本人若违反上述承诺，本人将对由此给跨境通造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。7、本承诺为不可撤销的承诺。</p>			
	陈巧芸、李侃、沈寒、周敏	其他承诺	<p>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。</p>	2017 年 12 月 08 日	长期有效	严格履行中
	实际控制人 杨建新、樊梅花	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、在本次收购完成后，本人及本人直接或间接控制的除跨境通及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与跨境通及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护跨境通及其中小股东利益。2、本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及跨境通公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害跨境通及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与跨境通及其控股子公司进行交易而给跨境通及其中小股东及跨境通控股子公司造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。本</p>	2017 年 04 月 10 日	长期有效	严格履行中

			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。			
实际控制人 杨建新、樊梅花	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前没有从事、将来也不会利用从跨境通及其控股子公司获取的信息直接或间接从事、参与或进行与跨境通及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2、本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与跨境通及其控股子公司产生同业竞争。3、如本人或本人直接或间接控制的除跨境通及其控股子公司外的其他方获得与跨境通及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，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。	2017年04月10日	长期有效	严格履行中	
周敏、陈巧芸、李侃、沈寒	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	2018年01月26日	2018年1月26日-2021年12月31日	严格履行中	

			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	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	严格履行中

	诚基金管理 有限公司					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股 东、实际控制 人杨建新先 生、樊梅花女 士	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	(1) 在本人作为百圆裤业控股股东期间，本人保证不自营或以合营、合作等方式经营任何与百圆裤业有竞争的业务，本人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本人控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与百圆裤业现从事的业务有竞争的业务。(2) 在本人作为百圆裤业控股股东期间，无论任何原因，若本人及附属企业未来经营业务与百圆裤业前述业务存在竞争，本人同意将根据百圆裤业的要求，由百圆裤业在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本人的附属企业向百圆裤业转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本人或附属公司的业务进行调整以避免与百圆裤业存在同业竞争。(3) 如违反上述承诺，本人同意承担由此给百圆裤业造成的全部损失。	2011 年 11 月 29 日	长期有效	严格履行中
	公司控股股 东、实际控制 人杨建新先 生、樊梅花女 士	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	(1) 本人及其控制的企业将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易。(2) 如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。	2011 年 11 月 29 日	长期有效	严格履行中
	担任公司董 事、监事和高 级管理人员 并直接或间 接持有公司 股份的杨建 新、安小红、 高翔、王慧 兵、宫健、唐 鹏、鲁培刚	股份限售承 诺	在任职期间每年转让的持有的公司股份不超过其持有的公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。			任职期间及 离职后 6 个月 内

	公司	募集资金使用承诺	公司承诺不会将募集资金变相用于小额贷款、融资担保、融资租赁、商业保理、典当、互联网金融等具有融资属性的金融业务。	2016年07月15日	2016年7月15日-募集资金使用完毕	严格履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下积极采取现金分红。公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十，未来三年（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	股份增持承诺	徐佳东承诺在符合有关法律法规的前提下，自2017年12月26日起6个月内通过深圳证券交易所系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持不超过5,000万元的公司股份。	2017年12月26日	2017年12月26日-2018年6月25日	已履行完毕
	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）不减持持有的公司股票，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-长期	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。	2018 年 11 月 19 日	2018 年 11 月 19 日-2021 年 5 月 18 日	严格履行中
	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 31 日	2018 年 10 月 30 日-2019 年 4 月 30 日	严格履行中
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
帕拓逊	2017年01月01日	2018年12月31日	27,000	23,760.08	由于亚马逊仓库处理费和广告费日趋上涨，帕拓逊的销售净利润下降，不及预期。	2018年01月15日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于深圳前海帕拓逊网络技术有限公司收购股权暨关联交易的公告》公告编号：2018-005
优壹电商	2017年01月01日	2019年12月31日	16,700	26,989.11	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

1、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。

2、2018年1月12日，公司与炜舒科技、永拓科技、帕拓科技、帕拓逊、邓少炜、刘永成、王佳强、陈巧玲、刘剑晖签订了《股权收购协议》。炜舒科技、永拓科技、帕拓科技承诺，帕拓逊在2017年度及2018年度分别可实现的净利润分别不低于18,000万元、27,000万元（净利润指经公司指定的具有证券业务资格的审计机构审计确认后帕拓逊合并报表的数值，且以下两个数值中最低者：扣除非经常性损益前的净利润、扣除非经常性损益后的净利润）。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

1、截至本报告出具日，优壹电商2018年度实际净利润已达到承诺净利润。

2、截至本报告出具日，帕拓逊2018年度实际净利润未达到承诺净利润。根据《股权收购协议》关于补偿的约定，因帕拓逊截至当期期末累积实际净利润数高于截至当期期末累积承诺净利润数的95%，炜舒科技、永拓科技、帕拓科技无须对公

司进行补偿。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

一、2018年4月26日，公司召开了第三届董事会第四十二次会议，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

1、会计政策变更的原因

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

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

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

2、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、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，公司执行财政部2017年发布的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及《企业会计准则第16号——政府补助》，并按照财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的要求编制2017年度及以后期间的财务报表。其他未变更部分，公司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。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。	2017年度列示持续经营净利润金额766,522,845.49元，列示终止经营净利润金额0.00元；2016年度列示持续经营净利润金额428,039,712.29元，列示终止经营净利润金额

	0.00元。
自2017年1月1日起，与公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，比较数据不调整。	2017年度调减营业外收入6,173,105.22元，调增其他收益6,173,105.22元。

二、2018年10月25日，公司召开了第三届董事会第四十九次会议，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

1、会计政策变更的原因

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的规定，针对2018年1月1日起分阶段实施的新金融准则和新收入准则，以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）同时废止。因此，公司按照财政部要求对会计政策相关内容进行调整，比照文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

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、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，公司执行的会计政策按财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司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。

(二) 本次会计政策变更对公司的影响

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的相关规定，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

- 1、原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目。
- 2、原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目。
- 3、原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目。
- 4、原“工程物资”和“在建工程”项目合并计入“在建工程”项目。
- 5、原“可供出售金融资产”项目分类至“其他权益工具投资”项目。
- 6、原“持有至到期投资”项目分类至“其他债权投资”项目。
- 7、原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目。
- 8、原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目。
- 9、原“专项应付款”和“长期应付款”项目合并计入“长期应付款”项目。
- 10、新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目。
- 11、在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。
- 12、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

除上述项目变动外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

三、2019年4月28日，公司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) 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。

由于上述会计政策的变更，导致当期较原会计政策增加资产减值损失-存货跌价准备 180,137,356.60 元，减少净利润 150,414,692.76 元。

### 4、会计政策变更日期

公司将自 2018 年 12 月 31 日起施行。

## 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：

AMERICAN MOD INC、深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司、TOPLEAD E-COMMERCE LIMITED、GEARBEST PAYMENT SERVICE LIMITED、GEARBEST INTERNATIONAL SERVICE LIMITED、PATAZON KOREA CO.,LTD、Mpow Innovation Limited、Mpow Exploring CO.PTE.LTD、Mpow Innovation Inc.、上海优莹电子商务有限公司。

### 2.本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

宁波保税区承美瑞电子商务有限公司、沈阳市宸禾电子商务有限公司、沈阳市润宝环硕电子商务有限公司、成都市中阁电子商务有限公司、长春市君嘉电子商务有限公司、朝阳市君嘉电子商务有限公司、大连君瑞雅电子商务有限公司、营口市君美瑞信息科技有限公司、盘锦君美瑞电子商务有限公司，柳州市太先电子商务有限公司，咸阳邦易电子商务有限公司，上述公司均在本年度注销；香港澳森国际集团有限公司和华旅信用评级（北京）有限公司在本年度已经股权转让。

### 3.本报告期，公司收购子公司/孙公司情况如下：

上海优壹电子商务有限公司、上海优聘供应链管理有限公司、优妮酷环球商品有限公司、优怡环球商品有限公司、宁波优壹宝贝电子商务有限公司。

## 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）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	高明来、刘富锦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年度内部控制进行了审计，并出具了鉴证报告。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股票期权激励计划

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

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

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

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

2017年5月27日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划部分已获授但未行权股票

期权的议案》，激励对象徐佳东因未在规定时间内缴纳第一期行权资金，按照相关规定，公司对其所获授的第一期股票期权 120 万份予以注销。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2017-060。

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

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

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《关于股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的议案》，公司认为激励对象所持股票期权第三个行权期行权条件已经满足。2018 年 7 月 2 日，公司股票期权第三个行权期行权，本次行权人数为 12 人，本次股票期权行权数量为 10,800,000 份，行权后公司总股本变更为 1,558,041,330 股。具体内容详见公司于 2018 年 6 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-076。

## 2、限制性股票激励计划

2015 年 11 月 14 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2015 年 12 月 2 日公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司限制性股票激励计划获得股东大会的审议批准。

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

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

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

2017 年 6 月 19 日，公司第一期可解锁的限制性股票上市流通，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。

## 3、第三期股票期权激励计划

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

期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》。

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

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。

#### 4、第四期股票期权激励计划

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

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

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

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。

#### 5、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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露索
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----



方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	易金额 (万元)	交易金 额的比例	交易额 度(万元)	过获批 额度	易结算 方式	的同类 交易市 价	期	引
跨境翼及其下属子公司	联营企业及其子公司	向关联人采购商品	采购商品	市场公允价	市场公允价	0.3	0.00%	70	否	现金	可以		
跨境翼及其下属子公司	联营企业及其子公司	接受关联人提供劳务	仓储劳务费	市场公允价	市场公允价	19.31	0.00%	30	否	现金	可以		
合计				--	--	19.61	--	100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司本年度日常关联交易实际发生额没有超过预计范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
炜舒科技	持有公司5%以上股份的股东控制的企业	收购股权	收购股权	协商确定	0	0	6,509.16	现金	0	2018年01月15日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于对深圳前海帕拓逊网络技术有限公司收购股权暨关联交易的公告》公告编号:2018-005
帕拓科技	持有公司5%以上股份	收购股权	收购股权	协商确定	0	0	16,972.47	现金	0	2018年01月15日	同上

	的股东控制的 企业										
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）		不适用									
对公司经营成果与财务状况的影响情况		本次交易对公司的财务状况产生较小影响									
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况		炜舒科技、永拓科技、帕拓科技承诺，帕拓逊在 2017 年度及 2018 年度分别可实现的净利润分别不低于 18,000 万元、27,000 万元。截至本报告出具日，帕拓逊 2018 年度实际净利润未达到承诺净利润。根据《股权收购协议》关于补偿的约定，因帕拓逊截至当期期末累积实际净利润数高于截至当期期末累积承诺净利润数的 95%，炜舒科技、永拓科技、帕拓科技无须对公司进行补偿。									

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
环球易购	2015年11月16日	5,000	2016年01月04日	5,000	一般保证	2年	是	否
环球易购	2016年01月26日	5,000	2016年01月26日	5,000	一般保证	2年	是	否
环球易购	2016年08月06日	10,000	2016年08月09日	10,000	连带责任保证	2年	是	否
环球易购	2016年08月31日	5,000	2016年09月18日	5,000	一般保证	2年	是	否
香港环球易购	2016年12月10日	10,405.5	2017年01月24日	10,405.5	连带责任保证	1年	是	否
环球易购	2017年01月18日	20,000	2017年03月01日	20,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2017年01月18日	10,000	2017年02月13日	10,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2017年03月17日	5,000			连带责任保证	1年	是	否
环球易购	2017年03月17日	10,000	2017年05月10日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
环球易购	2017年03月17日	10,000	2017年10月31日	10,000	连带责任保证	1年	是	否

帕拓逊	2017年05月09日	2,000	2017年11月10日	2,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2017年07月18日	15,000	2017年10月17日	15,000	连带责任保证	1年	是	否
环球易购	2017年07月18日	30,000	2017年08月03日	30,000	连带责任保证	1年	是	否
香港环球	2017年08月21日	10,038	2017年10月10日	10,038	连带责任保证	1年	是	否
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	否	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	否	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	否	否
环球易购	2018年03月31日	10,000		0	一般保证	1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	否	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
环球易购	2018年03月31日	10,000		0	一般保证	2年	是	否
环球易购	2018年03月31日	20,000		0	一般保证	1年	是	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	否	否
香港环球	2018年09月11日	10,315.8	2018年10月16日	10,315.8	连带责任保证	1年	否	否
顶励电子商务有限公司	2018年09月11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			一般保证	3年	否	否
香港帕拓逊科技有限公司	2018年11月08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	否	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	否	否

环球易购	2018 年 11 月 29 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 (B1)			389,637.8		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			96,038.55
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			537,081.3		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			96,038.55
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
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)			389,637.8		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			96,038.55
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			537,081.3		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			96,038.55
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								13.12%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无			

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	58,692	0	0

合计	58,692	0	0
----	--------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司在依法经营、规范运作、科学管理的同时，积极构建和谐社会，追求公司与社会的和谐发展。公司真诚致力于为客户提供优质的产品和服务，积极履行并承担对员工、股东、投资者的责任，为实现可持续发展的目标提供有力的保障。

#### (一) 股东和债权人权益保护

保护股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司不断完善法人治理结构，在经济效益稳定增长的同时，坚持与投资者共享公司成长成果，重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，持续完善公司三会治理，提升公司规范运作的水平，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，对所有股东公平、公正、公开，维护股东的各项合法权益。同时，公司通过深交所互动易平台、投资者电话、电子邮箱、实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度。

#### (二) 职工权益保护

员工是企业的具体承载，人才是公司最核心的宝贵财产。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，保障职工合法权益。公司注重员工与企业共同发展，结合行业特点和岗位知识技能的要求实施人员专业提升培训、管理培训，提高了员工队伍整体素质，努力实现员工与企业的共同成长。报告期内杨建新先生与徐佳东先生向公司内部员工发出增持公司股票倡议书，倡议人承诺若员工产生亏损将予以补偿，充分保护了员工权益。

#### (三) 供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“平等协商、互惠互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的长期战略合作关系，注重与各相关方的沟通与协调。为给消费者提供质量高、安全性好的优质产品，公司对供应商的甄选创造了良好的竞争环境，为提高客户体验，不断完善和优化售前、售中、售后各环节，加强售后服务以提升客户满意度。

#### (四) 环境保护与可持续发展

公司积极倡导环境保护与节能减排工作，努力构建资源节约型、环境友好型的和谐企业。

#### (五) 公共关系与社会公益事业

公司自觉积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司积极履行纳税义务，依法纳税，接受并配合相关部门的检查和监督。公司在力所能及的范围内，对地方教育、卫生、扶贫济困等方面给予必要的支持，积极参与捐资扶贫，主动履行社会责任。

## 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，认真贯彻落实中央关于新时期科学扶贫、精准扶贫、精准脱贫的扶贫开发战略思想，坚持“因地制宜、分类指导、精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫”的原则，了解致贫原因，瞄准贫困村和建档立卡贫困户，区分贫困类型，制定帮扶措施，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，确保扶贫对象同步实现小康。同时，公司积极参与省、市的扶贫济困活动，通过向定点扶贫地区捐款捐物达到扶贫作用，为尽早实现习总书记提出的要在2020年全面脱贫贡献自己的力量。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司以自有资金向白家滩村捐赠500万元，用于改善基础设施建设、教育、医疗、生产、生活条件和生态治理等民生工程。公司对白家滩村进行定点帮扶，发挥当地乡镇府的作用，把扶贫工作深入化、精细化，可以带动周边贫困人口就业和当地养殖业发展，促进当地农业发展。公司全资子公司通过太原市慈善总会和直接向太原市周边县区、市容环保单位合计捐赠价值81万元的“百圆”裤装产品，公司希望通过奉献爱心，服务社会，传播文明。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	500
2.物资折款	万元	81
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	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	9
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	5
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	9.3
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	82.5
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	475.2

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司将继续关注周边贫困地区的生存发展，积极履行精准扶贫社会责任。

### 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、重大资产重组

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

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

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

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

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

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

2017年6月7日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于取消<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案>中发行价格调整方案的议案》，公司董事会经审慎研究并与交易对方协商一致，决定取消《关于调整后的公司



发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案的议案》中“本次发行股份及支付现金购买资产方案”中的“发行价格调整方案”，本次交易的发行价格不设置任何价格调整机制。具体内容详见公司于2017年6月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

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

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

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

2018年1月26日，发行股份及支付现金购买资产股份支付部分股份发行上市，本次新增股份发行数量为73,268,261股，发行价格为15.88元/股。具体内容详见公司于2018年1月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2018年4月27日，本次重大资产重组募集配套资金对应的股份发行上市，本次新增股份发行数量为38,862,698股，发行价格为16.97元/股。具体内容详见公司于2018年4月25日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

## 2、违规增持公司股票

2018年2月22日公司股东、公司董事长和总经理徐佳东先生通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股份728,184股，占公司总股本的0.05%。因公司于2018年2月27日披露了2017年业绩快报，徐佳东先生本次增持行为违反了中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》（证监公司字[2007]56号）第十三、十六条、《深圳证券交易所股票上市规则》第3.1.8条、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》第3.8.17条的相关规定。徐佳东先生对该事项作出承诺：

“徐佳东先生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）不减持持有的公司股票，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，则徐佳东先生将向公司支付相当于该笔增持金额的10%的处罚金额。”具体内容详见公司于2018年7月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于股东承诺的公告》，公告编号：2018-085。

截至本报告披露日，徐佳东先生未减持公司股份。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	468,321,079	32.63%	114,830,959			-23,009,944	91,821,015	560,142,094	35.95%
3、其他内资持股	468,321,079	32.63%	114,830,959			-23,009,944	91,821,015	560,142,094	35.95%
其中：境内法人持股			38,862,698				38,862,698	38,862,698	2.49%
境内自然人持股	468,321,079	32.63%	75,968,261			-23,009,944	52,958,317	521,279,396	33.46%
二、无限售条件股份	966,789,292	67.37%	8,100,000			23,009,944	31,109,944	997,899,236	64.05%
1、人民币普通股	966,789,292	67.37%	8,100,000			23,009,944	31,109,944	997,899,236	64.05%
三、股份总数	1,435,110,371	100.00%	122,930,959			0	122,930,959	1,558,041,330	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年1月2日，中国证券登记结算公司对公司高管锁定股份进行重新调整，其中杨建新先生所持高管锁定股数由212,520,372股调整为212,520,375股，徐佳东先生所持高管锁定股数由68,911,226股调整为67,161,226股。

(2) 2018年1月17日，根据公司与深圳前海帕拓逊网络技术有限公司签订的《增资扩股及股权收购协议》，交易对手方即邓少炜、刘永成按照相关协议约定购买的公司股票部分股份解除限售，本次限售股份实际解除限售数量为400万股。

(3) 2018年1月26日，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票上市流通，本次发行数量73,268,261股。

(4) 2018年4月27日，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上市流通，本次发行数量为38,862,698股。

(5) 2018年5月29日，限制性股票激励计划第二期解锁上市流通，本次解锁的限制性股票数量为540万股，其中公司副董事长、总经理徐佳东先生解锁数量210万股全部为高管锁定股。

(6) 2018年7月2日，股票期权第三个行权期行权，本次股票期权行权数量为1,080万份，其中公司副董事长、总经理徐佳东先生行权数量为360万份，其中高管锁定股为270万份。

(7) 公司董事长、总经理徐佳东先生于2018年2月6日、2018年2月9日、2018年2月22日及2018年6月15日通过深圳证券

交易所证券交易系统共增持公司股份1,950,984股，其中高管锁定股为1,463,238股。

(8) 2018年8月20日，根据公司与深圳前海帕拓逊网络技术有限公司签订的《增资扩股及股权收购协议》，交易对手方即邓少炜、刘永成按照相关协议约定购买的公司股票部分股份解除限售，本次限售股份实际解除限售数量为3,200,000股。

(9) 2018年11月12日，根据公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》，交易对手方及认购对象认购的公司股票65,475,791股上市流通。其中公司董事长、总经理徐佳东先生本次解锁的51,316,824股为高管锁定股。

(10) 2018年11月8日，公司召开第三届董事会第五十次会议和第三届监事会第四十次会议，审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，2018年11月23日，公司2018年第六次临时股东大会审议通过了上述议案。新任董事吴庆华、刘永成、李杰、高明分别持有公司股份31,500股、1,883,832股、2,250股、18,000股为高管锁定股，离任监事宫健所持公司股份200股为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 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《关于股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的议案》，公司认为激励对象所持股票期权第三个行权期行权条件已经满足。2018年7月2日，公司股票期权第三个行权期行权，本次行权人数为12人，本次股票期权行权数量为10,800,000份，行权后公司总股本变更为1,558,041,330股。

(2) 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%。

(3) 2016年12月8日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于审议<跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组预案>的议案》等相关议案。

2017年4月10日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于本次公司发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案调整构成重大调整的议案》和《关于审议<跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书>及其摘要的议案》等相关议案。

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

2017年5月4日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170782号）：中国证监会依法对公司提交的《跨境通宝电子商务股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2017年6月7日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于取消<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案>中发行价格调整方案的议案》，公司董事会经审慎研究并与交易对方协商一致，决定取消《关于调整后的公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案的议案》中“本次发行股份及支付现金购买资产方案”中的“发行价格调整方案”，本次交易的发行价格不设置任何价格调整机制。

2017年6月22日，公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2017年6月22日召开2017年第33次并购重组委工作会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项获得无条件通过。

2017年12月8日，公司收到中国证监会《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司向周敏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2191号）文件。核准公司向周敏发行49,596,977股股份、向江伟强发行18,035,264股股份、向沈寒发行2,818,010股股份、向陈巧芸发行1,409,005股股份、向李侃发行1,409,005股股份购买相关资产。核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过65,950万元。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨建新	212,520,372		3	212,520,375	高管锁定股。	每年以持股总数按高管锁定比例进行解锁或锁定。
徐佳东	202,803,286	55,166,824	57,580,062	205,216,524	高管锁定股 124,741,288 股、限制性股 权激励股 350 万股，首发后 限售股 76,975,236	(1)每年以持股总数按高管锁定比例进行解锁或锁定。(2) 限制性股票第二次于 2018 年 5 月 29 日解锁 210 万股，2018 年 12 月 4 日限制性股票第三个锁定期届满之日起，拟解锁 350 万股。(3) 2018 年 11 月 12 日解除限售 51,316,824 股，2019 年 11 月 12 日拟解除 76,975,236 股。
周敏	0		49,596,977	49,596,977	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。	(1) 2019 年 1 月 26 日，拟解除本次交易取得的公司股份数的 30%；(2) 优壹电商 2017 年度、2018 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；(3) 优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，同时优壹电商期末减值额<已补偿股份总

						<p>数×发行股份购买资产的发行价格+已补偿现金总金额，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；</p> <p>(4) 2022 年 1 月 1 日，可解禁本次交易取得的公司股份数的 10%。</p>
江伟强	0		18,035,264	18,035,264	<p>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。</p>	<p>(1) 2019 年 1 月 26 日，拟解除本次交易取得的公司股份数的 30%；(2) 优壹电商 2017 年度、2018 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；(3) 优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，同时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，可解禁本次交易取得的公司股份数的 40%。</p>
陈巧芸	0		1,409,005	1,409,005	<p>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。</p>	<p>(1) 2019 年 1 月 26 日，拟解除本次交易取得的公司股份数的 30%；(2) 优壹电商 2017 年度、2018 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；(3) 优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，同时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，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；</p> <p>(4) 2022 年 1 月 1 日，</p>

						可解禁本次交易取得的公司股份数的 10%。
李侃	0		1,409,005	1,409,005	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。	<p>(1) 2019 年 1 月 26 日，拟解除本次交易取得的公司股份数的 30%；(2) 优壹电商 2017 年度、2018 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；(3) 优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，同时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，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；</p> <p>(4) 2022 年 1 月 1 日，可解禁本次交易取得的公司股份数的 10%。</p>
沈寒	0		2,818,010	2,818,010	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。	<p>(1) 2019 年 1 月 26 日，拟解除本次交易取得的公司股份数的 30%；(2) 优壹电商 2017 年度、2018 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；(3) 优壹电商 2017 年度、2018 年度、2019 年度经审计累计实现净利润不低于承诺累计净利润的 90%，同时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，可解禁本次交易取得的公司股份数的 30%；</p> <p>(4) 2022 年 1 月 1 日，可解禁本次交易取得的公</p>

						司股份数的 10%。
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	0		38,862,698	38,862,698	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 27 日
邓少炜、刘永成	8,800,000	7,200,000		1,600,000	根据公司与 其签订的《增 资扩股及股 权收购协议》 中相关约定， 限售股份中 邓少炜持有 1,075,140 股， 刘永成持有 524,860 股。	2018 年 1 月 18 日解除限售 400 万股。2018 年 8 月 20 日解除限售 320 万股，2019 年 8 月 18 日拟解除限售 160 万股。
李鹏臻等核心骨干（共 14 人）	8,800,000	3,300,000		5,500,000	限制性股权 激励授予股 份	2018 年 5 月 29 日限制性股票第二期解锁 330 万股。2018 年 12 月 4 日限制性股票第三个锁定期届满，拟解锁 550 万股。
李鹏臻、田少武	35,397,421	14,158,967		21,238,454	根据公司《发 行股份及支 付现金购买 资产并募集 配套资金暨 关联交易实 施情况暨新 增股份上市 报告书》，安 赐叁号、信达 澳银以现金 认购公司因 募集配套资 金发行的股 份自 2014 年 11 月 11 日起 36 个月内不 得转让。李鹏	2018 年 11 月 12 日解锁 14,158,967 股，剩余限售股份将于 2019 年 11 月 12 日解除限售。

						臻、田少武认购的股份分五期进行解锁，剩余限售股中李鹏臻持有 16,327,769 股，田少武持有 4,910,685 股	
吴庆华、刘永成、李杰、高明、宫健	0		1,935,782	1,935,782		新增限售股份均为高管锁定股。	每年以持股总数按高管锁定比例进行解锁或锁定。
合计	468,321,079	79,825,791	171,646,806	560,142,094	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
股票期权	2015年05月27日	6.704	10,800,000	2018年07月02日	10,800,000	
非公开发行	2018年01月15日	15.88	73,268,261	2018年01月26日	73,268,261	
非公开发行	2018年04月20日	16.97	38,862,698	2018年04月27日	38,862,698	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

(1) 2016年12月8日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于审议<跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组预案>的议案》等相关议案。

2017年4月10日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于本次公司发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案调整构成重大调整的议案》和《关于审议<跨境通宝电子商务股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书>及其摘要的议案》等相关议案。

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

2017年5月4日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170782号）：中国证监会依法对公司提交的《跨境通宝电子商务股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请



材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2017年6月7日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于取消<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案>中发行价格调整方案的议案》，公司董事会经审慎研究并与交易对方协商一致，决定取消《关于调整后的公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案的议案》中“本次发行股份及支付现金购买资产方案”中的“发行价格调整方案”，本次交易的发行价格不设置任何价格调整机制。

2017年6月22日，公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2017年6月22日召开2017年第33次并购重组委工作会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项获得无条件通过。

2017年12月8日，公司收到中国证监会《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司向周敏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2191号）文件。核准公司向周敏发行49,596,977股股份、向江伟强发行18,035,264股股份、向沈寒发行2,818,010股股份、向陈巧芸发行1,409,005股股份、向李侃发行1,409,005股股份购买相关资产。核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过65,950万元。

2018年1月26日，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票上市流通，本次发行数量73,268,261股，发行完成后公司总股本变更为1,508,378,632股。

2018年4月27日，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上市流通，本次发行数量为38,862,698股，发行完成后公司总股本变更为1,547,241,330股。

(2) 2015年4月23日，经公司2014年度股东大会审议通过了《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2015年4月28日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，并于2015年5月27日完成了公司激励计划的股票期权授予登记工作，本次授予徐佳东等共12名激励对象合计3,000,000份股票期权，行权价格为40.75元/份。因公司实施2014年年度权益分派方案、2015年半年度权益分派方案及2015年年度权益分派方案，2016年11月11日公司第三届董事会第十九次会议同意将股票期权数量由300万份调整为1800万份，股票期权行权价格由40.75元/份调整为6.76元/份。2017年3月28日，公司股票期权第一个行权期行权，本次行权人数为11人，本次股票期权行权数量为2,400,000份，行权后公司总股本变更为1,431,510,371。2016年年度权益分派方案实施后，2017年6月19日公司第三届董事会第三十次会议同意将股票期权的行权价格由6.76元/份调整为6.704元/份。2017年7月12日，公司股票期权第二个行权期行权，本次行权人数为12人，本次股票期权行权数量为3,600,000份，行权后公司总股本变更为1,435,110,371。2018年7月2日，股票期权第三个行权期行权，本次行权人数为12人，本次股票期权行权数量为10,800,000份，行权后公司总股本变更为1,558,041,330股。

## 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

(1) 2018年1月26日，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票上市流通，本次发行数量73,268,261股，发行完成后公司总股本变更为1,508,378,632股。

(2) 2018年4月27日，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上市流通，本次发行数量为38,862,698股，发行完成后公司总股本变更为1,547,241,330股。

(3) 2018年7月2日，股票期权第三个行权期行权，本次股票期权行权数量为1,080万份，行权后公司总股本变更为1,558,041,330股。

(4) 2018年7月26日，公司收到持股5%以上股东邓少炜先生提交的《简式权益变动报告书》，其于2018年7月26日通过大宗交易方式减持公司股份240万股（占公司总股本的0.15%），本次权益变动后，邓少炜先生持有公司股份77,821,870股，占公司总股本的4.99%，不再是持有公司5%以上股份的股东。

(5) 2018年11月2日，公司收到持股5%以上股东樊梅花女士提交的《简式权益变动报告书》，其于2018年11月2日通过大宗交易方式减持公司股份108万股（占公司总股本的0.07%），本次权益变动后，樊梅花女士持有公司股份77,759,500股，占公司总股本的4.99%，不再是持有公司5%以上股份的股东。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,035	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,239	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨建新	境内自然人	18.19%	283,360,500		212,520,375	70,840,125	质押	260,082,410
							冻结	6,304,177
徐佳东	境内自然人	17.56%	273,622,032	报告期内增持 1,950,984 股，股票期权行权 3,600,000 股。	205,216,524	68,405,508	质押	215,334,978
							冻结	4,728,133
樊梅花	境内自然人	4.10%	63,859,500	报告期内减持 30780000 股。		63,859,500	质押	44,225,688
李鹏臻	境内自然人	3.60%	56,058,686	报告期内减持 3004991 股，股票期权行权 1,800,000 股。	20,327,769	35,730,917	质押	19,000,000
周敏	境内自然人	3.18%	49,596,977	非公开发行新股 49,596,977	49,596,977		质押	6,000,000

				7 股。				
邓少炜	境内自然人	2.73%	42,578,427	报告期内减持 37,643,443 股。	1,075,140	41,503,287	质押	41,494,848
中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托一银杏股票投资私募证券投资基金	其他	2.08%	32,422,635			32,422,635		
新余睿景企业管理服务有限公司	境内非国有法人	1.67%	25,980,000			25,980,000	质押	25,979,997
珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资私募基金企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.48%	23,123,629	报告期内减持 10,442,801 股。		23,123,629	质押	4,149,900
广州精赢投资管理有限公司一燕园大数据私募证券投资基金	其他	1.47%	22,973,200			22,973,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.杨建新、樊梅花夫妇为公司实际控制人； 2.杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有睿景公司 90.62%的股权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杨建新	70,840,125	人民币普通股	70,840,125					
徐佳东	68,405,508	人民币普通股	68,405,508					
樊梅花	63,859,500	人民币普通股	63,859,500					
邓少炜	41,503,287	人民币普通股	41,503,287					
李鹏臻	35,730,917	人民币普通股	35,730,917					
中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托一银杏股票投资私募证券投资基金	32,422,635	人民币普通股	32,422,635					
新余睿景企业管理服务有限公司	25,980,000	人民币普通股	25,980,000					
珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资私募基金企业(有限合伙)	23,123,629	人民币普通股	23,123,629					

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	22,973,200	人民币普通股	22,973,200
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	21,380,947	人民币普通股	21,380,947
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.杨建新、樊梅花夫妇为公司实际控制人； 2.杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有睿景公司 90.62%的股权。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李鹏臻除通过普通证券账户持有 35,734,424 股外，还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 20,324,262 股，实际合计持有 56,058,686 股。公司股东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 22,973,200 股，实际合计持有 22,973,200 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：自然人控股

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权结构较分散，没有单一股东持股比例能够达到控股的程度。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

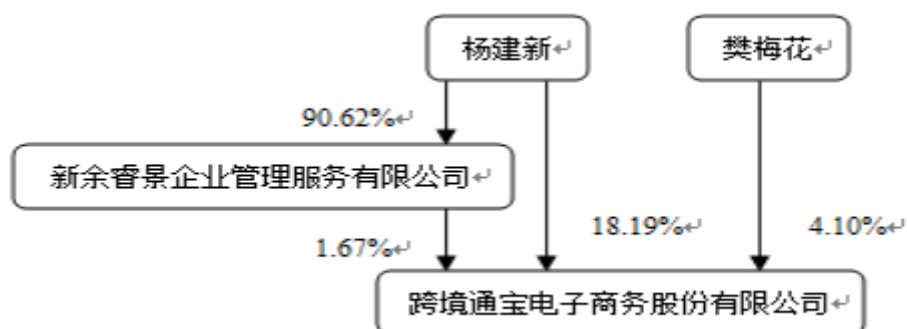
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨建新	本人	中国	否
樊梅花	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	杨建新任公司监事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2017 年 12 月杨建新先生成为青松股份的控股股东、实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨建新	董事长	离任	男	49	2012年11月29日	2018年11月23日	283,360,500				283,360,500
徐佳东	董事长、总经理	现任	男	41	2014年12月15日	2021年11月28日	268,071,048	1,950,984		3,600,000	273,622,032
游木润	董事	离任	男	59	2014年12月15日	2018年11月23日					
李勇	董事	离任	男	47	2015年11月17日	2018年11月23日					
安小红	董事、财务总监	现任	女	39	2012年11月29日	2021年11月28日					
高翔	副总经理、董事会秘书	现任	女	42	2012年11月29日	2021年11月28日					
欧阳建国	独立董事	离任	男	71	2014年12月15日	2018年11月23日					
杨波	独立董事	离任	女	45	2015年11月17日	2018年11月23日					
苏长玲	独立董事	现任	女	43	2015年11月17日	2021年11月23日					
唐鹏	监事	离任	男	42	2015年11月17日	2018年11月23日					
王慧兵	监事	离任	男	39	2012年	2018年					

					11月29日	11月23日					
宫健	监事	离任	男	35	2012年11月29日	2018年11月23日	200				200
周敏	副总经理	离任	男	53	2018年04月26日	2018年11月28日	0			49,596,977	49,596,977
席志民	董事	现任	男	48	2018年11月23日	2021年11月23日					
刘标	董事	现任	男	45	2018年11月23日	2021年11月23日					
高明	董事	现任	男	41	2018年11月23日	2021年11月23日	324,000				324,000
刘永成	董事	现任	男	34	2018年11月23日	2021年11月23日	3,411,590	2,200,000			5,611,590
孙俊英	独立董事	现任	女	57	2018年11月23日	2021年11月23日					
贾巍	独立董事	现任	女	45	2018年11月23日	2021年11月23日					
杨建新	监事	现任	男	49	2018年11月23日	2021年11月23日					
李杰	监事	现任	女	33	2018年11月23日	2021年11月23日	0	3,000			3,000
周春艳	监事	现任	女	28	2018年11月23日	2021年11月23日					
HE JAMES GU	副总经理	现任	男	35	2018年11月28日	2021年11月28日					
吴庆华	副总经理	现任	男	41	2018年11月28日	2021年11月28日	42,000				42,000



					日	日					
李艳芳	副总经理	现任	女	36	2018年 04月26 日	2021年 11月28 日					
鲁培刚	副总经理	现任	男	47	2012年 11月29 日	2021年 11月28 日					
张红霞	副总经理	现任	女	34	2015年 11月17 日	2021年 11月28 日					
合计	--	--	--	--	--	--	555,209,3 38	4,153,984	0	53,196,97 7	612,560,2 99

## 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
杨建新	董事长	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
游木润	董事	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
李勇	董事	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
高翔	董事	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
欧阳建国	独立董事	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
杨波	独立董事	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
唐鹏	监事	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
王慧兵	监事	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
宫健	监事	任期满离任	2018年11月23日	任期届满
周敏	副总经理	任期满离任	2018年11月28日	任期届满

### 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，无永久境外居留权。毕业于美国加州大学戴维斯分校，获博士学位。2008年创建环球易购，至今一直担任环球易购总经理。现任本公司董事长、总经理。

席志民：男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，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。

刘标：男，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于厦门大学会计系，本科学历，拥有同济大学工商管理硕士、比利时联合商学院工商管理博士学位，具有中国注册会计师资格和高级会计师职称。曾历任深圳市飞亚达（集团）股份有限公司财务部经理，深圳市粮食集团有限公司董事、财务总监，深业集团有限公司董事、财务总监，深圳市投资控股有限公司总会计师，深圳联合金融服务集团股份有限公司总裁、董事长。现任深圳环球易购电子商务有限公司执行总裁，兼任深圳广田集团股份有限公司独立董事、沙河实业股份有限公司董事，本公司董事。

高明：男，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北京大学，研究生学历，曾任环球易购运营总监，现任环球易购副总裁、分销事业部总经理，本公司董事。

刘永成：男，1984年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于广东财经大学，本科学历，曾任广州曼伯特信息技术有限公司采购总监，现任深圳前海帕拓逊网络技术有限公司董事，本公司董事。

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

孙俊英：女，1961年出生，中国国籍，无永久境外居留权，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，现任深圳大学经济学院会计学副教授、硕士生导师，深圳中国农大科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

贾巍：女，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西安交通大学，硕士学位。曾就职于深圳市创新投资集团有限公司，现为深圳国中创业投资管理有限公司董事、深圳市新国都技术股份有限公司董事，本公司独立董事。

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

#### 2. 监事

杨建新：男，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1998年创建山西百圆，2003年创建本公司前身百缘物流，曾荣获山西省劳动模范、山西省十大杰出青年、太原市十大杰出青年、首届中国青年创业奖等荣誉称号，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、太原市人大代表等职务，本公司监事。

李杰：女，1985年出生，中国国籍，无永久境外居留权，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，无永久境外居留权，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。

高翔：女，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于山西农业大学，本科学历。历任本公司综合管理部部长、总务中心总监、董事。现任本公司副总经理、董事会秘书、深圳市环球易购电子商务有限公司董事。

李艳芳：女，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，拥有香港中文大学硕士学位，首都师范大学法律专业学士学位，曾任深圳市新国都技术股份有限公司董事会秘书，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。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨建新	山西恒盛伟华科贸有限公司	执行董事	2006年06月01日	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		否
杨建新	山西奥瑞佳企业管理咨询有限公司	监事	2015年05月27日		否
杨建新	山西菲尔德企业管理咨询有限公司	监事	2015年05月27日		否
杨建新	深圳安易金控投资有限公司	执行董事	2015年06月01日		否
杨建新	深圳前海普利瑞安投资有限公司	监事	2015年06月02日		否
杨建新	深圳前海美亚创享投资有限公司	监事	2015年06月05日		否
杨建新	深圳前海思泉信成投资有限公司	监事	2015年06月30日		否
杨建新	山西广佳汇企业管理咨询有限公司	监事	2015年08月27日		否
杨建新	山西艾美佳企业管理咨询有限公司	监事	2015年08月27日		否

杨建新	山西欣亚辉企业管理咨询有限公司	监事	2016年10月09日		否
杨建新	山西汇美忆企业管理咨询有限公司	监事	2016年10月09日		否
杨建新	山西壹家壹健康管理咨询有限公司	监事	2016年07月12日		否
苏长玲	北京市京翰（太原）律师事务所	主任	2011年11月01日		是
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
刘标	深圳广田集团股份有限公司	独立董事	2017年08月18日	2020年08月18日	是
刘标	沙河实业股份有限公司	董事	2017年04月21日	2020年04月21日	是
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
贾巍	深圳国中创业投资管理有限公司	合伙人	2017年05月02日		是
贾巍	深圳市新国都技术股份有限公司	董事	2008年04月23日	2020年05月15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
杨建新	董事长	男	49	离任	33.13	否
徐佳东	董事长、总经理	男	41	现任	86.16	否
游木润	董事	男	59	离任		否
李勇	董事	男	47	离任		是
安小红	董事、财务总监	女	39	现任	20.71	否
高翔	副总经理、董事会秘书	女	42	现任	20.11	否
欧阳建国	独立董事	男	71	离任	6.32	否
杨波	独立董事	女	45	离任	6.32	否
苏长玲	独立董事	女	43	现任	6.32	否
唐鹏	监事	男	42	离任		否
王慧兵	监事	男	39	离任	13.84	否
宫健	监事	男	35	离任	15.24	否
周敏	副总经理	男	53	离任	38.4	否
席志民	董事	男	48	现任		否
刘标	董事、执行总裁	男	45	现任	12.7	是
高明	董事、运营总裁	男	41	现任	40.69	否
刘永成	董事、帕拓逊董事	男	34	现任	29.01	否
孙俊英	独立董事	女	57	现任		是
贾巍	独立董事	女	45	现任		是
杨建新	监事	男	49	现任		否
李杰	监事、绩效主管	女	33	现任	26.9	否
周春艳	监事、对账员	女	28	现任	20.61	否
HE JAMES GU	副总经理	男	35	现任	44.24	否
吴庆华	副总经理	男	41	现任	22.01	否
李艳芳	副总经理	女	36	现任	29.53	否
鲁培刚	副总经理	男	47	现任	20.68	否
张红霞	副总经理	女	34	现任	16.36	否
合计	--	--	--	--	509.28	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内	报告期内	报告期内	报告期末	期初持有	本期已解	报告期新	限制性股	期末持有
----	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		可行权股 数	已行权股 数	已行权股 数行权价 格(元/股)	市价(元/ 股)	限制性股 票数量	锁股份数 量	授予限制 性股票数 量	票的授予 价格(元/ 股)	限制性股 票数量
徐佳东	董事长、总 经理	3,600,000	3,600,000	6.704	10.8	5,600,000	2,100,000	0	11.3335	3,500,000
高明	董事	360,000	360,000	6.704	10.8	480,000	180,000	0	11.3335	300,000
吴庆华	副总经理	360,000	360,000	6.704	10.8	0	0	0	0	0
合计	--	4,320,000	4,320,000	--	--	6,080,000	2,280,000	0	--	3,800,000
备注(如有)	公司限制性股票激励计划授予徐佳东先生 700 万股，高明先生 60 万股。2017 年 6 月 19 日，限制性股票激励计划的第一个解锁期解锁股票上市流通，激励对象徐佳东先生本次解锁数量为 140 万份，高明先生本次解锁数量为 12 万份。2018 年 5 月 29 日，限制性股票激励计划的第二个解锁期解锁股票上市流通，激励对象徐佳东先生本次解锁数量为 210 万份，剩余未解锁股份 350 万份；高明先生本次解锁数量为 18 万份，剩余未解锁股份 30 万份。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	19
主要子公司在职员工的数量(人)	6,622
在职员工的数量合计(人)	6,641
当期领取薪酬员工总人数(人)	6,641
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
销售人员	3,501
技术人员	1,022
财务人员	150
行政人员	207
产品开发人员	182
客服人员	333
供应链管理人员(包括采购、仓储、品控、物流等)	909
其他职能人员	337
合计	6,641
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生以上	274

本科	4,148
大专	1,846
高中（含中专）及以下	373
合计	6,641

## 2、薪酬政策

根据企业发展现状和人力资源管理策略框架，按照“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的原则，以激励性薪酬分配制度为核心，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标，将个人收益和公司效益有效结合，充分发挥薪酬的保障和激励作用，促进企业和员工持续、稳定、健康发展。

## 3、培训计划

2019年，公司坚持“业绩倍增，赋能于人”的理念，聚焦体系化人才赋能训练，注重公司内部学习资源开发，加强内训师与导师队伍的搭建，并持续完善分层分级的人才培养体系。同时结合组织和个人发展的需要，有针对性的开展员工知识、技能提升培训，期待员工薪酬与公司业绩实现双赢。促进公司与员工的共同发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	122,704.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,935,957.94

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，不断完善由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的组织架构，促进权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的相互协调、相互制衡机制，不断提升公司治理水平。报告期内，公司规范运作，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。公司治理的实际情况符合中国证监会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，公司召开了一次年度股东大会，七次临时股东大会。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，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，使其充分行使股东权利。

#### 2、关于公司与实际控制人

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与实际控制人相互独立，实际控制人没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和重大经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司不存在实际控制人占用上市公司资金的情况，也不存在公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

#### 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。全体董事严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》等规定开展工作，按时出席董事会和股东大会，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会对董事会负责，在促进公司规范运作、持续发展等方面发挥重要作用。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司监事会现有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，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，对公司运营情况、重大事项、财务状况等的合法合规性进行监督，忠实勤勉地维护公司及全体股东的合法利益。

#### 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，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，加强激励奖励的同时，对员工的基础贡献值进行明确，促进企业和员工持续、稳定、健康发展。

#### 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，积极与相关利益者沟通，努力实现员工、股东、公司、社会等各方利益均衡，积极推动公司可持续发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规的规定，真实、准确、及时、公平、完整地履行信息披露义务。报告期内，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。公司力求确保公司所有股东及时、公平地获取公司相关信息，公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司信息披露媒体。

#### 8、关于内幕信息知情人管理

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，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，不利用内幕信息买卖公司股票，或建议他人买卖公司股票。

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

是  否

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



## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定和要求规范运作，逐步建立、健全了法人治理结构，与实际控制人及其他关联方在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有独立完整的资产、业务及自主经营能力。

### 1、业务独立

公司具备独立的采购、销售、研发、物流、管理体系，能够独立开展业务，独立承担责任和风险，与实际控制人及其他关联方不存在同业竞争或显失公允的关联交易，也不存在实际控制人利用其地位干涉公司决策和生产经营活动的情形。

### 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，公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生。不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况，公司建立了独立的任职及薪酬管理系统，将人员管理制度化。

### 3、资产独立

公司资产独立完整，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，不存在依赖于实际控制人及其控制的企业的情形。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

### 4、机构独立

公司组织结构健全并能够适应自身经营发展需求，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，在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。不存在实际控制人及其控制的其他企业直接或间接干涉公司的机构设置或生产经营的情形。

### 5、财务独立

公司设置独立的财务部门，配备专职财务人员，实行独立核算，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，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，独立对外签订合同。不存在资金或资产被实际控制人或其他关联方占用情况，也不存在为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况，不存在与股东共用银行账号或混合纳税情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.37%	2018 年 01 月 02 日	2018 年 01 月 03 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-001
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.02%	2018 年 01 月 30 日	2018 年 01 月 31 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第二次临时股东大会决议

					公告》，公告编号 2018-013
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.28%	2018 年 04 月 16 日	2018 年 04 月 17 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-037
2017 年年度股东大会	年度股东大会	44.20%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2018-064
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	44.20%	2018 年 07 月 23 日	2018 年 07 月 24 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-089
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	42.61%	2018 年 10 月 15 日	2018 年 10 月 16 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018 年第五次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-125
2018 年第六次临时股东大会	临时股东大会	44.88%	2018 年 11 月 23 日	2018 年 11 月 24 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018 年第六次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-150
2018 年第七次临时股东大会	临时股东大会	44.54%	2019 年 12 月 14 日	2018 年 12 月 15 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018 年第七次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-156

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
欧阳建国	11	11	0	0	0	否	7
杨波	11	11	0	0	0	否	7
苏长玲	12	12	0	0	0	否	8
孙俊英	1	1	0	0	0	否	1
贾巍	1	1	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，公司独立董事勤勉、尽责，密切关注公司经营、管理和内控制度的建立及运行情况，多次对公司进行实地考察，监督检查董事会决议的执行情况；关注国家政策、行业趋势、市场变化等外部环境对公司的影响，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，促进董事会决策的科学性及高效性，维护公司及全体股东，特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。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，并由会计专业的独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会依据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，及公司《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等要求，勤勉尽责，积极开展工作，监督公司内控制度的执行和完善情况，监督外部审计机构的工作，检查公司财务信息的真实性和完整性，审核定期报告，对公司内部控制情况出具书面评估意见，有效防范、控制运营风险，规范、完善公司治理。

报告期内，公司审计委员会召开了七次会议，审议审计部工作总结、工作计划等内部审计工作报告和文件以及其他相关

事项；每季度及时向董事会报告内部审计工作的开展情况及审计委员会决议情况；认真做好2017年年报审计的相关工作。审计委员会认为，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）年审注册会计师在审计过程中，勤勉尽责、严谨客观、独立公允，严格按照中国注册会计师审计准则的要求开展审计工作，对公司 2018 年度财务报告等进行了认真审查，按时完成 2018 年度审计工作。并建议公司续聘中喜会计师事务所(普通特殊合伙)2018年度审计机构，聘期一年。

#### （二）提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会共召开了四次会议，分别对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格进行审议并对拟聘任副总经理进行提名，提名委员会就公司董事会换届选举暨董事候选人推荐进行了讨论，并对公司第四届高管和各专门委员会进行了提名，提名委员会审议通过后，提交了董事会审议。

#### （三）战略委员会

报告期内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，战略委员会共召开六次会议，分别对收购帕拓逊、变更非公开发行股票部分募集资金用途、2017 年财务决算报告、重组募集资金置换预先投入事项、公司投资的跨境产业基金规模调整后的减资情况、公司发行境外债券事项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，召开了四次会议，分别对董事、高级管理人员2017年的薪酬发放情况进行了核查，限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就事项、股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件事项和激励对象名单进行审核，对公司第五期股票期权激励计划事项和激励对象进行确定。委员会认为认为董事、高级管理人员领取的薪酬与披露的情况一致，限制性股票和股票期权激励对象的业绩考核达标，符合解锁、行权条件。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，报告期内，公司高级管理人员领取的薪酬与披露的情况一致，符合行业发展及公司发展现状，不存在违反法律法规及相关规定的情形。2015年公司第二届董事会第二十次会议和2014年年度股东大会审议通过了《〈股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，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《关于股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的议案》，公司认为激励对象所持股票期权第三个行权期行权条件已经满足。2018年7月2日，公司股票期权第三个行权期行权，公司董事长、总经理徐佳东先生与副总经理吴庆华先生作为本激励计划的激励对象，共行权396万股。

2015年公司第二届董事会第三十次会议和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》，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，激励对象徐佳东先生本次解锁数量为210万份，剩余未解锁股份350万份。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 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 2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>当存在下列某一项或几项情况时，表明可能存在重大缺陷：①公司更正已经公布的财务报表；②外部审计师发现的、未被识别的当期财务报表的重大错报；③外部审计师发现的董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；④公司内部审计机构对内控控制的监督无效；⑤以前发现的重大缺陷没有在合理期间得到整改，或者整改无效。</p> <p>当存在下列某一项或几项情况时，表明可能存在重要缺陷：①未根据一般公认的会计准则对会计政策进行选择和应用；②未对非常规（非重复）或复杂交易进行有效控制；③未设立反舞弊程序和控制；④未对期末财务报告的过程进行控制；⑤未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制。除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。如公司决策程序缺陷，可能导致出现严重决策失误，偏离既定经营目标；发生产品质量问题，致使公司形象严重受损；未遵循合规经营原则，发生严重违规经营问题，受到相关政府部门处罚；公司内部监督机构未能履行相关监督职责，内部监督失效等。(2) 重要缺陷：公司因未遵循既定内部控制程序，或者内部控制本身存在设计缺陷，其影响达不到重要性缺陷标准，但仍有可能导致公司偏离控制目标。(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额大于总资产的 0.5% 重要缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额大于总资产的 0.1% 而小于总资产的 0.5%。一般缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致</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</p>

	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%。	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。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，跨境通宝电子商务股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《跨境通宝电子商务股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
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	36,300	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	30,000	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	“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）。报告期内，公司已付息兑付 2,541 万元。“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）。报告期内，公司已付息兑付 2,085 万元。						
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，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	报告期内未执行相关条款。						

## 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 87,192.03 元为扣除手续费的利息收入。
年末余额（万元）	8.72
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 87,192.03 元。募集资金实际余额为-85,251.69 元，差异 172,443.72 元系扣除手续费的利息收入。
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2018年6月26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（2018）》，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2018年12月19日东方金诚国际信用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，深圳市高新投集团



有限公司主体信用等级为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	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	99,202.57	104,282.54	-4.87%
流动比率	209.02%	248.38%	-39.36%
资产负债率	40.49%	42.81%	-2.32%
速动比率	87.75%	106.73%	-18.98%
EBITDA 全部债务比	20.45%	28.60%	-8.15%
利息保障倍数	6.11	14.48	-57.8%
现金利息保障倍数	1.87	-4.13	145.28%
EBITDA 利息保障倍数	6.46	14.97	-56.85%
贷款偿还率	54.15%	27.60%	26.55%
利息偿付率	93.73%	75.01%	18.72%

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

流动比率变动因为合并优壹电商，优壹电商流动负债比较大的原因。利息保障倍数，EBITDA利息保障倍数下降因为优壹电商并表后，负债增加，利息支出变多。现金利息保障倍数增加，由于今年经营现金流金额为正数所致。

## 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 221,636.00万元，实际使用129,722.87万元，未使用额度 91,913.13万元。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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 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【2019】第 1155 号
注册会计师姓名	高明来、刘富锦

#### 审计报告正文

#### 跨境通宝电子商务股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“跨境通”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

###### （一）商誉减值测试

###### 1、事项描述

如后附合并财务报表附注五、14 所示，截至 2018 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 7,578,678.41 元。跨境通的商誉金额较大，主要为 2014 年度收购环球易购、2016 年度收购前海帕拓逊、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，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 2018 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、5 所示，截至 2018 年 12 月 31 日，跨境通存货跌价准备本期计提为人民币 56,370.67 万元，上期计提存货跌价准备为人民币 11,860.78 万元，增长比例 399.08%。公司依据对期后存货销售情况的估计及决策，计提存货跌价准备金额较大，因此，我们将此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) 获取存货跌价准备明细表，检查其金额是否正确，与损益表核对是否相符。
- (3) 执行存货监盘及函证程序，检查和观察存货的数量、状况等；
- (4) 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。检查以前年度计提跌价的存货本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；
- (5) 对报告基准日至报告日销售的部分存货进行抽样测试，将样本的实际售价与预计售价进行比较，分析计提存货跌价的测算依据是否合理；
- (6) 对按照成本与可变现净值孰低计提减值准备的存货，获取部分存货的 2018 年度、2019 年 1-3 月份的进销存明细，将存货的成本与可变现净值进行比较，对管理层估计的可变现净值的合理性进行了评估；
- (7) 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，检查库龄划分是否正确，检查计提金额是否正确。检查以前年度计提的准备本期转回情况。

## 四、其他信息

跨境通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括跨境通 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督跨境通的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：跨境通宝电子商务股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,071,124,891.20	1,561,137,026.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,684,261,651.97	663,139,141.71
其中：应收票据		
应收账款	1,684,261,651.97	663,139,141.71
预付款项	430,762,049.08	444,192,014.92
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	166,567,856.67
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	3,880,360,592.29
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	88,652,661.85
流动资产合计	8,717,706,562.21	6,804,049,293.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	103,700,000.00	113,498,020.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	58,078,125.85	61,972,110.04
投资性房地产	74,566,687.67	71,548,856.33
固定资产	330,348,220.28	120,665,846.22
在建工程	41,210,735.06	1,315,001.77
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	290,822,237.95	226,934,387.61
开发支出		12,539,846.27
商誉	2,530,363,353.25	1,121,511,365.98
长期待摊费用	15,381,927.82	16,529,735.97
递延所得税资产	129,871,235.89	50,121,284.15
其他非流动资产	3,494,928.65	258,634.00
非流动资产合计	3,577,837,452.42	1,796,895,088.94
资产总计	12,295,544,014.63	8,600,944,382.85
流动负债：		
短期借款	1,074,389,325.31	706,598,524.48
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期		

损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,453,042,634.96	912,050,521.65
预收款项	92,797,545.70	53,891,874.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	125,433,015.93	77,387,240.92
应交税费	612,272,446.33	392,199,495.85
其他应付款	652,457,644.79	309,718,314.40
其中：应付利息	19,893,059.95	12,252,328.48
应付股利		4,500,000.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	151,851,640.26	287,544,106.18
其他流动负债		
流动负债合计	4,162,244,253.28	2,739,390,078.26
非流动负债：		
长期借款	119,000,000.00	276,268,726.59
应付债券	663,000,000.00	663,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	26,147,597.36	
递延收益	895,697.97	1,385,005.53
递延所得税负债	1,438,496.71	1,712,646.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	810,481,792.04	942,366,378.47
负债合计	4,972,726,045.32	3,681,756,456.73
所有者权益：		
股本	1,558,041,330.00	1,435,110,371.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,793,870,045.03	2,225,792,357.44
减：库存股	102,240,000.00	163,584,000.00
其他综合收益	112,759,346.17	-46,532,749.66
专项储备		
盈余公积	46,335,745.39	29,777,458.90
一般风险准备		
未分配利润	1,909,386,284.37	1,385,755,077.67
归属于母公司所有者权益合计	7,318,152,750.96	4,866,318,515.35
少数股东权益	4,665,218.35	52,869,410.77
所有者权益合计	7,322,817,969.31	4,919,187,926.12
负债和所有者权益总计	12,295,544,014.63	8,600,944,382.85

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,182,133.92	227,494,671.24
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		
应收票据及应收账款	822,608.12	803,708.25
其中：应收票据		
应收账款	822,608.12	803,708.25
预付款项	720,000.00	886,145.05
其他应收款	951,178,538.28	883,283,753.04
其中：应收利息		
应收股利	186,918,914.62	120,500,000.00
存货		
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	4,079,130.97
流动资产合计	962,884,126.15	1,116,547,408.55
非流动资产：		
可供出售金融资产	91,800,000.00	91,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,192,399,974.94	4,088,121,120.71
投资性房地产	74,566,687.67	71,548,856.33
固定资产	54,129,318.64	62,924,823.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,594,919.47	11,192,332.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		9,987,676.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,423,490,900.72	4,335,574,809.46
资产总计	7,386,375,026.87	5,452,122,218.01
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款		
预收款项	3,262,137.45	1,836,287.26
应付职工薪酬	1,846,177.40	2,008,009.41
应交税费	2,767,411.48	2,831,677.45
其他应付款	350,314,393.74	175,136,727.67
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	254,210,772.90

其他流动负债		
流动负债合计	560,041,760.33	536,023,474.69
非流动负债：		
长期借款	119,000,000.00	276,268,726.59
应付债券	663,000,000.00	663,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
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	939,268,726.59
负债合计	1,342,041,760.33	1,475,292,201.28
所有者权益：		
股本	1,558,041,330.00	1,435,110,371.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,390,908,411.91	2,590,686,795.48
减：库存股	102,240,000.00	163,584,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,335,745.39	29,777,458.90
未分配利润	151,287,779.24	84,839,391.35
所有者权益合计	6,044,333,266.54	3,976,830,016.73
负债和所有者权益总计	7,386,375,026.87	5,452,122,218.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	21,533,874,062.50	14,017,897,348.67
其中：营业收入	21,533,874,062.50	14,017,897,348.67

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,790,084,134.05	13,082,908,294.94
其中：营业成本	12,794,540,597.73	7,041,004,220.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,715,196.08	4,376,124.97
销售费用	6,785,195,271.28	5,390,912,898.92
管理费用	361,753,444.12	259,154,136.36
研发费用	62,534,442.14	45,453,205.04
财务费用	185,367,996.80	219,477,508.87
其中：利息费用	157,395,920.34	70,354,358.60
利息收入	2,517,335.02	3,463,130.40
资产减值损失	590,977,185.90	122,530,200.64
加：其他收益	9,946,787.69	6,173,105.22
投资收益（损失以“-”号填列）	7,594,196.26	7,036,820.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,350,341.29	-3,202,843.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,497.63	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	761,338,410.03	948,198,979.78
加：营业外收入	55,525,827.49	3,775,545.49
减：营业外支出	12,157,600.05	3,591,411.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	804,706,637.47	948,383,113.75

减：所得税费用	191,839,591.05	181,860,268.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	612,867,046.42	766,522,845.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	612,867,046.42	766,522,845.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	622,765,683.68	750,993,707.06
少数股东损益	-9,898,637.26	15,529,138.43
六、其他综合收益的税后净额	159,292,095.83	-133,089,794.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	159,292,095.83	-131,071,186.66
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	159,292,095.83	-131,071,186.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	159,292,095.83	-131,071,186.66
6.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	-2,018,608.16
七、综合收益总额	770,796,940.50	633,433,050.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	782,057,779.51	619,922,520.40
归属于少数股东的综合收益总额	-11,260,839.01	13,510,530.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.52

(二) 稀释每股收益	0.41	0.52
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	8,292,157.74	13,561,172.51
减：营业成本	2,706,685.10	7,556,657.31
税金及附加	3,386,924.08	3,264,511.99
销售费用		1,718,460.80
管理费用	26,698,262.51	44,477,355.46
研发费用		
财务费用	79,149,305.44	58,546,434.26
其中：利息费用	79,210,928.75	37,440,774.85
利息收入	194,166.38	409,156.21
资产减值损失	-432,295.87	-852,976.35
加：其他收益		400,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	283,837,364.03	115,197,767.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,567,336.13	-3,202,843.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	180,620,640.51	14,448,496.63
加：营业外收入	5,000.09	0.05
减：营业外支出	5,055,099.26	651.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	175,570,541.34	14,447,845.06
减：所得税费用	9,987,676.47	1,403,999.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	165,582,864.87	13,043,845.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	165,582,864.87	13,043,845.46

(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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	165,582,864.87	13,043,845.46
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,785,296,275.66	12,196,116,471.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	108,498,551.90	106,935,241.35
收到其他与经营活动有关的现金	112,613,856.27	39,907,537.71
经营活动现金流入小计	19,006,408,683.83	12,342,959,250.60
购买商品、接受劳务支付的现金	14,452,590,023.18	9,051,639,012.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	827,764,354.27	480,362,415.18
支付的各项税费	263,180,075.86	13,425,616.31
支付其他与经营活动有关的现金	3,280,293,780.65	3,089,656,061.22
经营活动现金流出小计	18,823,828,233.96	12,635,083,104.92
经营活动产生的现金流量净额	182,580,449.87	-292,123,854.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,083,800.00	30,115,350.00
取得投资收益收到的现金	6,614,722.66	11,149,266.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,764.00	33,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,198,688.61	
收到其他与投资活动有关的现金	2,172,746,300.00	1,848,354,024.99
投资活动现金流入小计	2,197,725,275.27	1,889,651,891.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	316,582,778.26	149,839,620.24
投资支付的现金	381,910,772.90	149,410,773.70

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	2,121,097,300.00	1,662,354,024.99
投资活动现金流出小计	3,223,913,227.39	1,961,604,418.93
投资活动产生的现金流量净额	-1,026,187,952.12	-71,952,527.24
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	40,448,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		90,000.00
取得借款收到的现金	2,005,284,153.03	845,513,341.31
发行债券收到的现金		657,474,558.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,347,832,776.34	312,699,100.00
筹资活动现金流入小计	6,061,014,337.43	1,856,135,399.31
偿还债务支付的现金	2,372,410,821.46	695,649,141.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	234,732,948.80	132,937,620.63
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	3,178,448,800.17	582,002,181.40
筹资活动现金流出小计	5,785,592,570.43	1,410,588,943.43
筹资活动产生的现金流量净额	275,421,767.00	445,546,455.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,187,791.96	-47,983,533.96
五、现金及现金等价物净增加额	-576,373,527.21	33,486,540.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,517,319,568.43	1,483,833,028.07
六、期末现金及现金等价物余额	940,946,041.22	1,517,319,568.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,713,934.91	22,196,738.27
收到的税费返还		4,264,942.93
收到其他与经营活动有关的现金	341,945.33	410,039.64



经营活动现金流入小计	10,055,880.24	26,871,720.84
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	4,319,555.82	5,375,321.08
支付的各项税费	4,346,657.75	3,041,336.41
支付其他与经营活动有关的现金	16,465,260.62	18,598,877.15
经营活动现金流出小计	25,131,474.19	27,015,534.64
经营活动产生的现金流量净额	-15,075,593.95	-143,813.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,115,350.00
取得投资收益收到的现金	220,778,229.98	
处置固定资产、无形资产和其他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		
收到其他与投资活动有关的现金	103,262,024.08	356,907,651.30
投资活动现金流入小计	324,040,254.06	387,023,001.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,004.00	1,132,261.00
投资支付的现金	1,005,110,772.90	144,460,773.70
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	107,410,000.00	622,539,581.73
投资活动现金流出小计	1,112,529,776.90	768,132,616.43
投资活动产生的现金流量净额	-788,489,522.84	-381,109,615.13
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	40,358,400.00
取得借款收到的现金	200,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金		657,474,558.00
收到其他与筹资活动有关的现金	446,044,631.00	221,215,000.00
筹资活动现金流入小计	1,353,938,816.06	1,319,047,958.00
偿还债务支付的现金	381,217,086.33	422,756,365.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,042,953.18	116,129,520.53
支付其他与筹资活动有关的现金	227,426,197.08	233,793,021.55
筹资活动现金流出小计	773,686,236.59	772,678,907.80

筹资活动产生的现金流量净额	580,252,579.47	546,369,050.20
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	-223,312,537.32	165,115,621.27
加：期初现金及现金等价物余额	227,494,671.24	62,379,049.97
六、期末现金及现金等价物余额	4,182,133.92	227,494,671.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,435,110,371.00				2,225,792,357.44	163,584,000.00	-46,532,749.66		29,777,458.90		1,385,755,077.67	52,869,410.77	4,919,187,926.12
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	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	-48,204,192.42	2,403,630,043.19
（一）综合收益总额							159,292,095.83				622,765,683.68	-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. 所有者投入的普通股	122,930,959.00				1,749,822,210.75								1,872,753,169.75

	00				75							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. 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
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-181,744,523.16						-38,305,555.16	-220,050,078.32
四、本期期末余额	1,558,041,330.00				3,793,870,045.03	102,240,000.00	112,759,346.17	46,335,745.39		1,909,386,284.37	4,665,218.35	7,322,817,969.31

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,429,110,371.00				2,152,282,954.39	204,480,000.00	84,538,437.00		28,473,074.35		716,230,335.94	42,958,518.95	4,249,113,691.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,429,110,371.00				2,152,282,954.39	204,480,000.00	84,538,437.00		28,473,074.35		716,230,335.94	42,958,518.95	4,249,113,691.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,000,000.00				73,509,403.05	-40,896,000.00	-131,071,186.66		1,304,384.55		669,524,741.73	9,910,891.82	670,074,234.49
（一）综合收益总额							-131,071,186.66				750,993,707.06	13,510,530.27	633,433,050.67
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				34,358,400.00	-40,896,000.00						90,000.00	81,344,400.00
1. 所有者投入的普通股	6,000,000.00				34,358,400.00							90,000.00	40,448,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						-40,896,000.00							40,896,000.00
（三）利润分配									1,304,384.55		-81,468,965.33	-4,500,000.00	-84,664,580.78
1. 提取盈余公积									1,304,384.55		-1,304,384.55		

									84.55		84.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,164,580.78	-4,500,000.00	-84,664,580.78	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					39,151,003.05							810,361.55	39,961,364.60
四、本期期末余额	1,435,110,371.00				2,225,792,357.44	163,584,000.00	-46,532,749.66		29,777,458.90		1,385,755,077.67	52,869,410.77	4,919,187,926.12

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,435,110,371.00				2,590,686,795.48	163,584,000.00			29,777,458.90	84,839,391.35	3,976,830,016.73
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,435,110,371.00				2,590,686,795.48	163,584,000.00			29,777,458.90	84,839,391.35	3,976,830,016.73
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					50,399,40 5.68						50,399,40 5.68
四、本期期末余额	1,558,04 1,330.00				4,390,908 ,411.91	102,240,0 00.00			46,335,74 5.39	151,287 ,779.24	6,044,333 ,266.54

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,429,11 0,371.00				2,520,473 ,895.48	204,480,0 00.00			28,473,07 4.35	153,264 ,511.22	3,926,841 ,852.05
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,429,11 0,371.00				2,520,473 ,895.48	204,480,0 00.00			28,473,07 4.35	153,264 ,511.22	3,926,841 ,852.05
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	6,000,00 0.00				70,212,90 0.00	-40,896,0 00.00			1,304,384 .55	-68,425, 119.87	49,988,16 4.68
(一) 综合收益总 额										13,043, 845.46	13,043,84 5.46
(二) 所有者投入 和减少资本	6,000,00 0.00				34,358,40 0.00	-40,896,0 00.00					81,254,40 0.00
1. 所有者投入的 普通股	6,000,00 0.00				34,358,40 0.00						40,358,40 0.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他						-40,896,0 00.00					40,896,00 0.00

(三) 利润分配									1,304,384.55	-81,468,965.33	-80,164,580.78
1. 提取盈余公积									1,304,384.55	-1,304,384.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,164,580.78	-80,164,580.78
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					35,854,500.00						35,854,500.00
四、本期期末余额	1,435,110,371.00				2,590,686,795.48	163,584,000.00			29,777,458.90	84,839,391.35	3,976,830,016.73

### 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。

公司统一社会信用代码为：911400007460463205

法定代表人：杨建新

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2019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
旅游圈（北京）控股有限公司
山西金虎信息服务有限公司
珠海市瀚海源投资管理有限公司
广东跨境通宝电子商务产业园区有限公司
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
续
孙公司名称
南京百圆裤业有限公司
合肥百圆裤业销售有限公司
长沙诚勤服装有限公司
武汉百圆实宜舒商贸有限公司
深圳嘉蓝域境投资管理有限公司
香港星联网创有限公司
广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司
太原市环球易购电子商务有限公司
深圳市君仕莱电子商务有限公司
深圳市君美瑞信息科技有限公司
香港环球易购电子商务有限公司
深圳市派斯蒙电子商务有限公司
深圳市瑞翰供应链有限公司
深圳市朝裕物流服务有限公司
深圳市瑞翰商业保理有限公司
香港瑞鑫供应链有限公司
深圳市慕佩拉电子商务有限公司
深圳市鸿鹏电子商务有限公司
深圳市丝珂电子商务有限公司
深圳市翰瑾电子商务有限公司
深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司
货通天下(深圳)信息科技有限公司
咸阳邦易电子商务有限公司
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

柳州市太先电子商务有限公司
武汉市君美馨信息科技有限公司
重庆市兰红珊电子商务有限公司
东莞君美瑞信息科技有限公司
深圳市汇融天下商业保理有限公司
香港承美瑞电子商务有限公司
天竣购物网络科技有限公司
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
AMERICAN MOD INC
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
FREEGO TECHNOLOGY Co.,Limited
Patazon Korea Co. LTD
Mpow Exploring Co. PET.LTD
Mpow Innovation Inc
Soulsens Innovation Inc
深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司
深圳市帕拓万国电子商务有限公司
山西大美全域旅游控股有限公司
上海优聘供应链管理有限公司
优妮酷环球商品有限公司
优怡环球商品有限公司
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

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2018年12月31日的财务状况及2018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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14、长期股权投资”

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短(从购买日起，三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司发生的外币经济业务,按业务发生日即期汇率折合人民币记账,月末对外币账户的余额按月末即期汇率进行调整,所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值,属于收益性支出的计入当期损益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等),折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在其他综合收益中单独列示。外币现金流量采用即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时划分为四类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;②持有至到期投资;③贷款和应收款项;④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;②其他金融负债。

#### 2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时,均按公允价值计量,在进行后续计量时,四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按取得时的公允价值作为初始确认金额,相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息,单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量,因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

②公司持有至到期投资,按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,支付的价款中包含已宣告发放债券利息的,单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时,取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产,按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的,单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量,因公允价值变动形成的利得或损失直接计入其他综合收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益,同时原计入其他综合收益的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,取得时以公允价值计量,相关交易费用直接计入当期损益,持有期间按公允价值进行后续计量;其他金融负债,取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法,以摊余成本计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产转移的确认:

公司在下列情况将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时,确认金融资产的转移,终止确认该金融资产。

- ①企业以不附追索权方式出售金融资产。
- ②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。
- ③将金融资产出售，同时与买入方签定看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(5) 金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上的应收账款和 100 万元以上的其他应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	其他方法
跨境电商业务形成的应收账款组合	其他方法

其他组合	其他方法
------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方组合	0.00%	0.00%
跨境电商业务形成的应收账款组合	0.00%	0.00%
其他组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

- (1) 存货分类为：库存商品、周转材料等。
- (2) 存货的发出计价：采用加权平均法核算。
- (3) 周转材料的的摊销：采用一次摊销法。
- (4) 公司的存货盘存采用期末永续盘存制度。

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



### 13、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对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。

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

## 折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	35	5%	2.71%

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产(作为投资性房地产的房屋建筑物除外);同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

(1) 本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出核算。在固定资产达到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。

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则:借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前,根据其资本化率计算的

发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

## 19、生物资产

适用  不适用

## 20、油气资产

适用  不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2)计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3)无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4)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。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金

计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 26、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定确定；对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用

和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

(1) 销售商品收入确认原则：在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。

① 公司具体的销售商品收入确认原则如下：

A. 对加盟商的销售：于向加盟商发出货物，并交付承运人时确认销售收入。

B. 通过直营店（非商场专柜）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入。

C. 通过直营店（商场专柜）的销售：于期末收到商场销售确认书时确认销售收入。

D. 出口业务：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如亚马逊、亿贝）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入。

E. 进口业务：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如京东全球购、天虹网上商城、喆喆兔）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，在经客户签收并已经收款或取得索取货款依据时确认销售收入。

② 公司具体的商品销售折扣政策如下：

在直营店的零售中，本公司对VIP客户采用的销售折扣，按照折扣后的净额确认销售收入。

③ 公司具体的商品退货政策如下：

A. 加盟商退货政策：根据公司销售政策，加盟商关闭门店并退出经营可退货；新开业加盟商首批配货后约定期限内可退货；加盟商可以退回有质量问题的商品；其它情况不享受退货政策。相应的账务处理方式：加盟商退回商品时，根据供货价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

B. 直营店退货政策：公司直营店顾客可以退回有质量问题的商品，相应的账务处理方式：直营店顾客退回货品时，根据销售价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

C. 公司网站客户，在规定的期限和指定的商品类别内，客户可以将商品退回公司：① 对于有质量问题商品的退回，公司将原收取的商品货款和运费全额返还予客户；② 对于非质量问题商品的退回，公司将原收取的商品货款或者商品货款扣除一定比例的退货手续费后返还予客户，客户原支付的运费不予返还。

公司在收到退回的商品时冲减当期营业收入和营业成本。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：① 已完工作的测量；② 已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③ 已发生的成本占估计总成本的比例。

(3) 让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

### （1）递延所得税资产、负债的确认：

本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。因无法取得足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异而减记递延所得税资产账面价值的，继后期间根据新的环境和情况判断能够产生足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异，使得递延所得税资产包含的经济利益能够实现的，相应恢复递延所得税资产的账面价值。

本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的应纳税暂时性差异，除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有递延所得税负债：

#### ① 商誉的初始确认。

#### ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

### （2）递延所得税资产、负债的计量：

在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1) 财政部2018年6月发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对企业财务报表格式进行相应调整，适用于2018年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度	
		变更前	变更后经重述
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据		
	应收账款	663,139,141.71	
	应收票据及应收账款		663,139,141.71
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	37,581,462.26	
	应付账款	874,469,059.39	
	应付票据及应付账款		912,050,521.65
本公司将原应付利息、应付股利及其他应付款合计计入其他应付款	应付利息	12,252,328.48	
	应付股利	4,500,000.00	
	其他应付款	292,965,985.92	309,718,314.40



本公司将原计入管理费用的研发费用单独列示为研发费用项目	研发费用		45,453,205.04
	管理费用	304,607,341.40	259,154,136.36

2) 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, 公司对存货跌价准备计提的会计政策进行变更。

变更前公司采用的会计政策: 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。

变更后公司采用的会计政策: 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, 各类别存货的成本高于可变现净值时, 按各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

由于上述会计政策的变更, 导致当期较原会计政策增加资产减值损失-存货跌价准备 180,137,356.60 元, 减少净利润 150,414,692.76 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 商誉减值准备的会计估计

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

#### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计, 递延所得税资产的实现取决于集团

未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市环球易购电子商务有限公司	15%
深圳市君美瑞信息科技有限公司	15%
香港环球易购电子商务有限公司及其香港子公司（孙公司）	16.5%
香港星联网创有限公司	16.5%
香港洛美薇电子商务有限公司	16.5%
香港承美瑞电子商务有限公司及其香港子公司（孙公司）	16.5%
香港澳森国际集团有限公司(HONG KONG Aosen INTERNATIONAL GROUP)	16.5%
天竣购物网络科技有限公司（（香港）TJ198 Network Technology(HK) Limited）	16.5%
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD	0%
STY AUSTRALIA PTY LTD	27.5%
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	16.5%
香港百斯特科技股份有限公司	16.50%
香港诚逸美电子商务有限公司	16.50%

香港永盛通电子商务有限公司	16.50%
香港邦博特电子商务有限公司	16.50%
香港百特利电子商务有限公司	16.50%
香港瑞鑫供应链有限公司	16.50%
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	15.00%
FREEGO TECHNOLOGY Co., Limited	16.50%
AMERICAN MOD INC	21.00%
优妮酷环球商品有限公司	16.50%
优怡环球商品有限公司	16.50%

## 2、税收优惠

1. 根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税【2012】39号）的规定，环球易购、深圳前海帕拓逊出口的货物享受增值税退（免）税政策。

2. 根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106号）的规定，本公司为境外单位提供的信息技术外包服务免征增值税。

3. 环球易购于2012年9月10日被认定为高新技术企业，并于2015年11月2日通过复审，并获发编号为GF201544200008的《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，本期发生额按15%的税率计缴企业所得税。

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

## 3、其他

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

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,391,943.63	673,377.01
银行存款	704,941,473.42	1,318,884,531.37
其他货币资金	363,791,474.15	241,579,118.09
合计	1,071,124,891.20	1,561,137,026.47
其中：存放在境外的款项总额	755,537,407.16	545,620,059.15

其他说明

货币资金中受限的款项合计为130,178,849.98元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	1,684,261,651.97	663,139,141.71
合计	1,684,261,651.97	663,139,141.71

#### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

适用  不适用

2)期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,388,665.78	0.14%	2,388,665.78	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,719,048,400.01	99.85%	34,786,748.04	2.02%	1,684,261,651.97	678,187,951.79	99.84%	15,048,810.08	2.22%	663,139,141.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	255,404.68	0.01%	255,404.68	100.00%		1,069,758.51	0.16%	1,069,758.51	100.00%	
合计	1,721,692,470.47	100.00%	37,430,818.50	2.17%	1,684,261,651.97	679,257,710.30	100.00%	16,118,568.59	2.37%	663,139,141.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
HAOYI INTERNATIONAL CO. LIMITED	2,388,665.78	2,388,665.78	100.00%	预计难以收回
合计	2,388,665.78	2,388,665.78	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	486,549,648.70	24,327,482.46	5.00%
1 至 2 年	70,925,289.39	7,092,528.95	10.00%
2 至 3 年	11,688,502.13	2,337,700.43	20.00%
3 至 4 年	1,478,508.11	739,254.06	50.00%

4 至 5 年	317,397.00	253,917.60	80.00%
5 年以上	35,864.54	35,864.54	100.00%
合计	570,995,209.87	34,786,748.04	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
跨境电商业务形成的应收账款组合	1,148,053,190.14		
<b>合计</b>	<b>1,148,053,190.14</b>		-

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,055,549.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	152,182.27

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

单位名称	期末余额 (元)	年限	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 (元)
客户A	362,667,930.17	1年以内	21.06	
客户B	118,818,552.58	1年以内	6.90	5,940,927.63
客户C	98,888,751.10	1年以内	5.74	
客户D	96,284,715.95	1年以内	5.59	
客户E	79,182,120.59	1年以内	4.60	
合计	755,842,070.39		43.89	5,940,927.63

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期合并上海优壹电子商务有限公司坏账准备的期初数为22,519,981.85元。

## 5、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	414,385,651.00	96.20%	386,562,193.71	87.03%
1 至 2 年	16,376,398.08	3.80%	52,731,121.91	11.87%
2 至 3 年			4,898,699.30	1.10%
合计	430,762,049.08	--	444,192,014.92	--

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	广告商	62,878,683.47	1年以内	14.60
客户B	供应商	44,970,161.20	1年以内	10.44
客户C	供应商	22,104,592.27	1年以内	5.13
客户D	供应商	17,806,887.15	1年以内	4.13
客户E	物流商	16,948,796.99	1年以内	3.93
合计		164,709,121.08		38.23

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	387,612,679.52	166,567,856.67
合计	387,612,679.52	166,567,856.67

### (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

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

适用  不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	58,394,278.12	13.02%	34,184,988.76	58.54%	24,209,289.36					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	388,160,891.93	86.57%	24,757,501.77	6.38%	363,403,390.16	178,323,451.75	99.96%	11,755,595.08	6.59%	166,567,856.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,847,272.60	0.41%	1,847,272.60	100.00%		63,379.19	0.04%	63,379.19	100.00%	
合计	448,402,442.65	100.00%	60,789,763.13	13.56%	387,612,679.52	178,386,830.94	100.00%	11,818,974.27	6.63%	166,567,856.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南迪信通商贸有限公司	24,700,548.72	12,350,274.36	50.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
北京金智华教科技有限公司	18,685,950.00	9,342,975.00	50.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
长沙晨奥电子科技有限公司	5,032,080.00	2,516,040.00	50.00%	预计未来现金流量现值低于其账面价值
HD INDUSTRY	4,794,603.84	4,794,603.84	100.00%	预计难以收回



KOREA. INC				
shinwoo international Co.,Ltd	3,426,742.84	3,426,742.84	100.00%	预计难以收回
Wing On New Group Canada Inc.	1,754,352.72	1,754,352.72	100.00%	预计难以收回
合计	58,394,278.12	34,184,988.76	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	328,077,458.88	16,403,872.97	5.00%
1 至 2 年	21,242,356.08	2,124,235.58	10.00%
2 至 3 年	14,016,552.55	2,803,310.50	20.00%
3 至 4 年	6,754,225.44	3,377,112.72	50.00%
4 至 5 年	30,000.00	24,000.00	80.00%
5 年以上	24,970.00	24,970.00	100.00%
合计	370,145,562.95	24,757,501.77	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	7,002,100.78			没有坏账风险
保函押金	11,013,228.20			没有坏账风险
合计	18,015,328.98			

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 41,475,139.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	808,886.77
------------	------------

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：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及代垫款	5,486,517.43	5,279,398.60
保证金	62,385,637.93	90,730,566.17
应收出口退税	7,002,100.78	19,112,199.91
单位往来款	176,371,563.91	63,264,666.26
返利及活动费用	197,156,622.60	
合计	448,402,442.65	178,386,830.94

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	返利及活动费用	180,865,348.24	一年以内	40.33%	9,043,267.41
客户 B	往来款	34,825,853.50	一年以内	7.77%	1,741,292.68
客户 C	货款	24,700,548.72	1-2 年	5.51%	12,350,274.36
客户 D	保证金	21,820,000.00	1-2 年、2-3 年	4.87%	3,208,000.00
客户 E	货款	21,545,384.00	一年以内	4.80%	1,077,269.20
合计					
合计	--	283,757,134.46	--	63.28%	27,420,103.65

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

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期合并上海优壹电子商务有限公司坏账准备的期初数为8,338,659.29元，转让港澳森国际集团有限公司减少坏账准备34,123.00元。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,573,721,365.86	590,533,223.91	4,983,188,141.95	3,994,394,225.78	118,607,842.78	3,875,786,383.00
发出商品	81,583,155.78		81,583,155.78	4,574,209.29		4,574,209.29
包装物	741,637.50		741,637.50			
合计	5,656,046,159.14	590,533,223.91	5,065,512,935.23	3,998,968,435.07	118,607,842.78	3,880,360,592.29

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	118,607,842.78	546,076,535.76	5,440,440.72	79,591,595.35		590,533,223.91
合计	118,607,842.78	546,076,535.76	5,440,440.72	79,591,595.35		590,533,223.91

### (3) 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

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用  不适用

其他说明：

公司分品类按照库龄计提存货跌价准备；本期增加金额中其他为合并上海优壹电子商务有限公司期初数；本期转销金额 79,591,595.35 元为实际销售转销计提的存货跌价准备。

## 8、持有待售资产

适用  不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	25,335.34	9,155,721.48
预缴所得税	580,698.33	
待抵扣及待退税金	73,475,321.54	23,496,940.37
银行理财	4,351,000.00	56,000,000.00
合计	78,432,355.21	88,652,661.85

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	103,700,000.00		103,700,000.00	113,498,020.60		113,498,020.60
按成本计量的	103,700,000.00		103,700,000.00	113,498,020.60		113,498,020.60
合计	103,700,000.00		103,700,000.00	113,498,020.60		113,498,020.60

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用  不适用

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州百伦供应链科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					15.39%	
上海飞书广告有限公司	9,698,020.60		9,698,020.60							
深圳市澎	1,600,000.			1,600,000.					16.00%	

湃孵化器有限公司	00			00						
珠海安赐成长玖号股权投资基金企业（有限公司）	64,800,000.00			64,800,000.00					59.99%	
深圳市沃思奥电子商务有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00							
澎湃孵化器有限公司	800,000.00			800,000.00					16.00%	
杭州溜达网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					6.38%	
一号车市控股有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					5.00%	
珠海安赐成长电商产业股权投资基金企业（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00					0.33%	
深圳斯达领科网络科技有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00					13.72%	
合计	113,498,020.60	3,500,000.00	13,298,020.60	103,700,000.00					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用  不适用

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

适用  不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

适用  不适用

### (2) 期末重要的持有至到期投资

适用  不适用

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

适用  不适用

## 13、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用  不适用

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	61,972,110.04			-4,567,336.13						57,404,773.91	
上海伙壹广告有限				216,994.84			115,259.03		571,616.13	673,351.94	

公司											
小计	61,972,110.04			-4,350,341.29			115,259.03		571,616.13	58,078,125.85	
合计	61,972,110.04			-4,350,341.29			115,259.03		571,616.13	58,078,125.85	

其他说明

## 15、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	85,169,071.71			85,169,071.71
2.本期增加金额	6,270,822.00			6,270,822.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,270,822.00			6,270,822.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	91,439,893.71			91,439,893.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,620,215.38			13,620,215.38
2.本期增加金额	3,252,990.66			3,252,990.66
(1) 计提或摊销	2,657,419.86			2,657,419.86
(2) 固定资产转入	595,570.80			595,570.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	16,873,206.04			16,873,206.04
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	74,566,687.67			74,566,687.67
2.期初账面价值	71,548,856.33			71,548,856.33

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
郓城县怡鑫园房地产开发有限公司巨野分公司	4,048,007.14	正在办理中
山东沂水沂蒙国际财富中心锦钰街	1,624,027.79	正在办理中
兴华商铺	3,295,170.40	正在办理中
寿光全福园置业公司	2,578,324.00	正在办理中
晋中金源商铺	3,292,437.12	正在办理中
黑龙江鹤岗杨秀敏	2,593,388.06	房产证已办理，土地证正在办理中
黑龙江鹤岗徐桂亭	937,616.94	房产证已办理，土地证正在办理中
合计	18,368,971.45	

其他说明

本公司期末投资性房地产不存在减值情况，未计提减值准备。



## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	330,348,220.28	120,665,846.22
合计	330,348,220.28	120,665,846.22

## (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	79,546,738.45	16,169,669.73	11,660,531.01	64,262,203.15	171,639,142.34
2.本期增加金额	197,651,633.75	3,746,587.73	3,420,344.52	35,314,992.04	240,133,558.04
(1) 购置	1,128.00	2,149,135.23	1,398,040.33	33,743,627.96	37,291,931.52
(2) 在建工程转入	197,650,505.75				197,650,505.75
(3) 企业合并增加		1,597,452.50	2,022,304.19	1,571,364.08	5,191,120.77
3.本期减少金额	6,270,822.00	443,089.93	99,373.00	1,567,517.49	8,380,802.42
(1) 处置或报废		443,089.93	99,373.00	1,567,517.49	2,109,980.42
(2) 转入投资性房地产	6,270,822.00				6,270,822.00
4.期末余额	270,927,550.20	19,473,167.53	14,981,502.53	98,009,677.70	403,391,897.96
二、累计折旧					
1.期初余额	15,213,763.93	5,934,989.85	6,757,878.73	23,066,663.61	50,973,296.12
2.本期增加金额	2,260,021.11	2,957,798.68	2,300,849.88	16,072,792.71	23,591,462.38
(1) 计提	2,260,021.11	2,003,584.18	2,056,210.74	14,919,632.21	21,239,448.24
(2) 企业合并		954,214.50	244,639.14	1,153,160.50	2,352,014.14
3.本期减少金额		194,909.72		1,326,171.10	1,521,080.82
(1) 处置或报废		194,909.72		1,326,171.10	1,521,080.82
4.期末余额	17,473,785.04	8,697,878.81	9,058,728.61	37,813,285.22	73,043,677.68

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	253,453,765.16	10,775,288.72	5,922,773.92	60,196,392.48	330,348,220.28
2.期初账面价值	64,332,974.52	10,234,679.88	4,902,652.28	41,195,539.54	120,665,846.22

**(2) 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	23,869,132.51	正在办理中
盐城市金时代商铺	6,062,480.60	正在办理中
合计	29,931,613.11	

其他说明

**(6) 固定资产清理**

适用  不适用

## 17、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	1,315,001.77
合计	41,210,735.06	1,315,001.77

### (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	1,315,001.77		1,315,001.77
合计	41,210,735.06		41,210,735.06	1,315,001.77		1,315,001.77

### (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	1,315,001.77	237,546,239.04	197,650,505.75		41,210,735.06	83.75%	83.75%				募股资金
合计	285,201,128.46	1,315,001.77	237,546,239.04	197,650,505.75		41,210,735.06	--	--				--

### (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

**18、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

**19、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**20、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	197,224,268.60	65,101.61	31,174,317.36	1,500,000.00	12,784,257.87	242,747,945.44
2.本期增加金额	2,814,027.00		70,114,887.53		12,472,403.88	85,401,318.41
(1) 购置	2,814,027.00				10,243,879.98	13,057,906.98
(2) 内部研发			70,114,887.53		2,003,650.90	72,118,538.43
(3) 企业合并增加					224,873.00	224,873.00
3.本期减少金额		36,701.61				36,701.61
(1) 处置		36,701.61				36,701.61
4.期末余额	200,038,295.60	28,400.00	101,289,204.89	1,500,000.00	25,256,661.75	328,112,562.24
二、累计摊销						
1.期初余额	5,525,571.08	23,544.96	4,661,478.85	53,571.43	5,549,391.51	15,813,557.83
2.本期增加金额	4,529,303.61	5,299.80	13,532,206.12	42,857.16	3,380,955.62	21,490,622.31
(1) 计提	4,529,303.61	5,299.80	13,532,206.12	42,857.16	3,194,752.62	21,304,419.31

(2)					186,203.00	186,203.00
企业合并增加						
3.本期减少金额		13,855.85				13,855.85
(1) 处置		13,855.85				13,855.85
4.期末余额	10,054,874.69	14,988.91	18,193,684.97	96,428.59	8,930,347.13	37,290,324.29
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	189,983,420.91	13,411.09	83,095,519.92	1,403,571.41	16,326,314.62	290,822,237.95
2.期初账面价值	191,698,697.52	41,556.65	26,512,838.51	1,446,428.57	7,234,866.36	226,934,387.61

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 24.80%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
非专利技术	12,539,846.27	57,575,041.26			70,114,887.53			0.00
合计	12,539,846.27	57,575,041.26			70,114,887.53			0.00

其他说明

## 22、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳市环球易购 电子商务有限公司	866,260,327.26					866,260,327.26
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	809,675.54					809,675.54
香港澳森国际集 团有限公司	301,434.04			301,434.04		0.00
POWER TEXTILE INTERNATION AL 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	1,124,608,983.92	1,413,634,481.78		301,434.04		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
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 INTERNATION AL 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
合计	3,097,617.94	4,481,060.47		7,578,678.41

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

公司将被投资公司视为一个资产组进行减值测试，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额并与调整后的资产组账面价值进行比较。

### 23、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	16,529,735.97	8,264,087.73	9,411,895.88		15,381,927.82
合计	16,529,735.97	8,264,087.73	9,411,895.88		15,381,927.82

其他说明

## 24、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	40,688,916.74	8,444,314.32	12,075,145.92	2,310,336.29
存货跌价准备	581,363,267.31	96,230,569.85	112,091,736.78	18,417,731.46
未实现内部销售损益	46,834,238.77	7,456,486.15	34,914,861.09	5,856,734.56
无形资产	8,066,416.07	1,209,962.41	403,841.33	60,576.20
股权激励	46,217,740.76	6,932,661.11	84,916,290.00	16,359,381.50
未弥补亏损	21,352,460.77	5,338,115.19	28,466,096.56	7,116,524.14
预计负债	25,812,890.05	4,259,126.86		
合计	770,335,930.47	129,871,235.89	272,867,971.68	50,121,284.15

### (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	5,753,986.84	1,438,496.71	6,850,585.40	1,712,646.35
合计	5,753,986.84	1,438,496.71	6,850,585.40	1,712,646.35

### (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		129,871,235.89		50,121,284.15
递延所得税负债		1,438,496.71		1,712,646.35

### (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



## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	3,494,928.65	258,634.00
合计	3,494,928.65	258,634.00

其他说明：

## 26、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	1,004,389,325.31	706,598,524.48
质押借款		
保证+抵押借款	70,000,000.00	
合计	1,074,389,325.31	706,598,524.48

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

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据		37,581,462.26
应付账款	1,453,042,634.96	874,469,059.39
合计	1,453,042,634.96	912,050,521.65

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		37,581,462.26
合计		37,581,462.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,125,569,768.47	868,196,085.89
1~2 年	325,578,893.19	6,249,162.38
2~3 年	1,893,973.30	23,811.12
合计	1,453,042,634.96	874,469,059.39

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	92,300,360.12	53,880,110.69
1~2 年	497,185.58	11,764.09
合计	92,797,545.70	53,891,874.78

(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

### 31、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	77,158,709.89	835,004,649.42	787,766,510.28	124,396,849.03
二、离职后福利-设定提存计划	228,531.03	34,925,089.35	34,117,453.48	1,036,166.90
三、辞退福利		164,510.40	164,510.40	
合计	77,387,240.92	870,094,249.17	822,048,474.16	125,433,015.93

#### (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	73,485,016.13	796,430,137.91	749,025,303.04	120,889,851.00
2、职工福利费		7,206,064.16	7,206,064.16	
3、社会保险费	63,423.31	16,901,253.48	16,598,540.89	366,135.90
其中：医疗保险费	54,315.72	15,245,525.53	14,967,210.05	332,631.20
工伤保险费	5,315.26	497,070.14	497,761.80	4,623.60
生育保险费	3,792.33	1,158,657.81	1,133,569.04	28,881.10
4、住房公积金	811,188.00	12,908,518.99	13,309,899.99	409,807.00
5、工会经费和职工教育经费	2,799,082.45	1,558,674.88	1,626,702.20	2,731,055.13
合计	77,158,709.89	835,004,649.42	787,766,510.28	124,396,849.03

#### (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	36,042.81	33,401,801.22	32,627,501.03	810,343.00
2、失业保险费	192,488.22	1,523,288.13	1,489,952.45	225,823.90
合计	228,531.03	34,925,089.35	34,117,453.48	1,036,166.90

其他说明：

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,431,020.73	6,793,458.13
所得税	577,960,513.41	375,770,791.34
城市维护建设税	137,477.67	104,080.80
个人所得税	4,410,100.33	2,162,743.87
房产税	1,211,448.17	1,667,404.54
教育费附加和地方教育费附加	97,225.30	75,105.44
关税	3,798,528.84	
印花税	970,311.36	32.70
契税		5,370,000.00
其他税	255,820.52	255,879.03
合计	612,272,446.33	392,199,495.85

其他说明：

### 33、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	12,252,328.48
应付股利		4,500,000.00
其他应付款	632,564,584.84	292,965,985.92
合计	652,457,644.79	309,718,314.40

#### (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	12,252,328.48
合计	19,893,059.95	12,252,328.48

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用  不适用

#### (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (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
应付租金等往来款	262,210,428.16	31,738,316.59
保证金	5,949,298.33	5,714,597.10
保险		679,240.26
其他		219,831.97
借款	174,405,946.07	1,530,000.00
限制性股票回购款	102,240,000.00	163,584,000.00
应付土地及在建工程款		89,500,000.00
销售返利及活动费用	87,758,912.28	
合计	632,564,584.84	292,965,985.92

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

### 34、持有待售负债

适用  不适用

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	151,851,640.26	179,133,333.28
1 年内到期的长期应付款		108,410,772.90
合计	151,851,640.26	287,544,106.18

其他说明：

### 36、其他流动负债

适用  不适用

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	119,000,000.00	276,268,726.59
合计	119,000,000.00	276,268,726.59

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、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	663,000,000.00
合计	663,000,000.00	663,000,000.00

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
17 跨境 01	363,000,000.00	2017 年 9 月 6 日	3 年	363,000,000.00	363,000,000.00		25,410,000.00		25,410,000.00		363,000,000.00
17 跨境 02	300,000,000.00	2017 年 12 月 6 日	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00		20,850,000.00		20,850,000.00		300,000,000.00
合计	--	--	--	663,000,000.00	663,000,000.00		46,260,000.00		46,260,000.00		663,000,000.00

#### (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

### 39、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

### 40、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

适用  不适用

#### (2) 设定受益计划变动情况

适用  不适用

### 41、预计负债

单位：元

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

### 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,385,005.53		489,307.56	895,697.97	
合计	1,385,005.53		489,307.56	895,697.97	--

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	334,569.34		167,461.00				167,108.34	与资产相关

性新兴产业发展专项资金								
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	732,658.41		285,179.96				447,478.45	与资产相关
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	317,777.78		36,666.60				281,111.18	与资产相关
合计	1,385,005.53		489,307.56				895,697.97	

其他说明：

根据深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会深发改【2013】535号《深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2013年第一批扶持计划的通知》，2013年9月9日收到深圳市财政局拨付的环球易购国际电子商务交易平台专项资金500,000.00元；根据深圳市发展和改革委员会深发改【2014】939号《深圳市发展改革委 深圳市经贸信息委 深圳市科技创新委 深圳市财政委关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第二批扶持计划的通知》，2014年8月1日收到深圳市财政局拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金500,000.00元；截止期末尚未摊余金额167,108.34元。

根据深圳市发展和改革委员会深发改【2014】1060号《深圳市发展改革委关于深圳市环球易购电子商务有限公司基于国内中小微企业产品的多语言跨境电子商务平台产业化项目资金申请报告的批复》，2014年9月30日收到深圳市财政局拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金1,500,000.00元。截止期末尚未摊余金额447,478.45元。

根据深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息中小字【2017】110号《市经贸信息委关于下达2017年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化项目资助计划的通知》，2017年9月8日收到深圳市中小企业服务署拨付的海鼎多业态商业自动化管理软件（HDPOS）V4.5项目专项资金330,000.00元。截止期末尚未摊余金额281,111.18元。

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、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	1,435,110,371.00	122,930,959.00				122,930,959.00	1,558,041,330.00

其他说明：



(1) 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)73,268,261股,每股面值1元,发行价格为15.88元/股,增加注册资本73,268,261.00元,增加资本公积1,090,231,723.68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)38,862,698股,每股面值1元,发行价格为16.97元/股,增加注册资本38,862,698.00元,增加资本公积597,987,287.07元。

(2) 根据本公司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,每股面值1.00元,发行价格为6.704元/股,增加注册资本10,800,000.00元,增加资本公积61,603,200.00元。

#### 45、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

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,128,744,345.69	1,821,102,210.75	233,056,646.60	3,716,789,909.84
其他资本公积	97,048,011.75	51,312,123.44	71,280,000.00	77,080,135.19
合计	2,225,792,357.44	1,872,414,334.19	304,336,646.60	3,793,870,045.03

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 同股本(1)、(2)。

(2) 本年度股票期权和限制性股票成本合计50,399,405.68元,相应增加资本公积50,399,405.68元。

(3) 本年度占用股东杨建新、徐佳东款项,按照同期银行贷款利率计算应付利息912,717.76元,因无息借予本公司使用,故相应利息计入资本公积。

(4) 股票期权行权本期资本公积-其他资本公积转入股本溢价71,280,000.00元。

(5) 2018年2月公司收购子公司深圳前海帕拓逊网络科技有限公司10%的股权,收购价大于按照净资产计算应占份额部分冲减资本公积233,056,646.60元。

#### 47、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	163,584,000.00		61,344,000.00	102,240,000.00
合计	163,584,000.00		61,344,000.00	102,240,000.00

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股本期减少系公司2018年5月限制性股票第二期解锁上市转回。

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-46,532,749.66	157,929,894.08			159,292,095.83	-1,362,201.75	112,759,346.17
外币财务报表折算差额	-46,532,749.66	157,929,894.08			159,292,095.83	-1,362,201.75	112,759,346.17
其他综合收益合计	-46,532,749.66	157,929,894.08			159,292,095.83	-1,362,201.75	112,759,346.17

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：

#### 49、专项储备

适用  不适用

#### 50、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	29,777,458.90	16,558,286.49		46,335,745.39
合计	29,777,458.90	16,558,286.49		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：

#### 51、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	1,385,755,077.67	716,230,335.94
调整后期初未分配利润	1,385,755,077.67	716,230,335.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	622,765,683.68	750,993,707.06
减：提取法定盈余公积	16,558,286.49	1,304,384.55
应付普通股股利	82,576,190.49	80,164,580.78
期末未分配利润	1,909,386,284.37	1,385,755,077.67

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。

## 52、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	21,144,267,929.66	12,438,501,086.58	13,987,374,713.94	7,020,254,347.34
其他业务	389,606,132.84	356,039,511.15	30,522,634.73	20,749,872.80
合计	21,533,874,062.50	12,794,540,597.73	14,017,897,348.67	7,041,004,220.14

## 53、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	2,795,673.07	521,793.52
教育费附加、地方教育费附加	1,881,297.62	369,949.29
房产税	1,314,150.05	1,400,078.04
土地使用税	475,977.78	366,749.60
车船使用税	5,674.30	14,418.96
印花税	3,072,597.58	1,696,134.32
河道管理费及其他	2,895.60	7,001.24
消费税	166,930.08	
合计	9,715,196.08	4,376,124.97

其他说明:

## 54、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	598,505,541.83	338,191,636.05
仓储费、物流费、运杂费、辅料、打包费	2,031,645,492.55	1,836,953,585.87

广告、业务宣传、促销费	1,653,268,915.77	1,452,011,883.94
房租	48,051,649.45	30,547,195.16
装修费	3,404,230.94	5,280,896.62
平台使用费、网站维护费及佣金	2,420,108,496.97	1,680,142,013.48
其他	30,210,943.77	47,785,687.80
合计	6,785,195,271.28	5,390,912,898.92

其他说明：

## 55、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	143,105,411.50	118,865,287.74
会议费、差旅费、招待费	11,512,131.67	9,311,376.98
办公费	13,828,108.90	8,144,731.36
折旧费、无形资产摊销费	44,631,251.96	24,087,967.65
水电暖及日常维修费	9,135,917.58	6,029,467.04
律师费、审计费等中介费	20,488,697.56	18,355,895.27
股权激励成本	50,399,405.68	37,686,290.00
租赁费	25,112,941.69	15,094,617.67
其他	43,539,577.58	21,578,502.65
合计	361,753,444.12	259,154,136.36

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,194,842.91	38,728,938.01
其他	2,339,599.23	6,724,267.03
合计	62,534,442.14	45,453,205.04

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	157,395,920.34	70,354,358.60
减：利息收入	2,517,335.02	3,463,130.40
金融机构手续费	24,976,087.35	20,880,730.97
汇兑损益	-12,507,526.08	110,335,096.85
其他	18,020,850.21	21,370,452.85
合计	185,367,996.80	219,477,508.87

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	40,419,589.67	6,483,343.88
二、存货跌价损失	546,076,535.76	112,949,238.82
十三、商誉减值损失	4,481,060.47	3,097,617.94
合计	590,977,185.90	122,530,200.64

其他说明：

## 59、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
深圳市市场和质量监督管理委员会计算机软件著作权登记资助经费		6,300.00
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化项目资助	36,666.60	12,222.22
2016 年深圳市第三批境外商标注册申请资助周转金拨款		50,000.00
环球易购跨境电子商务供应链协同之云仓管理系统研发		3,160,000.00
2017 年深圳市第一批计算机软件著作权登记资助拨款		4,500.00
环球易购电子深圳跨境电商仓储物流中心项目配套研发		2,442,000.00
提升国际化经营能力支持资金		98,083.00
信息化系统建设项目		300,000.00
服装连锁行业网络安全建设示范资金		100,000.00

稳刚补贴、生育津贴及个税返还	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	1,901,400.00	
2018 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易创新发展项目	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	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	
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	207,900.00	
合计	9,946,787.69	6,173,105.22

## 60、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	-4,350,341.29	-3,202,843.89
股权转让收益	5,789,243.93	-902,471.16
理财产品收益	6,155,293.62	11,142,135.88
合计	7,594,196.26	7,036,820.83

其他说明：

### 61、公允价值变动收益

适用  不适用

### 62、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	7,497.63	
合计	7,497.63	

### 63、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	53,358,088.96	2,940,621.44	53,358,088.96
其他	2,158,913.83	834,924.05	2,158,913.83
处置固定资产净收益	8,824.70		8,824.70
合计	55,525,827.49	3,775,545.49	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
深圳市战略性 新兴产业 发展专项资 金	财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	是	167,461.00	83,770.00	与资产相关
国内中微小 企业产品的	财政局	补助	因研究开发、 技术更新及	否	是	285,179.96	285,179.96	与资产相关

多语言跨境电子商务平台产业化项目			改造等获得的补助					
南山区 2017 年人才安居住房补租	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是		1,020,000.00	与收益相关
深圳市南山区商贸流通业资助项目资金	深圳南山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴、生育补贴	社保区	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		550,671.48	与收益相关
上市检测统计工作专项资金	经贸委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是		1,000.00	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			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	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	是		100,000.00	与收益相关



高新技术企业认定奖补资金			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
国家高新技术企业倍增支持计划项目	深圳市南山区科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	100,000.00		与收益相关
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	宁波大榭开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否	2,000,000.00		与收益相关

政补助资金			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
产业扶持专项资金	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	4,250,000.00		与收益相关
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
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
合计						53,358,088.96	2,940,621.44	

其他说明：

#### 64、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	422,133.97	311,708.15	422,133.97
其中：固定资产毁损报废损失	422,133.97	311,708.15	422,133.97
对外捐赠	10,783,064.90	2,124,444.40	10,783,064.90
其他	952,401.18	1,155,258.97	952,401.18
合计	12,157,600.05	3,591,411.52	12,157,600.05

其他说明：

## 65、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	263,986,198.32	194,502,818.55
递延所得税费用	-72,146,607.27	-12,642,550.29
合计	191,839,591.05	181,860,268.26

### (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	804,706,637.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	201,176,659.37
子公司适用不同税率的影响	-72,862,065.28
调整以前期间所得税的影响	1,322,990.57
非应税收入的影响	-1,745,505.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,545,548.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,079,256.67
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	66,292,560.74
股权激励解禁影响	-3,882,647.86
加计扣除的影响	-7,087,205.74
所得税费用	191,839,591.05

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、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	62,815,569.09	8,662,554.48
利息收入	2,517,335.02	3,463,130.40
收到往来款	17,383,768.02	11,034,576.61
保证金或押金	25,633,000.50	14,978,414.76
其他	4,264,183.64	1,768,861.46
合计	112,613,856.27	39,907,537.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工借款	6,264,368.18	6,646,514.95
仓储费用等销售费用	3,081,463,633.70	2,876,361,240.83
会议费等管理费用	81,993,761.13	74,679,729.32
房租款	66,027,145.59	56,794,600.63
其他	44,544,872.05	75,173,975.49
合计	3,280,293,780.65	3,089,656,061.22

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	32,565,300.00	23,674,024.99
其他（赎回理财产品）	2,140,181,000.00	1,786,680,000.00
山西富利通贸易有限责任公司		38,000,000.00
合计	2,172,746,300.00	1,848,354,024.99

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	32,565,300.00	23,674,024.99
其他（购买理财产品）	2,088,532,000.00	1,600,680,000.00
山西富利通贸易有限责任公司		38,000,000.00
合计	2,121,097,300.00	1,662,354,024.99

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	2,762,608,145.34	300,399,100.00
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	200,844,631.00	
京东平台融资	307,000,000.00	
上海品众商业保理有限公司	5,000,000.00	
瀚华担保股份有限公司		8,100,000.00
山西金广实业有限公司	46,000,000.00	
杨春兰借款	380,000.00	4,200,000.00
合计	3,347,832,776.34	312,699,100.00

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	69,178,445.89	35,496,900.08
归还股东借款	2,787,326,075.34	524,069,100.00
新余睿景企业管理服务有限公司	111,080,000.00	
杨春兰借款	380,000.00	
发债及发债费用	4,236,649.08	6,034,000.00
远东保证金及服务费		14,528,000.00

亚马逊		1,758,159.77
股利分配手续费		116,021.55
归还京东平台融资	201,247,629.86	
上海品众	5,000,000.00	
合计	3,178,448,800.17	582,002,181.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、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	612,867,046.42	766,522,845.49
加：资产减值准备	590,977,185.90	122,530,200.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,896,868.10	19,710,837.60
无形资产摊销	21,304,419.31	5,306,018.45
长期待摊费用摊销	9,411,895.88	9,348,816.89
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）	-7,497.63	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	413,309.27	311,708.15
财务费用（收益以“-”号填列）	165,583,712.31	138,899,892.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,594,196.26	-7,036,820.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-71,872,457.63	-12,368,400.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-274,149.64	-274,149.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,288,674,405.14	-1,420,259,491.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-615,823,917.75	-94,803,483.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	691,973,231.05	142,301,882.19
其他	50,399,405.68	37,686,290.00
经营活动产生的现金流量净额	182,580,449.87	-292,123,854.32
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	940,946,041.22	1,517,319,568.43
减：现金的期初余额	1,517,319,568.43	1,483,833,028.07
现金及现金等价物净增加额	-576,373,527.21	33,486,540.36

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	626,500,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	222,177,623.77
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	404,322,376.23

其他说明：

## (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	1,198,688.61
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,198,688.61

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	940,946,041.22	1,517,319,568.43
其中：库存现金	2,391,943.63	673,377.01
可随时用于支付的银行存款	640,034,836.04	1,285,395,775.05
可随时用于支付的其他货币资金	298,519,261.55	231,250,416.37
三、期末现金及现金等价物余额	940,946,041.22	1,517,319,568.43

其他说明：

## 69、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：

## 70、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	130,178,849.98	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	38,735,117.65	抵押
2. 土地使用权	8,804,111.57	抵押
合计	177,718,079.20	--

其他说明：

2018年12月11日，本公司与中国光大银行股份有限公司太原分行签署编号为“晋小店综2018010综合授信合同”，“晋小店综2018010抵01”的最高额抵押合同，以盛饰大厦第1-15层房产编号为晋房权证并字第“1000087771、1000087763、1000087758、1000088582、1000088698、1000088697、1000088704、10000887093、1000088709、1000088701、1000088705、1000088706、1000088707、1000088708、1000088702”的房屋所有权及房产对应的编号为“并政地国用（2016）第0032600105号”的部分土地使用权作为不动产登记抵押物，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20000万元。抵押期间为2018年12月15日至2019年12月15日，截至2018年12月31日，该综合授信对应借款合同“晋漪汾街流2018010”，借款余额为5000万元，借款实际到期日为2019年12月15日。

## 71、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	--	--	867,455,636.98
其中：美元			
欧元			
港币			
美元	95,391,933.95	6.86320	654,693,921.09
欧元	19,019,118.86	7.84730	149,248,731.43
日元	120,744,995.00	0.06189	7,472,907.74
港币	3,325,280.42	0.87620	2,913,610.70
英镑	3,700,820.41	8.67620	32,109,058.04



加拿大元	2,045,199.15	1.86787	3,820,166.14
澳大利亚元	1,459,315.58	0.00047	685.88
阿联酋迪拉姆	136,179.57	0.76138	103,684.40
印度尼西亚卢比	289,422,317.95	0.00030	86,826.70
瑞典克朗	4,422,646.78	0.09864	436,249.88
俄罗斯卢布	11,583.18	0.30416	3,523.14
巴西雷亚尔	92,169.14	1.05075	96,846.72
捷克克朗	2,145,149.00	0.02444	52,427.44
丹麦克朗	123,439.72	1.82038	224,707.20
匈牙利福林	460,029.72	0.34841	160,278.95
以色列谢客尔	144,719.72	0.78284	113,292.39
墨西哥比索	316,123.36	0.13061	41,288.87
挪威克朗	25,953.18	1.82709	47,418.80
菲律宾比索	126,499.09	4.73990	599,593.04
波兰兹罗提	1,283.00	0.22308	286.21
泰铢	1,295,757.99	4.82500	6,252,032.30
台湾元	1,666,157.96	5.03810	8,394,270.42
新西兰元	36,953.48	4.59540	169,816.02
新加坡元	51,017.55	5.00620	255,404.06
瑞士法郎	22,823.47	6.94940	158,609.42
应收账款	--	--	1,273,810,104.13
其中：美元			
欧元			
港币			
美元	115,341,517.09	6.86320	791,611,900.09
澳大利亚元	500,349.00	4.82500	2,414,183.93
港元	2,584,481.94	0.87620	2,264,523.08
加拿大元	1,840,330.39	5.03810	9,271,768.54
欧元	42,876,417.04	7.84730	336,464,107.44
英镑	12,231,261.65	8.67620	106,120,872.33
日元	409,499,751.51	0.06189	25,343,939.62
墨西哥比索	2,402,561.82	0.13061	313,798.60
印度尼西亚卢比	16,701,652.18	0.00030	5,010.50
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			217,994,166.50
其中：			
美元	30,355,647.76	6.86320	208,336,881.71
澳大利亚元	92,858.40	4.82500	448,041.78
港元	1,165,961.30	0.87620	1,021,615.29
欧元	118,410.00	7.84730	929,198.79
英镑	274,725.00	8.67620	2,383,569.05
韩元	783,432,000.00	0.00612	4,794,603.84
日元	1,296,753.00	0.06189	80,256.04
短期借款			592,377,061.76
其中：			
美元	86,312,079.17	6.86320	592,377,061.76
应付账款			718,624,967.85
其中：			
美元	98,430,650.08	6.86320	675,549,237.63
澳大利亚元	11,229.32	4.82500	54,181.47
港元	2,564,273.43	0.87620	2,246,816.38
欧元	4,012,796.66	7.84730	31,489,619.23
日元	26,348,343.64	0.06189	1,630,698.99
英镑	770,787.78	8.67620	6,687,508.94
新西兰元	151,214.34	4.59540	694,890.38
新加坡元	37,229.85	5.00620	186,380.08
沙特里亚尔	7,125.04	1.82865	13,029.20
俄罗斯卢布	632,371.72	0.09864	62,377.15
加拿大元	5,475.97	1.86787	10,228.40
其他应付款			224,728,986.72
其中：			
港元	456,062.18	0.87620	399,601.68
美元	32,164,344.99	6.86320	220,750,332.54
澳大利亚元	9,900.00	4.82500	47,767.50
欧元	450,000.00	7.84730	3,531,285.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

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

## 72、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：

## 73、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：

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海优壹电子商务有限公司	2018年01月26日	1,789,999,984.68	100.00%	受让	2018年01月26日	购买日该股权转让协议已经签署且经董事会决议通过，已支付部分价款，并且办理相	5,611,084,747.73	290,071,378.83

						关工商变更及财产转移手续, 购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策		
--	--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--

其他说明:

## (2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	上海优壹电子商务有限公司
--现金	626,500,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	1,163,499,984.68
合并成本合计	1,789,999,984.68
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	376,365,502.90
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,413,634,481.78

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

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	236,682,623.77	236,682,623.77
应收款项	697,021,580.23	697,021,580.23
存货	362,962,878.21	362,962,878.21
借款	539,545,000.00	539,545,000.00
应付款项	393,358,510.53	393,358,510.53
净资产	376,365,502.90	376,365,502.90
减: 少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	376,365,502.90	376,365,502.90

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**

**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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

本报告期，公司不存在同一控制下企业合并。

**3、反向购买**

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

本报告期，公司不存在反向购买。

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1.本报告期，公司新设子公司/孙公司情况如下：

AMERICAN MOD INC、深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司、TOPLEAD E-COMMERCE LIMITED、GEARBEST PAYMENT SERVICE LIMITED、GEARBEST INTERNATIONAL SERVICE LIMITED、PATAZON KOREA CO.,LTD、Mpow Innovation Limited、Mpow Exploring CO.PTE.LTD、Mpow Innovation Inc.、上海优莹电子商务有限公司。

2.本报告期，公司注销的子公司/孙公司情况如下：

宁波保税区承美瑞电子商务有限公司、沈阳市宸禾电子商务有限公司、沈阳市润宝环硕电子商务有限公司、成都市中阁电子商务有限公司、长春市君嘉电子商务有限公司、朝阳市君嘉电子商务有限公司、大连君瑞雅电子商务有限公司、营口市君美瑞信息科技有限公司、盘锦君美瑞电子商务有限公司，柳州市太先电子商务有限公司，咸阳邦易电子商务有限公司，上述公司均在本年度注销；港澳森国际集团有限公司和华旅信用评级（北京）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
旅游圈（北京）控股有限公司	北京市	北京市	投资	51.00%		投资设立
山西金虎信息服务有限公司	太原市	太原市	商业	51.00%		股权收购
珠海市瀚海源投资管理有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	股权投资基金管理；投资咨询；投资管理、受托资产管理；商务信息咨询；企业管理咨询；股权投资	100.00%		投资设立

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区有限公司	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
深圳市前海慕伦雅电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务		100.00%	设立
香港承美瑞电子商务有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	设立

香港洛美薇电子商务有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	设立
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	香港	香港	电子商务		100.00%	股权收购
POWER TEXTILE INTERNATIONAL LTD.	塞舌尔	塞舌尔	电子商务		100.00%	股权收购
STY AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	电子商务		100.00%	股权收购
天竣购物网络科技有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	股权收购
LA VENDORS INC	美国	美国	电子商务。		100.00%	股权收购
深圳市鸿鹏电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。		100.00%	投资设立
香港诚逸美电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
深圳市瑞翰供应链有限公司	深圳	深圳	电子商务；海上、陆路、航空国际货运代理业务；仓储代理。		100.00%	投资设立
货通天下(深圳)信息科技有限公司	深圳	深圳	网络技术、物流信息系统的技术开发、技术咨询；日用品、化妆品、一类医疗器械、数码通讯产品的批发、零售；初级农产品的销售；经营进出口业务		100.00%	投资设立
香港永盛通电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
香港邦博特电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立



香港百特利电子商务有限公司	香港	香港	电子商务。		100.00%	投资设立
香港百斯特科技股份有限公司	香港	香港	电子商务、电子产品、经营进出口贸易业务		100.00%	投资设立
重庆市兰红珊电子商务有限公司	重庆	重庆	电子商务		100.00%	投资设立
武汉市君美馨信息科技有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	电子商务		100.00%	投资设立
宜春市华利恩电子商务有限公司	江西省宜春市	江西省宜春市	电子商务		100.00%	投资设立
清远市旭开为电子商务有限公司	广东省清远市	广东省清远市	电子商务		100.00%	投资设立
海口市明瑞目商贸有限公司	海南省海口市	海南省海口市	电子商务		100.00%	投资设立
深圳市慕佩拉电子商务有限公司	深圳市	深圳市	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。		100.00%	投资设立
深圳市派斯蒙电子商务有限公司	深圳市	深圳市	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。		100.00%	投资设立
深圳市丝珂电子商务有限公司	深圳市	深圳市	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。		100.00%	投资设立
深圳市瑞翰商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理；从事担保业务；供应链管理；投资咨询、经济信息咨询；投资兴办实业		100.00%	投资设立
深圳市汇融天下商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理；从事担保业务；供应链管理；投资咨询、经济信息咨询；投资兴办实		100.00%	投资设立

			业			
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
东莞君美瑞信息科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	电子商务、电子产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。供应链管理及相关配套服务		100.00%	投资设立
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
AMERICAN MOD INC	美国	美国	电子商务		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
怀集县帕拓逊网 络技术有限公司	怀集县	怀集县	商业		100.00%	投资设立
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%	设立
Soulsens Innovation Inc	美国	美国	电子商务、网上 贸易		100.00%	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%	设立
Mpow Innovation Limited	香港	香港	电子商务、网上 贸易		100.00%	设立
Mpow Innovation Inc	美国	美国	电子商务、网上 贸易		100.00%	设立
Mpow Exploring Co. PET.LTD	新加坡	新加坡	电子商务、网上 贸易		100.00%	设立
Patazon Korea Co. LTD	韩国	韩国	电子商务、网上 贸易		80.00%	设立
VTIN TECHNOLOGY Co., Limited	香港	香港	电子商务、网上 贸易		100.00%	设立
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 有限公司	香港	香港	商业		100.00%	股权收购
优怡环球商品有 限公司	香港	香港	商业		100.00%	股权收购

上海优莹电子商务有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	股权收购
山西大美全域旅游控股有限公司	忻州崞岚	忻州崞岚	投资		70.00%	投资设立

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有限公司	深圳市	深圳市南山区科技园朗山二号路 互联易电商产业	电子商务及物流	24.37%		权益法

		园 3 楼				
上海伙壹广告有 限公司	上海市	上海市崇明县城 桥镇秀山路 8 号 3 幢一层 G 区 1088 室（上海市 崇明工业园区）	广告策划或营销 推广		49.00%	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**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-18,741,249.16	-12,866,203.46
--综合收益总额	-18,741,249.16	-12,866,203.46

其他说明

**(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**

适用  不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用  不适用

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用  不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用  不适用

**9、其他**

适用  不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杨建新				18.19%	18.19%
樊梅花				4.10%	4.10%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨建新、樊梅花，其二人为夫妻关系。。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九。

**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九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用  不适用

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西盛饰企业管理服务有限公司	同一实际控制人
山西青城房地产开发有限公司	同一实际控制人
山西百园物业管理有限公司	同一实际控制人
太原市盛饰房地产开发有限公司	同一实际控制人
山西奥瑞佳企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
山西菲尔德企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
山西广佳汇企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
山西艾美佳企业管理咨询有限公司	同一实际控制人
深圳安易金控投资有限公司	同一实际控制人
深圳前海普利瑞安投资有限公司	同一实际控制人
深圳前海思全信成投资有限公司	同一实际控制人
深圳前海美亚创享投资有限公司	同一实际控制人
新余睿景企业管理服务有限公司	同一实际控制人
山西恒盛伟华科贸有限公司	同一实际控制人
香港跨境翼供应链服务有限公司	联营企业的子公司
翼飞扬供应链管理有限公司	联营企业的子公司
威易速递有限公司	联营企业的子公司
魔速达供应链有限公司	联营企业的子公司
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	联营公司
徐佳东	本公司 5% 以上股东、高管
周敏	本公司的离任高管
上海伙壹广告有限公司	子公司的联营企业
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
魔速达供应链有限公司	物流仓储劳务			否	165,738.72
深圳市魔速达供应链管理有限公司	物流仓储劳务			否	503,641.51
威易速递有限公司	物流仓储劳务	193,098.86		否	436,892.83
翼飞扬供应链管理 有限公司	采购商品			否	2,381,425.10
威易速递有限公司	采购商品	3,028.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
翼飞扬供应链管理有限公司	销售商品		266,616.85
香港跨境翼供应链服务有限公司	销售商品		284,006.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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

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

### (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

关联租赁情况说明

### (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	否
周敏	60,500,000.00	2018年03月01日	2023年03月01日	否
周敏	80,000,000.00	2017年03月10日	2018年03月10日	是
周敏	70,000,000.00	2017年06月19日	2018年06月05日	是
周敏、杨建东	100,000,000.00	2016年03月29日	2019年03月29日	否
杨建新、樊梅花、徐佳东、李俊秋	100,000,000.00	2017年11月06日	2018年11月06日	是
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	否
杨建新、樊梅花	170,000,000.00	2016年12月28日	2019年12月27日	否
杨建新、樊梅花、徐佳东	150,000,000.00	2018年01月31日	2021年01月31日	否
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	否
杨建新、徐佳东	122,200,000.00	2016年08月19日	2019年08月19日	否
杨建新、徐佳东	200,000,000.00	2016年11月28日	2018年11月28日	是
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	否
杨建新、徐佳东	100,000,000.00	2017年10月31日	2018年10月31日	是
徐佳东	150,000,000.00	2018年01月31日	2019年01月31日	否
杨建新、徐佳东	100,000,000.00	2016年08月09日	2018年08月09日	是
杨建新、徐佳东	300,000,000.00	2017年08月03日	2018年08月03日	是
徐佳东	100,000,000.00	2018年03月15日	2019年03月15日	否
李俊丰	5,570,000.00	2018年01月05日	2019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				
杨建新	82,000,000.00	2018年01月31日	2018年05月31日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	2,980,000.00	2018年01月31日	2018年06月30日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	15,270,000.00	2018年07月09日	2019年07月08日	已还

新余睿景企业管理服务有限公司	1,500,000.00	2018年07月10日	2019年07月09日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	45,994,631.00	2018年07月30日	2019年07月29日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	17,000,000.00	2018年09月03日	2019年09月02日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	2,000,000.00	2018年09月14日	2019年09月13日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	4,500,000.00	2018年09月20日	2019年09月19日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	500,000.00	2018年10月18日	2019年10月17日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	300,000.00	2018年10月22日	2019年10月21日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	600,000.00	2018年11月22日	2019年11月21日	已还
新余睿景企业管理服务有限公司	100,000,000.00	2018年11月06日	2019年11月05日	部分已归还
新余睿景企业管理服务有限公司	9,000,000.00	2018年11月09日	2019年11月08日	未还
新余睿景企业管理服务有限公司	1,000,000.00	2018年11月20日	2019年11月19日	未还
新余睿景企业管理服务有限公司	200,000.00	2018年11月30日	2019年11月29日	未还
新余睿景企业管理服务有限公司	12,342,000.00	2018年12月28日	2019年12月27日	未还
周敏	24,000,000.00	2018年02月01日	2018年03月10日	期初结余 5140 万，本年度归还
周敏	75,000,000.00	2018年03月01日	2018年03月09日	已还
周敏	77,000,000.00	2018年03月05日	2018年03月20日	已还
周敏	45,000,000.00	2018年03月05日	2018年03月20日	已还
周敏	99,000,000.00	2018年03月30日	2018年03月31日	已还
周敏	48,000,000.00	2018年04月08日	2018年04月13日	已还
周敏	63,000,000.00	2018年04月08日	2018年05月04日	已还
周敏	59,000,000.00	2018年04月23日	2018年05月18日	已还
周敏	20,000,000.00	2018年05月04日	2018年06月15日	已还
周敏	98,000,000.00	2018年05月14日	2018年06月30日	已还

周敏	63,000,000.00	2018年05月15日	2018年06月30日	已还
周敏	56,000,000.00	2018年06月04日	2018年07月15日	已还
周敏	73,000,000.00	2018年06月11日	2018年07月30日	已还
周敏	59,000,000.00	2018年06月25日	2018年07月30日	已还
周敏	5,302,644.65	2018年03月20日	2018年06月30日	已还
周敏	20,000,000.00	2018年07月09日	2018年07月30日	已还
周敏	17,000,000.00	2018年07月10日	2018年07月30日	已还
周敏	11,000,000.00	2018年07月11日	2018年07月30日	已还
周敏	15,000,000.00	2018年07月12日	2018年08月02日	已还
周敏	16,000,000.00	2018年07月18日	2018年08月02日	已还
周敏	9,000,000.00	2018年07月19日	2018年08月02日	已还
周敏	18,000,000.00	2018年07月20日	2018年08月09日	已还
周敏	26,000,000.00	2018年07月23日	2018年08月21日	已还
周敏	30,000,000.00	2018年07月24日	2018年08月21日	已还
周敏	21,000,000.00	2018年07月25日	2018年08月23日	已还
周敏	15,000,000.00	2018年08月08日	2018年08月24日	已还
周敏	23,000,000.00	2018年08月09日	2018年08月27日	已还
周敏	27,000,000.00	2018年08月13日	2018年08月29日	已还
周敏	20,000,000.00	2018年08月14日	2018年08月30日	已还
周敏	22,000,000.00	2018年08月15日	2018年08月31日	已还
周敏	3,000,000.00	2018年08月17日	2018年09月04日	已还
周敏	15,000,000.00	2018年08月20日	2018年09月12日	已还
周敏	17,000,000.00	2018年08月21日	2018年09月14日	已还
周敏	5,000,000.00	2018年08月22日	2018年09月20日	已还
周敏	5,800,000.00	2018年08月23日	2018年09月21日	已还
周敏	8,000,000.00	2018年08月24日	2018年09月27日	已还
周敏	22,000,000.00	2018年08月27日	2018年09月29日	已还
周敏	7,000,000.00	2018年08月31日	2018年09月30日	已还
周敏	10,000,000.00	2018年09月03日	2018年09月30日	已还
周敏	19,000,000.00	2018年09月05日	2018年09月30日	已还
周敏	70,000,000.00	2018年09月07日	2018年09月30日	已还
周敏	38,000,000.00	2018年09月10日	2018年09月30日	已还
周敏	19,000,000.00	2018年09月11日	2018年10月30日	已还
周敏	10,000,000.00	2018年09月21日	2018年10月30日	已还

周敏	31,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2018 年 10 月 30 日	已还
周敏	2,000,000.00	2018 年 09 月 30 日	2018 年 10 月 30 日	已还
周敏	5,302,644.65	2018 年 03 月 20 日	2018 年 06 月 30 日	已还
周敏	5,633,927.98	2018 年 07 月 03 日	2018 年 09 月 28 日	已还
周敏	63,500,000.00	2018 年 10 月 09 日	2018 年 10 月 31 日	已还
周敏	26,000,000.00	2018 年 10 月 10 日	2018 年 11 月 02 日	已还
周敏	14,950,000.00	2018 年 10 月 11 日	2018 年 11 月 07 日	已还
周敏	27,000,000.00	2018 年 10 月 12 日	2018 年 11 月 08 日	已还
周敏	28,000,000.00	2018 年 10 月 15 日	2018 年 11 月 09 日	已还
周敏	29,000,000.00	2018 年 10 月 16 日	2018 年 11 月 12 日	已还
周敏	39,000,000.00	2018 年 10 月 17 日	2018 年 11 月 13 日	已还
周敏	10,000,000.00	2018 年 10 月 18 日	2018 年 11 月 16 日	已还
周敏	19,000,000.00	2018 年 10 月 22 日	2018 年 11 月 19 日	已还
周敏	25,000,000.00	2018 年 10 月 23 日	2018 年 11 月 20 日	已还
周敏	6,000,000.00	2018 年 10 月 24 日	2018 年 11 月 21 日	已还
周敏	24,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2018 年 11 月 23 日	已还
周敏	4,000,000.00	2018 年 10 月 29 日	2018 年 11 月 30 日	已还
周敏	60,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2018 年 12 月 07 日	已还
周敏	15,000,000.00	2018 年 11 月 22 日	2018 年 12 月 14 日	已还
周敏	14,000,000.00	2018 年 11 月 26 日	2018 年 12 月 28 日	已还
周敏	172,000,000.00	2018 年 11 月 28 日	2019 年 01 月 15 日	已归还部分 16105 万
周敏	10,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 01 月 15 日	未归还
周敏	19,000,000.00	2018 年 12 月 05 日	2019 年 01 月 15 日	未归还
周敏	7,000,000.00	2018 年 12 月 06 日	2019 年 01 月 15 日	未归还
周敏	9,000,000.00	2018 年 12 月 07 日	2019 年 01 月 15 日	未归还
周敏	4,500,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 01 月 15 日	未归还
周敏	8,000,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 01 月 31 日	未归还
周敏	10,000,000.00	2018 年 12 月 17 日	2019 年 01 月 31 日	未归还
周敏	20,000,000.00	2018 年 12 月 19 日	2019 年 01 月 31 日	未归还
周敏	13,000,000.00	2018 年 12 月 21 日	2019 年 01 月 31 日	未归还
周敏	58,186,410.35	2018 年 10 月 11 日	2018 年 12 月 31 日	已还
周敏	6,863,200.00	2018 年 10 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	已还
徐佳东	75,000,000.00	2017 年 10 月 12 日	2018 年 03 月 06 日	截止 20171231 未归还 153 万，2018 年度已还 完。

徐佳东	20,000,000.00	2018 年 02 月 12 日	2018 年 03 月 06 日	已还
徐佳东	98,990,000.00	2018 年 03 月 06 日	2018 年 04 月 20 日	已还
徐佳东	20,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2018 年 04 月 20 日	已还
徐佳东	40,000,000.00	2018 年 03 月 26 日	2018 年 04 月 20 日	已还
徐佳东	10,000,000.00	2018 年 04 月 18 日	2018 年 05 月 23 日	已还
徐佳东	79,930,330.00	2018 年 04 月 20 日	2018 年 06 月 19 日	已还
徐佳东	18,000,000.00	2018 年 06 月 12 日	2018 年 07 月 05 日	已还
徐佳东	8,000,000.00	2018 年 06 月 20 日	2018 年 07 月 25 日	已还
徐佳东	15,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2018 年 07 月 25 日	已还
徐佳东	20,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2018 年 07 月 26 日	已还
徐佳东	14,954,977.00	2018 年 07 月 25 日	2018 年 08 月 29 日	已还
徐佳东	2,000,000.00	2018 年 08 月 22 日	2018 年 09 月 11 日	已还
徐佳东	5,000,000.00	2018 年 09 月 11 日	2018 年 09 月 11 日	已还
徐佳东	10,000,000.00	2018 年 09 月 11 日	2018 年 09 月 11 日	已还
徐佳东	20,000,000.00	2018 年 09 月 11 日	2018 年 09 月 12 日	已还
徐佳东	5,000,000.00	2018 年 09 月 11 日	2018 年 09 月 12 日	已还
徐佳东	40,000,000.00	2018 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 13 日	已还
徐佳东	19,500,000.00	2018 年 09 月 13 日	2018 年 09 月 21 日	已还
徐佳东	500,000.00	2018 年 09 月 20 日	2018 年 12 月 31 日	已还
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	509.28	236.31

#### (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
其他应付款	徐佳东		1,530,000.00
其他应付款	邓少炜		2,793,688.91
应付账款	威易速递有限公司		11.00
应付账款	翼飞扬供应链管理有限公司	343,139.11	318,778.41
其他应付款	新余睿景企业管理服务有限公司	102,106,631.00	0.00
其他应付款	周敏	111,450,000.00	

## 7、关联方承诺

适用  不适用

## 8、其他

## 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	5,039.94
公司本期行权的各项权益工具总额	7,128.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

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

2015年12月4日第三届董事会第二次会议审议并通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向15名激励对象授予900万股限制性股票，授予价格为22.72元，授予日为2015年12月4日。自首次授予之日起12个月为禁售期，禁售后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件下，激励对象可以分别自授予日起12个月后至24个月内、24个月

后至36个月内、36个月后至48个月内分别申请解锁所获授限制性票总额的20%：30%：50%。该股票已于2016年1月7日上市。

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

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

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。

## 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	18,044.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,039.94

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

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的承诺事项。



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于资产负债表日未发生其他重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

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) 2019年2月28日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司对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，拟向中国银行股份有限公司深圳南头支行申请人民币30,000万元的综合授信，授信期限不超过1年，公司及公司股东杨建新、徐佳东为其提供担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。2019年3月20日通过了股东大会的审议。

2) 2019年2月28日，公司召开第四届董事会第二次会议《关于公司对全资子公司上海优壹电子商务有限公司提供担保的议案》公司全资子公司上海优壹因业务发展需要，拟分别向中国光大银行股份有限公司上海分行、南洋商业银行（中国）有限公司上海自贸试验区支行申请人民币8,000万元、3,000万元的综合授信，授信期限均不超过1年，公司为其提供担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。2019年3月20日通过了股东大会的审议。

3) 2019年2月28日，公司召开第四届董事会第二次会议《关于公司对全资二级子公司香港环球易购电子商务有限公司提供担保的议案》，公司全资二级子公司香港环球因业务发展需要，拟向巴克莱银行有限公司（银行英文名称：Barclays Bank PLC）申请不超过 美元2,500万元（约人民币16,800万元）的综合授信，授信期限不超过2年，公司为其提供担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。2019年3月20日通过了股东大会的审议。

4) 公司于2019年1月4日与平安银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为“平银(深圳)贷字B342201901020001”的《流动资金借款合同》，借款金额为美元146万元，该借款用于采购货款，借款期间为2019年1月8日至2020年1月7日。

5) 公司于2019年3月18日与中国工商银行股份有限公司深圳南山支行签订了合同编号为“0400000011-2019年南山（字）

0065号”的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币2,000万元，该借款用于采购货款，借款期间为2019年3月26日至2020年3月18日。

6) 公司于2019年1月21日与花旗银行香港分行签订《无承诺活期信贷融通》协议，获得1500万美元的无承诺短期循环信贷融通额度，担保人为跨境通宝电子商务股份有限公司，公司在该额度内于2019年2月27日借款700万美元，该借款用于日常经营，期限为2019年2月27日至2019年3月27日。

7) 2018年12月11日，本公司与中国光大银行股份有限公司太原分行签署编号为“晋小店综 2018010 综合授信合同，“晋小店综 2018010 抵 01”的最高额抵押合同，以盛饰大厦第 1-15 层房产编号为晋房权证并字第“1000087771、1000087763、1000087758、1000088582、1000088698、1000088697、1000088704、10000887093、1000088709、1000088701、1000088705、1000088706、1000088707、1000088708、1000088702”的房屋所有权及房产对应的编号为“并政地国用(2016)第 0032600105 号”的部分土地使用权作为不动产登记抵押物，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 20,000 万元。抵押期间为 2018 年 12 月 15 日至 2019 年 12 月 15 日，截至 2019 年 3 月 31 日，该综合授信新增对应借款合同“晋漪汾街流 2019001、2019002、2019005”，借款累计余额为 20,000 万元，借款实际到期日为 2019 年 12 月 15 日。

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

适用  不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	822,608.12	803,708.25
合计	822,608.12	803,708.25

#### (1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

适用  不适用

2) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

**4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用  不适用

**(2) 应收账款**

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	865,903.28	100.00%	43,295.16	5.00%	822,608.12	846,008.68	100.00%	42,300.43	5.00%	803,708.25
合计	865,903.28	100.00%	43,295.16	5.00%	822,608.12	846,008.68	100.00%	42,300.43	5.00%	803,708.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	865,903.28	43,295.16	5.00%
合计	865,903.28	43,295.16	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 994.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

3)本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

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

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
客户A	679,999.98	一年以内	78.53	34,000.00
客户B	75,000.00	一年以内	8.66	3,750.00
客户C	59,811.30	一年以内	6.91	2,990.57
客户D	51,092.00	一年以内	5.90	2,554.60
<b>合计</b>	<b>865,903.28</b>		<b>100.00</b>	<b>43,295.16</b>

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	186,918,914.62	120,500,000.00
其他应收款	764,259,623.66	762,783,753.04
合计	951,178,538.28	883,283,753.04

(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

(2) 应收股利

1)应收股利

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	80,000,000.00
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	50,000,000.00	40,500,000.00

上海优壹电子商务有限公司	1,936,304.66	
合计	186,918,914.62	120,500,000.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

### (3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	767,515,358.50	100.00%	3,255,734.84	0.42%	764,259,623.66	766,472,778.48	100.00%	3,689,025.44	0.48%	762,783,753.04
合计	767,515,358.50	100.00%	3,255,734.84	0.42%	764,259,623.66	766,472,778.48	100.00%	3,689,025.44	0.48%	762,783,753.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	594,696.70	29,734.84	5.00%
1 至 2 年	11,560,000.00	1,156,000.00	10.00%
2 至 3 年	10,350,000.00	2,070,000.00	20.00%
合计	22,504,696.70	3,255,734.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
山西百圆裤业有限公司	461,423,485.01			子公司，没有坏账风险

深圳市环球易购电子商务有限公司	283,587,176.79			子公司，没有坏账风险
<b>合计</b>	<b>745,010,661.80</b>			

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-433,290.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

其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：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	540,111.56	1,520,508.89
保证金	21,910,000.00	41,910,000.00
其他	745,065,246.94	723,042,269.59
合计	767,515,358.50	766,472,778.48

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	往来款	461,423,485.01	1-2 年	60.12%	
客户 B	往来款	283,587,176.79	1 年以内、1-2 年	36.95%	
客户 C	保证金	21,820,000.00	1-2 年、2-3 年	2.84%	3,208,000.00
客户 D	员工借款	538,751.56	1 年以内	0.07%	26,937.58
客户 E	保证金	80,000.00	2-3 年	0.01%	16,000.00
合计	--	767,449,413.36	--	99.99%	3,250,937.58

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

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	6,134,995,201.03		6,134,995,201.03	4,026,149,010.67		4,026,149,010.67
对联营、合营企业投资	57,404,773.91		57,404,773.91	61,972,110.04		61,972,110.04
合计	6,192,399,974.94		6,192,399,974.94	4,088,121,120.71		4,088,121,120.71

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西百圆裤业有限公司	32,841,575.67	938,714.92		33,780,290.59		
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	757,084,935.00	270,000,000.00		1,027,084,935.00		
深圳市环球易购电子商务有限公司	3,212,138,400.00	47,707,490.76		3,259,845,890.76		
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	4,026,149,010.67	2,108,846,190.36		6,134,995,201.03		



(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			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	61,972,110.04			-4,567,336.13						57,404,773.91	
小计	61,972,110.04			-4,567,336.13						57,404,773.91	
合计	61,972,110.04			-4,567,336.13						57,404,773.91	

(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	5,375,286.75	5,375,286.75
其他业务	8,242,892.50	2,657,419.86	8,185,885.76	2,181,370.56
合计	8,292,157.74	2,706,685.10	13,561,172.51	7,556,657.31

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	288,404,700.16	120,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,567,336.13	-3,202,843.89
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,099,388.52
合计	283,837,364.03	115,197,767.59

## 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	-405,811.64	
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）	63,304,876.65	
委托他人投资或管理资产的损益	6,155,293.62	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,789,243.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,576,552.25	
减：所得税影响额	15,559,072.05	
少数股东权益影响额	4,684.20	
合计	49,703,294.06	--

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	9.50%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.74%	0.37	0.37

### 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

适用  不适用

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

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

跨境通宝电子商务股份有限公司

法定代表人：杨建新

二〇一九年四月三十日