

跨境通宝电子商务股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
林义伟	董事	1. 本人通过函件及沟通会等方式多次要求公司管理层真实、准确、完整地披露公司财务状况，配合会计师事务所完成 2020 年财务报告审计工作并及时准确完整提供财务相关资料，但未能得到管理层的有效配合。2. 公司内控存在重大缺陷，无专职财务负责人，财务管理混乱。本人多次要求管理层聘任相关人员，加强管理，但直到年报披露前公司仍未按本人建议聘用。3. 公司于 2020 年处置了海外仓大量库存商品，但本人于 2020 年并未知晓公司相关存货的处置方案，目前公司管理层亦未能提供处置库存商品的原始资料及其有效的授权审批文件。
李忠轩	独立董事	根据《跨境通宝电子商务股份有限公司董事会议事规则》，召开董事会定期会议，应提前十日将书面会议通知提交全体董事；书面会议通知应当至少包括拟审议的事项（会议提案）及董事表决所必需的会议材料。由于本人系在开会

		<p>前极短时间才收到公司 2020 年年度报告及摘要等会议材料，在客观上确无充足合理时间阅读并审议三四百页的会议材料，故对第四届董事会第四十三次会议相关议案投弃权票。需要说明的是，自 2021 年 2 月中旬以来，本人已通过多次参加独立董事、审计委员会、审计机构及公司相关人员的沟通会、提议召开董事会临时会议（讨论审计中发现的子公司向管理层发放奖金的合规性）、通知延期召开董事会会议（以迫使相关利益方解决子公司向管理层发放奖金合规性问题）、约谈相关人员及就相关事宜向相关人士提供对应法律法规条文等方式，积极督促公司管理层配合审计机构的工作进程，但因相关部门及人士的不配合，直接致使审计机构未能及时出具审计报告且最终出具了无法发表意见类型的审计报告。</p>
--	--	---

请投资者特别关注上述董事的异议声明。

公司负责人徐佳东、主管会计工作负责人徐佳东及会计机构负责人(会计主管人员)张珊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了否定意见的内部控制鉴证报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅

读。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	71
第八节 可转换公司债券相关情况.....	72
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第十节 公司治理.....	81
第十一节 公司债券相关情况.....	88
第十二节 财务报告.....	92
第十三节 备查文件目录.....	216

释义

释义项	指	释义内容
跨境通、本公司、公司	指	跨境通宝电子商务股份有限公司
新兴基金公司	指	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司
环球易购	指	深圳市环球易购电子商务有限公司
香港环球	指	香港环球易购电子商务有限公司
肇庆环球	指	广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司
帕拓逊	指	深圳前海帕拓逊网络技术有限公司
香港帕拓逊	指	香港帕拓逊科技有限公司
百圆裤业	指	山西百圆裤业有限公司
优壹电商、上海优壹	指	上海优壹电子商务有限公司
优妮酷	指	优妮酷环球商品有限公司
新余睿景	指	新余睿景企业管理服务有限公司
君美瑞	指	深圳市君美瑞信息科技有限公司
eBay	指	Ebay Inc.，电子湾公司，总部位于美国加州，目前是全球最大的网络交易平台之一，为个人用户和企业用户提供国际化的网络交易平台，纳斯达克挂牌企业
Amazon、亚马逊	指	Amazon.com, Inc.，亚马逊公司，总部位于美国华盛顿州，是美国最大的一家网络电子商务公司，纳斯达克挂牌企业
AliExpress	指	全球速卖通，是阿里巴巴旗下的面向国际市场打造的跨境电商平台
Wish	指	是一款移动跨境电商购物 APP，是北美和欧洲最大的移动电商平台。
跨境电商	指	是指分属不同关境的交易主体，通过电子商务平台达成交易、进行支付结算，并通过跨境物流送达商品、完成交易的一种国际商业活动
SKU	指	Stock Keeping Unit（库存量单位），现在已经被引申为产品统一编号的简称，每种产品均对应有唯一的 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
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	911400007460463205
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司主营业务由裤装业务转型为跨境电商业务
历次控股股东的变更情况（如有）	2019 年公司控股股东变更为广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	17,021,094,096.54	17,874,236,565.62	-4.77%	21,533,874,062.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,374,429,424.05	-2,707,893,320.57	-24.61%	622,765,683.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,655,449,171.38	-2,686,258,017.11	-36.08%	573,062,389.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	-171,901,646.73	34,991,091.49	-591.27%	182,580,449.87
基本每股收益（元/股）	-2.17	-1.74	-24.71%	0.41
稀释每股收益（元/股）	-2.17	-1.74	-24.71%	0.41
加权平均净资产收益率	-116.48%	-45.52%	-70.96%	9.50%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	6,242,274,309.13	10,511,318,777.47	-40.61%	12,295,544,014.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,213,521,212.89	4,576,280,371.72	-73.48%	7,318,152,750.96

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	17,021,094,096.54	17,874,236,565.62	营业收入
营业收入扣除金额（元）	711,003,200.54	225,108,149.37	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	16,310,090,896.00	17,649,128,416.25	主营业务收入

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	4,496,724,190.00	4,590,712,314.82	3,892,068,742.83	4,041,588,848.89
归属于上市公司股东的净利润	131,287,959.44	140,059,019.96	100,255,540.79	-3,746,031,944.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	122,476,017.28	141,657,456.45	-184,237,583.45	-3,735,345,061.66
经营活动产生的现金流量净额	-647,021,277.65	757,218,676.44	-706,668,831.29	424,569,785.77

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-6,166,405.86	-266,943.03	-405,811.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	31,474,313.84	43,764,834.91	63,304,876.65	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)				
委托他人投资或管理资产的损益	405,911.65	193,834.17	6,155,293.62	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	302,666,643.05			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		-58,433,597.20	5,789,243.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,349,087.47	1,882,515.53	-9,576,552.25	
减：所得税影响额	43,778,912.68	8,778,953.80	15,559,072.05	
少数股东权益影响额（税后）	232,715.20	-3,005.96	4,684.20	
合计	281,019,747.33	-21,635,303.46	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

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

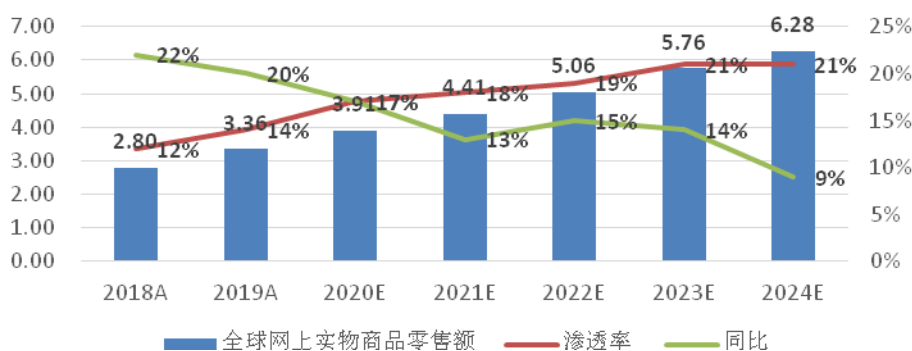
公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

（一）跨境电商行业发展

1、全球跨境电商发展加快，消费线上化趋势加剧

随着全球多地区互联网基础设施和全球性物流网络的逐步完善，近年来跨境电商行业发展迅速，这一态势随着2020年全球疫情的扩散得到进一步催化。受疫情影响，叠加各国防疫政策的推广，消费者居家时间延长，全球线下零售均受到不同程度的冲击，催生更多线上购物需求，线上零售迎来加速发展机遇。eMarketer 数据显示，2019年全球网上实物商品零售额已达3.36万亿美元，同比增长20.20%，渗透率达13.60%，预计2020 年全球网上实物商品零售增长 16.80%，渗透率提升2.8个百分点。而随着疫情的逐步好转，线下消费有望逐步恢复，2021年渗透率增长会有所放缓，但不改长期消费线上化趋势，预计到2023年，全球网上实现商品零售额渗透率将超过20%，跨境电商行业发展空间仍然巨大。

全球网上实物商品零售额及渗透率（单位：万亿美元）



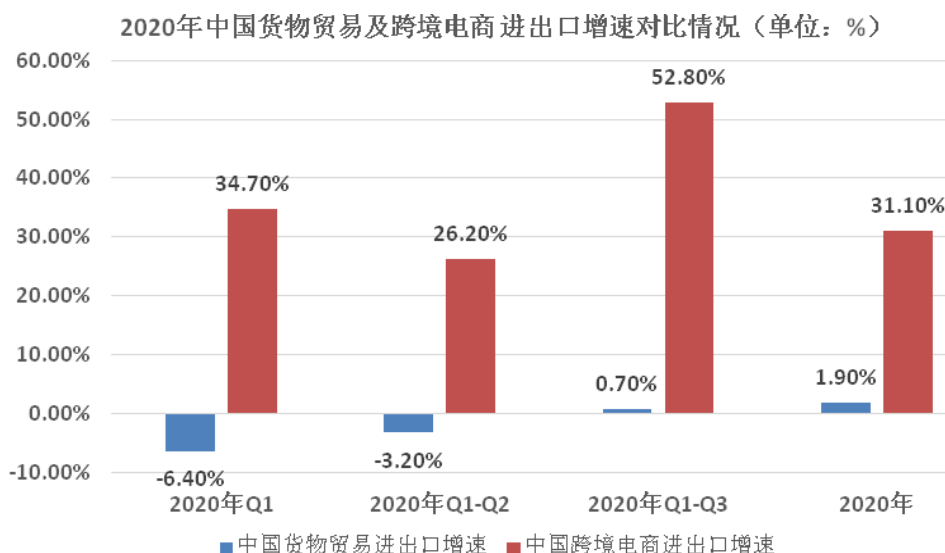
数据来源：eMarketer、世纪证券研究所

短数据来源：世纪证券《短期爆发源自疫情，长期发展取决人口》

2、我国抓住行业发展机遇，跨境电商已成为外贸重要部分

受疫情影响，全球供应链流通受阻，传统海外贸易渠道均受到不同程度的冲击，我国由于对疫情的有效控制率先实现复工复产，中国具备全球最完备产业链的优势更加凸显。且我国的服装、消费电子等多个品类的供应链全球领先，商品价廉物美、市场竞争力强，是B2C跨境电商行业高速发展的核心动力。

跨境电商与传统外贸相比，缩短了贸易的多个环节，拓宽了消费者触达范围，提升了商品全球化流通效率，有望获得加速发展。长期看，跨境电商实现国内优秀供应链与海外巨大市场的直接相连，更能满足消费者个性化的需求，符合国际贸易的未来趋势，有望促进国际贸易效率的提升。而疫情期间，中国的跨境电商也展示出了更大的韧性。海关数据显示，截止2020年底中国货物贸易进出口总值达到32.16万亿元，比2019年增长1.9%。2020年中国跨境电商进出口1.69万亿元，增长了31.1%。其中，出口1.12万亿元，同比增长40.1%；进口0.57万亿元，同比增长16.5%。



数据来源：前瞻产业研究院

3、机遇与政策并行，支撑行业景气上行

2020年1月，商务部、发改委、财政部等六部门共同发布《关于扩大跨境电商零售进口试点的通知》，《通知》共选取了50个城市(地区)和海南全岛纳入跨境电商零售进口试点范围，为未来跨境电商的进一步增长创造了良好的发展环境。2020年4月，国务院发布《国务院关于同意在雄安新区等46个城市和地区设立跨境电子商务综合试验区的批复》，新增雄安新区、嘉兴市、惠州市、中山市、三亚市等46个城市和地区设立跨境电子商务综合试验区。2020年6月，海关总署发布《关于开展跨境电子商务企业对企业出口监管试点的公告》，在原有跨境电商代码9610、1210、1239基础上新增增设“跨境电子商务企业对企业直接出口-9710”、“跨境电子商务出口海外仓-9810”代码。国家利好政策的连续出台，表明了国家对跨境电商发展的一贯支持态度。

2020年11月15日，东盟十国及中、日、韩、澳、新西兰15个国家正式签署区域全面经济伙伴关系协定（RCEP），全球规模最大的自由贸易协定正式达成，中国作为RCEP中最大的经济体，区域基础上的贸易自由化有利于更好的发挥国内制造业规模优势，立足于中长期的RCEP协议也有望进一步巩固我国供应链优势、支撑对外贸易的进一步发展，跨境电商行业迎来良好的发展机遇。

4、公司行业地位

随着全球互联网基础设施和跨境电商进出口产业链的完善发展，越来越多的企业加入到跨境电商行业中来，跨境电商在进出口贸易中占比持续提升，贡献比例越来越大，因此也催生出了一批跨境电商行业的领军企业。作为其中之一，跨境通围绕跨境出口电商和跨境进口电商业务展开经营，致力于打造自有跨境电商渠道和第三方跨境电商渠道相辅相成的跨境电商零售企业，依托以大数据、精准营销、精细化运营为基础的互联网技术，公司打造出了一批跨境电商行业知名的渠道品牌和产品品牌，使得公司在行业竞争中一直处于领先地位。

目前公司已培育出以服装品类的 ZAFUL、家居品类 LANGRIA、户外储能品类 SUAOKI、影音品类 MPOW 等为代表的一系列具备跨境电商领导地位的优质品牌，常年在 Amazon、eBay、Wish、WALMART 等平台占据前五位，在欧美拥有大量的忠实消费群体。旗下 MPOW 品牌更持续多年成为北美、欧洲地区3C产品优质品牌。同时，公司也积极引进国外优质的品牌产品，获得了多家国际知名品牌商的认可与商业代理授权，并在天猫商城、天猫国际上开设了包括“Nutrilon（诺优能）官方旗舰店”、“爱他美官方旗舰店”、“Cetaphil（丝塔芙）海外旗舰店”等一系列旗舰店，丰富了国内千万家庭的日常生活。

（二）公司业务概述

1、公司概况

跨境通是注册在中国的跨境电商零售企业，报告期内跨境通主要子公司收入情况：帕拓逊实现营业收入494,723.08万元；占跨境通营业收入的29.07%，优壹电商实现营业收入638,427.47万元，占跨境通营业收入的37.51%；环球易购实现营业收入562,939.27万元，占跨境通营业收入的33.07%。



2、公司业务

(1) 主要业务与模式

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



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

(2) 经营简况

报告期内公司实现营业总收入1,702,109.41万元,其中跨境出口电商业务实现营业收入1,007,860.13万元,占总营业收入的59.21%。跨境出口电商业务以环球易购、帕拓逊为经营主体,重点运营公司线上自营渠道(ZAFUL等),同时基于Amazon、eBay、AliExpress、Wish、线下商超等第三方渠道,直接面向终端消费者,为广大海外消费者提供来自于中国的优质商品;跨境进口电商业务实现营业收入688,229.69万元,占总营业收入的37.51%。跨境进口电商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,为国内消费者以及主要电商平台提供优质的海外产品。

帕拓逊

帕拓逊是一家集产品设计、研发、销售于一体的新型跨境电商零售企业,同时是国内跨境电商行业消费电子产品业态的领军企业。其拥有5个知名品牌,分属20个产品细类。旗下MPOW品牌更持续多年成为北美、欧洲地区3C产品优质品牌,获得全球超过2.6亿用户的选择和青睐,Amazon Bestseller累计超过800个。其业务已遍及北美、欧洲、澳洲、亚太、东南亚等各大经济实体,物流渠道覆盖各个国家,致力于打造世界级的中国品牌,让中国创造的高价值产品惠及全球用户。

报告期内,帕拓逊实现营业收入494,723.08万元,同比增加43.88%;净利润31,776.94万元,同比增加78.19%。

优壹电商

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

报告期内，优壹电商实现营业收入638,427.47万元，同比增加8.74%，净利润15,251.51万元，同比下降40.47%。在后续的发展中，优壹电商将加强全渠道关系维护，增加渠道合作方对优壹电商的认可，提升双方合作粘性；同时，优壹电商将与现有核心品牌商构建长期合作关系，保证现有业务市场份额，优化产品品类结构，2021年优壹电商继续积极拓展美妆、保健等品类，促进业务更快增长。

环球易购

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

报告期内，环球易购实现营业收入562,939.27万元，同比下降33.82%；净利润-295,262.10万元，同比下降11.36%，主要原因是环球易购近年资金链紧张，信贷额度急剧缩小，2020年全球物流仓储成本不断提高，公司业务经营必须的商品采购、物流仓储等各方费用欠款巨大，公司主力销售的独立站和第三方平台业务开展所必须的营销等费用匮乏，导致环球易购2020年业务大幅下滑。

在此基础上，公司采取应对措施之一为通过大量缩减人员规模来长期止损，增加了短期高额遣散费用和其他管理业务损失。环球易购旗下多个自营平台大量用户、业务等流失，第三方大量账号关停，导致前期原本可出售产品转为不良产品。为减少不良产品可能产生的进一步仓储和经营管理成本，公司对此类产品采取促销清理报废等措施，以缓解资金紧张和库存管理压力。综上所述，公司出现了较大利润流失。

(3) 业务布局

跨境电商行业市场空间较大，世界各地消费者购物需求巨大，且具有很大的差异性。欧美市场倾向于质量好、服务优的高性价比产品，新兴市场倾向于便宜、质量合适、款式功能新颖的产品，中国国内市场倾向于进口的高质量、高端的品牌产品等。由此，公司深耕跨境进出口电商业务，以精细化运营为宗旨，跨境进口电商业务围绕消费升级趋势，围绕客单价合适、快递成本合理且具有重复购买力的母婴、美妆个护、保健品三大品类，开拓更多品牌合作，打造成为“电商中的分销商，分销商中的电商”；跨境出口方面围绕品牌化深耕，打造有核心竞争力的自有品牌产品，提升市占率和用户口碑，同时公司将积极引进符合标准的卖家入驻，增大收入来源，降低采销占比，降低存货形成风险。

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	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
商誉	计提环球易购商誉 6.96 亿元

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、品牌化打造与运作能力

公司围绕渠道品牌和产品品牌两大维度深入打造公司品牌化运作能力。渠道品牌端，公司旗下拥有优秀的、在多个国家和地区排名靠前的自营电商网站平台ZAFUL、Gearbest。根据2020年度“BRANDZ中国出海品牌50强”榜单显示，ZAFUL位列中国出海品牌综合排名第38名，线上快时尚类第2名；Gearbest位列中国出海品牌综合排名第47名，电子商务类排名第3位，仅次于阿里巴巴和京东。在产品品牌端，公司以打造全球居民消费领域的一流自主产品品牌为发展目标，将公司已有产品品类结合国际市场调研，以数据为导向测试品牌与品类的匹配程度及市场接受程度，逐步融入自主研发及知识产权，截至报告期末，公司拥有870项专利、959项商标、124项软件著作权。围绕自有品牌基础建设，迅速搭建起了领先于行业的自有品牌体系。目前公司旗下拥有优秀的自有产品品牌如帕拓逊的MPOW、环球易购的ZAFUL等，部分品牌常年在Amazon、eBay、Wish、WALMART等平台占据前五位。

2、运营推广能力

在互联网电商零售时代，公司围绕“人、货、场”进行大数据化运营，一方面通过打造自动化运营管理能力以及运营工具化，建立自动选品、自动调价、自主流量分发、产品自动上架等自动化运营体系，提升铺货效率同时实时动态优化产品的生命周期；另一方面公司建立一套成熟的产品运营策略，通过设计/选品、首单试销、数据监控、翻单备货、营销策略、生命周期管理等，结合国家站的本地化采销、服务本地化、仓储物流本地化，从而凸显公司的运营竞争能力。通过互联网大数据等技术的应用与全网营销方法的运用，报告期内，公司服装站ZAFUL与10万+全球网红合作，1500万+社交渠道粉丝建立合作，站内Z-Me社群，提供赋予灵感的潮流穿搭指南，紧跟潮流的第一手趋势分析，红人视频、买家秀分享每日上新，为用户派发福利的流行社区，大量时尚Lookbook抢先看，社区活跃用户超80w，热门贴超86w；在IP合作方面，与迪士尼等世界知名IP合作，极大提升ZAFUL品牌曝光和销量，其中蜘蛛侠联名系列已于2020年6月上线，收到粉丝热烈追捧。同时，公司实现了广告的自动化投放，在面对多种多样的场景、复杂多样化的消费诉求以及多样化的推广渠道等，能自动根据预期的广告效果进行差异化自动投放评估以及精准投放，达到不依赖单一广告渠道的效果，使公司的流量结构更健康。

3、全方位供应链打造能力

为了充分挖掘和满足客户需求，实现货通天下的新征程，公司打造了进出口双向驱动的贸易链条。针对跨境出口业务，公司内部建立了整套一体化、专业性的产品研发流程和体系，依托强大的供应链体系支持，以消费者需求作为导向进行产品开发，包括市场调研、概念评估、可行性评估、产品研发设计、试产验证、量产；同时，针对出海产品搭建了高标准的质量管理体系，将产品质量的监管管控贯穿产品的全部生命周期，包括从产品研发的设计验证、到供应商的管控、到质检验收的每个环节，有效地避免设计缺陷或者质量问题的发生。对于跨境进口业务，公司建立了从渠道拓展、进出口报关到系统化的仓储物流等全方位供应链体系，和跨境进口品牌商通过长期合作形成了互利共赢的深度合作模式。针对跨境进口品牌诉求，公司提供从招标采购到集货往国内保税仓备货、电商平台布局和基本运营等环节的一体化跨境电商服务，同时利用多年的行业深耕，打通清关快递等在途环节，极大提升了业务的周转效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

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

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

（一）跨境进出口电商零售业务

1、跨境出口电商业务

报告期内，公司跨境出口电商业务实现营业收入1,007,860.13万元，同比下降11.72%。该部分营业收入来自环球易购和帕拓逊，具体情况如下：

公司名称	报告期跨境出口营业收入（万元）	上年同期（万元）	同比变动（%）
环球易购	513,137.05	797,801.52	-35.68
帕拓逊	494,723.08	343,850.95	43.88
合计	1,007,860.13	1,141,652.47	-11.72

其中自营网站（含移动端）实现营业收入405,836.71万元，去年同期实现营业收入516,097.75万元，同比下降21.36%；第三方平台实现营业收入602,023.41万元，去年同期实现营业收入625,554.72万元，同比下降3.76%。

截至2020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	
	2019年底	2020年底	2019年底	2020年底	2019年底	2020年底
注册用户数（万人）	5,098	4,068	3,986.4	5,032.51	2,013.8	2,136.46
月均活跃用户数（万人）	3,071	2,666	2,300	1,709.07	643.7	252.17
月均访问量（万次）	23,375	17,482	16,566	10,689	13,215	1,238
90天复购率（%）	30.25	20.3	42.00	11.96	60	21.97
月均流量转化率（%）	1.10	0.44	1.50	1.25	1.30	1.64
在线SKU数（万）	30.9	55.07	5.60	8.60	7.30	8.87
平均客单价（美元）	68.10	69	45.50	54.10	51.40	66.52

注：以上月均指2020年1月至2020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、跨境进口电商业务

报告期内，公司跨境进口电商业务实现营业收入688,229.69万元，2019年度跨境进口电商业务实现营业收入639,906.22万元，同比上升7.55%。该部分业务收入来自优壹电商和环球易购进口业务，具体情况如下：

公司名称	报告期跨境进口营业收入（万元）	上年同期（万元）	同比增长（%）
优壹电商	638,427.47	587,127.62	8.74
环球易购	49,802.22	52,778.60	-5.64
合计	688,229.69	639,906.22	7.55

（二）核心经营质量概览

1、商品采购

通过IT技术的使用，公司实现了从产品采购订单到产品上架的全流程供应链管理的信息化、流程化、精准化、体系化操作。截止2020年末，公司向前五供应商采购金额为68.92亿元，占报告期采购总额的51.60%。

2、仓储物流

（1）仓储

截止2020年末，公司仓储面积达到23.44万平方米，其中，国内仓15个，仓储面积达到18.84万平方米，海外仓44个，海外仓的仓储面积达到4.6万平方米。目前全资子公司环球易购华南区域相关仓储物流业务全部整合至肇庆的环球易购跨境电商产业园，肇庆跨境电商产业园的启用逐步体现出规模效应带来的仓储成本优势，实现智能输送、集货及包裹的自动分拣。

（2）物流

公司重视物流服务的时效性与物流成本优化。跨境物流涉及流程长、环节多，报告期内受疫情影响，公司在物流模式上主要是与第三方物流服务商合作为主，通过小包和海运、铁运的方式将货物及时送达消费者手中。跨境进口方面主要是通过快递和陆运的物流模式，实现货物的高效配送。

3、库存管理

公司目前采购模式以买断式为主，关注存货的动销情况与生命周期管理，主要根据历史销售数据、产品生命周期以及大数据模型等进行备货。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。截至报告期末，公司存货余额为167,622.48万元，相比2019年末公司存货余额303,648.61万元下降44.80%，其中环球易购存货余额为30,371.75万元，相比2019年末存货余额147,272.59万元下降79.38%。帕拓逊存货余额为62,546.32万元，相比2019年末存货余额47,004.84万元增加33.06%。优壹电商存货余额为66,574.76万元，相比2019年末存货余额102,077.51万元下降34.78%。

4、经营性现金流情况

公司持续关注经营性现金流管理，加强自身造血能力。截止2020年末，环球易购经营活动产生的现金流量净额为-15,152.92万元，帕拓逊经营活动产生的现金流量净额为33,717.48万元，优壹电商经营活动产生的现金流量净额为-11,764.76万元。

5、自有品牌发展

公司围绕“品牌化”战略，一方面持续加强ZAFUL、Rosegal等重点渠道品牌建设，ZAFUL作为新兴崛起的全球线上快时尚服装品牌，新增运动服装、男装、美妆等品类，大幅拓宽产品线，针对不同市场区域，开展系列线下体验式品牌活动；另一方面公司全面加强自有产品品牌的打造能力及品牌运营能力。

公司旗下运营含战略品牌、核心品牌以及扶持品牌212个，其中自有品牌201个，报告期内公司自有品牌营业收入达到495,361.14万元，占整体营业收入的29.10%。截至报告期末，公司拥有870项专利、959项商标、124项软件著作权。

6、技术研发水平

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。

2020年度公司研发投入为8,998.09万元。

7、区域营收结构

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	333,924.62	19.62	544,694.39	30.47
北美洲	492,382.74	28.93	444,405.30	24.86
亚洲	858,280.63	50.42	750,105.96	41.97
大洋洲	8,501.31	0.50	17,376.84	0.97
南美洲	3,986.80	0.23	20,382.01	1.14

非洲	5,033.31	0.30	10,459.16	0.59
合计	1,702,109.41	100.00	1,787,423.66	100.00

8、实体店业务经营情况

截止本报告期末，“百圆裤业”线下实体店铺488家，其中直营店20家，加盟店468家，实现营业收入5,429.37万元，占营业收入0.32%。

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

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	17,021,094,096.54	100%	17,874,236,565.62	100%	-4.77%
分行业					
服装行业	54,293,682.72	0.32%	61,453,302.20	0.34%	-11.65%
电子商务行业	16,263,110,432.80	95.55%	17,587,675,114.05	98.40%	-7.53%
其他行业	703,689,981.02	4.13%	225,108,149.37	1.26%	212.60%
分产品					
服饰家居类	5,300,349,236.60	31.14%	3,952,069,244.03	22.11%	34.12%
电子产品类	4,828,644,499.59	28.37%	6,866,907,487.12	38.42%	-29.68%
母婴用品等	6,892,100,360.35	40.49%	7,055,259,834.47	39.47%	-2.31%
分地区					
国内	4,327,760,319.66	25.43%	3,745,638,954.45	20.96%	15.54%
国外	12,693,333,776.88	74.57%	14,128,597,611.17	79.04%	-10.16%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

电子商务行业	16,263,110,432.80	13,170,918,456.73	19.01%	-7.53%	12.60%	-14.48%
分产品						
服饰家居类	5,300,349,236.60	3,104,131,452.27	41.44%	34.12%	52.27%	-6.98%
电子产品类	4,828,644,499.59	4,702,540,536.34	2.61%	-29.68%	14.56%	-37.61%
母婴用品等	6,892,100,360.35	6,038,830,314.98	12.38%	-2.31%	5.60%	-6.56%
分地区						
国内	4,327,760,319.66	6,039,046,834.16	-39.54%	15.54%	87.82%	-53.70%
国外	12,693,333,776.88	7,806,455,469.43	38.50%	-10.16%	-9.72%	-0.30%

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	2020 年	2019 年	同比增减
服装	销售量	件	858,074	3,195,375	-73.15%
	生产量	件	1,055,107	2,147,459	-50.87%
	库存量	件	1,388,168	1,191,135	16.54%
电子商务	销售量	件、个、台等	221,921,335	227,342,425	-2.38%
	生产量	件、个、台等	178,098,071	219,669,302	-18.92%
	库存量	件、个、台等	26,115,821	69,939,085	-62.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受疫情影响，实体店销量低迷导致服装行业生产量和销售量都大幅下滑。

(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	2020 年		2019 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	3,080,802.36	0.02%	52,186,315.39	0.44%	-94.10%

电子商务行业	主营业务成本	13,170,918,456.73	95.13%	11,697,140,844.87	98.61%	12.60%
--------	--------	-------------------	--------	-------------------	--------	--------

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 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	3,104,131,452.27	22.42%	2,038,565,318.93	17.19%	52.27%
电子产品类	主营业务成本	4,702,540,536.34	33.96%	4,104,876,135.24	34.61%	14.56%
母婴用品等	主营业务成本	6,038,830,314.98	43.62%	5,718,641,819.06	48.20%	5.60%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1.本报告期，公司新设或收购子公司/孙公司情况如下：

新美瑞科技（深圳）有限公司、深圳飒芙商业有限公司、亿蔓文化传媒有限公司、MPOW JAPAN CO., LTD、成都帕拓逊网络技术有限公司、东莞市智音科技有限公司、深圳市飒腾电子商务有限公司、深圳市丝路之绸电子商务有限公司、深圳市艾丽丝电子商务有限公司、深圳市梵华依电子商务有限公司。

2.本报告期，公司注销或转让的子公司/孙公司情况如下：

新美瑞科技（深圳）有限公司、香港百斯特科技股份有限公司、深圳市汇融天下商业保理有限公司、深圳市瑞翰商业保理有限公司、深圳市朝裕物流服务有限公司、深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司、广州格斯莱区块链科技有限公司、广州亿麦供应链服务有限公司、广州瀚海源电子商务有限公司、优捷佳电子商务（上海）有限公司、武汉百圆实宜舒商贸有限公司、深圳市寰宇汉麻电子商务有限公司、上述公司均在本年度注销；深圳市君美瑞科技科技有限公司、香港承美瑞电子商务有限公司及其子公司在本年度已经股权转让。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	9,208,986,373.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.11%
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	4,642,289,056.47	27.27%
2	客户 B	1,926,350,788.77	11.32%

3	客户 C	1,198,214,555.13	7.04%
4	客户 D	835,258,767.21	4.91%
5	客户 E	606,873,205.66	3.57%
合计	--	9,208,986,373.24	54.11%

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）	6,892,103,721.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.60%
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	2,730,322,195.52	20.44%
2	客户 B	2,616,739,016.82	19.59%
3	客户 C	775,795,267.40	5.81%
4	客户 D	454,460,197.00	3.40%
5	客户 E	314,787,044.40	2.36%
合计	--	6,892,103,721.14	51.60%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,447,513,619.38	5,354,645,265.27	-16.94%	新收入准则中销售过程中运费要归集到主要业务成本科目。
管理费用	486,767,364.78	514,928,975.65	-5.47%	部分员工优化，相应费用减少
财务费用	435,214,999.10	103,510,325.25	320.46%	融资环境变化，公司融资成本增大，汇兑损益等所致
研发费用	90,145,798.59	81,400,379.15	10.74%	公司竞争激烈，加大研发投入

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

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	389	850	-54.24%
研发人员数量占比	15.50%	16.27%	-0.77%
研发投入金额（元）	89,980,910.96	143,076,500.83	-37.11%
研发投入占营业收入比例	0.53%	0.80%	-0.27%
研发投入资本化的金额（元）	2,967,977.28	61,676,121.68	-95.19%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.30%	43.11%	-39.81%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,859,078,431.23	16,195,388,764.05	-8.25%
经营活动现金流出小计	15,030,980,077.96	16,160,397,672.56	-6.99%
经营活动产生的现金流量净额	-171,901,646.73	34,991,091.49	-591.27%
投资活动现金流入小计	567,769,325.23	78,397,267.27	624.22%
投资活动现金流出小计	235,060,409.37	274,869,946.27	-14.48%
投资活动产生的现金流量净额	332,708,915.86	-196,472,679.00	-269.34%
筹资活动现金流入小计	4,293,545,271.07	7,058,435,252.97	-39.17%
筹资活动现金流出小计	4,933,774,510.59	6,715,396,701.19	-26.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-640,229,239.52	343,038,551.78	-286.63%
现金及现金等价物净增加额	-528,673,142.40	180,693,968.03	-392.58%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- （1）投资活动现金流入同比增加，主要原因为公司报告期内出售君美瑞子公司所致。
- （2）筹资活动现金流入同比减少，主要原因为公司报告期内国家融资政策收紧，公司融资困难所致。
- （3）筹资活动现金流出同比减少，主要原因为公司报告期内公司资金紧张，还款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因为公司对商誉和存货减值准备的计提。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	304,985,089.47	-10.88%	出售子公司君美瑞所致	否
公允价值变动损益	-434,181.51	0.02%	购买金融衍生品所致	否
资产减值	-722,867,408.65	25.78%	商誉和存货减值准备计提所致	否
营业外收入	22,858,009.33	-0.82%	政府补助	否
营业外支出	5,970,269.78	-0.21%	疫情捐赠所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	658,576,651.00	10.55%	1,244,674,254.37	11.84%	-1.29%	归还债务所致减少
应收账款	883,068,242.89	14.15%	1,165,141,154.20	11.08%	3.07%	环球易购应收账款减少所致
存货	1,676,224,755.38	26.85%	3,036,486,124.14	28.89%	-2.04%	环球易购不良产品的促销、清仓及报废
投资性房地产	74,569,718.67	1.19%	77,650,521.03	0.74%	0.45%	计提折旧所致
长期股权投资	55,786,384.59	0.89%	54,308,031.33	0.52%	0.37%	权益法下确认投资收益所致
固定资产	342,548,937.50	5.49%	376,121,384.34	3.58%	1.91%	计提折旧所致
短期借款	684,131,359.4	10.96%	1,500,811,221.	14.28%	-3.32%	银行抽贷，融资缩减

	0		53			
长期借款	285,378,116.21	4.57%	326,043,112.88	3.10%	1.47%	银行抽贷，融资缩减
预付款项	84,745,124.45	1.36%	700,375,590.65	6.66%	-5.30%	供应商到货
其他权益工具投资	63,645,500.00	1.02%	44,400,000.00	0.42%	0.60%	优壹投资深圳市君美瑞信息科技有限公司所致
商誉	1,664,103,025.99	26.66%	2,359,725,767.52	22.45%	4.21%	环球易购商誉全部计提减值所致
长期待摊费用	9,217,598.09	0.15%	15,460,323.35	0.15%	0.00%	年度摊销所致
其他应付款	1,193,872,011.96	19.13%	827,630,224.46	7.87%	11.26%	和非金融机构借款所致
预计负债	45,634,192.78	0.73%	18,180,495.28	0.17%	0.56%	预计退货成本所致

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
0.00	10,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	311.25	2019年12月23日	2020年01月02日	311.25		311.25				-0.29
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	42.71	2019年12月23日	2020年01月03日	42.71		42.71				-0.32
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	104.74	2019年12月24日	2020年01月03日	104.74		104.74				-0.17
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	11.94	2019年12月25日	2020年01月07日	11.94		11.94				-0.07
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	87.44	2019年12月25日	2020年01月08日	87.44		87.44				-0.05
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	177.85	2019年12月26日	2020年01月06日	177.85		177.85				-0.25
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	96.34	2019年12月27日	2020年01月08日	96.34		96.34				-0.05
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	31.29	2019年12月27日	2020年01月09日	31.29		31.29				-0.22

Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	44.66	2019年12月30日	2020年01月08日	44.66		44.66				-0.32
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	414.71	2019年12月30日	2020年01月09日	414.71		414.71				-0.37
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	26.37	2019年12月31日	2020年01月08日	26.37		26.37				-0.18
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	127.32	2019年12月31日	2020年01月10日	127.32		127.32				-0.06
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	101.32	2020年01月01日	2020年01月13日		101.32	101.32				-0.61
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	23.69	2020年01月01日	2020年01月14日		23.69	23.69				-0.3
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	122.25	2020年01月02日	2020年01月13日		122.25	122.25				-0.89
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	151.75	2020年01月03日	2020年01月14日		151.75	151.75				-0.46
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	65.98	2020年01月06日	2020年01月14日		65.98	65.98				-0.2
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	315.43	2020年01月06日	2020年01月15日		315.43	315.43				-0.96
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	21.68	2020年01月07日	2020年01月14日		21.68	21.68				-0.27
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	132.63	2020年01月07日	2020年01月16日		132.63	132.63				-1.01
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	122.33	2020年01月08日	2020年01月17日		122.33	122.33				-0.93
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远	19.69	2020年	2020年		19.69	19.69				-0.27

Bank PLC			期		01月08日	01月21日							
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	148.83	2020年01月09日	2020年01月21日		148.83	148.83				-1.25
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	118.1	2020年01月10日	2020年01月21日		118.1	118.1				-1.55
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	57.3	2020年01月13日	2020年01月21日		57.3	57.3				-0.78
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	283.62	2020年01月13日	2020年01月22日		283.62	283.62				-3.57
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	14.85	2020年01月14日	2020年01月21日		14.85	14.85				-0.27
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	92.65	2020年01月14日	2020年01月22日		92.65	92.65				-1.13
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	122.15	2020年01月15日	2020年02月10日		122.15	122.15				-0.05
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	98.91	2020年01月16日	2020年02月10日		98.91	98.91				-0.03
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	91.29	2020年01月17日	2020年02月10日		91.29	91.29				0.23
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	278.93	2020年01月20日	2020年02月10日		278.93	278.93				0.88
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	90.87	2020年01月21日	2020年02月10日		90.87	90.87				-0.14
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	123.35	2020年01月22日	2020年02月10日		123.35	123.35				-0.31
Barclays Bank	无	否	外汇远期	71.52	2020年01月23日	2020年02月10日		71.52	71.52				-0.12

PLC					日	日							
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	77.64	2020年01月24日	2020年02月11日		77.64	77.64				-0.09
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	239.44	2020年01月27日	2020年02月11日		239.44	239.44				-0.35
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	84.12	2020年01月28日	2020年02月12日		84.12	84.12				-0.57
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	76.34	2020年01月29日	2020年02月12日		76.34	76.34				-0.5
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	77.22	2020年01月30日	2020年02月12日		77.22	77.22				-0.52
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	70.05	2020年01月31日	2020年02月12日		70.05	70.05				-0.62
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	205.6	2020年02月03日	2020年02月12日		205.6	205.6				-1.82
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	62.16	2020年02月04日	2020年02月13日		62.16	62.16				-0.19
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	61.23	2020年02月05日	2020年02月14日		61.23	61.23				-0.19
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	56.46	2020年02月06日	2020年02月18日		56.46	56.46				-0.18
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	55.65	2020年02月07日	2020年02月18日		55.65	55.65				-0.55
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	164.26	2020年02月10日	2020年02月20日		164.26	164.26				-2.46
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	53.55	2020年02月11日	2020年02月20日		53.55	53.55				-0.82

Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	48.8	2020年02月12日	2020年02月21日		48.8	48.8				-0.73
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	40.74	2020年02月13日	2020年02月24日		40.74	40.74				-0.58
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	47.2	2020年02月14日	2020年02月25日		47.2	47.2				-0.97
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	135.38	2020年02月17日	2020年02月27日		135.38	135.38				-2.76
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	38.58	2020年02月18日	2020年02月27日		38.58	38.58				-0.92
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	45.35	2020年02月19日	2020年02月28日		45.35	45.35				-1.09
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	46.26	2020年02月20日	2020年03月02日		46.26	46.26				-0.89
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	36.01	2020年02月21日	2020年03月03日		36.01	36.01				-0.81
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	127.6	2020年02月24日	2020年03月04日		127.6	127.6				-2.7
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	59.88	2020年02月25日	2020年03月05日		59.88	59.88				-1.24
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	41.98	2020年02月26日	2020年03月04日		41.98	41.98				-0.96
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	59.35	2020年02月27日	2020年03月05日		59.35	59.35				-1.25
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	50.84	2020年02月28日	2020年03月11日		50.84	50.84				-0.76
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远	159.78	2020年	2020年		159.78	159.78				-2.49

Bank PLC			期		03月02日	03月12日							
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	51.33	2020年03月03日	2020年03月12日		51.33	51.33				-0.17
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	46.02	2020年03月04日	2020年03月12日		46.02	46.02				-0.16
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	35.75	2020年03月05日	2020年03月12日		35.75	35.75				-0.12
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	65.47	2020年03月06日	2020年03月18日		65.47	65.47				0.27
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	156.71	2020年03月09日	2020年03月19日		156.71	156.71				0.68
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	75.29	2020年03月10日	2020年03月19日		75.29	75.29				1.28
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	62.94	2020年03月11日	2020年03月19日		62.94	62.94				1.05
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	56.82	2020年03月12日	2020年03月19日		56.82	56.82				0.99
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	123.44	2020年03月13日	2020年03月25日		123.44	123.44				1.45
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	363.6	2020年03月16日	2020年03月26日		363.6	363.6				3.92
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	126.26	2020年03月17日	2020年03月26日		126.26	126.26				-0.33
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	137.52	2020年03月18日	2020年03月26日		137.52	137.52				-0.25
Barclays Bank	无	否	外汇远期	169.09	2020年03月19日	2020年03月26日		169.09	169.09				-0.21

PLC					日	日							
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	137.13	2020年03月20日	2020年04月01日		137.13	137.13				-2.37
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	526.99	2020年03月23日	2020年04月02日		526.99	526.99				-20.31
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	146.48	2020年03月24日	2020年04月02日		146.48	146.48				-5.8
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	169.84	2020年03月25日	2020年04月02日		169.84	169.84				-6.74
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	132.11	2020年03月26日	2020年04月02日		132.11	132.11				-5
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	146.05	2020年03月27日	2020年04月09日		146.05	146.05				-2.09
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	39.77	2020年03月30日	2020年04月13日		39.77	39.77				-0.53
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	511.27	2020年03月30日	2020年04月14日		511.27	511.27				-7.5
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	14.59	2020年03月31日	2020年04月13日		14.59	14.59				-0.03
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	212.75	2020年03月31日	2020年04月14日		212.75	212.75				0.7
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	16.44	2020年04月01日	2020年04月13日		16.44	16.44				-0.03
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	225.41	2020年04月01日	2020年04月14日		225.41	225.41				0.73
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	18.01	2020年04月02日	2020年04月13日		18.01	18.01				-0.04

Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	255.29	2020年04月02日	2020年04月14日		255.29	255.29				0.83
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	297.45	2020年04月03日	2020年04月16日		297.45	297.45				-3.26
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	763.02	2020年04月06日	2020年04月16日		763.02	763.02				-8.36
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	314.07	2020年04月07日	2020年04月16日		314.07	314.07				-6.92
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	299.4	2020年04月08日	2020年04月20日		299.4	299.4				-2.89
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	317.05	2020年04月09日	2020年04月20日		317.05	317.05				-3.03
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	28.12	2020年04月10日	2020年04月21日		28.12	28.12				0.02
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	315.2	2020年04月10日	2020年04月22日		315.2	315.2				-1.31
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	78.99	2020年04月13日	2020年04月23日		78.99	78.99				0.01
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	850.91	2020年04月13日	2020年04月24日		850.91	850.91				-2.08
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	317.01	2020年04月14日	2020年04月23日		317.01	317.01				0.33
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	219.87	2020年04月15日	2020年04月23日		219.87	219.87				0.2
Barclays Bank PLC	无	否	外汇远期	244.25	2020年04月16日	2020年04月23日		244.25	244.25				0.23
合计				14,434.9	--	--	1,476.62	12,958.3	14,434.9		0	0.00%	-110.1

	2					2				9
衍生品投资资金来源	自有资金									
涉诉情况（如适用）	不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020 年 03 月 21 日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、市场风险及对策</p> <p>外汇衍生性商品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生性商品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。公司外汇衍生品交易将遵循套期保值原则，不做投机性套利交易。</p> <p>2、流动性风险及对策</p> <p>不合理的外汇衍生性商品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生性商品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生性商品，适当选择净额交割衍生性商品，可保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。</p> <p>3、履约风险及对策</p> <p>不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生性商品的履约风险。公司开展外汇衍生性商品的交易对方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行及金融机构，履约风险低。</p> <p>4、其他风险及对策</p> <p>因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据金融机构提供的资产负债表日未到期远期结售汇合同报价与合同约定的远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债，相应确认公允价值变动损益。</p>									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>公司根据财政部《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号--套期保值》《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生性商品交易业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比不存在发生重大变化。</p>									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>本次公司全资子公司环球易购及其下属公司结合实际业务情况开展套期保值业务，遵循套期保值原则、不以投机为目的，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司财务费用及整体经营的不利影响，有利于控制外汇风险。在合法、审慎的原则下开展套期保值，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司全资子公司环球易购及其下属公司开展套期保值业务。</p>									

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
周敏、苏州鼎晖睿祺创业投资中心(有限合伙)、长兴九派兴硕股权投资合伙企业(有限合伙)	深圳市君美瑞信息科技有限公司90%股权	2020年09月21日	32,580	29,522.19	本次股权转让溢价增加公司2020年度合并报表利润总额约人民币29,522.19万元		基于评估结果并经交易各方协商确定	否	不适用	是	报告期内已实施完成	2020年09月23日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于子公司出售资产的公告》(公告编号:2020-091)

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	1,583,696,716.33	-1,754,153,818.20	5,629,392,658.38	-2,478,679,003.68	-2,952,621,033.59
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	子公司	电子商务	12,217,197.00	1,689,025,796.87	906,615,760.15	4,947,230,792.55	376,053,969.87	317,769,400.86
上海优壹电子商务有限公司	子公司	电子商务	30,000,000.00	1,989,496,863.76	879,944,811.05	6,384,274,745.17	173,444,149.97	152,515,122.44

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
深圳市君美瑞信息科技有限公司 90% 股权	出售	本次股权转让溢价增加公司 2020 年度合并报表利润总额约人民币 29,522.19 万元

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司环球易购因融资规模缩减，受资金影响，以及人民币汇率升值，导致整体运营成本上升。公司业务与上年同期相比，经营业绩下降。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

1、持续增强公司财务体系的稳健性和可持续性，优化现金流管理

公司将持续加强公司业务经营和财务状况的稳健性和可持续性，通过出售资产，聚焦核心品类、优化SKU结构、备货算法优化、库存管理流程优化、供应商账期优化、现金流管理等多项措施，实现库存、现金流等核心财务指标的持续改善，进一步提升公司经营质量和业务发展过程中的综合抗风险能力。

2、坚持自有品牌建设路线，逐步提升品牌形象

未来公司计划进一步加强自有品牌的建设，加大对品牌形象、渠道拓展、产品质量等持续投入，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，优化品牌梯队，延长品牌的生命力周期，被世界更多国家的消费者认可，一方面可以提升公司整体利润率水平，另一方面也让出海的中国制造更加具有市场竞争力，让海外市场对中国品牌更加具有认可度，从而形成品牌形象提升-消费者认可度提高-品牌生命力增强-品牌形象提升的良性循环。

3、聚焦核心业务，出口、进口业务齐头并进

经过近年的业务战略调整，公司将战略重点从规模扩张转变为盈利能力及盈利质量的夯实，聚焦核心主业。以ZAFUL

为代表的全球快时尚品牌矩阵持续深耕社群圈层，紧抓网红营销趋势，抢占服装快时尚市场；跨境出口自营综合平台Gearbest打造多维度推广矩阵，以消费者和市场监测的大数据库为依托，对消费市场分人群及区域进行精准营销，并拓展了第三方开放平台业务，利用海外营销优势和流量资源，为更多的中国出海品牌提供服务；优壹电商坚持围绕品牌做好一站式全产业链服务，为各大品牌提供服务全覆盖、渠道全覆盖、多维度覆盖等全方位服务。优壹电商也与多名国内头部网红保持密切合作，利用直播带货模式持续进行营销推广，向国内消费者市场输入优质的海外产品。

4、顺应跨境电商的政策机遇，积极探索新业务增长机会

2020年的全球疫情，给国内跨境电商提供了加速的催化剂，中国品牌、中国产品、中国制造以前所未有的形象展现给全球，在未来一段相当长的时间内，都是中国跨境电商的红利期。公司将顺应此机遇，不断地探索新的营销渠道、营销模式，持续开拓新的国家区域市场，挖掘海外消费者的潜在需求。

（二）可能面临的风险及应对措施

1、国际环境不稳定带来的波动性风险

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，主要体现在各国税收政策、汇率波动、合规性监管政策等经营规则的变动风险。一方面，由于跨境电商作为一种新的业务模式，离不开各国贸易监管规则体系和海外跨境电商平台企业运营监管规则体系，如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，中国跨境电商企业运营可能面临较大的调整。另一方面，由于亚马逊、eBay等海外跨境电商巨头在部分主流国家消费者群体中拥有优势地位，我国跨境电商企业普遍有在上述平台开立线上店铺，如对方针对中国企业出台或更改了系列运营规则，将对我国跨境电商企业造成较大的影响。综上所述，跨境电商企业的经营业绩可能存在短期波动风险。

应对策略：宏观层面，国家密集发布针对跨境电商发展的相关海关政策、外汇政策、税务政策，不断完善政策制度和创新发展模式；同时中国的国家形象和国际地位得到进一步提升，积极参与跨境电商相关国际规则制定，我国跨境电商企业的国际运营环境得到持续改善。公司层面，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；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，为公司业务的长期稳健发展建立多层次的沟通机制，实现业务的稳定与长远发展。

2、经营业绩不达预期的风险

我国跨境电商从业主体众多，拥有资源优势、规模优势的国内电商巨头介入跨境电商市场带来的竞争压力，将可能导致公司生存空间受到挤压，行业竞争将进一步加剧，公司的发展将受到市场竞争考验；报告期公司持续追求经营的稳健性及健康度，持续加大力度对历史库存、现金流进行管理，但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，进而导致存货出现滞销、资金遭到占用的风险。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，通过运维本地化等一系列有效措施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。公司通过系统来把控产品生命周期，针对即将过季产品提前预警，以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；持续优化内部管理体系建设及业务流程系统建设，提高经营质量，提高公司综合管理水平，增加公司抗风险能力。

3、人才流失的风险

由于全球政治经济水平发展不平衡，不同国家和地区市场的仓储物流、海关、税收、品质检验、法律法规、语言文化等都各不相同，跨境电商业务需要了解、掌握并适应各个国家和地区的行业规则、政策法规、法律体系等。公司高度重视人才梯队建设，而随着跨境电商行业的快速发展，相关人才的需求日趋旺盛，针对行业人才的争夺也日益加剧，部分关键岗位可能出现人才流失的风险。

应对措施：报告期间，公司进一步加大团队的建设和管理升级，对管理体系和管理流程进行重新梳理，辅助公司业务进一步做大做强，营造和谐友爱的办公氛围，打造年轻有活力的企业文化，增强员工对企业的归属感，促进企业和员工的共同成长。

（三）上一年度计划完成情况

1、聚焦公司主业，以精细化运营为核心，促进业务持续健康发展

2020年公司继续开展精细化运营，将战略重点从规模扩张转变为盈利能力及盈利质量的夯实，聚焦核心主业，公司经营效率得到进一步优化。业务方面围绕以zaful为主的服装品类和以MPOW为主的消费电子及母婴保健、美妆个护等各项生活场景的业务深挖，不断深化主营业务的竞争力；营销方面公司依托自建的智能广告投放系统，打通Google、Facebook等媒体渠道，建立自动化创建和优化广告的能力，打造自有素材资源库，极大提升精准获取流量的能力，显著降低流量成本；供应链方面，通过自建板房，增加新款自主设计比例，优化供应商梯队，形成以核心供应商+外延式供应商搭配的生产体系，实现大规模上新，小规模备货。

2、重点发力打造自有品牌，提升公司产品口碑和用户满意度

报告期内公司继续发力自有品牌建设，持续加大主品牌的建设投入，围绕品牌营销、品牌传播、品牌拓展，打造以ZAFUL、MPOW为标杆的“一大多强”品牌格局，并将品牌运营模式复制到多个潜力品牌，打造公司品牌生态圈。品牌营销方面，在各市场区域建立本土运营的营销团队，快速洞察用户行为及需求变化趋势，针对性扩展品牌影响力、产品适应性及创新性转化；品牌传播方面，构建以品牌为中心的私域流量，以KOL为传播基点，创建品牌用户池和粉丝社区，对现有用户做深度运营和交互，加深用户粘性及品牌口碑构建；品牌拓展方面，在持续深化线上第三方平台的基础上，加大线下商超拓展，并深化自有DTC品牌官网运营，覆盖主要销售区域及用户人群。通过逐步发展，以渠道品牌运营为导向，借助IT系统管理能力、供应链管理体系等能力，公司正形成集自主运营、成本可控、高互动、强关联等优势于一身的品牌运营体系。

3、拓展新品类、新市场，加大垂直领域的业务布局，挖掘新的增长点

报告期内，公司深化原有品类发展，并在聚焦原有优势品类的基础上积极拓展新品类和新兴市场，有效增加公司客户流量与盈利能力。2020年优壹电商整体比2019年度的经营略有提升，京东平台达能整体业务突破20亿，同比增长35%；保健品GNC项目营收破2亿，同比增长35%；淘宝天猫渠道围绕母婴、保健、个护三大快销品类深耕细作，重点挖掘综合营销服务能力，整体GMV超13亿人民币，同比2019年增长34%，斩获阿里各项服务奖项。品类方面，ZAFUL逐渐在女装，男装，大码服饰等方面建立起优势品类，同时抓住海外疫情严重的市场红利，在家居类服饰销售方面取得较好成绩。其中男装品类增长明显，取得超过200%的年度环比增幅；女装方面，成功完成从度假风格到休闲风格的转化拓展，极大的拓宽了人群覆盖范围。区域方面，夯实主打的欧美市场，在东南亚，中东欧等新兴经济体市场继续拓展，建立新兴市场粉丝客户体系和物流服务体系。

帕拓逊依靠在欧美市场的积累，2020年继续深入原有品类市场份额。话务耳机、游戏耳机等超过200%的增长，TWS逐渐打开市场，家居生活用品的核心品类清洁刷、制冰机、面包机等超过50%的增长。同时在地区方面，各个地区销售额持续上涨，亚马逊北美地区和欧洲地区实现超过45%的增长，东南亚地区的平台接近200%的增长。

4、关注行业新趋势、新技术等的发展，提升公司的业务活力

公司关注行业变化发现，积极推广新技术的应用，赋能业务发展。近年来，网红直播、短视频进入蓬勃发展阶段。2020年，ZAFUL在海外搭建直播基地，加大直播频率，持续迭代直播功能，打造网红池，引入头部KOL，培养素人，通过多维度发力，正在逐步实现打造跨境电商界的出海MCN机构，提供网红孵化管理、内容生产运营以及商品供应链的打通与运营服务。与此同时，ZAFUL通过自营站（PC、APP端）+官媒矩阵+邮件/Messege推送+ZAFUL自身社区Z-me的共同发力，形成了社交+APP站内+网红+社区为一体的直播矩阵，实现全面运营闭环，促进拉新，提升粉丝的复购率和转化率，延长了粉丝生命周期。2020年国内B2C业务端的直播业务流程及技能得到进一步完善，进口业务端成功直播Arla、丝塔芙、Mamaandkids等品牌，双十一期间直播渗透率达到14%，高于行业平均水平。同时在内容和直播品牌管理上，关注细节、精益求精，主动提升工作交付标准，获得品牌的认同。公司同期关注行业趋势，对广告管理系统、排序算法、广告算法、数据模型等不断迭代，整合SNS、私域流量，智能调整投放方案和预算，优化流量结构，使得公司流量来源多元化，提高投放精准度，提升公司的业务活力。

5、优化公司的治理结构，提升管理能力

报告期内持续优化公司治理结构，结合公司实际情况完善已有公司规章制度建设，加强内控制度建设，不断完善风险防范机制，保障公司健康、稳定和可持续发展。

（四）下一年度经营计划

1、以精细化运营为核心，促进业务持续健康发展

随着全球跨境电商购物日渐成为习惯，电商零售逐渐融入消费者日常生活，跨境电商行业在日益壮大的同时也吸引了来

自各方的参与者，行业竞争日益加剧。为了公司后续业务的良性发展，使公司保持长远的竞争力，2021年公司延续精细化运营，从战略、业务布局、经营思路、核心竞争力、市场定位、市场竞争等维度，全方位自上而下打造标准化、规范化的运行机制，进一步提升业务发展效率。同时，对公司业务进行项目制改革，以严格的指标来进行项目测算，结合公司实际情况进行资源调配。形成优质项目快速成长，劣质项目快速淘汰的项目轮动机制，帮助公司实现资源利用最大化，促进采购、库存、业务周转等各项业务指标的持续优化，使得公司经营质量和业务综合抗风险能力得到显著提升。

2、以“稳健经营”为核心，聚焦公司主业，提升公司财务健康度

2021年公司聚焦核心业务，把握跨境电商进出口业务发展机遇，以优势项目为重点，带领业务实现自我突破，本着二次创业的精神再次出发，打造更可控的供应链体系，建立更精确的营销推广体系，降低库存成本，不断优化客户体验度、服务响应能力等。同时，以“稳健经营”为核心，夯实公司主业，注重业务盈利能力及盈利质量，将战略重点从规模扩张转变为盈利能力及盈利质量的夯实，稳扎稳打促进业务提升，关注公司业务经营和财务状况的稳健性和可持续性，加快资金的周转效率，尽快摆脱资金链压力，提升公司综合抗风险能力，助力公司长远的和持续发展。

3、打造公司品牌矩阵，助力更多品牌走向国内外消费者

2021年公司继续打造自有品牌和代理品牌结合的品牌矩阵，助力国内品牌走出去的同时，也积极的引进国外的优质品牌，不同品类产品互相补充，更好的服务于全球消费者。根植于国内完善的供应链之上，公司出口端主要集中于服装、消费电子和家居生活等国内优势品类，打造以ZAFUL和Gearbest为主的覆盖多个领域的自有渠道品牌。进口端品牌发展主要着眼于国际知名品牌的一站式全产业链服务，为海外各大品牌提供覆盖多渠道运营、分销、品牌管理等全方位的品牌服务。整体品牌发展在原有品牌的基础上，继续做大做强已有优势品牌，以快时尚品质女装独立站ZAFUL为核心，打造多元化时尚电商综合体，升级产业链体系的同时加大新品类和新兴市场的拓展；以电子业务为主的Gearbest继续自营网站+三方平台运营的模式，精致选品，进行轻资产运营，将存货风险外迁，逐步提升利润率；深化和国际知名名牌合作，同时积极拓展新的优质品牌，充分发挥全渠道解决方案能力，为公司增长发掘新的增长点。

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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月08日	环球易购会议室	实地调研	机构	鼎泰四方资产管理有限公司陈勇豹，个人股东赖青浩，海通证券盛开，广发证券股份有限公司高峰，深圳尚道投资基金有限公司陆伟，燕园资本集团王雷，博闻投资张学武，深圳龙腾资产吴险峰。	公司业务以及公司在进出口业务方面，与网红合作和海外直播情况介绍。	互动易平台跨境通调研活动信息 20200109

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

2020年6月16日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于2019年度利润分配方案的议案》，本年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

2020年度利润分配预案：本年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

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
2020年	0.00	-3,374,429,424.05	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	-2,707,893,320.57	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	70,111,859.85	622,765,683.68	11.26%	0.00	0.00%	70,111,859.85	11.26%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	其他承诺	<p>1、保证跨境通人员独立：新兴基金公司承诺与跨境通保证人员独立，跨境通的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在新兴基金公司及新兴基金公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在新兴基金公司及新兴基金公司下属企业领薪。跨境通的财务人员不会在新兴基金公司及新兴基金公司下属企业兼职。</p> <p>2、保证跨境通资产独立完整：（1）保证跨境通具有独立完整的资产。（2）保证跨境通不存在资金、资产被新兴基金公司及新兴基金公司下属企业占用的情形。</p> <p>3、保证跨境通的财务独立：（1）保证跨境通建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（2）保证跨境通具有规范、独立的财务会计制度。（3）保证跨境通独立在银行开户，不与新兴基金公司共用一个银行账户。（4）保证跨境通的财务人员不在新兴基金公司及新兴基金公司下属企业兼职。（5）保证跨境通能够独立作出财务决策，新兴基金公司不干预跨境通的资金使用。</p> <p>4、保证跨境通机构独立：（1）保证跨境通拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。（2）保证跨境通办公机构和生产经营场所与新兴基金公司分开。（3）保证跨境通董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与新兴基金公司职能部门之间的从属关系。</p> <p>5、保证跨境通业务独立：（1）保</p>	2019年10月30日	长期有效	严格履行中

			证跨境通业务独立。(2) 保证跨境通拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场自主经营的能力。6、本承诺函满足下述条件之日起生效:(1) 本函经新兴基金公司签署;(2) 新兴基金公司具有上市公司控制地位。7、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止(以较早为准):(1) 新兴基金公司不再具有上市公司控制地位;(2) 跨境通终止上市。8、新兴基金公司将忠实履行上述承诺, 并承担相应的法律责任。			
	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、新兴基金公司将尽量减少新兴基金公司及新兴基金公司控制的企业与跨境通及其附属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者合理存在的关联交易, 新兴基金公司及新兴基金公司控制的企业将与上市公司签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行批准程序。3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行, 保证关联交易价格的公允性, 保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润, 不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。5、本承诺函满足下述条件之日起生效:(1) 本函经新兴基金公司签署;(2) 新兴基金公司具有上市公司控制地位。6、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止(以较早为准):(1) 新兴基金公司不再具有上市公司控制地位;(2) 跨境通终止上市。	2019 年 10 月 30 日	长期有效	严格履行中
	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、新兴基金公司将采取积极措施避免发生与跨境通及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动, 并促使新兴基金公司控制企业避免发生与跨境通及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如新兴基金公司及新兴基金公司控制企业获得从事新业务的机会, 而该等业务与跨境通及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时, 新兴基金公司将在条件许可的前提下, 以有利于上市公司的利益为原则, 将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给跨境通或其附属企业。3、本承诺函满足下述条件之日起生效:(1) 本函经新兴基金公司签署;(2) 新兴基金公司具有上市公司控制地位。4、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止(以较早为准):(1) 新兴基金公司不再具有上市公司控制地位。(2) 跨境通终止上市。5、新兴基金	2019 年 10 月 30 日	长期有效	严格履行中

			公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。			
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	股份限售承诺	1、新兴基金公司因本次交易直接持有的跨境通的股份过户登记完成之日起 12 个月内不通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。2、本次交易完成后，新兴基金公司因本次交易直接取得的跨境通的股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期的约定。3、若新兴基金公司上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，新兴基金公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2019 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 29 日-2020 年 10 月 29 日	已履行完毕	
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	股份增持承诺	拟自 2019 年 11 月 20 日起,通过包括但不限于集中竞价、大宗交易等方式,增持公司股份不低于 3,000 万股。	2019 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 20 日-2020 年 8 月 19 日	已履行完毕	
周敏;陈巧芸;李侃	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本人直接或间接控股持有深圳君美瑞股权或资产期间：如果深圳君美瑞及其控股子公司将来面临或可能取得任何跨境通及其控股子公司在本承诺函签署之日的现有品牌客户，或此后跨境通及其控股子公司已先行建立合作关系的品牌客户，或紧邻君美瑞拟向该品牌客户提供服务前该品牌客户为跨境通及其控股子公司的品牌客户（以下合称“跨境通品牌客户”）的机会，则本人将以深圳君美瑞股东的身份要求并促使深圳君美瑞及其控股子公司应首先通知跨境通，未经跨境通的同意，深圳君美瑞及其控股子公司不得取得上述客户。进一步的，如果深圳君美瑞及其控股子公司将来面临或可能取得在其他销售平台（其他销售平台是指在本承诺函签署之日或届时跨境通及其控股子公司未建立销售关系的销售平台）销售跨境通及其控股子公司已从跨境通品牌客户处取得的产品机会，则本人将以深圳君美瑞股东的身份要求并促使深圳君美瑞及其控股子公司应首先通知跨境通，未经跨境通的同意，深圳君美瑞及其控股子公司不得在该等其他销售平台从事相应的销售行为。	2020 年 10 月 10 日	长期有效	严格履行中	
周敏;陈巧芸;李侃	关于同业竞争、关联交易、资金占用	本人同意，应跨境通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；并且本人在优壹电商任职期间不得在深圳君美瑞及其直接或间接持股的主体、关联方等相关	2020 年 10 月 10 日	长期有效	严格履行中	

		方面的承诺	主体中任职（包括担任董事、监事、高级管理人员）。如本人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（优壹电商辞退本人须经上市公司提前书面认可），不视为本人违反任职期限承诺。如本人违反任职期限承诺，将按照《购买资产协议》的相关约定予以赔偿。			
资产重组时所作承诺	杨建新、樊梅花、徐佳东、李鹏臻、田少武、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土信息创业投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本人/本公司持有百圆裤业股份或环球易购股权期间，本人/本公司控制的企业将尽量减少并规范与百圆裤业及其子公司、环球易购及其控制的企业之间的关联交易，对于无法避免或有合理原因发生的关联交易，本人/本公司控制的企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害百圆裤业、环球易购及其他股东的合法权益。二、本人/本公司如违反前述承诺将承担因此给百圆裤业、环球易购及其控制的企业造成的一切损失。	2014年11月11日	长期有效	严格履行中
	杨建新、樊梅花、徐佳东、李鹏臻、田少武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本人及其近亲属/关联方没有通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以本人名义或借用其他自然人名义从事与百圆裤业、环球易购相同或类似的业务，也没有在与百圆裤业或环球易购存在相同或类似业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问，或有其他任何与百圆裤业或环球易购存在同业竞争的情形；二、本人保证在本次交易实施完毕日后，除本人持有百圆裤业（包括百圆裤业、环球易购及其下属子公司，下同）股份或在百圆裤业任职外，本人及其近亲属不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与百圆裤业所从事业务相同或相近的任何业务或项目（“竞争业务”），亦不参与拥有、管理、控制、投资与百圆裤业构成竞争的竞争业务，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与百圆裤业构成竞争的竞争业务；三、本人承诺，若本人及其近亲属/关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与百圆裤业从事的业务存在实质性竞争或可能存在实质性竞争的，则本人及其近亲属/关联方将立即通知百圆裤业，在征得第三方允诺后，将该商业机会让渡给百圆裤业；四、若因本人及其近亲属/关联方违反上述承诺而导致百圆裤业权益受到损害的，本人将依法承担相应的赔偿责任	2014年11月11日	长期有效	严格履行中

			任。			
	徐佳东、李鹏臻、田少武、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土信息创业投资有限公司	其他承诺	本人/本公司承诺：在本次交易完成后，保证百圆裤业的独立性符合《重组管理办法》关于"有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定"的要求。在本人/本公司作为百圆裤业股东期间，将保证百圆裤业、环球易购电子商务有限公司人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。	2014 年 11 月 11 日	长期有效	严格履行中
	徐佳东、李鹏臻、田少武	其他承诺	（一）任职要求：徐佳东、李鹏臻、田少武承诺自股权交割日起，至少在环球易购任职 60 个月。在此期间，上市公司不得单方解聘或通过环球易购单方解聘徐佳东、李鹏臻或田少武，也不得通过调整工作岗位或降低薪酬等方式促使徐佳东、李鹏臻或田少武离职。（二）竞业禁止：徐佳东、李鹏臻、田少武承诺在环球易购任职期限内以及离职后两年内，未经上市公司同意，不得在上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外，从事与上市公司、环球易购相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外，于其他与上市公司、环球易购有竞争关系的公司任职或领薪；不得以上市公司、环球易购、上市公司或环球易购的下属公司以外的名义与环球易购现有供应商、客户或合作伙伴从事外贸电子商务、内贸电子商务等业务。徐佳东、李鹏臻、田少武违反本项承诺的所得归上市公司所有。	2014 年 10 月 30 日	长期有效	严格履行中
	龚炜、江伟强、沈寒	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及跨境通公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及跨境通公司章程的有关规定履行回避表决的义务。2、本人将杜绝一切非法占用跨境通及其分公司/子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求跨境通及其子公司/分公司向本人及本人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。3、本人将尽可能地避免和减少本人及本人投资或控制的其它企业与跨境通及其子公司/分公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法	2017 年 04 月 10 日	长期有效	严格履行中

			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。			
	沈寒	其他承诺	沈寒同意,应上市公司要求在优壹电商担任相应高级管理职务,并保证自2017年1月1日起在优壹电商的服务期限不低于5年;服务期届满后,如其从优壹电商离职,在其离职后两年内负有竞业禁止义务。如上述人员因丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣告死亡、宣告失踪、被优壹电商依法辞退(目标公司辞退该等人员须经上市公司提前书面认可),不视为其违反任职期限承诺。上述人员违反任职期限承诺和竞业禁止义务按照约定予以赔偿。	2017年12月08日	长期有效	严格履行中
	陈巧芸、李侃、周敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及跨境通公司章程的有关规定行使股东权利;在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时,按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及跨境通公司章程的有关规定履行回避表决的义务。2、本人将杜绝一切非法占用跨境通及其分公司/子公司的资金、资产的行为,在任何情况下,不要求跨境通及其子公司/分公司向本人及本人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。3、本人将尽可能地避免和减少本人及本人投资或控制的其它企业与跨境通及其子公司/分公司的关联交易;对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照跨境通公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。4、除优壹电商及其控股子公司外,本人将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与跨境通及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目,亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与跨境通及其分公	2017年04月10日	2017年4月10日 -2020年10月10日	豁免

			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。			
陈巧芸、李侃、周敏	其他承诺		周敏、李侃、陈巧芸同意，应上市公司要求在优壹电商担任相应高级管理职务，并保证自 2017 年 1 月 1 日起在优壹电商的服务期限不低于 5 年；服务期届满后，如其从优壹电商离职，在其离职后两年内负有竞业禁止义务。如上述人员因丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣告死亡、宣告失踪、被优壹电商依法辞退（目标公司辞退该等人员须经上市公司提前书面认可），不视为其违反任职期限承诺。上述人员违反任职期限承诺和竞业禁止义务按照约定予以赔偿。	2017 年 12 月 08 日	2017 年 12 月 8 日 -2020 年 10 月 10 日	豁免
陈巧芸、李侃、周敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		1、在本人直接或间接控股持有深圳君美瑞股权或资产期间：如果深圳君美瑞及其控股子公司将来面临或可能取得任何跨境通及其控股子公司在本承诺函签署之日的现有品牌客户，或此后跨境通及其控股子公司已先行建立合作关系的品牌客户，或紧邻君美瑞拟向该品牌客户提供服务前该品牌客户为跨境通及其控股子公司的品牌客户（以下合称“跨境通品牌客户”）的机会，则本人将以深圳君美瑞股东的身份要求并促使深圳君美瑞及其控股子公司应首先通知跨境通，未经跨境通的同意，深圳君美瑞及其控股子公司不得取得上述客户。进一步的，如果深圳君美瑞及其控股子公司将来面临或可能取得在其他销售平台（其他销售平台是指在本承诺函签署之日或届时跨境通及其控股子公司未建立销售关系的销售平台）销售跨境通及其控股子公司已从跨境通品牌客户处取得的产品机会，则本人将以深圳君美瑞股东的身份要求并促使深圳君美瑞及其控股子公司应首先通知跨境通，未经跨境通的同意，深圳君美瑞及其控股子公司不得在该等其他销售平台从事相应的销售行为。	2020 年 10 月 10 日	长期有效	严格履行中
陈巧芸、李侃、周敏	其他承诺		本人同意，应跨境通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；并且本人在优壹电	2020 年 10 月 10 日	长期有效	严格履行中

			商任职期间不得在深圳君美瑞及其直接或间接持股的主体、关联方等相关主体中任职（包括担任董事、监事、高级管理人员）。如本人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（优壹电商辞退本人须经上市公司提前书面认可），不视为本人违反任职期限承诺。如本人违反任职期限承诺，将按照《购买资产协议》的相关约定予以赔偿。			
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%。	2018 年 01 月 26 日	2018 年 1 月 26 日 -2021 年 12 月 31 日	严格履行中	
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	2018 年 01 月 26 日	2018 年 1 月 26 日 -2020 年 5 月 10 日	已履行完毕	

			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%。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨建新、樊梅花	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本人及其控制的企业将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易。(2) 如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。	2011 年 11 月 29 日	长期有效	严格履行中
	杨建新、安小红、高翔（2019 年 10 月 31 日已离任）、鲁培刚	股份限售承诺	在任职期间每年转让的间接持有的公司股份不超过其间接持有的公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其间接持有的公司股份。		任职期间及离职后 6 个月内	严格履行中
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	已履行完毕
	徐佳东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人及关联方目前控股、实际控制的其他企业与跨境通不存在同业竞争问题；2、本人及关联方及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与跨境通主营业务构成实质性竞争的业务；3、若本人及关联方违反上述承诺而给跨境通及其他股东造成的损失由本人承担。	2018 年 09 月 20 日	长期有效	严格履行中
	徐佳东	关于同业竞	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	2018 年 09 月 20 日	长期有效	严格履行中

		争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。			
	徐佳东;杨建新	其他承诺	1、凡在 2018 年 10 月 19 日至 11 月 18 日期间，公司员工及全资子公司、控股子公司员工使用自有资金（不能使用融资融券或者结构化、配资等）通过二级市场竞价净买入跨境通股票，且连续持有达到 24 个月后仍在公司及全资子公司、控股子公司任职的，如员工因在倡议购买期间买入公司股票实际产生亏损的，由倡议人连带予以补偿，收益则归员工个人所有。 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
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	不适用					

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

公司董事会已就非标准无保留意见审计报告作出了说明，监事会、独立董事均对该事项发表了意见，具体情况详见同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》《监事会关于<董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明>的意见》及独立董事对第四届董事会第四十三次会议相关事项发表的独立意见中，关于《董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》的独立意见。

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

2020年4月28日公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

1、会计政策变更的原因

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

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，后续颁布和修订的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部修订后的《企业会计准则第14号—收入》的有关规定。其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、会计政策变更日期

公司将自上述文件规定的起始日开始执行变更后的会计政策。

5、本次会计政策变更对公司的影响

《企业会计准则第14号—收入》的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

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

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，公司新设或收购子公司/孙公司情况如下：

新美瑞科技（深圳）有限公司、深圳飒美商业有限公司、亿蔓文化传媒有限公司、MPOW JAPAN CO., LTD、成都帕拓逊网络技术有限公司、东莞市智音科技有限公司、深圳市飒腾电子商务有限公司、深圳市丝路之绸电子商务有限公司、深圳市艾丽丝电子商务有限公司、深圳市梵华依电子商务有限公司。

2.本报告期，公司注销或转让的子公司/孙公司情况如下：

新美瑞科技（深圳）有限公司、香港百斯特科技股份有限公司、深圳市汇融天下商业保理有限公司、深圳市瑞翰商业保理有限公司、深圳市朝裕物流服务有限公司、深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司、广州格斯莱区块链科技有限公司、广州亿麦供应链服务有限公司、广州瀚海源电子商务有限公司、优捷佳电子商务（上海）有限公司、武汉百圆实宜舒商贸有限公司、深圳市寰宇汉麻电子商务有限公司、上述公司均在本年度注销；深圳市君美瑞科技科技有限公司、香港承美瑞电子商务有限公司及其子公司在本年度已经股权转让。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	310
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐俊娟、祁卫红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

被告跨境通、环球易购及其下属公司与被告涉买卖、邮寄服务、运输合同纠纷	35,516.49	是	处于诉讼期的涉案金额 34,087.68 万元	审理中	其中原告撤诉 涉案金额 115.15 万元；未 按期履行裁定 涉案金额 1,313.66 万元。		
------------------------------------	-----------	---	-------------------------------	-----	---	--	--

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司、徐佳东、安小红	其他	公司 2019 年年报与业绩预告披露内容差异较大	其他	出具警示函监管措施，记入证券期货市场诚信档案。	2020 年 07 月 17 日	巨潮资讯网《关于收到中国证券监督管理委员会山西监管局警示函的公告》 2020-065
公司、徐佳东、安小红	其他	公司 2019 年年报与业绩预告披露内容差异金额为 12.94 亿元，公司未在规定期限内对业绩预告作出正确修正。	其他	通报批评，记入上市公司诚信档案。	2020 年 09 月 18 日	深圳证券交易所信息披露板块监管措施与纪律处分
徐佳东	其他	在公司半年报公告前三十日内进行股票减持，构成敏感期 内买卖公司股票	其他	通报批评，记入上市公司诚信档案。	2021 年 01 月 28 日	深圳证券交易所信息披露板块监管措施与纪律处分

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

公司2019年年报与业绩预告披露内容差异金额为 12.94亿元，公司未在规定期限内对业绩预告作出正确修正。公司被深圳证券交易所给予通报批评处分，并记入上市公司诚信档案。

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、第四期股票期权激励计划

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

四期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》。

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

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

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

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

2019年5月21日公司完成上述291.6万份股票期权的注销手续。

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

2020年8月24日，公司分别召开了第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对公司第四期股票期权激励计划首次授予的部分激励权益予以注销的议案》，本次注销的股票期权数量为545.20万份。具体内容详见公司于2020年8月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2020-078。2020年8月31日完成上述545.20万份股票期权的注销手续。

2、第五期股票期权激励计划

公司于2018年7月4日召开了第三届董事会第四十五次会议，审议通过《关于<跨境通宝电子商务股份有限公司第五期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，具体内容详见公司于2018年7月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。2018年7月23日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于<跨境通宝电子商务股份有限公司第五期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案。

2018年8月14日，公司第三届董事会第四十六次会议审议通过《关于调整第五期股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于向第五期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，根据《跨境通宝电子商务股份有限公司第五期股票期权激励计划（草案）》的规定和公司2018年第四次临时股东大会授权，董事会确定公司股票期权的授权日为2018年8月14日，向22名激励对象授予7,000万份股票期权，并对第五期股票期权激励计划的行权价格进行了调整，由原15.62元/股调整为15.567元/股。具体内容详见公司于2018年8月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2018-097、2018-098。

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

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

2019年5月21日公司完成上述2,100万份股票期权的注销手续。

2019年12月14日，公司分别召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于对第五期股票期权激励计划之股票期权行权价格进行调整的议案》，股票期权的行权价格由15.567元/股调整为15.522元/股。具体内容

详见公司于2019年12月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2019-134。

2020年8月24日，公司分别召开了第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对公司第五期股票期权激励计划部分激励权益予以注销的议案》，本次注销的股票期权数量为3,404万份。具体内容详见公司于2020年8月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告，公告编号：2020-079。2020年8月31日完成上述3,404万份股票期权的注销手续。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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

2020年8月，公司与新兴基金公司签署《“还款计划”调整确认书》，约定原借款期限届满之日至协议获新兴基金批准展期之日止，借款利率上浮50%。

2020年8月21日经双方协商签署《借款展期协议》，借款期限延长至2021年8月6日。固定利率不变。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

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
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	是	否
顶励电子商务有限公司	2018年09月29日	206,316			连带责任保证	3年	是	否
环球易购、香港环球	2018年11月08日	13,826.6	2019年01月21日	13,826.6	一般保证	3年	是	否
香港帕拓逊	2018年11月08日	3,456.65	2019年04月04日	3,456.65	一般保证	3年	是	否

环球易购	2018年11月29日	15,000	2019年02月01日	15,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2019年03月01日	30,000	2019年06月20日	23,000	一般保证	1年	是	否
优壹电商	2019年03月01日	8,000	2019年04月10日	8,000	一般保证	1年	是	否
优壹电商	2019年03月01日	3,000	2019年03月27日	3,000	一般保证	1年	是	否
香港环球	2019年03月01日	16,800	2019年04月01日	16,800	一般保证	2年	是	否
环球易购	2019年04月30日	20,000	2019年05月22日	20,000	一般保证	1年	是	否
香港环球	2019年07月30日	10,315	2019年10月10日	10,315	连带责任保证	2年	是	否
优壹电商	2019年09月20日	10,000	2019年09月29日	10,000	一般保证	1年	是	否
香港环球	2019年10月30日	10,626.75	2019年12月23日	9,918.3	连带责任保证	1年	是	否
帕拓逊	2019年12月16日	10,000	2020年04月01日	2,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2019年12月16日	10,000	2019年12月17日	10,000	一般保证	1年	是	否
优壹电商	2019年12月16日	3,000	2020年01月09日	3,000	一般保证	1年	是	否
环球易购	2019年12月26日	10,000			一般保证	1年	是	否
环球易购	2019年12月26日	50,000	2020年01月17日	15,000	一般保证	1年	是	否
帕拓逊、香港帕拓逊	2019年12月26日	9,100			一般保证	3年	是	否
帕拓逊	2019年12月26日	3,000			一般保证	1年	是	否
环球易购、香港环球	2019年12月26日	21,000			连带责任保证	1年	是	否
环球易购	2020年01月21日	15,000	2020年02月01日	15,000	一般保证	1年	否	否
香港环球	2020年03月04日	17,531.5	2020年03月04日	17,531.5	连带责任保证	2年	否	否

广东环球易购(肇庆)跨境电子商务有限公司	2020年03月16日	10,000	2020年04月22日	10,000	一般保证;抵押	1年	否	否
优妮酷	2020年03月21日	21,212.1	2020年04月08日	21,212.1	一般保证;质押	1年	否	否
优妮酷	2020年04月16日	4,935.7			连带责任保证	1年	是	否
优壹电商	2020年04月16日	40,000	2020年04月24日	40,000	质押	1年	否	否
环球易购	2020年07月09日	20,000	2020年07月09日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
优壹电商	2020年07月09日	8,000	2020年07月21日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
优壹电商	2020年07月09日	4,285			连带责任保证	1年	是	否
环球易购	2020年08月19日	20,000	2020年08月18日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
香港洛美薇电子商务有限公司、香港泽尧电子商务有限公司	2020年09月29日	29,350	2020年09月28日	29,350	连带责任保证	应付款项偿还完毕	否	否
帕拓逊	2020年11月18日	4,500	2020年11月18日	4,300	连带责任保证;质押	1年	是	否
优壹电商	2020年12月02日	40,000	2020年12月03日	40,000	质押	1年	否	否
帕拓逊	2020年12月05日	10,000	2020年12月08日	6,800	连带责任保证	1年	否	否
香港南星有限公司	2020年12月05日	6,600			连带责任保证;质押	2年	是	否
深圳飒芙商业有限公司	2020年12月15日	20,000			连带责任保证;质押	合同履行完毕	是	否
香港南星有限公司	2020年12月15日	13,100			连带责任保证	合同履行完毕	是	否
环球易购	2020年11月18日	20,000	2020年12月10日	20,000	质押	合同履行完毕	否	否
环球易购	2020年11月18日	450	2020年12月10日	450	质押	1年	否	否
环球易购	2020年11月21日	23,000	2020年12月01日	23,000	连带责任保证;质押	6个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度			327,964.3	报告期内对子公司担保实				275,643.6

合计 (B1)		际发生额合计 (B2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	800,838.95	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	271,343.6					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
香港环球	2019 年 10 月 15 日	30,000	2019 年 10 月 14 日	15,000	一般保证	1 年	是	否
香港环球	2020 年 04 月 08 日	55,000			一般保证	1 年	是	否
优妮酷	2020 年 11 月 05 日	12,560	2020 年 11 月 04 日	12,560	连带责任保 证;质押	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		67,560	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					12,560
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		97,560	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					12,560
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)		395,524.3	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					288,203.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		898,398.95	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					283,903.6
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				233.95%				
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)				155,331.5				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的社会责任，贯彻落实国家监管政策，尊重资本市场运作规律，合规信息披露，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，积极从事慈善捐赠等公益事业，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

(一) 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规的要求及监管制度要求，及时、准确、真实、完整地履行信息披露义务，指定《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网为公司指定信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息。公司召开股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

报告期内，公司通过现场宣传的方式为公司员工进行投资者保护的专项培训，确保公司信息披露的质量，使广大投资者通过解读公司公告获得公司相关经营信息，强调公司真实、准确、完整、及时信息披露的义务和责任。

(二) 职工权益保护

人才是企业发展的核心，员工的健康与安全是工作与生活的基石，公司各子公司按照《劳动法》等相关法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度，与员工签订规范的《劳动合同》，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金，切实维护员工权益。公司各子公司根据企业实际经营情况，出台相应的奖励晋升机制，为员工搭建良好的职业发展通道，实现自我价值的同时，为公司发展储备人才，提升公司的核心竞争力。

(三) 供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，在做好企业经营的同时，积极构建和发展与供应商、客户的合作伙伴关系。注重与各相关方的沟通与协调，努力维护客户、供应商的权益。公司不断完善服务体系，提高服务水平，为客户提供安全、优质的产品，提高客户体验。

(四) 环境保护与可持续发展

节能减排、保护环境是企业的社会责任，公司各子公司通过宣传标识等，时刻提醒每位员工正确树立节约、减排、低碳的生活方式和意识，保护环境人人有责。

(五) 公共关系和社会公益事业

为贯彻落实习近平总书记重要指示精神，提高全民国家安全法治意识，公司积极进行内部学习与宣传，以增强防范和抵御安全风险能力与意识。根据证监会及山西监管局有关工作部署，公司围绕“理性投资，远离非法证券期货陷阱”为主题开展防范非法证券期货宣传月活动，公司通过自主学习、专题培训等方式，向员工普及与非法证券期货活动等相关的法律知识和金融常识，增强员工理性投资意识。

新冠肺炎疫情期间，公司积极响应国家号召，配合落实各级政府和主管部门的相关要求和倡议，紧紧围绕依法防控新冠肺炎疫情，坚决做好疫情防控措施，并发挥在全球进出口业务的优势，向多地捐赠防疫物资约400万元，为防疫一线防控工作出一份绵薄之力。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

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

是 否

不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2019年9月19日，公司原实际控制人杨建新、樊梅花夫妇及新余睿景与新兴基金公司签署了《表决权委托协议》。杨建新、樊梅花夫妇及新余睿景将合计持有的公司24,105.6931万股股份（约占公司已发行股本总额的比例为15.47%）对应的表决权根据《表决权委托协议》约定委托新兴基金公司行使，委托权利的行使期限为自《表决权委托协议》生效之日起5年（即至2024年9月19日止）。具体内容详见公司于2019年9月20日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告（公告编号：2019-101）

2020年1月18日，公司股东杨建新先生与新兴基金公司签署的《<表决权委托协议>补充协议》。该补充协议约定杨建新先生将《表决权委托协议》项下其拥有公司股份的委托表决权期限延长3年，即根据《表决权委托协议》及《<表决权委托协议>补充协议》，杨建新先生所持有的上市公司股份（213,360,500股，占公司总股本的13.69%）相关表决权委托新兴基金公司行使期限至2027年9月19日。具体内容详见公司于2020年1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：2020-008）

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司环球易购及其下属公司香港环球易购电子商务有限公司、香港洛美薇电子商务有限公司、深圳市君仕莱电子商务有限公司、广东环球易购（肇庆）电子商务有限公司、深圳市慕佩拉电子商务有限公司、深圳市翰瑾电子商务有限公司在日常经营活动中与第三方形成买卖、邮寄服务、运输合同纠纷，涉案金额合计35516.49万元。

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	455,813,546	29.26%				-138,138,249	-138,138,249	317,675,297	20.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	455,813,546	29.26%				-138,138,249	-138,138,249	317,675,297	20.39%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	455,813,546	29.26%				-138,138,249	-138,138,249	317,675,297	20.39%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,102,227,784	70.74%				138,138,249	138,138,249	1,240,366,033	79.61%
1、人民币普通股	1,102,227,784	70.74%				138,138,249	138,138,249	1,240,366,033	79.61%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,558,041,330	100.00%				0	0	1,558,041,330	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年11月21日，公司原董事刘永成、高明离职，离职半年后其所持公司股份的高管锁定股由原来的3,235,590股调整为2,426,692股，本次解除限售的股份数量为808,898股。

2019年10月29日，公司原实际控制人杨建新将其持有的7000万股股份转让给新兴基金公司，2020年1月2日，其所持有的

高管锁定股由212,520,375股调整为160,020,375股，本次解除限售的股份数量为52,500,000股。

2020年5月14日，公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组限售股份上市流通，本次解除限售的股份数量为23,784,004股。

2020年1月2日，中国结算深圳分公司对徐佳东所持高管锁定股进行调整，限售股份减少27,308,488股；报告期内，公司董事长徐佳东转让于李俊秋47,060,000股，其中包括高管锁定股27,747,359股。

2020年9月19日，公司副总经理吴庆华辞职，辞职后的六个月内其所持有的公司股份全部锁定，因此高管锁定股增加10,500股。

2020年12月9日，公司股东徐佳东因个人债务原因，经广东省深圳市中级人民法院裁定，广东省深圳市中级人民法院将徐佳东质押予华能贵诚信托有限公司的6,000,000股高管锁定股股票进行变价处理。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周敏	19,838,791		14,879,093	4,959,698	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。	2020年5月14日
江伟强	7,214,106		7,214,106	0	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。	2020年5月14日
沈寒	1,127,204		845,403	281,801	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资	2020年5月14日

					金之股份对价新增股份。	
陈巧芸	563,603		422,701	140,902	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。	2020年5月14日
李侃	563,603		422,701	140,902	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。	2020年5月14日
杨建新	212,520,375		52,500,000	160,020,375	高管锁定股	2020年1月2日
徐佳东	205,216,524		61,055,847	144,160,677	限售股份中350万股为限制性股权激励股，其余为高管锁定股。	2020年1月2日解除限售27,308,488股，2020年2月17日至26日协议转让高管锁定股27,747,359股，2020年12月9日法院强制执行高管锁定股6,000,000股。
刘永成	3,211,590		802,898	2,408,692	高管锁定股	2020年5月21日
高明	324,000		6,000	318,000	其中30万股为限制性股权激励股，其余为高管锁定股。	2020年5月21日
吴庆华	31,500	10,500		42,000	高管离职六个月内锁定其所持公司股份。	2021年3月18日起可解除其所持股份的25%
合计	450,611,296	10,500	138,148,749	312,473,047	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	67,469	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	75,792	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	13.69%	213,360,500		160,020,375	53,340,125	质押	210,887,600
							冻结	213,360,500
徐佳东	境内自然人	11.42%	177,883,215	报告期内协议转让 47,060,000 股, 法院强制执行 6,000,000 股, 被动减持 6,267,500 股	144,160,677	33,722,538	质押	171,490,203
							冻结	177,883,215
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	国有法人	8.47%	132,000,000	报告期内增持 7,990,000 股	0	132,000,000	质押	62,000,000
珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资基金企业(有	境内非国有法人	1.85%	28,775,335	报告期内增持 8,391,606 股	0	28,775,335		

有限合伙)				股				
香港中央结算有限公司	境外法人	1.25%	19,425,265	报告期内增持 4,173,832股	0	19,425,265		
应一城	境内自然人	1.19%	18,474,768	报告期内减持 7,723,580股	0	18,474,768		
上海中平国瑞资产管理有限公司—上海中平国瑞并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	1.13%	17,590,000	报告期内减持 9,000,000股	0	17,590,000		
李俊丰	境内自然人	0.83%	12,972,500	报告期内增持 12,972,500股	0	12,972,500		
周敏	境内自然人	0.80%	12,399,244	报告期内减持 37,197,733股	4,959,698	7,439,546		
新余睿景企业管理服务有限公司	境内非国有法人	0.79%	12,335,000	报告期内减持 12,265,000股	0	12,335,000	质押	12,334,997
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人, 持有新余睿景 90.62%的股权。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	杨建新持有公司 213,360,500 股、新余睿景持有公司 12,335,000 股对应的表决权均委托新兴基金公司行使。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	132,000,000	人民币普通股	132,000,000					
杨建新	53,340,125	人民币普通股	53,340,125					

徐佳东	33,722,538	人民币普通股	33,722,538
珠海横琴安赐文化互联叁号股权投资基金企业（有限合伙）	28,775,335	人民币普通股	28,775,335
香港中央结算有限公司	19,425,265	人民币普通股	19,425,265
应一城	18,474,768	人民币普通股	18,474,768
上海中平国瓊资产管理有限公司—上海中平国瓊并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	17,590,000	人民币普通股	17,590,000
李俊丰	12,972,500	人民币普通股	12,972,500
新余睿景企业管理服务有限公司	12,335,000	人民币普通股	12,335,000
郑汉辉	10,766,266	人民币普通股	10,766,266
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有新余睿景 90.62% 的股权。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1.应一城通过普通证券账户持有 2,000,000 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,474,768 股，合计持有 18,474,768 股。2.李俊丰通过普通证券账户持有 9,800 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 12,962,700 股，合计持有 12,972,500 股。3.郑汉辉通过普通证券账户持有 766,236 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,000,030 股，合计持有 10,766,266 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	梁烨	2017 年 08 月 23 日	91440101MA59T5W182	投资咨询服务；会议及展览服务；场地租赁（不含仓储）；受托管理股权投资基金；股权投资；股权投资管理。

控股股东报告期内变更

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

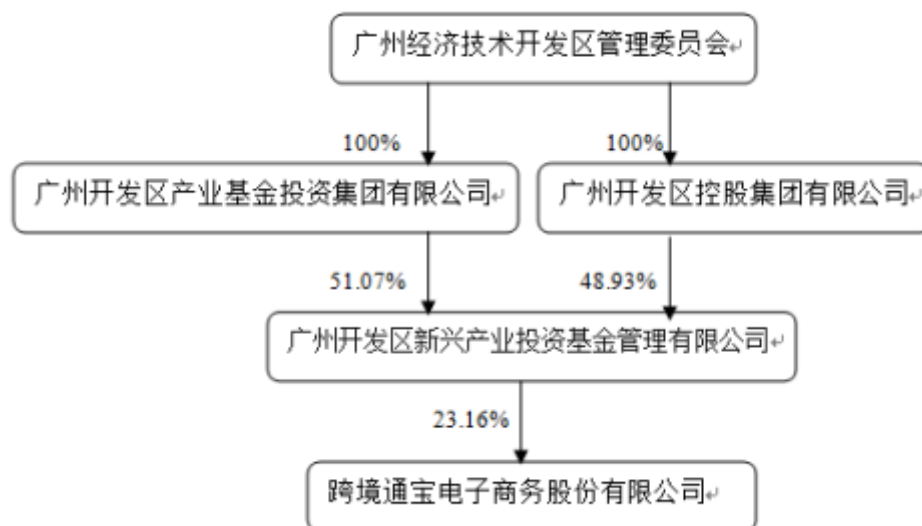
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市经济技术开发区管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、广州经济技术开发区管理委员会通过国有独资企业广州开发区控股集团有限公司及广州高新区投资集团有限公司间接合计持有广州恒运企业集团股份有限公司（000531.SZ）39.59%股份，为广州恒运企业集团股份有限公司的实际控制人。 2、广州经济技术开发区管理委员会通过国有独资企业广州高新区科技控股集团有限公司间接持有北京利德曼生化股份有限公司（300289.SZ）29.91%股份，为北京利德曼生化股份有限公司的实际控制人。 3、广州经济技术开发区管理委员会通过国有独资企业科学城（广州）投资集团有限公司持有皇朝家居控股有限公司（01198.HK）47.5%股份，为皇朝家居控股有限公司的实际控制人。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
徐佳东	董事长、 总经理、 董事会秘书（代）、 财务负责人（代）	现任	男	43	2014年 12月15日	2021年 11月28日	237,210,715		6,267,500	53,060,000	177,883,215
梁焯	副董事长	现任	男	44	2019年 11月21日	2021年 11月23日					
席志民	董事	现任	男	50	2018年 11月23日	2021年 11月23日					
张波	董事	现任	男	35	2019年 11月21日	2021年 11月23日					
林义伟	董事	现任	男	35	2020年 03月31日	2021年 11月23日					
方坚辉	董事	现任	男	34	2020年 03月31日	2021年 11月23日					
孙俊英	独立董事	现任	女	59	2018年 11月23日	2021年 11月23日					
李忠轩	独立董事	现任	男	47	2019年 11月21日	2021年 11月23日					
郑挺颖	独立董事	现任	男	42	2019年 11月21日	2021年 11月23日					
任颀	董事	离任	男	47	2019年 11月21日	2020年 03月31日					

					日	日					
安小红	董事	离任	女	41	2012年 11月29 日	2020年 03月31 日					
安小红	财务负责人	离任	女	41	2012年 11月29 日	2020年 12月01 日					
杨建新	监事	现任	男	51	2018年 11月23 日	2021年 11月23 日	213,360,5 00				213,360,5 00
李杰	监事	现任	女	35	2018年 11月23 日	2021年 11月23 日	3,000				3,000
周春艳	监事	现任	女	30	2018年 11月23 日	2021年 11月23 日					
鲁培刚	副总经理	现任	男	49	2012年 11月29 日	2021年 11月28 日					
HE JAMES GU	副总经理	离任	男	37	2018年 11月28 日	2020年 08月20 日					
吴庆华	副总经理	离任	男	43	2018年 11月28 日	2020年 09月18 日	42,000				42,000
张红霞	副总经理	离任	女	36	2015年 11月17 日	2020年 09月18 日					
合计	--	--	--	--	--	--	450,616,2 15	0	6,267,500	53,060,00 0	391,288,7 15

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
任颀	董事	离任	2020年03月31日	工作原因
安小红	董事	离任	2020年03月31日	工作原因
方坚辉	董事	被选举	2020年03月31日	增补董事

			日	
林义伟	董事	被选举	2020年03月31日	增补董事
安小红	财务负责人	离任	2020年12月01日	主动离职
HE JAMES GU	副总经理	离任	2020年08月20日	主动离职
吴庆华	副总经理	离任	2020年09月18日	工作原因
张红霞	副总经理	离任	2020年09月18日	工作原因

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

徐佳东：男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于美国加州大学戴维斯分校，获博士学位。2008年创建环球易购，至今一直担任环球易购总经理。现任本公司董事长、总经理、董事会秘书（代）、财务负责人（代）。

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

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

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

方坚辉：男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中山大学，研究生学历。拥有中山大学法学学士、中山大学法学院经济法硕士学位。先后任审计署驻广州特派员办事处金融审计处副主任科员、农业审计处主任科员，广州产业投资基金管理有限公司审计稽核部、纪检监察部职员，广州开发区产业投资基金集团有限公司纪检监察（审计）部副总经理（主持全面工作），广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司董事、首席运营官，本公司董事。

林义伟：男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中山大学岭南学院，研究生学历。拥有厦门大学管理学学士、中山大学岭南学院工商管理硕士学位。2018年至今先后任广州开发区投资基金管理有限公司董事长、总经理，黄埔投资控股（广州）有限公司副总经理，广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司董事、总经理，本公司董事。

孙俊英：女，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中南财经政法大学，硕士学位，中国注册会计师。曾任深圳市金新农饲料股份有限公司独立董事，深圳中国农大科技股份有限公司独立董事，现任深圳大学经济学院会计学副教授、硕士生导师，深圳市皇庭国际企业股份有限公司独立董事，深圳市英威腾电气股份有限公司独立董事，深圳市翔丰华科技股份有限公司独立董事，玛格家居股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

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

郑挺颖：男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国社会科学院研究生院，硕士学位。中国发展战略

学研究会社会战略专业委员会理事。曾任中国青年报社的《青年参考》报助理主编、中国人民大学生态金融研究中心执行副主任，现任《环境与生活》杂志社杂志常务副总编、环境与生活网执行总编，本公司独立董事。

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

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

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

鲁培刚：男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山西大学，本科学历。现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨建新	新余睿景企业管理服务有限公司	执行董事	2015年01月12日		否
梁焯	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	董事长	2018年01月30日	2021年04月12日	是
张波	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	董事、法务风控	2020年02月03日		是
方坚辉	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	董事、首席运营官	2020年07月22日		是
林义伟	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	董事、总经理	2020年07月22日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐佳东	深圳市海瀚宇企业管理有限公司	执行董事	2018年08月21日	2020年04月17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	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	2020年11月18日	否
席志民	上海庞翎智能信息科技发展有限公司	工程部经理	2005年03月01日		是
席志民	上海世尧智能信息科技发展有限公司	执行董事	2011年05月19日		否
孙俊英	深圳大学经济学院	教师	1993年12月01日		是
孙俊英	深圳市英威腾电气股份有限公司	独立董事	2020年08月24日		是
孙俊英	深圳市皇庭国际企业股份有限公司	独立董事	2019年09月26日		是
孙俊英	深圳市翔丰华科技股份有限公司	独立董事	2020年08月07日		是
孙俊英	玛格家居股份有限公司	独立董事	2020年10月16日		是
梁焯	广开融资租赁（广州）有限公司	董事长	2019年06月18日		否
梁焯	广州开发区民营经济发展股权投资管理有限公司	董事长、总经理	2019年01月30日		否
梁焯	浙江天合云信资产管理有限公司	执行董事、总经理	2017年03月27日		否
梁焯	广州开发区新星股权投资基金管理有限公司	执行董事	2018年07月03日	2021年02月20日	否
林义伟	黄埔投资控股（广州）有限公司	董事、经理	2019年01月28日		否

林义伟	广州开发区投资基金管理有限公司	董事长、总经理	2018年11月22日		否
李忠轩	北京德恒（深圳）律师事务所	高级合伙人	2008年03月01日		是
李忠轩	前海商桥金融控股（深圳）有限公司	执行董事、总经理	2015年12月29日	2020年09月01日	否
李忠轩	深圳市力合微电子股份有限公司	独立董事	2020年08月27日	2023年08月26日	是
李忠轩	惠州市锦好医疗科技股份有限公司	独立董事	2020年12月18日	2023年12月17日	是
郑挺颖	《环境与生活》杂志社	杂志常务副总编、环境与生活网执行总编	2011年05月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2020年07月15日，山西监管局因公司2019年年报与业绩预告披露内容差异较大，对现任董事徐佳东、离任董事安小红出具警示函监管措施，记入证券期货市场诚信档案；

2020年09月18日，深圳证券交易所因公司2019年年报与业绩预告披露内容差异金额为12.94亿元，公司未在规定期限内对业绩预告作出正确修正。对现任董事徐佳东、离任董事安小红进行通报批评，并记入上市公司诚信档案。

2021年1月28日，深圳证券交易所因董事徐佳东在公司半年报公告前三十日内进行股票减持，构成敏感期内买卖公司股票，给予通报批评，记入上市公司诚信档案。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2.确定依据：

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

3.实际支付情况：

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐佳东	董事长、总经理、董事会秘书	男	43	现任	96.68	否

	(代)、财务负责人(代)					
梁焯	董事	男	44	现任		是
任颀	董事	男	47	离任		否
安小红	董事、财务负责人	女	41	离任	75.03	否
席志民	董事	男	50	现任		否
张波	董事	男	35	现任		是
林义伟	董事	男	35	现任		是
方坚辉	董事	男	34	现任		是
孙俊英	独立董事	女	59	现任	23.81	否
李忠轩	独立董事	男	47	现任	23.81	否
郑挺颖	独立董事	男	42	现任	23.81	否
杨建新	监事	男	51	现任	31.06	否
李杰	监事	女	35	现任	43.32	否
周春艳	监事	女	30	现任	27.91	否
HE JAMES GU	副总经理	男	37	离任	15.24	否
吴庆华	副总经理	男	43	离任	19.89	否
鲁培刚	副总经理	男	49	现任	15.84	否
张红霞	副总经理	女	36	离任	23.59	否
合计	--	--	--	--	419.99	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	22
主要子公司在职员工的数量(人)	2,488
在职员工的数量合计(人)	2,510
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,510
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	993

技术人员	392
财务人员	110
行政人员	109
产品开发人员	149
客服人员	194
供应链管理人员	354
其他	209
合计	2,510
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生以上	122
本科	1,436
大专	754
高中（含中专）及以下	198
合计	2,510

2、薪酬政策

公司建立了确保核心人才市场竞争力的薪酬体系、以业绩结果为导向的长短期激励体系。为了充分发挥薪酬激励作用，对员工作出的贡献给予合理的回报、调动员工工作积极性，公司各子公司根据岗位价值、个人绩效表现确定员工固定薪酬，根据其所在子公司业绩和个人业绩确定员工的浮动薪酬，激励为公司发展做出贡献的优秀员工和核心人才，支持公司经营目标的实现，促进公司长期、健康的发展，更好地推动股东价值提升。

3、培训计划

2020年公司培训的目标，旨在提升人力绩效，提升员工素质、培养具体发展潜力的员工，增强员工对本职工作的能力与对企业文化的了解，让员工更好地融入团队和公司，并有计划地充实其知识技能，激发其潜在能力。

2021年，公司各子公司将在现有的培训基础上，引入公司高层管理人员的培训，提升经营者的经营管理理念、增强决策潜力、战略开拓潜力；加强公司中层管理人员的培训，提高管理者的综合素质、增强综合管理潜力、创新力和执行力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	617,978.42
劳务外包支付的报酬总额（元）	24,497,283.26

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，结合公司实际情况，不断规范公司治理结构，加强信息披露工作。公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，实际执行情况与制度文件要求不存在差异。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了四次股东大会。公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司拥有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，不存在占用公司资金的现象。公司也无为控股股东及其关联方提供担保的情形。

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。公司所有董事均能认真学习相关法律法规，熟悉其作为董事的责任，并按照公司《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》《董事会议事规则》《独立董事工作条例》等法规的要求履行诚信勤勉义务与责任，公司董事会的召集、召开和表决规范，公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见。在履职过程中，董事认为公司对于子公司激励缺乏内部控制，如对子公司奖金发放审批程序、激励金额等方面无制度约束，董事会将在后续工作中对《子公司管理制度》进行修订，完善公司对于子公司层面的管理。

目前公司董事会秘书、财务负责人岗位空缺，均由董事长代行职责，核心高管的长期空缺不利于公司的规范运作，公司董事会将通过市场招聘、内部选拔等方式尽快聘任合适的董事会秘书及财务负责人。

4、关于监事与监事会

公司监事会有3名监事，其中职工代表监事1人，为职工代表大会选举产生。报告期内，公司监事按规定出席监事会，认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。员工薪酬与各子公司业绩指标阶段完成情况进行匹配，根据公司业绩和个人业绩确定员工的浮动薪酬，激励为公司发展做出贡献的优秀员工和核心人才，支持公司经营目标的实现，促进公司长期、健康的发展。

6、关于相关利益者

报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合，并能严格按照相关规定履行义务。公司能够充分尊重和和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通与交流，追求各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，根据中国证监会及深交所的相关法律法规及《公司章程》的要求，建立了《信息披露管理办法》，确保信息披露质量，公告内容真实、准确和完整。报告期内，公司不存在未在规定时间内完成定期报告披露的情况，未发生因信息差错而导致的股价异常波动等情况。公司指定信息披露媒体为《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、关于内幕信息知情人管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定，在公司筹划重大事项或编制定期报告期间，积极做好内幕信息知情人登记及报备工作，通过定期提醒，持续增强相关人员保密意识，控制内幕信息知情人范围，加强内幕信息管理，规避了内幕信息知情人泄露相关信息使所有股东都有平等的机会获得信息。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务等方面完全分离、相互独立。与控股股东不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

1、业务独立

公司主营业务为进出口电子商务，公司各子公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司业务机构完整，其采购、销售、研发、物流、市场等均不依赖于控股股东，具有独立的供销系统。公司在业务上与控股股东之间不存在竞争关系，也不存在对控股股东及其关联方的依赖和控股股东直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的任职，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举或聘任产生。公司的高级管理人员均专职在本公司任职并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立，公司的人员独立。

3、资产独立

公司与控股股东及其关联方产权关系明晰，不存在与公司股东及其关联方共用资产的情况。公司各子公司均拥有独立的经营场所，不存在与控股股东共用的情形。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，公司没有以自身资产、权益或信用为各控股股东及实际控制人提供过担保，不存在资产、资金被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，法人治理结构完整。公司各子公司均建立了管理制度，公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务独立

公司设置独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东或其他任何单位或人士共用银行账户的情形，不存在资金被控股股东或其他关联方占用情况，亦不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.66%	2020 年 03 月 31 日	2020 年 04 月 01 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2020-032
2019 年年度股东大会	年度股东大会	38.38%	2020 年 06 月 16 日	2020 年 06 月 17 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2020-061
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.06%	2020 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 11 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2020-087
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.89%	2020 年 10 月 09 日	2020 年 10 月 10 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2020-096

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙俊英	22	4	18	0	0	否	4
李忠轩	22	4	18	0	0	否	4
郑挺颖	22	1	21	0	0	否	3

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，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，关注公司主要子公司的运营，认真审阅资料，详细了解公司经营情况和财务状况，运用自身专业优势为公司的经营与发展提出了宝贵建议。在定期报告披露期间，密切关注公司动态，积极与其他董事、高管及审计部门沟通交流，对公司财务、经营活动及信息披露工作进行有效监督。公司独立董事不受股东的影响，从专业角度对相关事项发表了独立意见，维护了公司和广大股东尤其是中小股东的利益，促进了公司的规范运作和持续发展。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会

审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，审计委员会主席由会计专业的独立董事担任。报告期内，审计委员会根据《审计委员会议事规则》《内部审计制度》的规定，积极履行审计委员会职责。报告期内，审计委员会各委员与外部审计机构密切沟通交流，重点关注了公司财务信息及其披露、内控制度的建立和执行、内部审计实施等事项。公司审计委员会召开了 5 次会议，审计委员会积极履行职责，充分发挥各自专业优势和集体智慧，对公司各期财务报告进行了审查，对内部控制制度的执行情况进行指导和监督，审议内部审计部门工作计划及各类审计结果报告，监督检查外部审计师的工作成果，与外部审计师进行沟通，充分发挥了审计委员会在提升公司治理能力方面的作用，防范风险隐患，有力保障了公司健康高效发展。

（二）提名委员会

报告期内，根据《提名委员会议事规则》的规定，公司董事会提名委员会共召开了 1 次会议，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格进行审议，认为公司董事、高级管人员经验丰富，2019 年度足以胜任各自工作。

（三）战略委员会

董事会战略委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求，根据《战略委员会议事规则》的规定，积极履行战略委员会职责。报告期内，战略委员会召开 1 次会议，对 2019 年财务决算报告进行审核并出具意见，并同意将上述内容提交董事会进行审议。

（四）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据《公司章程》《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，召开了 2 次会议，分别对董事、高级管理人员 2019 年的薪酬发放情况进行了核查，对公司第四期及第五期股票期权激励计划规定的第二个行权期未达到行权条件激励权益予以注销的审核，委员会认为第四期、第五期第二个行权期激励权益的注销符合《上市公司股权激励管理办法》及公司股权激励计划等的相关规定，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

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

公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司高级管理人员的薪酬与所在岗位业绩指标阶段完成情况进行匹配，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，加强各业务单元管理，较好地完成了本年度的各项工作任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

(一) 内部控制缺陷及认定情况

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们发现公司存在以下财务报告内部控制缺陷：

香港环球易购电子商务有限公司存货管理未按公司内控制度要求执行，对滞销存货的处置、清理无法获取相应的原始单据，无法判断其真实性与准确性。

深圳市环球易购电子商务有限公司由于人员离职、业务删减等原因，导致在 2020 年末的时候，很多业务单据并没有及时反映给财务部门。很多清仓处理的单据财务系统并没有及时获得信息。在会计核算及财务报告编制程序中存在运行缺陷，多次更新报表且存货、营业成本及销售费用等科目进行较大金额的调整。

于内部控制评价报告基准日，由于存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

存在以下非财务报告内部控制缺陷：

公司在执行《子公司管理制度》过程中，缺少对子公司的运作、人事、财务方面的有效管理监督，对子公司深圳市环球易购电子商务有限公司重大事项决策、成本费用审核、内部信息与沟通、内部监督控制等存在缺陷，未能按《子公司管理制度》对子公司深圳前海帕拓逊网络技术有限公司实行有效的薪酬管理，出现以费用报销奖金激励的现象。

(二) 整改措施

针对上述存在的问题，公司拟采取以下措施加以改进和提高：

1、进一步夯实财务基础，提高财务核算信息质量及效率，保证信息披露的及时性与准确性。按照国家及公司有关会计基础工作规范和要求，进一步规范各项财务业务标准和流程，加强财务内审，及时全面、如实反映财务信息；加强对财务人员的专业知识培训，提高财务人员的业务素质和胜任能力；进一步提高财务会计信息质量，认真总结基础工作规范化的经验教训，进一步强化对财务会计基础工作的监督和检查。

2、进一步完善与存货管理相关的信息系统与内控制度，完善存货清理相关的制度与审批流程，完善对存货清理相关原始单据、资料的搜集、保管。

3、完善对子公司的管理制度，细化与明确对子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息传递、奖惩等方面实施控制的流程与制度，加强对子公司的内审管理与委派监督，加强对子公司重大决策的参与，切实落实对子公司的控制与管理。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《跨境通宝电子商务股份有限公司 2020 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。</p> <p>(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。</p> <p>(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%</p> <p>重要缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额大于总资产的 0.1% 而小于总资产的 0.5%。</p> <p>一般缺陷：财务报告内部控制缺陷可能导致或者已经导致的财务报表中某科目的错报、漏报或者损失的影响金额小于总资产的 0.1%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。(1) 内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金额达到 500 万元以上，则认定为重大缺陷；(2) 该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到 100 万元以上且不超过 500 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；(3) 该缺陷导致的直接财产损失金额不足 100 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	2
非财务报告重大缺陷数量（个）	1
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，由于上述内部控制重大缺陷及其对实现控制目标的影响，跨境通未按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持与财务报表相关的有效的内部控制。	
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	2021 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《跨境通宝电子商务股份有限公司 2020 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。在内部控制审核中，我们注意到跨境通的财务报告内部控制存在如下重大缺陷：

1、2020年度对香港环球易购电子商务有限公司滞销存货的处置、报废清理未取得相应的原始单据且审批手续不完善，无法判断其真实性与准确性。

2、在执行《子公司管理制度》过程中，对子公司深圳市环球易购电子商务有限公司重大事项决策、成本费用审核、内部信息与沟通、内部监督控制等未能进行有效的管理、监督、检查及评价。未能按《子公司管理制度》对子公司深圳前海帕拓逊网络技术有限公司实行有效的薪酬管理，出现以费用报销奖金激励的现象。

3、子公司深圳市环球易购电子商务有限公司在会计核算及财务报表编制过程中，多次更改财务报表且存货、营业成本及销售费用等科目进行较大金额的调整，调整金额未取得相应的合同、入库单、出库单、运输单等原始单据，无法判断其存货、营业成本及销售费用等财务报表科目的真实性。

有效的内部控制能够为企业及时防止或发现财务报表中的重大错报提供合理保证，而上述重大缺陷使跨境通内部控制失去这一功能。

跨境通管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包括在企业内部控制评价报告中。在跨境通2020年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

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

第十一节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
跨境通宝电子商务股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）	17 跨境 01	114156	2017 年 09 月 06 日	2020 年 09 月 06 日	0	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	0	6.95%	按年计息，不计复利，每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所综合协议交易平台						
投资者适当性安排	仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>（1）2020 年 9 月 7 日（到期日为 2020 年 9 月 6 日，当日为休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）已支付“17 跨境 01”债券 2019 年 9 月 6 日至 2020 年 9 月 4 日期间的利息及本期债券本金合计 21,400 万元。</p> <p>（2）2020 年 12 月 7 日（到期日为 2020 年 12 月 6 日，当日为休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）已支付“17 跨境 02”债券 2019 年 12 月 6 日至 2020 年 12 月 4 日期间的利息及本期债券本金合计 25,668 万元。</p>						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	报告期内，公司“17 跨境 01”、“17 跨境 02”债券已分别于 2020 年 9 月 6 日和 2020 年 12 月 6 日到期，公司已按时支付本金及利息。						

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	中诚信国际信用评级有限责任公司		办公地址	北京市东城区朝阳门内南竹杆胡同 2 号(银河 SOHO)六号楼			
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 29,311.46 元为扣除手续费的利息收入。
年末余额（万元）	0
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 2 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 29,311.46 元。募集资金实际余额为-85,251.69 元，差异为 114,563.15 元。（其中 188,014.92 元为扣除手续费的利息收入，6,058.5 元为环球转入和其他银行转入资金，10,700 元归还债券手续费，68,810.27 元销户转入一般户。）
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2020年6月24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（2020）》，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持“17跨境01”和“17跨境02”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2020年6月22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《信用等级通知书》，评定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	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-305,510.3	-266,696.48	-14.55%
流动比率	84.56%	121.09%	-36.53%
资产负债率	80.63%	56.59%	24.04%
速动比率	41.00%	52.52%	-11.52%
EBITDA 全部债务比	-60.70%	-44.83%	-15.87%
利息保障倍数	-14.08	-15.01	6.20%
现金利息保障倍数	-0.77	0.19	-505.26%
EBITDA 利息保障倍数	-13.65	-14.54	6.12%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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

流动比率同期变动率为-36.53%，主要原因为业务大幅下滑的前提下导致原本可出售产品转为不良库存，导致资产流动性较差。

现金利息保障倍数变动率-505.26%，主要原因为资金链紧张，银行持续抽贷，经营性现金流用于补偿筹资所需资金所致。

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171,900万元，实际使用121,818.58万元，未使用额度50,081.43万元，公司均按时偿还银行贷款。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十二、报告期内发生的重大事项

详见本报告第五节章节

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

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

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 30 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【2021】第 01061 号
注册会计师姓名	齐俊娟、祁卫红

审计报告正文

跨境通宝电子商务股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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。

我们不对后附的跨境通公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、审计范围受限

(1) 跨境通之子公司深圳市环球易购电子商务有限公司（以下简称“深圳环球”）因人员流失严重，未能及时提供审计所需资料，导致重要基础程序无法实施。截至报告日，货币资金87,991,844.39元，已回函金额34,104,596.69元，其他尚未回函；大额其他应收第三方款项63,829,305.08元未回函；因人员减少，办公场地整合，导致价值49,397,786.23元电子办公设备因放置无序无法实施监盘；对大额应付账款发函金额265,362,005.66元，已回函金额8,116,363.22元，其他尚未回函；处置上年度已经计提减值存货原值2,645,384,108.44元（其中已经计提减值2,479,328,745.75元），未能提供处置库存商品的原始资料。由于对该等事项未能实施充分、适当的审计程序，我们无法确认相关报表项目的真实性以及可能的影响。

(2) 2020年度跨境通之孙公司香港环球易购电子商务有限公司（以下简称“香港环球”）期后补记商品采购630,305,034.94元，同时增加存货及应付供应商款项，公司未能提供采购订单、入库单、报关手续等原始凭证。我们无法就公司补记采购商品的适当性获取充分、适当的审计证据，因此无法确定库存商品及应付款项的真实准确性。

(3) 2020年度香港环球处置其他海外仓库存商品1,779,099,167.07元，未能提供处置库存商品的原始资料及有效的授权审批资料，亦未能提供上述其他海外仓库存商品可变现净值评估的充分证据。我们无法就公司处置上述库存商品获取充分、适当的审计证据，也无法对上述库存商品可变现净值估值实施替代审计程序，因此无法确定库存商品和主营业务成本是否真实准确。

(4) 2020年度香港环球营业费用列支前十名物流供应商物流费用908,629,816.51元，截至审计报告日公司提供物流费用发票779,692,659.34元，128,937,157.17元未提供发票或其他有效证据。我们无法对上述物流费用获取充分、适当的审计证据，亦无法实施满意的函证或替代程序，因此无法确定相关费用及应付款项是否真实准确。

(5) 截至2020年12月31日，香港环球对部分平台销售账户应收账款82,656,186.85元予以核销。公司未能提供核销该部分应收款项的原始凭证及授权审批资料，亦未能提供上述应收款项可回收性评估的充分证据。我们无法就公司核销上述应收款项的适当性获取充分、适当的审计证据，无法对上述应收款项的可回收性实施替代审计程序，因此无法确定相关的应收款项和信用减值损失项目是否真实准确。

2、未决诉讼

如附注十二、2所述，截至2020年12月31日跨境通涉及诉讼金额约16,805.20万元，根据公司提供的诉讼资料检查核对，公司对于涉诉金额大部分账簿中均有记载，部分由于诉讼主体争议，账簿中无记载，涉及诉讼金额为2,263.89万元。我们未能就该部分诉讼事项应计提预计负债的最佳估计数获取充分、适当的审计证据，也无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据。因此无法确定上述诉讼事项对财务报表的影响及应调整金额。

跨境通与深圳市深国际供应链管理有限公司（以下简称“深国际”）于2021年4月达成和解协议，截至2021年1月25日，跨境通欠付深国际合计257,000,654.34元，跨境通财务账记载应付账款—深国际191,450,363.90元，对差额部分公司尚未提供进一步核实资料及准确金额。

我们无法获取充分、适当的审计证据以判断除跨境通2020年度财务报表附注十二、2披露的涉诉案件以外，是否还存在其他潜在纠纷和或有负债，以及前述事项对财务报表可能产生的影响。

3、商誉减值准备计提的合理性

2020年度，跨境通对购买深圳环球100%股权而形成的商誉计提了69,562.27万元的商誉减值准备，系基于公司聘请评估机构对商誉相关资产组的可回收价值作出的判断。资产评估报告列示，“本次评估采用收益途径确定商誉所在资产组组合预计未来现金流量现值作为其收回金额”，“但对涉及的历史财务数据、管理层批准的预测性财务信息及其所依赖的重大合同协议由于客观原因未进行查验，估值人员未对其以后年度经营数据可实现性及合理性进行核实，本次估值采信了企业管理层提供的以后年度经营数据进行的估算”。

由于上述原因，我们无法判断估值报告以企业管理层提供的以后年度经营数据进行的估算确定的现金流的可靠性，亦无法实施满意的审计程序以获取充分、适当的审计证据以判断跨境通上述商誉减值准备计提的合理性。

4、内部控制失效可能的影响

报告期内，公司对海外仓管理失控，未按公司管理制度要求执行，对1,779,099,167.07元滞销存货处置无有效审批；公司未能按《子公司管理制度》对子公司实行有效的薪酬管理，出现以费用报销奖金激励的现象；因人员流失严重，出具财务报告依据之原始数据缺失导致财务报告编制过程中存在重大缺陷。我们无法判断因内部控制失效可能对财务报表产生的其他影响。

三、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公司的持续经营能力，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公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督跨境通公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对跨境通公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于跨境通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：跨境通宝电子商务股份有限公司

2020年12月31日

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

流动资产：		
货币资金	658,576,651.00	1,244,674,254.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		152,872,916.41
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	883,068,242.89	1,165,141,154.20
应收款项融资		
预付款项	84,745,124.45	700,375,590.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	366,892,016.79	380,174,592.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,676,224,755.38	3,036,486,124.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,472,065.56	104,946,894.85
流动资产合计	3,743,978,856.07	6,784,671,526.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,786,384.59	54,308,031.33
其他权益工具投资	63,645,500.00	44,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	74,569,718.67	77,650,521.03
固定资产	342,548,937.50	376,121,384.34
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	258,340,320.75	314,536,607.41
开发支出		
商誉	1,664,103,025.99	2,359,725,767.52
长期待摊费用	9,217,598.09	15,460,323.35
递延所得税资产	28,719,591.45	481,909,547.34
其他非流动资产	1,364,376.02	2,535,068.33
非流动资产合计	2,498,295,453.06	3,726,647,250.65
资产总计	6,242,274,309.13	10,511,318,777.47
流动负债：		
短期借款	684,131,359.40	1,500,811,221.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		55,552,416.91
衍生金融负债		
应付票据		138,738,858.86
应付账款	1,803,295,989.94	1,563,179,557.42
预收款项	2,605,502.85	138,472,764.31
合同负债	50,843,298.88	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	177,393,091.31	192,515,310.23
应交税费	671,998,585.69	671,461,625.86
其他应付款	1,193,872,011.96	827,630,224.46
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	514,630,555.56

其他流动负债	66,826,806.66	
流动负债合计	4,700,966,646.69	5,602,992,535.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	285,378,116.21	326,043,112.88
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	45,634,192.78	18,180,495.28
递延收益	111,075.83	431,501.41
递延所得税负债	1,286,878.33	1,164,347.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	332,410,263.15	345,819,456.64
负债合计	5,033,376,909.84	5,948,811,991.78
所有者权益：		
股本	1,558,041,330.00	1,558,041,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,732,192,280.86	3,819,238,864.78
减：库存股	102,240,000.00	102,240,000.00
其他综合收益	226,240,176.74	123,523,327.60
专项储备		
盈余公积	46,335,745.39	46,335,745.39
一般风险准备		
未分配利润	-4,247,048,320.10	-868,618,896.05
归属于母公司所有者权益合计	1,213,521,212.89	4,576,280,371.72
少数股东权益	-4,623,813.60	-13,773,586.03
所有者权益合计	1,208,897,399.29	4,562,506,785.69
负债和所有者权益总计	6,242,274,309.13	10,511,318,777.47

法定代表人：徐佳东

主管会计工作负责人：徐佳东

会计机构负责人：张珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	69,421,593.24	10,686,435.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,928,273.12	1,337,123.67
应收款项融资		
预付款项		57,754.74
其他应收款	686,640,941.04	1,013,942,720.56
其中：应收利息		
应收股利	1,844,518.13	57,768,136.03
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,954,872.97	6,580,449.61
流动资产合计	765,945,680.37	1,032,604,484.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,105,291,814.24	6,175,118,561.07
其他权益工具投资	27,000,000.00	27,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	74,569,718.67	77,650,521.03
固定资产	42,975,423.88	45,587,069.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,593,711.14	9,997,506.19

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,259,430,667.93	6,335,353,657.67
资产总计	7,025,376,348.30	7,367,958,141.97
流动负债：		
短期借款		80,188,888.89
交易性金融负债		55,362,319.92
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	1,990,755.12	2,975,684.84
合同负债		
应付职工薪酬	2,535,670.12	3,959,189.00
应交税费	2,221,603.23	1,664,346.98
其他应付款	1,050,057,021.50	721,029,185.82
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	514,630,555.56
其他流动负债	63,837,922.50	
流动负债合计	1,170,642,972.47	1,379,810,171.01
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		50,000,000.00
负债合计	1,170,642,972.47	1,429,810,171.01
所有者权益：		
股本	1,558,041,330.00	1,558,041,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,343,060,216.20	4,416,325,417.57
减：库存股	102,240,000.00	102,240,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,335,745.39	46,335,745.39
未分配利润	9,536,084.24	19,685,478.00
所有者权益合计	5,854,733,375.83	5,938,147,970.96
负债和所有者权益总计	7,025,376,348.30	7,367,958,141.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	17,021,094,096.54	17,874,236,565.62
其中：营业收入	17,021,094,096.54	17,874,236,565.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,318,554,925.88	17,926,130,732.36
其中：营业成本	13,845,502,303.59	11,862,083,273.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,410,840.44	9,562,513.81
销售费用	4,447,513,619.38	5,354,645,265.27
管理费用	486,767,364.78	514,928,975.65
研发费用	90,145,798.59	81,400,379.15
财务费用	435,214,999.10	103,510,325.25
其中：利息费用	223,883,976.56	165,178,127.29
利息收入	5,009,063.60	3,468,601.75
加：其他收益	11,085,141.84	15,819,380.91
投资收益（损失以“-”号填列）	304,985,089.47	-9,974,719.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,478,353.26	-5,420,371.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-434,181.51	-54,462,389.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-110,430,555.81	-108,493,123.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-722,867,408.65	-2,759,455,743.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,014,060.88	56,769.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,821,136,804.88	-2,968,403,991.80
加：营业外收入	22,858,009.33	31,463,732.93
减：营业外支出	5,970,269.78	1,959,476.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,804,249,065.33	-2,938,899,735.21
减：所得税费用	571,909,568.54	-215,302,343.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,376,158,633.87	-2,723,597,391.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,376,158,633.87	-2,723,597,391.95

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-3,374,429,424.05	-2,707,893,320.57
2.少数股东损益	-1,729,209.82	-15,704,071.38
六、其他综合收益的税后净额	102,720,108.00	10,763,981.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	102,716,849.14	10,763,981.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,400,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-2,400,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	105,116,849.14	10,763,981.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	105,116,849.14	10,763,981.43
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,258.86	
七、综合收益总额	-3,273,438,525.87	-2,712,833,410.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,271,712,574.91	-2,697,129,339.14

归属于少数股东的综合收益总额	-1,725,950.96	-15,704,071.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-2.17	-1.74
（二）稀释每股收益	-2.17	-1.74

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

法定代表人：徐佳东

主管会计工作负责人：徐佳东

会计机构负责人：张珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	8,583,745.97	9,414,680.69
减：营业成本	3,080,802.36	2,886,029.42
税金及附加	1,811,108.13	2,104,484.78
销售费用		2,500.00
管理费用	39,229,776.17	29,963,258.12
研发费用		
财务费用	86,881,331.08	63,227,059.60
其中：利息费用	83,806,992.04	63,250,103.82
利息收入	218,993.17	47,967.34
加：其他收益	55,042.14	
投资收益（损失以“-”号填列）	115,107,916.17	112,286,398.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,478,353.26	-5,525,902.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-55,362,319.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15,930.09	3,139,318.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-34,501,676.95

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,240,383.37	-63,206,931.48
加：营业外收入	65,829.32	2,887,330.50
减：营业外支出	2,974,839.71	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,149,393.76	-60,319,600.98
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,149,393.76	-60,319,600.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,149,393.76	-60,319,600.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	-10,149,393.76	-60,319,600.98
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	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,751,411,936.09	15,972,317,438.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	56,081,806.36	100,836,843.22
收到其他与经营活动有关的现金	51,584,688.78	122,234,482.20
经营活动现金流入小计	14,859,078,431.23	16,195,388,764.05
购买商品、接受劳务支付的现金	10,346,223,883.24	11,941,115,464.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	931,040,155.39	974,454,368.38

金		
支付的各项税费	263,374,455.56	261,066,769.71
支付其他与经营活动有关的现金	3,490,341,583.77	2,983,761,070.33
经营活动现金流出小计	15,030,980,077.96	16,160,397,672.56
经营活动产生的现金流量净额	-171,901,646.73	34,991,091.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,625.00	4,990,000.00
取得投资收益收到的现金	2,755,603.07	5,175,124.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,624,149.47	59,336,023.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	294,399,758.34	686,494.73
收到其他与投资活动有关的现金	266,849,189.35	8,209,625.00
投资活动现金流入小计	567,769,325.23	78,397,267.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,919,064.00	98,903,946.27
投资支付的现金	15,920,625.00	10,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	178,220,720.37	165,966,000.00
投资活动现金流出小计	235,060,409.37	274,869,946.27
投资活动产生的现金流量净额	332,708,915.86	-196,472,679.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,685,675,554.55	2,497,668,710.80
收到其他与筹资活动有关的现金	2,607,853,716.52	4,560,766,542.17
筹资活动现金流入小计	4,293,545,271.07	7,058,435,252.97
偿还债务支付的现金	2,924,191,089.97	2,174,394,883.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	203,296,242.29	216,439,870.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,806,287,178.33	4,324,561,947.20

筹资活动现金流出小计	4,933,774,510.59	6,715,396,701.19
筹资活动产生的现金流量净额	-640,229,239.52	343,038,551.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-49,251,172.01	-862,996.24
五、现金及现金等价物净增加额	-528,673,142.40	180,693,968.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,121,640,009.25	940,946,041.22
六、期末现金及现金等价物余额	592,966,866.85	1,121,640,009.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,837,017.22	9,178,524.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	621,785.74	4,695,578.04
经营活动现金流入小计	7,458,802.96	13,874,102.57
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	14,578,131.25	5,449,933.31
支付的各项税费	1,636,448.61	2,246,019.41
支付其他与经营活动有关的现金	23,712,408.64	12,657,050.92
经营活动现金流出小计	39,926,988.50	20,353,003.64
经营活动产生的现金流量净额	-32,468,185.54	-6,478,901.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,625.00	
取得投资收益收到的现金	57,902,182.27	252,489,482.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,361.47	59,172,113.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	750,000.00	750,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	806,012,909.98	224,137,625.07
投资活动现金流入小计	864,864,078.72	536,549,221.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,587.00	149,095.94
投资支付的现金	440,625.00	

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	515,131,153.98	405,530,000.00
投资活动现金流出小计	515,603,365.98	405,679,095.94
投资活动产生的现金流量净额	349,260,712.74	130,870,125.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	721,405,550.33	674,639,326.80
筹资活动现金流入小计	721,405,550.33	944,639,326.80
偿还债务支付的现金	589,000,000.00	593,031,640.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,611,758.18	158,048,617.52
支付其他与筹资活动有关的现金	299,851,161.83	311,445,991.30
筹资活动现金流出小计	979,462,920.01	1,062,526,249.08
筹资活动产生的现金流量净额	-258,057,369.68	-117,886,922.28
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	58,735,157.52	6,504,301.80
加：期初现金及现金等价物余额	10,686,435.72	4,182,133.92
六、期末现金及现金等价物余额	69,421,593.24	10,686,435.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,558,041,330.00				3,819,238.86	102,240,000.00	123,523,327.60		46,335,745.39		-868,618,896.05		4,576,280,371.72	-13,773,586.03	4,562,506,785.69	
加：会计政策变更													0.00		0.00	

前期 差错更正													0.00		0.00	
同一 控制下企业合 并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余 额	1,558 ,041, 330.0 0				3,819, 238,86 4.78	102,24 0,000. 00	123,52 3,327. 60			46,335 ,745.3 9			-868,6 18,896 .05	4,576, 280,37 1.72	-13,77 3,586. 03	4,562, 506,78 5.69
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)					-87,04 6,583. 92		102,71 6,849. 14						-3,378, 429,42 4.05	-3,362, 759,15 8.83	9,149, 772.43	-3,353, 609,38 6.40
(一)综合收益 总额							102,71 6,849. 14						-3,374, 429,42 4.05	-3,271, 712,57 4.91	-1,725, 950.96	-3,273, 438,52 5.87
(二)所有者投 入和减少资本													0.00	321,35 0.37	321,35 0.37	
1. 所有者投入 的普通股													0.00	321,35 0.37	321,35 0.37	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													0.00		0.00	
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													0.00		0.00	
4. 其他													0.00		0.00	
(三)利润分配													0.00		0.00	
1. 提取盈余公 积													0.00		0.00	
2. 提取一般风 险准备													0.00		0.00	
3. 对所有者(或 股东)的分配													0.00		0.00	
4. 其他													0.00		0.00	
(四)所有者权 益内部结转													-4,000, 000.00	-4,000, 000.00	-4,000, 000.00	
1. 资本公积转 增资本(或股													0.00		0.00	

本)															
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													-4,000,000.00		-4,000,000.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他					-87,046,583.92								-87,046,583.92	10,554,373.02	-76,492,210.90
四、本期期末余额	1,558,041,330.00				3,732,192,280.86	102,240,000.00	226,240,176.74		46,335,745.39		-4,247,048,320.10		1,213,521,212.89	-4,623,813.60	1,208,897,399.29

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	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		7,318,152,750.96	4,665,218.35	7,322,817,969.31	
加：会计政策变更																
前期差错更正																

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,558,041,330.00			3,793,870.04	102,240,000.00	112,759,346.17		46,335,745.39		1,909,386,284.37		7,318,152,750.96	4,665,218.35	7,322,817,969.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				25,368,819.75		10,763,981.43				-2,778,005,180.42		-2,741,872,379.24	-18,438,804.38	-2,760,311,183.62
（一）综合收益总额						10,763,981.43				-2,707,893,320.57		-2,697,129,339.14	-15,704,071.38	-2,712,833,410.52
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-70,111,859.85		-70,111,859.85		-70,111,859.85
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-70,111,859.85		-70,111,859.85		-70,111,859.85
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,558,041,330.00				4,416,325,417.57	102,240,000.00			46,335,745.39	19,685,478.00		5,938,147,970.96
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,558,041,330.00				4,416,325,417.57	102,240,000.00			46,335,745.39	19,685,478.00		5,938,147,970.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00				-73,265,201.37					-10,149,393.76		-83,414,595.13
（一）综合收益总额										-10,149,393.76		-10,149,393.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-73,265,201.37							-73,265,201.37
四、本期期末余额	1,558,041,330.00				4,343,060,216.20	102,240,000.00			46,335,745.39	9,536,084.24		5,854,733,375.83

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,558,041,330.00				4,390,908,411.91	102,240,000.00			46,335,745.39	151,287,779.24		6,044,333,266.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-1,170,840.41		-1,170,840.41
二、本年期初余额	1,558,041,330.00				4,390,908,411.91	102,240,000.00			46,335,745.39	150,116,938.83		6,043,162,426.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00				25,417,005.66					-130,431,460.83		-105,014,455.17
(一)综合收益总额										-60,319,600.98		-60,319,600.98
(二)所有者投												

入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-70,111,859.85			-70,111,859.85
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-70,111,859.85			-70,111,859.85
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					25,417,005.66							25,417,005.66

四、本期期末余额	1,558,041.33				4,416,325.41757	102,240,000.00			46,335,745.39	19,685,478.00		5,938,147,970.96
----------	--------------	--	--	--	-----------------	----------------	--	--	---------------	---------------	--	------------------

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。

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

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

公司统一社会信用代码为：911400007460463205

法定代表人：徐佳东

注册资本：1,558,041,330.00元

经营范围：电子产品的技术研发与销售；进出口：自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外）；仓储服务（除危险品）；物流基地、物流中心的管理；包装服务；批发零售针纺织品、服装、缝纫机械、服装原材料、百货、皮革制品、家俱、工艺品（象牙及其制品除外）、文化用品、五金交电、建材（林区木材除外）；服装加工、生产；自有房屋租赁；物业管理；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2021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、财务部、人事行政部、资本运营部、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：

1、子公司

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、深圳前海拓拓网络技术有限公司、山西金虎信息服务有限公司、珠海市瀚海源投资管理有限公司、广东跨境通宝电子商务产业园有限公司、广东跨境通宝电子商务有限公司、上海优壹电子商务有限公司、深圳市飒腾电子商务有限公司

2、孙公司

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、深圳嘉蓝域境投资管理有限公司、香港星联网创有限公司、香港环球易购电子商务有限公司、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、香港洛美薇电子商务有限公司、深圳市鸿鹏电子商务有限公司、深圳市瑞翰供应链有限公司、货通天下(深圳)信息科技有限公司、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、深圳市慕佩拉电子商务有限公司、深圳市派斯蒙电子商务有限公司、深圳市丝珂电子商务有限公司、广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司、香港瑞鑫供应链有限公司、香港吉士电子商务有限公司、深圳市翰瑾电子商务有限公司、香港辰佰电子商务有限公司、东莞君美瑞信息科技有限公司、TOPLEAD E-COMMERCE LIMITED、GEARBEST PAYMENT SERVICE LIMITED、GEARBEST INTERNATIONAL SERVICE LIMITED、LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED、香港泽尧电子商务有限公司、SOUTHSTAR (HONG KONG) LIMITED、ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED、香港格兰迪嘉供应链服务有限公司、新美瑞科技（深圳）有限公司、深圳飒芙商业有限公司、亿蔓文化传媒有限公司、深圳市丝路之绸电子商务有限公司、深圳市艾丽丝电子商务有限公司、深圳市梵华依电子商务有限公司、上海优聘供应链管理有限公司、宁波优壹宝贝电子商务有限公司、优妮酷环球商品有限公司、上海优莹电子商务有限公司、深圳市帕拓万国电子商务有限公司、香港帕拓逊科技有限公司、VTIN TECHNOLOGY Co., Limited、深圳市穹客电子商务有限公司、怀集县帕拓逊网络技术有限公司、FREEGO TECHNOLOGY Co., Limited、Mpow Innovation Limited、Mpow Innovation Inc.、MPOW KOREA Co., Ltd、Soulsens

Innovation Inc、深圳市鸿拓电子商务有限公司、Patozon Co.,Ltd、Jinja Tech Inc.、MPOW JAPAN CO., LTD.、东莞市智音科技有限公司、成都帕拓逊网络技术有限公司、MPOW Exploring CO.PTE.LTD

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计期间。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方

取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融工具的确认依据

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2) 金融工具的分类

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

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

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

3) 金融资产和金融负债的计量

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

在进行后续计量时，不同类别的金融资产计量方式有所不同。

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

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

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量

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

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

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

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

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

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值

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

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

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

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

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础

考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

11、应收票据

12、应收账款

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

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

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

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

对于合并范围内公司间应收账款，因为合并报表时被抵消，不计提减值准备。

对于跨境电商形成的应收账款，由于发生的坏账可能性较小，采用较低比例计提预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

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

(1) 存货分类为：库存商品、周转材料等。

(2) 存货的发出计价：采用加权平均法核算。

(3) 周转材料的的摊销：采用一次摊销法。

(4) 公司的存货盘存采用期末永续盘存制度。

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

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1)企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

(2)非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)长期股权投资后续计量及收益确认

本公司对被投资单位实施控制的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

(1) 本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出核算。在固定资产达到预定可使用状态前发生的工程借款利息和有关费用计入工程成本。

(2) 结转固定资产的时点为所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

26、借款费用

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

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

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

(4)企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5)土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司

购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

31、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：

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

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本公司已将该商品的实物转移给客户。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

（2）公司收入确认的具体方式

① 公司具体的销售商品收入确认原则如下：

- A. 对加盟商的销售：于向加盟商发出货物，并交付承运人时确认销售收入。
- B. 通过直营店（非商场专柜）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入。
- C. 通过直营店（商场专柜）的销售：于期末收到商场销售确认书时确认销售收入。
- D. 出口业务：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如亚马逊、eBay）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入。
- E. 进口业务：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如京东全球购、天虹网上商城、喆喆兔）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，在经客户签收并已经收款或取得索取货款依据时确认销售收入。

② 公司具体的商品销售折扣政策如下：

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

③ 公司具体的商品退货政策如下：

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

B. 直营店退货政策：公司直营店顾客可以退回有质量问题的商品，相应的账务处理方式为：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。

40、政府补助

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

（1）与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与公司日常经营活动相关的政府补助

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

（1）递延所得税资产、负债的确认：

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

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

① 商誉的初始确认。

② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）递延所得税资产、负债的计量：

在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确

认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会【2017】22 号)，要求境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行	经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过	本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、净利润、所有者权益等均不产生影响。

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会【2017】22号)，要求境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司因执行新收入准则对2020年1月1日财务报表各项目的影 响详见本章节附注(3) 2020年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

2020年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2019年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日	2020年1月1日
预收账款	138,472,764.31	2,975,684.84	2,975,684.84	2,975,684.84
合同负债		126,997,889.15		
其他流动负债		8,499,190.32		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,244,674,254.37	1,244,674,254.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	152,872,916.41	152,872,916.41	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,165,141,154.20	1,165,141,154.20	
应收款项融资			
预付款项	700,375,590.65	700,375,590.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	380,174,592.20	380,174,592.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,036,486,124.14	3,036,486,124.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	104,946,894.85	104,946,894.85	
流动资产合计	6,784,671,526.82	6,784,671,526.82	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	54,308,031.33	54,308,031.33	
其他权益工具投资	44,400,000.00	44,400,000.00	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	77,650,521.03	77,650,521.03	
固定资产	376,121,384.34	376,121,384.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	314,536,607.41	314,536,607.41	
开发支出			
商誉	2,359,725,767.52	2,359,725,767.52	
长期待摊费用	15,460,323.35	15,460,323.35	
递延所得税资产	481,909,547.34	481,909,547.34	
其他非流动资产	2,535,068.33	2,535,068.33	
非流动资产合计	3,726,647,250.65	3,726,647,250.65	
资产总计	10,511,318,777.47	10,511,318,777.47	
流动负债：			
短期借款	1,500,811,221.53	1,500,811,221.53	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	55,552,416.91	55,552,416.91	
衍生金融负债			
应付票据	138,738,858.86	138,738,858.86	
应付账款	1,563,179,557.42	1,563,179,557.42	
预收款项	138,472,764.31	2,975,684.84	-135,497,079.47
合同负债		126,997,889.15	126,997,889.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	192,515,310.23	192,515,310.23	
应交税费	671,461,625.86	671,461,625.86	
其他应付款	827,630,224.46	827,630,224.46	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	514,630,555.56	514,630,555.56	
其他流动负债		8,499,190.32	8,499,190.32
流动负债合计	5,602,992,535.14	5,602,992,535.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	326,043,112.88	326,043,112.88	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,180,495.28	18,180,495.28	
递延收益	431,501.41	431,501.41	
递延所得税负债	1,164,347.07	1,164,347.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	345,819,456.64	345,819,456.64	
负债合计	5,948,811,991.78	5,948,811,991.78	
所有者权益：			
股本	1,558,041,330.00	1,558,041,330.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,819,238,864.78	3,819,238,864.78	
减：库存股	102,240,000.00	102,240,000.00	
其他综合收益	123,523,327.60	123,523,327.60	
专项储备			
盈余公积	46,335,745.39	46,335,745.39	
一般风险准备			
未分配利润	-868,618,896.05	-868,618,896.05	
归属于母公司所有者权益合计	4,576,280,371.72	4,576,280,371.72	

少数股东权益	-13,773,586.03	-13,773,586.03	
所有者权益合计	4,562,506,785.69	4,562,506,785.69	
负债和所有者权益总计	10,511,318,777.47	10,511,318,777.47	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,686,435.72	10,686,435.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,337,123.67	1,337,123.67	
应收款项融资			
预付款项	57,754.74	57,754.74	
其他应收款	1,013,942,720.56	1,013,942,720.56	
其中：应收利息			
应收股利	57,768,136.03	57,768,136.03	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,580,449.61	6,580,449.61	
流动资产合计	1,032,604,484.30	1,032,604,484.30	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,175,118,561.07	6,175,118,561.07	
其他权益工具投资	27,000,000.00	27,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	77,650,521.03	77,650,521.03	
固定资产	45,587,069.38	45,587,069.38	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,997,506.19	9,997,506.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,335,353,657.67	6,335,353,657.67	
资产总计	7,367,958,141.97	7,367,958,141.97	
流动负债：			
短期借款	80,188,888.89	80,188,888.89	
交易性金融负债	55,362,319.92	55,362,319.92	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	2,975,684.84	2,975,684.84	
合同负债			
应付职工薪酬	3,959,189.00	3,959,189.00	
应交税费	1,664,346.98	1,664,346.98	
其他应付款	721,029,185.82	721,029,185.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	514,630,555.56	514,630,555.56	
其他流动负债			
流动负债合计	1,379,810,171.01	1,379,810,171.01	
非流动负债：			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	50,000,000.00	50,000,000.00	
负债合计	1,429,810,171.01	1,429,810,171.01	
所有者权益：			
股本	1,558,041,330.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,416,325,417.57	4,416,325,417.57	
减：库存股	102,240,000.00	102,240,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,335,745.39	46,335,745.39	
未分配利润	19,685,478.00	19,685,478.00	
所有者权益合计	5,938,147,970.96	5,938,147,970.96	
负债和所有者权益总计	7,367,958,141.97	7,367,958,141.97	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用预期信用损失法核算坏账损失。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 商誉减值准备的会计估计

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

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

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

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
堤围防护费	应税收入	0.01%
河道管理费	应交流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、0%、27.5%、9%、21%、23.2%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市环球易购电子商务有限公司	15%
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%
优妮酷环球商品有限公司	16.50%
怀集县帕拓逊网络技术有限公司	20% 见说明
Patozon Co., Ltd	23.2%
Mpow Innovation Limited	21%
Mpow Innovation Inc	21%
Jinja Tech Inc.	21%
深圳市鸿拓电子商务有限公司	20%
LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED	24.94%
ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED	12.50%
深圳市帕拓万国电子商务有限公司	20%
香港帕拓逊科技有限公司	16.5%
VTINTECHNOLOGY Company Limited	16.5%
深圳市穹客电子商务有限公司	20%
香港辰佰电子商务有限公司	16.5%
香港吉士电子商务有限公司	16.5%
成都帕拓逊网络技术有限公司	20%
东莞市智音科技有限公司	20%
MPOW JAPAN CO., LTD.	30.62%
Soulsens Innovation INC	21%
Mpow Exploring CO.PTE.LTD	17%

2、税收优惠

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

2. 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号）的规定，本公司之子公司环球易购及帕拓逊为境外单位提供的信息技术外包服务增值税为零。

3. 环球易购于2012年9月10日被认定为高新技术企业，并于2018年10月16日通过复审，并获发编号为GR201844201228的《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，本期发生额按15%的税率计缴企业所得税。

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，深圳前海帕拓逊网络技术有限公司适用所得税税率为15%。

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

2019年1月1日至2021年12月31日。

怀集县帕拓逊网络技术有限公司、深圳市鸿拓电子商务有限公司2020年度适用上述优惠政策。

3、其他

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	433,039.08	924,036.36
银行存款	479,151,844.65	904,226,791.59
其他货币资金	178,991,767.27	339,523,426.42
合计	658,576,651.00	1,244,674,254.37
其中：存放在境外的款项总额	181,505,353.02	1,022,852,951.27

其他说明

货币资金中受限的款项合计为65,609,784.15元。

2、交易性金融资产

单位：元

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

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	64,544,509.17	6.50%	64,544,509.17	100.00%	0.00	63,418,652.27	5.00%	63,418,652.27	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	928,388,411.10	93.50%	45,320,168.21	4.88%	883,068,242.89	1,205,097,660.07	95.00%	39,956,505.87	3.32%	1,165,141,154.20
其中：										
账龄组合	495,551,545.46	49.91%	38,826,867.47	7.84%	456,724,677.99	458,131,006.89	36.11%	29,058,718.09	6.34%	429,072,288.80
其他组合	432,836,865.64	43.59%	6,493,300.74	1.50%	426,343,564.90	746,966,653.18	58.89%	10,897,787.78	1.46%	736,068,865.40
合计	992,932,920.27	100.00%	109,864,677.38	11.06%	883,068,242.89	1,268,516,312.34	100.00%	103,375,158.14	8.15%	1,165,141,154.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海缘嘉电子商务有限公司	4,443,553.34	4,443,553.34	100.00%	对方资金链断裂
重庆爱贝秀电子商务有限公司	15,585,516.03	15,585,516.03	100.00%	对方资金链断裂
大连万诗达国际贸易有限公司	3,392,583.26	3,392,583.26	100.00%	对方资金链断裂
陈金枝	18,467,281.74	18,467,281.74	100.00%	对方资金链断裂
周朝阳	11,042,510.02	11,042,510.02	100.00%	对方资金链断裂
shopify	653,898.99	653,898.99	100.00%	店铺关闭收回的可能性小
Patazon-JP	8,915,178.62	8,915,178.62	100.00%	诉讼阶段，收回可能性较小
亚马逊	2,042,114.20	2,042,114.20	100.00%	店铺关闭收回的可能性小
SMT	1,377.86	1,377.86	100.00%	店铺关闭收回的可能性小
Jumia	495.11	495.11	100.00%	店铺关闭收回的可能性小
合计	64,544,509.17	64,544,509.17	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	421,478,349.79	21,074,004.90	5.00%
1-2 年	67,324,212.47	13,464,842.48	20.00%
2-3 年	4,921,926.22	2,460,963.11	50.00%
3 年以上	1,827,056.98	1,827,056.98	100.00%
合计	495,551,545.46	38,826,867.47	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
跨境电商业务形成的应收账款组合	432,836,865.64	6,493,300.74	1.50%
合计	432,836,865.64	6,493,300.74	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	853,102,202.59
1 至 2 年	110,006,931.78
2 至 3 年	12,411,212.89
3 年以上	17,412,573.01
3 至 4 年	17,405,413.73
4 至 5 年	7,159.28
合计	992,932,920.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	63,418,652.27	96,074,032.68		93,814,790.35	1,133,385.43	64,544,509.17
组合计提	39,956,505.87	8,237,557.11			2,873,894.77	45,320,168.21
合计	103,375,158.14	104,311,589.79		93,814,790.35	4,007,280.20	109,864,677.38

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
ideal	23,199,412.27
Amazon	21,475,305.84
ADYEN	10,011,039.26
Aliexpress	8,285,140.09
YAHOO	5,972,656.51
wish	4,960,630.45
裴凌涛	4,923,646.00
Rakuten	4,555,801.90
walmart	3,189,659.03
worldpay	3,020,924.38
BOLETO	2,072,059.94
Mercadolibre	1,854,661.23
FACTORYMARKET	186,759.43
cdiscount	73,160.46
FNAC	22,318.25
back market	6,247.48
catch	2,715.61
B2W	1,565.61
AUCTION	620.79
Gmarket	465.82
合计	93,814,790.35

其中重要的应收账款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	226,964,795.48	22.86%	2,247,864.20
客户 B	104,077,551.04	10.48%	5,203,877.55
客户 C	100,911,926.24	10.16%	5,045,596.31
客户 D	44,587,381.26	4.49%	2,229,369.06
客户 E	39,635,109.03	3.99%	594,526.64
合计	516,176,763.05	51.98%	

(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

□ 适用 √ 不适用

6、应收款项融资

□ 适用 √ 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	75,961,996.55	89.64%	692,168,380.49	98.83%
1 至 2 年	5,498,344.25	6.48%	6,716,521.86	0.96%
2 至 3 年	2,312,929.67	2.73%	1,490,688.30	0.21%
3 年以上	971,853.98	1.15%		
合计	84,745,124.45	--	700,375,590.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占预付款项账面价值比例
客户A	供应商	8,964,520.50	1年以内	10.58%
客户B	供应商	4,671,813.00	1年以内	5.51%
客户C	供应商	4,181,622.98	1-2年	4.93%
客户D	供应商	3,088,202.64	1年以内	3.64%
客户E	供应商	3,050,000.00	1年以内	3.60%
合计		23,956,159.12		28.26%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	366,892,016.79	380,174,592.20
合计	366,892,016.79	380,174,592.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及代垫款	1,705,308.75	3,190,171.88
保证金	27,638,240.93	36,588,342.76
应收出口退税	1,262,714.03	4,807,489.80
单位往来款	303,578,391.48	343,882,771.34
返利及活动费用	111,489,165.55	76,406,386.83
合计	445,673,820.74	464,875,162.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	9,714,442.13	17,870,612.17	57,115,516.11	84,700,570.41
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	7,690,232.05	-7,266,397.65	5,695,131.62	6,118,966.02
本期核销			653,258.26	653,258.26
其他变动			11,384,474.22	11,384,474.22
2020 年 12 月 31 日余额	17,404,674.18	10,604,214.52	50,772,915.25	78,781,803.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	356,395,397.07
1 至 2 年	25,866,273.26

2至3年	4,198,268.44
3年以上	59,213,881.97
3至4年	52,580,096.53
4至5年	1,855,112.58
5年以上	4,778,672.86
合计	445,673,820.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	57,115,516.11	5,695,131.62		653,258.26	11,384,474.22	50,772,915.25
组合计提	27,585,054.30	423,834.40				28,008,888.70
合计	84,700,570.41	6,118,966.02		653,258.26	11,384,474.22	78,781,803.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	653,258.26

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	返利&活动费用	72,982,239.48	1年以内	16.38%	3,649,111.97
客户 B	往来款	45,580,794.87	1年以内	10.23%	2,279,039.76
客户 C	往来款	32,290,303.58	1年以内	7.25%	1,614,515.15
客户 D	往来款	24,700,548.72	3-4年	5.54%	24,700,548.72
客户 E	往来款	18,987,748.55	1年以内	4.26%	949,387.44
合计	--	194,541,635.20	--	43.66%	33,192,603.04

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

适用 不适用

9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	1,688,866,755.95	51,585,780.09	1,637,280,975.86	5,594,985,012.76	2,689,827,154.70	2,905,157,858.06
发出商品	38,416,492.26		38,416,492.26	130,503,082.67		130,503,082.67
包装物	527,287.26		527,287.26	825,183.41		825,183.41
合计	1,727,810,535.47	51,585,780.09	1,676,224,755.38	5,726,313,278.84	2,689,827,154.70	3,036,486,124.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,689,827,154.70	27,244,667.12	-6,983,155.64	2,656,169,762.37	2,333,123.72	51,585,780.09
合计	2,689,827,154.70	27,244,667.12	-6,983,155.64	2,656,169,762.37	2,333,123.72	51,585,780.09

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

适用 不适用

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

适用 不适用

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税及其他附加税		
预缴所得税	16,164,475.19	5,393,370.85
待抵扣及待退税金	45,785,890.70	99,553,524.00
应收退货成本	12,521,699.67	
合计	74,472,065.56	104,946,894.85

其他说明：

14、债权投资

适用 不适用

重要的债权投资

适用 不适用

减值准备计提情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

适用 不适用

重要的其他债权投资

适用 不适用

减值准备计提情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

坏账准备减值情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	51,948,430.93			1,482,431.44						53,430,862.37	
旅游圈	2,359,600			-4,078.18						2,355,522	

(北京) 控股有 限公司	.40									.22	
小计	54,308,03 1.33			1,478,353 .26						55,786,38 4.59	
合计	54,308,03 1.33			1,478,353 .26						55,786,38 4.59	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州百伦供应链科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
深圳市澎湃孵化器有限公司		1,600,000.00
澎湃孵化器有限公司		800,000.00
杭州溜达网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
一号车市控股有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
深圳奇味时代科技有限公司		2,000,000.00
深圳维世嘉电子科技有限公司		2,000,000.00
深圳市技加科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
山西省太原市外贸（集团）有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
深圳市君美瑞信息科技有限公司	25,645,500.00	
合计	63,645,500.00	44,400,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市澎湃孵化器有限公司			1,600,000.00		根据管理层持有意图判断	
澎湃孵化器有限公司			800,000.00		根据管理层持有意图判断	
深圳奇味时代科技有限公司				2,000,000.00	根据管理层持有意图判断	注销
深圳维世嘉电子				2,000,000.00	根据管理层持有	注销

科技有限公司					意图判断	
--------	--	--	--	--	------	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	98,480,013.97			98,480,013.97
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	98,480,013.97			98,480,013.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	20,829,492.94			20,829,492.94
2.本期增加金额	3,080,802.36			3,080,802.36
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	23,910,295.30			23,910,295.30
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	74,569,718.67			74,569,718.67
2.期初账面价值	77,650,521.03			77,650,521.03

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
郓城县商铺	3,786,203.38	正在办理
兴华商铺	3,102,323.20	正在办理
晋中金源商铺	2,934,324.96	正在办理
合计	9,822,851.54	

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	342,548,937.50	376,121,384.34
合计	342,548,937.50	376,121,384.34

(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	302,037,416.03	48,868,543.55	15,860,373.13	111,517,680.38	478,284,013.09
2.本期增加金额		480,215.01	2,469,555.26	18,462,352.13	21,412,122.40
(1) 购置		480,215.01	2,469,555.26	18,462,352.13	21,412,122.40
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	932,094.16	9,252,025.34	6,007,600.79	33,972,970.57	50,164,690.86
(1) 处置或报废	932,094.16	9,252,025.34	5,892,216.17	9,434,487.16	25,510,822.83
(2) 处置或转让子公司减少			115,384.62	24,538,483.41	24,653,868.03
4.期末余额	301,105,321.87	40,096,733.22	12,322,327.60	96,007,061.94	449,531,444.63
二、累计折旧					
1.期初余额	26,169,677.00	12,624,578.80	9,955,999.08	53,412,373.87	102,162,628.75
2.本期增加金额	9,891,997.62	3,293,688.43	1,583,061.59	18,813,087.35	33,581,834.99
(1) 计提	9,891,997.62	3,293,688.43	1,583,061.59	18,813,087.35	33,581,834.99
3.本期减少金额	885,489.45	3,390,300.84	3,700,784.89	20,785,381.43	28,761,956.61
(1) 处置或报废	885,489.45	3,390,300.84	3,627,708.03	8,406,278.83	16,309,777.15
(2) 处置或转让子公司减少			73,076.86	12,379,102.60	12,452,179.46
4.期末余额	35,176,185.17	12,527,966.39	7,838,275.78	51,440,079.79	106,982,507.13
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	265,929,136.70	27,568,766.83	4,484,051.82	44,566,982.15	342,548,937.50
2. 期初账面价值	275,867,739.03	36,243,964.75	5,904,374.05	58,105,306.51	376,121,384.34

(2) 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	21,343,120.82	正在办理中
合计	21,343,120.82	

其他说明

(6) 固定资产清理

适用 不适用

- (1) 固定资产抵押情况详见受限资产披露。
- (2) 固定资产减少主要为转让深圳市君美瑞信息科技有限公司股权所减少的资产。
- (3) 本公司报告期内无暂时闲置的固定资产。
- (4) 本公司报告期内无融资租赁租入的固定资产。

22、在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程情况

适用 不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

(4) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	车位使用权	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	200,038,295.60	28,400.00	163,569,163.55	1,500,000.00	28,989,990.53	394,125,849.68

2.本期增加 金额					4,664,153.74	4,664,153.74
(1) 购置					1,696,176.46	1,696,176.46
(2) 内部 研发					2,967,977.28	2,967,977.28
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额			891,142.39		2,480,297.56	3,371,439.95
(1) 处置			891,142.39		2,480,297.56	3,371,439.95
4.期末余额	200,038,295.60	28,400.00	162,678,021.16	1,500,000.00	31,173,846.71	395,418,563.47
二、累计摊销						
1.期初余额	14,557,627.61	18,144.47	50,873,808.73	139,285.75	14,000,375.71	79,589,242.27
2.本期增加 金额	4,502,752.92	3,155.56	49,871,647.94	42,857.16	6,088,628.11	60,509,041.69
(1) 计提	4,502,752.92	3,155.56	49,871,647.94	42,857.16	6,088,628.11	60,509,041.69
3.本期减少 金额			891,142.50		2,128,898.74	3,020,041.24
(1) 处置			891,142.50		2,128,898.74	3,020,041.24
4.期末余额	19,060,380.53	21,300.03	99,854,314.17	182,142.91	17,960,105.08	137,078,242.72
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	180,977,915.07	7,099.97	62,823,706.99	1,317,857.09	13,213,741.63	258,340,320.75
2.期初账面价值	185,480,667.99	10,255.53	112,695,354.82	1,360,714.25	14,989,614.82	314,536,607.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市环球易购 电子商务有限公司	866,260,327.26					866,260,327.26
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	809,675.54			809,675.54		
POWER TEXTILE INTERNATION AL LTD.	813,863.93			813,863.93		
STY AUSTRALIA 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	2,537,942,031.66			4,369,147.55		2,533,572,884.11

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
山西金虎信息服务有限公司	3,097,617.94					3,097,617.94
ALEX AV SUPPLIER LIMITED	809,675.54			809,675.54		
POWER TEXTILE 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
深圳市环球易购 电子商务有限公司	170,637,585.73	695,622,741.53				866,260,327.26
合计	178,216,264.14	695,622,741.53		4,369,147.55		869,469,858.12

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

深圳市环球易购电子商务有限公司主营业务电子商务出口业务，本公司将与出口业务相关的资产等作为资产组，报告期

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

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

本公司按照预计未来现金流量现值确定深圳市环球易购电子商务有限公司、深圳前海帕拓逊网络技术有限公司、上海优壹电子商务有限公司可收回金额，未来现金流量基于其 2021年-2025年的财务预测确定，并采用税前折现率进行折现，折现率分别为14.88%至15.29%、13.86%、14.59%。资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流。在预计未来现金流时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的经营数据、合同签订情况和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入、毛利率、费用、折旧摊销和资本性支出等。公司聘请了具有证券资格的资产评估机构北京中和谊资产评估有限公司对上述包含商誉的资产组未来现金流量现值进行了评估，并出具了中和谊评咨字（2021）第10018号咨询报告、中和谊评报字（2021）第10047号评估报告、中和谊评报字（2021）第10048号评估报告。

经测试，收购深圳前海帕拓逊网络技术有限公司、上海优壹电子商务有限公司形成的商誉均未有减值，深圳市环球易购电子商务有限公司商誉减值金额为695,622,751.53元。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	15,460,323.35	8,607,090.07	14,849,815.33		9,217,598.09
合计	15,460,323.35	8,607,090.07	14,849,815.33		9,217,598.09

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	54,078,390.83	10,231,210.06	80,131,247.87	14,760,126.81
存货跌价准备	23,928,662.45	4,421,393.14	2,683,068,179.74	443,214,816.45
未实现内部销售损益	2,044,181.90	325,541.50	42,859,517.06	7,617,505.34
无形资产	61,285,837.24	9,192,875.59	28,816,502.13	4,322,475.32
股权激励			24,695,619.30	3,704,342.90
未弥补亏损			21,352,460.76	5,338,115.19

预计负债	27,567,098.03	4,548,571.16	17,891,911.09	2,952,165.33
合计	168,904,170.45	28,719,591.45	2,898,815,437.95	481,909,547.34

(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	3,560,789.72	890,197.43	4,657,388.28	1,164,347.07
应收退货成本	2,404,126.61	396,680.90		
合计	5,964,916.33	1,286,878.33	4,657,388.28	1,164,347.07

(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		28,719,591.45		481,909,547.34
递延所得税负债		1,286,878.33		1,164,347.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

31、其他非流动资产

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
长期资产预付款	1,364,376.02		1,364,376.02	2,535,068.33		2,535,068.33
合计	1,364,376.02		1,364,376.02	2,535,068.33		2,535,068.33

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	569,000,000.00	871,134,485.40
保证+抵押借款	114,185,750.00	236,150,000.00
信用借款		389,952,578.13
借款利息	945,609.40	3,574,158.00
合计	684,131,359.40	1,500,811,221.53

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		138,738,858.86

合计		138,738,858.86
----	--	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,711,027,208.15	1,531,979,069.19
1~2 年	92,039,441.20	29,506,058.31
2~3 年	229,340.59	76,450.00
3 年以上		1,617,979.92
合计	1,803,295,989.94	1,563,179,557.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

37、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	2,605,502.85	2,975,684.84
合计	2,605,502.85	2,975,684.84

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	50,843,298.88	126,997,889.15
合计	50,843,298.88	126,997,889.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	189,017,995.38	874,566,857.19	890,487,636.41	173,097,216.16
二、离职后福利-设定提存计划	3,439,376.85	13,565,420.67	15,880,680.69	1,124,116.83
三、辞退福利	57,938.00	23,534,154.44	20,420,334.12	3,171,758.32
合计	192,515,310.23	911,666,432.30	926,788,651.22	177,393,091.31

(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	184,920,193.04	841,780,623.35	857,286,050.05	169,414,766.34
2、职工福利费	238,551.34	11,122,914.10	11,361,465.44	
3、社会保险费	544,057.24	11,057,892.82	11,141,195.89	460,754.17
其中：医疗保险费	492,653.84	10,421,697.08	10,463,092.47	451,258.45
工伤保险费	12,963.90	127,292.88	133,227.38	7,029.40
生育保险费	38,439.50	508,902.86	544,876.04	2,466.32
4、住房公积金	515,238.00	8,879,959.32	9,109,177.32	286,020.00
5、工会经费和职工教育经费	2,799,955.76	1,725,467.60	1,589,747.71	2,935,675.65
合计	189,017,995.38	874,566,857.19	890,487,636.41	173,097,216.16

(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	3,084,261.65	13,120,792.28	15,479,923.48	725,130.45
2、失业保险费	355,115.20	444,628.39	400,757.21	398,986.38
合计	3,439,376.85	13,565,420.67	15,880,680.69	1,124,116.83

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税、商品及服务税	40,182,827.57	17,059,692.03
所得税	616,359,824.40	648,008,421.60
城市维护建设税	1,426,194.17	1,376.45
个人所得税	6,134,473.84	4,368,987.21
房产税	4,225,217.44	1,347,057.57
教育费附加和地方教育费附加	1,018,710.15	421.73
关税	1,275,964.03	
印花税	837,423.45	419,848.75
土地使用税	281,189.32	
其他税	256,761.32	255,820.52
合计	671,998,585.69	671,461,625.86

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,193,872,011.96	827,630,224.46
合计	1,193,872,011.96	827,630,224.46

(1) 应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

(2) 应付股利

适用 不适用

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租金、在建工程等往来款	40,903,749.85	71,065,207.83
保证金	7,034,840.85	16,726,260.12
其他	23,946,962.58	4,325,703.75
借款	922,750,913.66	550,578,063.54
限制性股票回购款	102,240,000.00	102,240,000.00
销售返利及活动费用	96,995,545.02	82,694,989.22
合计	1,193,872,011.96	827,630,224.46

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	69,000,000.00
一年内到期的长期应付款		440,000,000.00
长期借款及应付债券利息		5,630,555.56
合计	50,000,000.00	514,630,555.56

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收的个税	63,837,922.50	
待转销项税	2,988,884.16	8,499,190.32
合计	66,826,806.66	8,499,190.32

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	285,000,000.00	272,735,223.28
保证+质押借款		50,000,000.00
借款利息	378,116.21	3,307,889.60
合计	285,378,116.21	326,043,112.88

长期借款分类的说明:

其他说明，包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	45,634,192.78	18,180,495.28	预计退货损失
合计	45,634,192.78	18,180,495.28	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	431,501.41		320,425.58	111,075.83	政府补助
合计	431,501.41		320,425.58	111,075.83	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	37,488.34			9,547.67			27,940.67	与资产相关
国内中微小企业产品的多语言跨境电商电子商务平台产业化项目	149,568.49			66,433.33			83,135.16	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	244,444.58			27,499.95		216,944.63		与资产相关
合计	431,501.41			103,480.95		216,944.63	111,075.83	

其他说明：

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,558,041,330.00						1,558,041,330.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,716,789,909.84			3,716,789,909.84
其他资本公积	102,448,954.94	37,588.77	87,084,172.69	15,402,371.02
合计	3,819,238,864.78	37,588.77	87,084,172.69	3,732,192,280.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本年度冲减股票期权成本为73,265,201.37元，相应减少资本公积73,265,201.37元。

（2）本年度占用股东徐佳东，按照同期银行贷款利率计算应付利,37,588.77元，因无息借予本公司使用，故相应利息计入资本公积。

（3）本期收购深圳市翰瑾电子商务有限公司的少数股东权益，因收购价与净资产之间的差异调减资本公积13,818,971.32元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	102,240,000.00			102,240,000.00
合计	102,240,000.00			102,240,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-2,400,000.00				-2,400,000.00	-2,400,000.00
其他权益工具投资公允价值变动		-2,400,000.00				-2,400,000.00	-2,400,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	123,523,327.60	105,120,108.00				105,116,849.14	228,640,176.74
外币财务报表折算差额	123,523,327.60	105,120,108.00				105,116,849.14	228,640,176.74

其他综合收益合计	123,523,327.60	102,720,108.00				102,716,849.14	3,258.86	226,240,176.74
----------	----------------	----------------	--	--	--	----------------	----------	----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,335,745.39			46,335,745.39
合计	46,335,745.39			46,335,745.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-868,618,896.05	1,909,386,284.37
调整后期初未分配利润	-868,618,896.05	1,909,386,284.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,374,429,424.05	-2,707,893,320.57
应付普通股股利		70,111,859.85
其他调整因素	4,000,000.00	
期末未分配利润	-4,247,048,320.10	-868,618,896.05

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,310,090,896.00	13,173,999,259.09	17,649,128,416.25	11,673,250,543.97

其他业务	711,003,200.54	671,503,044.50	225,108,149.37	188,832,729.26
合计	17,021,094,096.54	13,845,502,303.59	17,874,236,565.62	11,862,083,273.23

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	17,021,094,096.54	17,874,236,565.62	营业收入
营业收入扣除项目	711,003,200.54	225,108,149.37	其他业务收入
其中：			
与主营业务无关的业务收入小计	711,003,200.54	225,108,149.37	其他业务收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	16,310,090,896.00	17,649,128,416.25	主营业务收入

收入相关信息：

适用 不适用

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	3,532,027.62	2,417,662.63
教育费附加、地方教育费附加	2,516,501.55	1,619,065.38
房产税	4,297,180.59	2,076,428.17
土地使用税	529,926.32	1,210,506.90
车船使用税	17,312.56	23,822.00
印花税	2,517,374.71	1,923,726.32
河道管理费及其他	517.09	
契税		291,302.41
合计	13,410,840.44	9,562,513.81

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	482,599,495.07	611,972,036.83
仓储费、物流费、运杂费、辅料、打包费	1,239,199,255.25	1,277,401,833.84
广告、业务宣传、促销费	1,141,636,826.58	997,795,146.75
房租	21,182,632.47	44,576,203.40
装修费	525,609.82	1,473,794.01
平台使用费、网站维护费及佣金等	1,446,508,363.73	2,361,203,076.99
其他	115,861,436.46	60,223,173.45
合计	4,447,513,619.38	5,354,645,265.27

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	332,609,492.89	287,805,848.33
会议费、差旅费、招待费	6,188,422.92	8,718,652.61
办公费	18,455,257.74	11,569,199.91
折旧费、无形资产摊销费	98,087,767.97	77,188,771.81
水电暖及日常维修费	12,798,915.52	13,232,211.32
律师费、审计费等中介费	27,600,059.60	25,693,324.92
股权激励成本	-73,265,201.37	25,867,455.66
租赁费	25,473,912.46	29,721,356.67
其他	38,818,737.05	35,132,154.42
合计	486,767,364.78	514,928,975.65

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,103,111.54	79,143,138.28
其他	2,042,687.05	2,257,240.87

合计	90,145,798.59	81,400,379.15
----	---------------	---------------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	223,883,976.56	165,178,127.29
减：利息收入	5,009,063.60	3,468,601.75
金融机构手续费	13,943,812.79	14,861,349.64
汇兑损益	170,238,168.43	-91,111,779.17
其他	32,158,104.92	18,051,229.24
合计	435,214,999.10	103,510,325.25

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴、生育津贴及个税返还	4,187,187.47	3,462,113.24
南山区财政局商贸流通业资助项目资金		1,000,000.00
2018 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易创新发展项目		860,500.00
2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金（人才工作分项第三批）扶持计划高层次创新型人才实训基地项目资助		164,000.00
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
职工培训补贴	131,389.17	242,100.00
企业研究开发资助款	1,000,000.00	1,762,000.00
2018 年高新技术企业认定奖补及倍增支持计划项目		30,000.00
2019 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易（服务外包）人才培养拟资助项目		855,000.00
2019 年中央外经贸发展专项资金	681,619.00	3,266,100.00
消费提升扶持计划资助项目		2,191,400.00
深圳市中央外经贸发展资金第二批服务外包资助项目		702,100.00

深圳市南山区经济促进局-鼓励中小企业上规模奖励项目		500,000.00
深圳市商务局-霍煦 2019 年服贸创新发展扶持项目		24,500.00
深圳市商务局-2018 年支持中小企业开拓市场资助计划		45,303.21
信息服务和服务贸易资助项目	70,300.00	50,000.00
经信委-2019 第一批工业设计发展扶持计划专项资助项目		100,000.00
递延收益转入	103,480.95	464,196.56
加计扣除		67.90
深圳市市场监督管理局-2018 年第二批境外商标补贴	193,550.00	
以工代训补贴	2,102,000.00	
深圳市商务局-霍煦 2019 年度中央外经贸发展资金	1,427,983.00	
宋佳莉 2019 年中央外经贸发展专项资金第一批	500,000.00	
前海合作区新兴贸易发展专项扶持资金	278,362.25	
深圳市科技创新委员会-高新处 2019 年企业研发资助资金	214,000.00	
深圳市南山区科技创新局-专利支持计划拟资助项目	24,000.00	
2019 年跨境电商扶持项目	6,046.00	
2018 年深圳市第二批计算机软件著作权补助项目	27,000.00	
肇庆新区管理委员会经济促进局 2018 年促进外贸稳份额调结构增效益资金	138,224.00	
合计	11,085,141.84	15,819,380.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,478,353.26	-5,420,371.74
股权转让收益	302,666,643.05	-4,260,384.19
理财产品收益	1,469,040.69	193,834.17

衍生产品收益	-628,947.53	-487,797.64
合计	304,985,089.47	-9,974,719.40

其他说明：

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融产品公允价值变动损益	-434,181.51	899,930.27
股权对赌公允价值变动		-55,362,319.92
合计	-434,181.51	-54,462,389.65

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,118,966.02	-24,357,573.85
应收账款坏账损失	-104,311,589.79	-84,135,549.51
合计	-110,430,555.81	-108,493,123.36

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,244,667.12	-2,588,818,157.74
十一、商誉减值损失	-695,622,741.53	-170,637,585.73
合计	-722,867,408.65	-2,759,455,743.47

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-6,014,060.88	56,769.91
合计	-6,014,060.88	56,769.91

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	20,389,172.00	27,945,454.00	20,389,172.00
其他	2,468,837.33	3,518,278.93	2,468,837.33
处置固定资产净收益			
合计	22,858,009.33	31,463,732.93	22,858,009.33

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
产业扶持专项资金	上海市普陀区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	17,500,000.00	25,210,000.00	与收益相关
2019 年稳增长资助项目资助款	深圳市南山区经济促进局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		180,600.00	与收益相关
南山区自主创新产业发展专项资金-经济发展分项资金及金融发展分项资金（第一批）扶持计划资金	深圳市南山区经济促进局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00	419,200.00	与收益相关

2018 年稳增长资助项目资助款	深圳市南山区工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,000.00	832,500.00	与收益相关
收工业和信息化局扶持款			因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		3,154.00	与收益相关
纳税奖励	南山区经济促进局	奖励		否	否	200,000.00	300,000.00	与收益相关
民营企业 500 强奖励	工商联会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
2019 年中央外经贸发展专项资金	深圳市南山区工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	228,208.00		与收益相关
信息服务和服务贸易资助项目	深圳市南山区工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	28,300.00		与收益相关
2020 年第一批数字经济产业扶持计划补助款	深圳市工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,240,000.00		与收益相关
2020 年上半年批发业稳	深圳市南山区工业和信	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否	117,700.00		与收益相关

增长补助款	息化局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
澳洲政府疫情补助款	澳大利亚	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	71,964.00		与收益相关
合计						20,389,172.00	27,945,454.00	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	152,344.98	323,712.94	152,344.98
其中：固定资产毁损报废损失	152,344.98	323,712.94	152,344.98
对外捐赠	4,511,206.72	641,283.76	4,511,206.72
其他	1,306,718.08	994,479.64	1,306,718.08
合计	5,970,269.78	1,959,476.34	5,970,269.78

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,394,937.20	129,002,089.20
递延所得税费用	449,514,631.34	-344,304,432.46
合计	571,909,568.54	-215,302,343.26

(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	-2,804,249,065.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-701,062,266.33
子公司适用不同税率的影响	-38,991,415.73
调整以前期间所得税的影响	-193,552.74
非应税收入的影响	-1,034,639.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,388,058.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-173,666.34
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	1,128,351,616.63
加计扣除的影响	-12,374,565.78
所得税费用	571,909,568.54

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	31,150,052.22	44,168,694.88
利息收入	5,009,063.60	3,468,601.75
收到往来款	1,173,690.99	6,371,242.01
保证金或押金	13,099,379.67	67,941,278.50
其他	1,152,502.30	284,665.06
合计	51,584,688.78	122,234,482.20

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	4,519,689.45	13,258,271.45
仓储费用等销售费用	3,031,162,229.06	2,774,481,225.79
会议费等管理费用	93,032,081.09	102,326,333.46
房租款	189,697,507.18	68,611,457.53
其他	171,930,076.99	25,083,782.10
合计	3,490,341,583.77	2,983,761,070.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
万事兴财务咨询有限公司		58,625.00
其他（赎回理财产品）	265,991,000.00	8,151,000.00
明昌	858,189.35	
合计	266,849,189.35	8,209,625.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
万事兴财务咨询有限公司		6,916,000.00
其他（购买理财产品）	114,241,000.00	159,050,000.00
明昌	858,189.35	
上海股权款	55,362,319.92	
君美瑞	7,759,211.10	
合计	178,220,720.37	165,966,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向股东借款	1,078,335,425.78	3,637,775,025.38
新余睿景企业管理服务有限公司		198,500.00

京东平台融资	465,645,823.07	97,253,016.79
广州基金		400,000,000.00
上海邦汇商业保理有限公司	279,087,225.00	414,100,000.00
收到代缴个人所得税	63,837,922.50	11,440,000.00
高新投	200,000,000.00	
华兴银行授信保全 2.27	130,000,327.83	
个人及单位借款	251,067,300.00	
payoneer 借款	47,774,299.18	
借款 6540-受限	22,528,879.20	
蚂蚁信贷	69,576,513.96	
合计	2,607,853,716.52	4,560,766,542.17

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函手续费、银行押金、贴现息、保证金等	110,280,386.85	45,958,934.56
归还股东借款	935,587,436.56	3,677,379,428.94
新余睿景企业管理服务有限公司		102,305,131.00
新余明昌企业管理服务有限公司		26,000,000.00
归还平台融资	191,445,058.54	39,554,489.57
山西金广实业有限公司		46,000,000.00
上海邦汇商业保理有限公司	124,942,556.05	366,583,963.13
代缴个人所得税		11,440,000.00
高新投		9,340,000.00
华兴银行授信保全 2.27	130,000,327.83	
个人及单位借款	174,642,360.00	
蚂蚁信贷	70,382,390.50	
payoneer 借款	69,006,662.00	
合计	1,806,287,178.33	4,324,561,947.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-3,376,158,633.87	-2,723,597,391.95
加：资产减值准备	833,297,964.46	2,867,948,866.83
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	36,662,637.35	37,138,460.18
使用权资产折旧		
无形资产摊销	60,509,041.69	42,298,917.98
长期待摊费用摊销	14,849,815.33	8,491,979.37
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）	6,014,060.88	-56,769.91
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	152,344.98	323,712.94
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	434,181.51	54,462,389.65
财务费用（收益以“-”号填列）	305,293,253.48	181,276,490.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-304,985,089.47	9,974,719.40
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	453,189,955.88	-352,038,311.45
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	122,531.26	-274,149.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,333,016,701.64	-559,791,346.65
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	621,540,395.45	121,937,380.52
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-82,575,605.93	321,028,688.00
其他	-73,265,201.37	25,867,455.66
经营活动产生的现金流量净额	-171,901,646.73	34,991,091.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	592,966,866.85	1,121,640,009.25
减：现金的期初余额	1,121,640,009.25	940,946,041.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-528,673,142.40	180,693,968.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

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	318,022,502.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	24,372,743.66
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	750,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	294,399,758.34

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	592,966,866.85	1,121,640,009.25
其中：库存现金	433,039.08	924,036.36
可随时用于支付的银行存款	442,695,084.12	904,226,791.59
可随时用于支付的其他货币资金	149,838,743.65	216,494,181.30
三、期末现金及现金等价物余额	592,966,866.85	1,121,640,009.25

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
一、受限货币资金		
货币资金	65,609,784.15	平台及银行承兑及贷款保证金
二、用于抵押、质押、担保的资产		
1. 房屋建筑物	221,097,536.06	肇庆建行借款抵押
2. 土地使用权	172,702,061.02	肇庆建行借款抵押
3. 存货	163,122,500.00	借款质押
合计	622,531,881.23	--

其他说明：

2019年12月2日与中国建设银行签订最高额抵押合同，合同编号：“HTC440700000ZGFB201900048”的最高额抵押合同，以肇庆市肇庆新区LG（新区电子产业园XQ-LG1801-A，XQ-LG1802-A）土地权属证书及其他有关证书编号：《不动产证书》粤（2018）肇庆鼎湖不动产权第006220号及广东跨境通（肇庆）电子商务产业园一期B1-B6号仓、仓库连廊A-B、1-2号宿舍、高级职工宿舍权属证书及其他有关证书编号：《不动产证书》粤（2019）肇庆鼎湖不动产权第0008774、0008791、0008790、0008789、0008788、0008784、0008718、0008725、0008778、0008782、0008779号作为不动产登记抵押物，为本公司在该行的债务提供抵押担保，抵押担保金额为人民币48478.2万元。抵押期间为2019年5月23日至2025年6月28日，截至2019年12月31日，该综合授信对应借款合同编号“固字2019号固字第01号”的借款余额为20000万元，借款实际到期日为2025年5月30日；借款合同编号“HTZ440700000GDZC201900004”的借款余额为72,735,223.28元，借款实际到期日为2025年5月30日；优妮酷环球商品有限公司以存放在广州南沙保税仓内价值4,285.71万美元存货向香港卓普信贸易有限公司申请的3,000万美元授信额度提供质押担保，到期日为2022年4月7日。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			462,653,118.15
美元	45,324,774.23	6.5249	295,739,619.37
欧元	11,869,803.89	8.025	95,255,176.22
日元	136,966,921.48	0.0632	8,656,309.44
港元	12,566,161.94	0.8417	10,576,938.50
加拿大元	3,881,190.80	5.1162	19,856,948.37

英镑	2,771,020.53	8.8903	24,635,203.82
阿联酋迪拉姆	14,161.56	1.7761	25,152.35
印度尼西亚卢比	1,797,879,796.95	0.0005	898,939.90
瑞典克朗	4,933.36	0.7962	3,927.94
越南盾	1,713,666,553.38	0.0003	514,099.97
捷克克朗	30,070.54	0.3062	9,207.60
泰铢	2,566.37	0.2179	559.21
澳大利亚元	424,754.43	5.0163	2,130,695.65
波兰兹罗提	138,707.41	1.752	243,015.38
新加坡元	200,562.23	4.9314	989,052.58
韩元	519,711,976.00	0.006	3,118,271.86
应收账款			686,206,244.47
美元	79,839,180.66	6.5249	520,942,669.89
欧元	10,482,988.56	8.025	84,125,983.19
日元	256,852,122.00	0.0632	16,233,054.11
英镑	4,688,838.71	8.8903	41,685,182.78
迪拉姆	18,167.44	1.7761	32,267.19
印度尼西亚卢比	247,021,988.28	0.0005	123,510.99
越南盾	62,926,778.33	0.0003	18,878.03
泰铢	884,059.13	0.2179	192,636.48
澳大利亚元	348,202.98	5.0163	1,746,690.61
加拿大元	3,587,141.39	5.1162	18,352,532.78
新加坡元	85,701.69	4.9314	422,629.31
墨西哥比索	1,758,084.93	0.3282	577,003.47
马来西亚林吉特	312,211.90	1.6175	505,002.75
菲律宾比索	5,958,766.09	0.1357	808,604.56
韩元	73,266,389.08	0.006	439,598.33
其他应收款			329,254,886.10
美元	49,119,031.76	6.5249	320,496,770.33
欧元	80,097.57	8.025	642,783.00
日元	69,359,229.50	0.0633	4,390,439.23
港元	1,719,402.41	0.8417	1,447,221.01
英镑	240,000.06	8.8903	2,133,672.53
韩元	24,000,000.00	0.006	144,000.00

澳大利亚元	92,858.40	5.0163	465,805.59
短期借款			114,185,750.00
美元	17,500,000.00	6.5249	114,185,750.00
应付账款			886,531,834.75
美元	132,792,823.57	6.5249	866,459,894.51
澳大利亚元	4,505.71	5.0163	22,601.99
港币	25,400.00	0.8416	21,376.64
欧元	1,362,185.42	8.025	10,931,538.00
英镑	86,907.62	8.8903	772,634.81
俄罗斯卢布	482.04	0.0877	42.27
加元	1,621,116.53	5.1161	8,293,794.28
捷克克朗	97,819.24	0.3062	29,952.25
其他应付款			553,514,754.26
港币	91,700.00	0.8416	77,174.72
美元	84,558,035.60	6.5249	551,732,726.49
欧元	204,657.66	8.025	1,642,377.72
日元	986,972.00	0.0633	62,475.33
预付账款			55,168,069.77
美元	1,346,289.21	6.5249	8,784,402.47
欧元	635,245.43	8.025	5,097,844.58
英镑	47,488.80	8.8903	422,189.68
港元	48,206,640.37	0.8416	40,570,708.54
韩元	2,911,875.00	0.006	17,471.25
新加坡元	4,302.55	4.9314	21,217.60
日元	4,020,171.57	0.0632	254,235.65
预收账款			24,988,807.55
美元	3,829,761.00	6.5249	24,988,807.55

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；香港帕拓逊科技有限公司、优尼酷环球商品有限公司其经营地为香港，记账本位币为美元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(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

其他说明：

(2) 合并成本

适用 不适用

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						额的差 额						
深圳市君美瑞信息科技有限公司	325,800,000.00	90.00%	股权转让	2020年09月21日	股转转让协议	281,673,088.43	10.00%	2,429,159.59	4,902,990.18	20,742,509.83	公允价值与账面价值一致	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1.本报告期，公司新设或收购子公司/孙公司情况如下：

新美瑞科技（深圳）有限公司、深圳飒芙商业有限公司、亿蔓文化传媒有限公司、MPOW JAPAN CO., LTD、成都帕拓逊网络技术有限公司、东莞市智音科技有限公司、深圳市飒腾电子商务有限公司、深圳市丝路之绸电子商务有限公司、深圳市艾丽丝电子商务有限公司、深圳市梵华依电子商务有限公司。

2.本报告期，公司注销或转让的子公司/孙公司情况如下：

新美瑞科技（深圳）有限公司、香港百斯特科技股份有限公司、深圳市汇融天下商业保理有限公司、深圳市瑞翰商业保理有限公司、深圳市朝裕物流服务有限公司、深圳市格兰迪嘉供应链服务有限公司、广州格斯莱区块链科技有限公司、广州亿麦供应链服务有限公司、广州瀚海源电子商务有限公司、优捷佳电子商务（上海）有限公司、武汉百圆实宜舒商贸有限公司、深圳市寰宇汉麻电子商务有限公司、上述公司均在本年度注销；深圳市君美瑞科技科技有限公司、香港承美瑞电子商务有限公司及其子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

司						
山西金虎信息服务有限公司	太原市	太原市	商业	51.00%		股权收购
珠海市瀚海源投资管理有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	股权投资基金管理；投资咨询；投资管理、受托资产管理；商务信息咨询；企业管理咨询；股权投资	100.00%		投资设立
广东跨境通宝电子商务有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	电子商务产业园运用和管理	100.00%		投资设立
广东跨境通宝电子商务产业园有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	电子产业园运用和管理	100.00%		投资设立
上海优壹电子商务有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		股权收购
深圳市飒腾电子商务有限公司	深圳市	深圳市	商业	100.00%		投资设立
长沙诚勤服装有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业		100.00%	投资设立
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%	投资设立
南京百圆裤业有限公司	江苏南京市	江苏南京市	商业		100.00%	投资设立
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%	投资设立
香港星联网创有限公司	香港	香港	投资		100.00%	投资设立
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
上海优莹电子商务有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	投资设立
香港帕拓逊科技	香港	香港	电子商务、网上		100.00%	股权收购

有限公司			贸易			
VTIN TECHNOLOGY Co., Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	股权收购
FREEGO TECHNOLOGY Co., Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		90.00%	股权收购
深圳市穹客电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		80.00%	投资设立
深圳市帕拓万国电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		48.00%	投资设立
怀集县帕拓逊网络技术有限公司	肇庆	肇庆	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Mpow Innovation Limited	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Mpow Innovation Inc.	美国	美国	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
MPOW KOREA Co., Ltd	韩国	韩国	电子商务、网上贸易		80.00%	投资设立
深圳市鸿拓电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司成都分公司	成都	成都	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Patozon Co.,Ltd	日本	日本	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Jinja Tech Inc.	美国	美国	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
MPOW JAPAN CO., LTD.	日本	日本	电子商务、网上贸易		72.00%	投资设立
东莞市智音科技有限公司	东莞	东莞	生产、销售		100.00%	投资设立
成都帕拓逊网络技术有限公司	成都	成都	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
Soulsens Innovation INC	美国	美国	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
MPOW Exploring	新加坡	新加坡	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立

CO.PTE.LTD						
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
太原市环球易购电子商务有限公司	太原	太原	电子商务。		100.00%	设立
深圳市君仕莱电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务；海上、陆路、航空国际货运代理业务；仓储代理。		100.00%	设立
香港洛美薇电子商务有限公司	香港	香港	电子商务		100.00%	设立
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
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
深圳市慕佩拉电	深圳市	深圳市	电子商务、电子		100.00%	投资设立

子商务有限公司			产品及相关软件的开发与销售，进出口贸易业务。			
深圳市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
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
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	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立

SERVICE LIMITED						
GEARBEST INTERNATIONAL SERVICE LIMITED	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
LOMEWAY E-COMMERCE (Luxemborg) LIMITED	欧洲	卢森堡	电子商务		100.00%	投资设立
香港泽尧电子商务有限公司	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	股权收购
SOUTHSTAR (HONG KONG) LIMITED	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
ZGALAXY IRELAND E-COMMERCE LIMITED	香港	香港	电子商务、网上贸易		100.00%	投资设立
香港格兰迪嘉供应链服务有限公司	香港	香港	电子商务、国际货运代理		40.00%	股权收购
新美瑞科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	电子商务；经营进出口业务；国内外贸易		100.00%	投资设立
深圳飒芙商业有限公司	深圳	深圳	电子商务；软件开发；电子产品的技术开发与销售；商业信息咨询（不含限制项目）；国内贸易；经营进出口业务；供应链管理及相关配套服务。		100.00%	投资设立
亿蔓文化传媒有限公司	香港	香港	多媒体开发包括影视广告、动画、企业宣传、海报、装饰工程		100.00%	投资设立
深圳市丝路之绸电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、网上贸易		100.00%	股权收购

司						
深圳市艾丽丝电子商务有限公司	深圳市	深圳市	商业		100.00%	股权收购
深圳市梵华依电子商务有限公司	深圳市	深圳市	商业		100.00%	股权收购

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	深圳市	深圳市南山区科技园朗山二号路 互联易电商产业园 3 楼	电子商务及物流	24.37%		权益法
旅游圈（北京）控股有限公司	北京	北京	咨询服务	36.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

（3）重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（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

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、预收账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为

降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在合理范围之内。

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、应付账款、预收账款等金融资产和金融负债。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

2. 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		25,645,500.00	38,000,000.00	63,645,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	广州中新广州知识城九佛建设路 333 号自编 375 室	投资咨询服务；会议及展览服务；场地租赁（不含仓储）；受托管理股权投资基金；股权投资；股权投资管理	1021800000	7.96%	23.16%

本企业的母公司情况的说明

2019年10月29日，杨建新将表决权委托给广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司，合并后的表决权为23.16%。

本企业最终控制方是广州市经济技术开发区管理委员会。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新余睿景企业管理服务有限公司	监事控制的企业
徐佳东	本公司 5% 以上股东、高管
李俊丰	本公司 5% 以上股东、高管的前密切亲属
李俊秋	本公司 5% 以上股东、高管的前密切亲属

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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
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、邓少炜	120,000,000.00	2019年08月28日	2020年08月28日	是
杨建新、徐佳东	230,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月19日	否
徐佳东	150,000,000.00	2018年01月31日	2021年01月31日	否
徐佳东	100,000,000.00	2019年12月17日	2020年12月16日	否

杨建新 徐佳东	300,000,000.00	2019年05月31日	2025年05月30日	否
徐佳东	500,000,000.00	2020年01月17日	2021年01月16日	否
杨建新、樊梅花、徐佳东	200,000,000.00	2020年09月26日	2021年02月27日	否
杨建新、樊梅花、徐佳东	230,000,000.00	2020年12月01日	2021年06月01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				
徐佳东	200,000.00		2020年03月31日	已还
徐佳东	2,500,000.00		2020年03月31日	已还
徐佳东	3,500,000.00		2020年03月31日	已还
徐佳东	8,000,000.00		2020年03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	419.99	591.87

(8) 其他关联交易

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	广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	425,316,666.67	409,821,650.00

7、关联方承诺

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	47,927,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-73,265,201.37
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018年8月14日授予的股票期权价格15.567元，自授予日起12个月内、24个月内、36个月内分别解锁比例为30%、30%、40%。

其他说明

2015年12月4日第三届董事会第二次会议审议并通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向15名激励对象授予900万股限制性股票，授予价格为22.72元，授予日为2015年12月4日。自首次授予之日起12个月为禁售期，禁售后36个月为解锁期，截止目前，第三次解禁的50%的限制性股票未达到行权条件，公司尚未进行回购处理。

2017年12月5日第三届董事会第三十七次会议审议通过《关于向第四期股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，同意向147名激励对象授予994万股股票期权，实际授予972万股，预留198万股，授予价格为20.22元，授予日为2017年12月5日。自首次授予之日起18个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来54个月内按30%：30%：40%的比例分三期行权。因公司第四期股票期权激励计划授予的股票期权第一个行权期行权条件未达成，按照相关规定，公司对未达到行权条件的相应期权291.6万份予以注销；因公司2019年业绩未达到公司第四期股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件，公司对143名激励对象已获授但未达到行权条件的全部545.20万份股票期权进行注销。

2018年7月4日第三届董事会第四十五次会议审议通过《关于跨境通宝电子商务股份有限公司第五期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，同意向22名激励对象授予7,000万份股票期权，实际授予7,000万股，授予价格为15.567元，授予日为2018年8月14日。自首次授予之日起12个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来36个月内按30%：30%：40%的比例分三期行权。因公司第五期股票期权激励计划授予的股票期权第一个行权期行权条件未达成，按照相关规定，公司对未达到行权条件的相应期权2,100万份予以注销。2020年8月24日，原激励对象李艳芳、李纯云等11人因个人原因离职，上述人员不再符合激励条件，公司将对上述人员已获授但尚未行权的全部股票期权合计2,282万份予以注销；因公司2019年业绩未达到公司第五期股票期权激励计划授予的股票期权第二个行权期行权条件，公司对11名激励对象已获授但未达到行权条件的全部1,122万份股票期权进行注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的限制性股票或者股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	231,281,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-7,326.52

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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 拜耳医药保健有限公司与上海优壹签署《线上渠道销售协议》，后拜耳医药保健有限公司将原协议整体转让给妮维雅（上海）有限公司，并与上海优壹签署《<线上渠道销售协议>补充协议》。根据《线上渠道销售协议》若上海优壹当年实际采购金额未能达到年度采购目标金额，上海优壹应在每年度结束后30天内，按照实际年度采购金额和实际年度目标金额之差补足差额。上海优壹未按照协议约定完成2020年4月采购义务，妮维雅（上海）有限公司申请要求上海优壹履行差补义务并承担违约损失。

仲裁请求：补足实际年度采购金额与年度采购目标之间的差额12,534,534元，向申请人赔偿仓储费损失10万元，律师费损失5万元，本案仲裁费用及保全费用、保全担保费用由被申请人承担。

(2) 深圳骅福瑞科技（香港）有限公司诉讼香港环球和深圳环球，买卖合同纠纷案，2020年5月29日深圳前海合作区人民法院出具（2020）粤0391诉前调2027号，原告诉讼请求：判令香港环球、深圳环球向原告支付货款1,498,980.5美元，并向原告支付逾期付款利息27,531.26美元，从每笔订单应付货款之日起算，利率为年均LPR利率4.165%，逾期利息计算至货款付清之日（暂计至2020年5月31日）；判令跨境通对香港环球、深圳环球的付款义务承担连带责任；判令本案诉讼费由香港环球、深圳环球共同承担。

(3) DIRECT LINK WORLDWIDE CO.LTD（原告）向香港环球提供小包裹物流服务，香港环球拖欠支付服务费。前

海合作区法院作出（2020）粤0391民初5883号判决，判令香港环球向原告支付服务费新加坡币1,764,299.38元，支付因拖欠服务费所产生的利息299,382.61元，判令深圳环球、艾利薇供应链对香港环球的债务承担连带清偿责任，判令跨境通对深圳环球的债务承担连带清偿责任，判令香港环球、深圳环球、跨境通及艾利薇供应链共同承担本案的诉讼费、保全费、保全担保费、调查取证费、翻译费等。

（4）其他小金额案件涉及152个未决诉讼，涉及诉讼金额为134,524.727.17元。

（5）公司对于上述涉及案件，大部分账簿中均有记载，部分由于诉讼主体争议，账簿中无记载，涉及诉讼金额为2,263.89万元。

（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

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）2021年1月29日，公司召开第四届董事会第三十七次会议，审议通过了如下担保议案：

公司全资子公司上海优壹全资下属公司优妮酷因业务经营需要拟向澳门华人银行股份有限公司申请综合授信不超过5,000万港币，期限1年,公司及上海优壹为该笔授信提供连带责任保证担保。具体以银行最终批复及合同约定为准。

公司全资孙公司香港环球、肇庆环球与深国际及全程物流存在业务往来，公司拟将坐落于太原市建设南路632号84幢1-15层办公大楼房产抵押给深国际，用于对香港环球、肇庆环球与深国际及全程物流业务合作就供应链服务费所形成的债务做抵押担保，抵押担保的债权金数额为2亿元。具体以最终签署的合同约定为准。

（2）2021年3月1日，公司召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于对全资下属公司优妮酷环球商品有限公司提供担保的议案》，公司全资子公司上海优壹之全资子公司优妮酷因业务经营需要拟向香港卓普信贸易有限公司申请3,000万美元授信额度，该笔授信额度由优妮酷以存放在广州南沙保税仓内价值4,285.71万美元存货提供质押担保，同时公司提供连带责任保证担保,授信期限1年，具体以最终签署的合同约定为准。2021年4月2日,公司召开第四届董事会第四十次会议审议通过了针对上述授信额度补充增加上海优壹提供连带责任保证担保，担保期限1年。

（3）2021年3月1日，公司召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于对全资下属公司香港南星有限公司提供担保的议案》。公司全资子公司环球易购之全资下属公司香港南星因业务经营需要与 Sinointeractive Digital Marketing Co., Limited、Meetsocial (Hong Kong) digital marketing co., Ltd 分别签署《推广合作框架协议》、《信息服务订单》及《其他媒体协议》，公司对上述协议下香港南星产生的债务提供连带责任担保，担保金额不超过7,000万美元，担保期限至上述协议履行完毕止。具体以最终签署的合同约定为准。

（4）2021年2月8日，跨境通、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签署债权债务确

认协议。公司按照截至2020年10月31日债权债务，深圳前海帕拓逊网络技术有限公司及其子公司豁免跨境通、深圳市环球易购电子商务有限公司及其子公司债务本金为33,745,467.00美元和49,433,333.00元人民币；除以上债权债务外，香港帕拓逊与香港环球之间由于代收代付产生的往来借款，香港帕拓逊应收香港环球借款金额8,888,725.00美元、4,658.00欧元、368,714,924.00元，香港环球应收香港帕拓逊59,765,536.00美元，双方同意对冲往来款，对冲后债权债务进行豁免。该协议于深圳前海帕拓逊网络技术有限公司全部拟转让股权完成股权转让的工商变更登记之日起生效。

(5) 2021年3月22日，第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于出售下属子公司前海帕拓逊网络技术有限公司100%股权暨关联交易的议案》，跨境通拟将其持有的全资子公司深圳前海帕拓逊网络技术有限公司100%股权以20.20亿元转让至深圳帕拓品牌投资合伙企业（有限合伙）等公司。2021年4月8日股东大会审议通过。2021年4月22日，工商变更手续办理完毕。

(6) 2021年3月22日，第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于对全资子公司帕拓逊提供担保的议案》公司全资子公司帕拓逊拟向平潭麦步投资有限责任公司借款1亿元，借款期限为自出借方实际提供借款之日起3个月，公司以全资子公司深圳市飒腾电子商务有限公司持有的深圳飒芙商业有限公司之51%的股权为上述借款提供质押担保，具体以最终签署的合同约定为准。

(7) 2021年4月2日，公司召开第四届董事会第四十次会议，审议通过了《关于对全资子公司提供担保暨变更担保措施的议案》：公司第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于对全资子公司提供担保的议案》，全资子公司深圳环球因业务需要拟通过北京银行股份有限公司向高新投申请借款2.3亿元，公司以所持有帕拓逊20%股权向高新投提供质押担保，同时公司及帕拓逊对该笔借款提供连带责任保证担保。现公司拟将上述借款担保措施变更为公司以持有的上海优壹15%股权向高新投提供质押担保，同时公司提供连带责任保证担保，担保期限不变。具体以最终签署的协议约定为准。

(8) 2021年4月14日，公司召开第四届董事会第四十二次会议，会议审议通过了《关于对下属公司提供担保的议案》。公司全资二级子公司肇庆环球拟向中国建设银行股份有限公司肇庆分行申请不超过人民币10,000万元综合授信额度，授信期限2年。公司、深圳市环球易购及香港环球为该笔授信提供连带责任担保，同时肇庆环球以其名下的部分土地以及部分地上建筑提供抵押担保，具体以银行最终批复及合同约定为准。

(9) 2021年4月14日，公司召开第四届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于对外提供担保的议案》。公司于2020年12月4日召开第四届董事会第三十五次会议审议通过《关于对全资子公司深圳前海帕拓逊网络技术有限公司提供担保的议案》，帕拓逊因业务发展需要，拟向交通银行股份有限公司深圳分行申请10,000万元综合授信额度，授信期限不超过1年，公司及公司全资子公司环球易购为该笔授信提供连带责任保证担保。截至目前该笔综合授信额度剩余待还款金额6,300万元。考虑到公司出售帕拓逊100%股权议案已经股东大会审议通过，经公司管理层与帕拓逊协商，公司拟针对该笔授信目前使用中的授信额度即6,300万元为帕拓逊提供担保，并收取年化2%的担保费用，担保期限为自帕拓逊完成工商变更即公司不再持有帕拓逊股权开始至该笔授信到期为止。

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	3,007,821.05	100.00%	79,547.93	2.64%	2,928,273.12	1,407,498.60	100.00%	70,374.93	5.00%	1,337,123.67
其中：										
账龄组合	1,590,958.60	52.89%	79,547.93	5.00%	1,511,410.67	1,407,498.60	100.00%	70,374.93	5.00%	1,337,123.67
其他组合	1,416,862.45	47.11%			1,416,862.45					
合计	3,007,821.05	100.00%	79,547.93	2.64%	2,928,273.12	1,407,498.60	100.00%	70,374.93	5.00%	1,337,123.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：9173

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合 1 年以内	1,590,958.60	79,547.93	5.00%
合计	1,590,958.60	79,547.93	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,007,821.05
合计	3,007,821.05

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

组合计提	70,374.93	9,173.00				79,547.93
合计	70,374.93	9,173.00				79,547.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况：

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	1,416,862.45	47.11%	
客户 B	830,000.00	27.59%	41,500.00
客户 C	166,385.00	5.53%	8,319.25
客户 D	158,704.60	5.28%	7,935.23
客户 E	100,000.00	3.32%	5,000.00
合计	2,671,952.05	88.83%	

(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	1,844,518.13	57,768,136.03
其他应收款	684,796,422.91	956,174,584.53
合计	686,640,941.04	1,013,942,720.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	1,844,518.13	
上海优壹电子商务有限公司		57,768,136.03
合计	1,844,518.13	57,768,136.03

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	4,675.14	46,463.00
保证金	80,000.00	90,000.00
内部往来	684,775,981.53	956,127,458.38

合计	684,860,656.67	956,263,921.38
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	89,336.85			89,336.85
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-25,103.09			-25,103.09
2020 年 12 月 31 日余额	64,233.76			64,233.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	216,885,243.82
1 至 2 年	9,662,192.00
2 至 3 年	54,347,732.86
3 年以上	403,965,487.99
3 至 4 年	403,885,487.99
4 至 5 年	80,000.00
合计	684,860,656.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	89,336.85	-25,103.09				64,233.76
合计	89,336.85	-25,103.09				64,233.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	内部关联方	469,167,582.42	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	68.51%	
客户 B	内部关联方	160,278,735.40	1 年以内、2-3 年	23.40%	
客户 C	内部关联方	38,431,723.71	1 年以内	5.61%	
客户 D	内部关联方	16,897,440.00	1 年以内	2.47%	
客户 E	保证金	80,000.00	4-5 年	0.01%	64,000.00
合计	--	684,855,481.53	--	100.00%	64,000.00

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	6,082,347,005.32	32,841,575.67	6,049,505,429.65	6,155,312,206.69	34,501,676.95	6,120,810,529.74
对联营、合营企业投资	55,786,384.59		55,786,384.59	54,308,031.33		54,308,031.33
合计	6,138,133,389.91	32,841,575.67	6,105,291,814.24	6,209,620,238.02	34,501,676.95	6,175,118,561.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山西百圆裤业有限公司	0.00				-1,660,101.28	0.00	32,841,575.67
山西金虎信息服务有限公司	17,934,100.00					17,934,100.00	
深圳前海帕拓逊网络技术有限公司	1,027,084,935.00					1,027,084,935.00	
深圳市环球易购电子商务有限公司	3,284,541,510.06				-71,605,100.09	3,212,936,409.97	
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	
深圳市飒腾电子商务有限公司	0.00	300,000.00				300,000.00	
合计	6,120,810,529.74	300,000.00			-73,265,201.37	6,049,505,429.65	32,841,575.67

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
深圳市跨境翼电子商务股份有限公司	51,948,430.93			1,482,431.44						53,430,862.37	
旅游圈（北京）控股有限公司	2,359,600.40			-4,078.18						2,355,522.22	
小计	54,308,031.33			1,478,353.26						55,786,384.59	
合计	54,308,031.33			1,478,353.26						55,786,384.59	

(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
其他业务	8,583,745.97	3,080,802.36	9,414,680.69	2,886,029.42
合计	8,583,745.97	3,080,802.36	9,414,680.69	2,886,029.42

收入相关信息：

适用 不适用

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	113,625,510.56	122,006,494.26
权益法核算的长期股权投资收益	1,478,353.26	-5,525,902.17
处置长期股权投资产生的投资收益	1,870.08	-4,194,193.69

理财产品收益	2,182.27	
合计	115,107,916.17	112,286,398.40

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	-6,166,405.86	
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）	31,474,313.84	
委托他人投资或管理资产的损益	405,911.65	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	302,666,643.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,349,087.47	
减：所得税影响额	43,778,912.68	
少数股东权益影响额	232,715.20	
合计	281,019,747.33	--

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	-116.48%	-2.17	-2.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-126.19%	-2.35	-2.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

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

跨境通宝电子商务股份有限公司

法定代表人：徐佳东

二〇二一年四月三十日