

浙江万安科技股份有限公司
关于公司会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江万安科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月28日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监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》，根据财政部的最新规定对会计政策进行相应变更。本议案无需提交公司股东大会审议，现将相关事项公告如下：

一、会计政策变更的概述

(一)会计政策变更原因

1、财政部2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]18号)。根据该准则规定，公司自2019年6月10日起执行该准则，并对相关会计政策进行调整。

2、财政部2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号)。根据该准则规定，公司自2019年6月17日起执行该准则，并对相关会计政策进行调整。

3、财政部2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)(以下简称“财会[2019]16号”)，对合并财务报表格式进行了修订。要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和财会[2019]16号的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据财会[2019]16号的要求，公司于2019年度及以后期间编制合并。

(二)会计政策变更日期

根据财政部相关规定，公司按以上文件规定的起始日执行上述会计准则。

(三)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司依据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

(四)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行上述修订后的会计准则，其他未变更更

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。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]16号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
资产负債表中“应收票據及应收账款”拆分为“应收账款”和“应收账款”	“应收账款”上年年末余额455,167,388.60元，“应收账款”上年年末余额493,313,643.59元；“应付票據及应付账款”拆分为“应付票據”和“应付账款”，“应付票據”上年年末余额355,749,934.71元，“应付账款”上年年末余额609,430,382.86元	“应收账款及应收账款”拆分为“应收账款”和“应收账款”，“应收账款”上年年末余额26,514,851.19元，“应付票據”上年年末余额37,815,170.38元；“应付票據及应付账款”拆分为“应付票據”和“应付账款”，“应付票據”上年年末余额108,060,201.85元，“应付账款”上年年末余额387,945,202.22元

(二)执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日前尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会[2019]16号和财会[2019]16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
将部分“应收票據”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”	应收票據：减少446,669,632.60元； 应收账款項融：增加446,669,632.60元	应收票據：减少218,017,095.19元； 应收账款項融：增加218,017,095.19元
“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，将“应付利息”调整入相应金融工具的账面余额。	其他应付款：减少665,374.77元； 短期借款：增加520,235.88元； 长期借款：增加145,138.89元	其他应付款：减少610,214.31元； 短期借款：增加465,075.42元； 长期借款：增加145,138.89元

三、本次会计政策变更的审议程序

公司于2020年4月28日召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，独立董事对该事项发表了同意的意见。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司本次会计政策变更事项由董事会审议，无

需提交股东大会审议。

四、董事会关于会计政策变更的说明

本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，符合相关规定，能够公允地反映公司的财务状况和经营成果，本次会计政策变更符合公司的实际情况，审议程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定。

五、监事会意见

公司本次会计政策变更符合财政部及新会计准则的相关规定，符合公司实际情况，能够公允地反映公司财务状况和经营成果；相关决策程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及股东利益的情形；本次变更会计政策不会对财务状况、经营成果产生重大影响。同意公司本次会计政策变更。

六、独立董事意见

公司本次会计政策变更是根据财政部颁布的规定进行的合理变更和调整，符合财政部、证监会和深圳证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；公司审议程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们同意公司本次会计政策变更。

七、备查文件

1、公司第四届董事会第二十七次会议决议；
2、公司第四届监事会第二十二次会议决议；
3、独立董事关于第四届董事会第二十次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

浙江万安科技股份有限公司
董事会
2020年4月28日

证券代码:002640 证券简称:跨境通 公告编号:2020-044
跨境通宝电子商务股份有限公司
关于2020年度为子公司提供担保的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2020年度拟提供担保情况概述

(一)为跨境通宝电子商务股份有限公司(以下简称“公司”)全资及控股子公司(纳入合并报表范围内)的日常经营需求，公司拟为全资及控股子公司融资提供担保，并同意全资子公司在履行公司内部审议程序后方可进行互相担保。公司为全资及控股子公司担保的总额度不超过50亿元，其中资产负债率为70%以上的公司担保总额度不超过35亿元。为资产负债率为70%以下的公司担保总额度不超过15亿元，担保方式包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保等担保方式。有效期自2019年度股东大会审议通过之日起12个月。

为保证全资及控股子公司融资业务的办理效率，在担保有效期内且在额度内发生的具体担保事项，提请股东大会授权公司董事会决策。超出上述额度和情形的担保，按照相关规定由股东大会另行审议作出决议后才能实施。公司将按照相关法律法规履行信息披露义务。

2020年4月28日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，会议以9票同意、0票反对、0票弃权的結果审议通过了《关于2020年度为子公司提供担保的议案》，根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，上述事项需提交股东大会审议。本次交易不构成关联交易。

(二)被担保人基本情况

(一)深圳市环球易购电子商务有限公司(以下简称“环球易购”)

1、概况

公司名称:深圳市环球易购电子商务有限公司

成立日期:2007年5月6日

注册地址:深圳市南山区南山街道益发社区东滨路与南光路交汇处永新时代广场2号楼13层

法定代表人:徐佳东

注册资本:30,000万元

主营业务:经营电子商务;软件技术开发;电子产品的技术开发与销售;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。(以上法律、行政法规规定:经批准决定经营的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)许可经营项目:增值电信业务。

公司持有环球易购100%股权。环球易购为公司全资子公司。

2、财务情况

截止2019年12月31日,环球易购总资产468,855.05万元、总负债361,896.37万元,净资产106,958.68万元,2019年度营业收入850,580.12万元,利润总额-297,824.23万元,净利润-265,149.70万元。(未经会计师事务所审计)

截止2020年3月31日,环球易购总资产465,050.63万元、总负债350,736.60万元,净资产114,314.03万元,2020年1-3月营业收入211,978.17万元,利润总额8,683.08万元,净利润7,170.04万元。(未经会计师事务所审计)

(二)深圳前海帕拓逊网络技术有限公司(以下简称“帕拓逊”)

公司名称:深圳前海帕拓逊网络技术有限公司

成立日期:2015年1月23日

注册地址:深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海

商务秘书有限公司)

法定代表人:邓少炜

注册资本:1221.1797万元

主营业务:大数据、电子产品、电子产品器件、通信产品、数码产品、计算机应用软件开发;技术咨询服务;国内贸易(不含专营、专卖、专控商品);经营进出口业务(法律、行政法规规定:经批准决定经营的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

公司持有帕拓逊100%股权。帕拓逊为公司全资子公司。

2、财务情况

截止2019年12月31日,帕拓逊总资产107,231.63万元、总负债35,516.10万元,净资产71,715.54万元,2019年度营业收入343,850.95万元,利润总额21,556.75万元,净利润17,832.99万元。(经会计师事务所审计)

截止2020年3月31日,帕拓逊总资产106,179.95万元、总负债29,133.03万元,净资产77,046.91万元,2020年1-3月营业收入85,364.18万元,利润总额4,970.21万元,净利润4,206.18万元。(未经会计师事务所审计)

(三)上海优壹电子商务有限公司(以下简称“上海优壹”)

1、概况

公司名称:上海优壹电子商务有限公司

成立日期:2011年4月14日

注册地址:上海市普陀区安远路128号601室

法定代表人:周敏

注册资本:3,000万元

主营业务:电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务),计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、销售;电子产品、塑料制品、日用百货、针织品、玩具、儿童用品、服装、包装材料、化妆品、家用电器、一类、二类医疗器械,从事货物及技术的进出口业务,货运代理,仓储服务,装卸搬运,运输咨询(不得从事道路运输),广告设计制作,品牌设计,市场营销策划,文化艺术交流策划,公关活动策划,食品销售,利自自媒体发布广告、演出经纪。

公司持有上海优壹100%股权。上海优壹为公司全资子公司。

2、财务情况

截止2019年12月31日,上海优壹总资产249,995.62万元、总负债168,946.70万元,净资产81,048.92万元,2019年度营业收入587,127.62万元,利润总额33,064.52万元,净利润25,621.29万元。(经会计师事务所审计)

截止2020年3月31日,上海优壹总资产231,790.37万元、总负债144,771.40万元,净资产87,018.98万元,2020年1-3月营业收入151,226.60万元,利润总额6,630.38万元,净利润5,228.76万元。(未经会计师事务所审计)

(四)香港环球易购电子商务有限公司(以下简称“香港环球”)

1、概况

公司名称:香港环球易购电子商务有限公司

成立日期:2011年9月15日

注册地点:Room 1501, 15/F., Hing Yip Commercial Centre, 272-284 Des Voeux Road Central, Hong Kong

法定代表人:徐佳东

注册资本:16,198.21万港币

主营业务: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。

公司的全资子公司环球易购持有香港环球100%的股权,香港环球为公司全资二级子公司。

2、财务情况

截止2019年12月31日,香港环球总资产352,069.91万元、总负债414,428.53万元,净资产-62,358.63万元,2019年度营业收入795,830.89万元,利润总额-298,739.21万元,净利润-264,783.60万元。(经会计师事务所审计)

截止2020年3月31日,香港环球总资产378,317.59万元、总负债436,547.30万元,净资产-58,229.71万元,2020年1-3月营业收入198,371.84万元,利润总额6,351.72万元,净利润5,280.71万元。(未经会计师事务所审计)

(五)广东环球易购(肇庆)跨境电子商务有限公司(以下简称“肇庆环球”)

1、基本情况

公司名称:广东环球易购(肇庆)跨境电子商务有限公司

成立日期:2017年4月21日

注册地点:肇庆市鼎湖区永安镇永安大道环球易购产业园1号库

法定代表人:曾舜格

注册资本:20,000.00万元

主营业务:经营电子商务;软件技术开发;电子产品的技术开发与销售;信息咨询(不含限制项目);国内贸易;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外);供应链管理及相关配套服务;增值电信业务;从事报关、报检业务;国际货物运输代理;仓储服务;物流服务、物业管理;自有物业租赁。

公司的全资子公司环球易购持有肇庆环球100%的股权,肇庆环球为公司全资二级子公司。

2、财务情况

截止2019年12月31日,肇庆环球易购总资产77,649.19万元、总负债57,838.36万元,净资产19,807.34万元,2019年度营业收入33,649.84万元,利润总额-265.56万元,净利润-265.56万元。(经会计师事务所审计)

截止2020年3月31日,肇庆环球易购总资产84,505.44万元、总负债64,349.47万元,净资产20,155.98万元,2020年1-3月营业收入7,082.25万元,利润总额348.64万元,净利润348.64万元。(未经会计师事务所审计)

(六)香港帕拓逊科技有限公司(以下简称“香港帕拓逊”)

1、概况

公司名称:香港帕拓逊科技有限公司

成立日期:2015年2月2日

注册地点:Room 605/6, FA YUEN COMMERCIAL BUILDING, 75-77 FA YUEN STREET, MONG KOK, KOWLOON, HONGKONG

法定代表人:邓少炜

注册资本:500万港币

主营业务:大数据、电子产品、电脑软件的技术开发与销售,经营进出口业务

公司全资子公司帕拓逊持有香港帕拓逊100%股权。香港帕拓逊为公司全资二级子公司。

2、财务情况

截止2019年12月31日,香港帕拓逊总资产102,459.31万元、总负债37,549.71万元,净资产64,909.59万元,2019年度营业收入344,143.77万元,利润总额12,582.27万元,净利润10,047.05万元。(经会计师事务所审计)

截止2020年3月31日,香港帕拓逊总资产100,969.76万元、总负债32,090.65万元,净资产68,879.11万元,2020年1-3月营业收入85,322.15万元,利润总额3,128.98万元,净利润2,612.70万元。(未经会计师事务所审计)

(七)优妮蔻环球电子商务有限公司(以下简称“优妮蔻”)

1、基本情况

公司名称:优妮蔻环球电子商务有限公司

成立日期:2015年7月29日

注册地点:S/UTE 1001-2 ALBION PLAZA 2-6 GRANVILLE RD TST KL

法定代表人:周敏

注册资本:100万港元

主营业务:食品、保健品、日用品销售。

公司的全资子公司上海优壹持有优妮蔻100%的股权,优妮蔻为公司全资二级子公司。

2、财务情况

截止2019年12月31日,优妮蔻总资产125,250.46万元、总负债86,155.93万元,净资产39,094.53万元,2019年度营业收入271,280.46万元,利润总额13,567.67万元,净利润11,006.74万元。(经会计师事务所审计)

截止2020年3月31日,优妮蔻总资产111,203.00万元、总负债69,199.12万元,净资产42,003.88万元,2020年1-3月营业收入69,751.28万元,利润总额2,861.29万元,净利润2,259.68万元。(未经会计师事务所审计)

三、担保事项的主要内容

本次议案是确定公司2020年度担保的总安排,公司为全资及控股子公司担保方式包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保等担保方式,具体担保期限以担保合同约定为准。具体担保金额以金融机构或非金融机构批准之授信额度为准,公司任一时刻的担保余额不得超过股东大会审议通过的担保额度。

四、董事会意见

经董事会认真审议,认为上述担保额度根据公司合并报表范围子公司日常经营资金需求设定,能满足其业务顺利开展需要,促使公司子公司持续稳定发展。符合公司的整体利益。本次担保对象为公司合并报表范围内子公司,担保的财务风险处于公司可控的范围之内,被担保对象具备的主体资格、资信状况及对外担保的审批程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定,对公司的正常经营不构成重大影响,不存在与《公司章程》相违背的情况。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

上述担保金额占公司最近一期经审计净资产的109.26%,截止本公告日,公司及子公司累计对外担保金额或全资子公司担保金额为人民币50亿元(包含上述担保),占公司最近一期经审计净资产的比例为109.26%。公司及子公司无逾期对外担保,无涉及诉讼的对外担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。

六、备查文件

1、第四届董事会第二十二次会议决议。

跨境通宝电子商务股份有限公司
董事会
二〇二〇年四月三十日

证券代码:002640 证券简称:跨境通 公告编号:2020-042
跨境通宝电子商务股份有限公司
关于2019年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

跨境通宝电子商务股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月28日召开第四届董事会第二十二次会议、审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备的议案》，根据相关规定，现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定要求，为更加真实反映公司截至2019年12月31日的资产价值和财务状况，公司对各类资产进行了全面减值测试，基于谨慎性原则，对存在减值迹象的相关资产计提了减值准备。公司本次计提资产减值准备的资产项目主要为应收款项、存货及商誉等，计提各项资产减值准备286,794.89万元，占公司最近一个会计年度(即2018年度)经审计的归属于上市公司股东净利润(62,276.57万元)的460.32%，根据相关规则，需要提交董事会审议。本次计提的各项资产减值准备具体情况如下：

项目	年初余额	本期计提	本期转回或转销	年末余额
一、坏账准备	9,822.05	10,849.31	1,863.80	18,807.56
其中:应收账款	3,743.08	8,406.90	1,812.46	10,337.52
其他应收款	6,078.97	2,442.41	51.34	8,470.04
二、存货跌价准备	59,053.32	258,881.82	48,952.42	268,982.72
三、商誉减值准备	757.87	17,063.76		17,821.63
合计	69,633.24	286,794.89	50,816.22	305,611.91

上述计提资产减值准备事项经公司第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过，独立董事对该事项发表同意的独立意见，本事项无需提交公司股东大会审议。

二、计提资产减值准备情况说明

(一)应收款项

1、公司应收款项坏账准备计提政策

(1)应收款项坏账准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估应收款项的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(二)信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该应收款项的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(三)以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的应收款项单独评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

2、公司2019年度应收款项坏账准备计提情况

根据上述政策，公司2019年度应收账款计提坏账准备8,406.90万元，其他应收款计提坏账准备2,442.41万元，合计计提坏账准备10,849.31万元。

(二)存货

1、公司存货跌价准备计提政策

公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，分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个存货项目需计提存货跌价准备的，按单个项目单独计提存货跌价准备。

2、公司2019年度存货跌价准备计提情况

公司对截至2019年末的各项存货进行了全面清查和价值评估，包括识别和评估公司可正常销售的存货和不可正常销售的存货。公司根据制定的存货跌价准备计提政策，对于可正常销售的存货采用库龄法计提存货跌价准备，对于不可正常销售的存货采用个别法计提存货跌价准备。根据测试结果，公司2019年度计提存货跌价准备258,881.82万元，其中：库龄法计提存货跌价准备2,821.17万元，个别法计提存货跌价准备256,060.65万元。

(三)商誉

1、公司商誉减值准备计提政策

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合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组合时，按照各资产组或者资产组合的公允价值占相关资产组或者资产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合的账面价值占相关资产组或者资产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合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产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合进行减值测试，计算应收回金额，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合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组合的账面价值(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合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

2、公司2019年度商誉减值准备计提情况

为了真实反映公司的资产价值和财务状况，根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，公司对包含商誉的相关资产组或者资产组合进行减值测试，经测试，公司收购形成的商誉存在减值情形，公司本年对其商誉计提减值准备17,063.76万元，均系对收购环球易购所形成的商誉计提减值准备17,063.76万元。

三、计提资产减值准备合理性说明

(一)应收款项计提减值准备合理性说明

公司2019年度计提应收款项坏账准备10,849.31万元，主要原因是公司部分应收款项单位信用风险显著增加，且账龄较长，公司预计难以收回，对其单项全额计提坏账准备所致，因此，公司坏账准备计提具有合理性。

(二)存货计提减值准备合理性说明

公司2019年度计提存货跌价准备258,881.82万元，主要原因为：1.公司全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司(以下简称“环球易购”)因2019年销售旺季因资金周转紧张而影响推广促销，导致部分存货错过了最佳销售时机而形成积压；2.受全球疫情影响，环球易购线下市场推广规模下降；3.公司经营策略调整，多个海外本地化项目取消导致存货积压。

公司根据实际经营基于谨慎性原则对环球易购2019年底各类资产进行了全面减值测试，公司根据制定的存货跌价准备计提政策，对于可正常销售的存货采用库龄法计提存货跌价准备，对于不可正常销售的存货采用个别法计提存货跌价准备。考虑到海外存货的仓储、运费、人工等管理成本较高，公司将对该等不可正常销售的存货进行集中报废或在销售环节进行买断促销处理。

(三)商誉计提减值的合理性

公司2019年度计提商誉减值准备17,063.76万元，系因收购环球易购形成的商誉发生减值，主要原因为：

受国际经济形势、新型冠状病毒疫情在全球的流行及环球易购自身经营策略调整的影响，公司全面评估环球易购未来经营年度的经营预测及资产组预计未来现金流量的合理预期。公司根据《企业会计准则》等相关规定，结合资产组实际经营情况和资产现状，本着谨慎性原则，聘请具有证券、期货相关业务资格的国众联资产评估土地房地产估价师事务所作为第三方评估机构，根据其出具的《跨境通宝电子商务股份有限公司拟对合并深圳市环球易购电子商务有限公司股权形成的商誉进行减值测试评估报告》(国众联评报字[2020]第3-0105号)对环球易购与商誉相关的资产组于2019年12月31日的可回收价值进行评估，环球易购含商誉相关资产组可收回金额221,862.13万元，含商誉资产组账面价值为238,925.89万元，计提商誉减值损失17,063.76万元。环球易购全部商誉账面原值为86,626.03万元，本次计提减值损失后，环球易购商誉账面价值为69,562.27万元。

四、计提资产减值准备对公司的影响

公司计提各项资产减值准备286,794.89万元，将减少公司2019年度归属于上市公司股东的净利润228,851.11万元，将减少2019年度归属上市公司股东的所有者权益228,851.11万元。公司本次计提的相关资产减值准备已经会计师事务所审计。

五、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，符合公司的实际情况，能够更加充分、公允地反映公司的资产状况。同意本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

监事会认为：公司本次按照企业会计准则和有关规定进行资产减值计提，符合公司的实际情况，能够更加充分、公允地反映公司的资产状况。同意本次计提资产减值准备。

七、独立董事意见

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司本次计提资产减值准备符合公司的整体利益，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情况。我们同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司
董事会
二〇二〇年四月三十日

证券代码:002640 证券简称:跨境通 公告编号:2020-046
跨境通宝电子商务股份有限公司
关于为公司董事、监事及高级管理人员购买责任险的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

跨境通宝电子商务股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月28日召开了第四届董事会第二十二次会议、审议通过了《关于公司董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案》，为促进公司董事、监事和高级管理人员在履职范围内更充分地发挥决策、监督和管理职能，为公司的稳健发展营造良好的外部环境，

同时也作为公司进行风险控制的一项措施，公司拟为全体董事、监事及高级管理人员购买责任保险。

一、责任保险的具体方案

1、投保人:跨境通宝电子商务股份有限公司

2、被保险人:本公司及公司全体董事、监事、高级管理人员

3、责任限额:人民币5000万元

4、保费支出:不超过人民币50万元/年(具体以保险合同最终报价数据为准)

5、保险期限:12个月(后续每年可续保)

为降低决策效率，经公司提请股东大会在上述权限内授权管理层办理购买全体董监高责任险的相关事宜(包括但不限于确定其他相关责任人员;确定保险公司;确定保险金额、保险费率及其他保险条款;选择及聘任保险经纪公司或其他中介机构;签署相关文件及处理与投保相关的其他事项等)，以及在今后董监高责任

险保险合同期满时或之前办理续保或者重新投保的相关事宜。

根据《公司章程》及相关法律法规的规定，公司全体董事对本议案回避表决，该议案直接提交公司股东大会审议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司
董事会
二〇二〇年四月三十日

证券代码:002568 证券简称:百润股份 公告编号:2020-015
上海百润投资控股集团股份有限公司
关于全资子公司投资建设项目建设进展的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、投资项目建设概述

上海百润投资控股集团股份有限公司(以下简称“公司”、“百润股份”)第四届董事会第十次会议审议通过了《关于全资子公司拟签署<烈酒生产基地升级项目投资协议书>的议案》，同意全资子公司上海巴克斯酒业有限公司(以下简称“巴克斯酒业”)与珠海市人民政府签署《烈酒生产基地升级项目投资协议书》，在珠海市“成都绿色食品产业功能区”建设烈酒生产基地升级项目，一期项目预计投资不超过

案经股东大会审议通过后，董事会授权公司管理层全权办理本项目全部相关事宜，包括但不限于签署相关合同及文件。上述事项不构成上市公司《重大资产重组管理办法》所规定的重大资产重组。详见2020年3月31日登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《百润股份关于全资子公司拟签署<巴克斯烈酒品牌文化体验中心项目投资协议书>的公告》(公告编号:2020-009)。

二、本次进展情况

2020年4月21日,公司2019年度股东大会审议通过了《关于全资子公司拟

署<巴克斯烈酒品牌文化体验中心项目投资协议书>的议案》,详见2020年4月22日登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《百润股份2019年度股东大会决议公告》(公告编号:2020-013);2020年4月28日,公司之全资子公司上海巴克斯酒业有限公司与珠海市人民政府签署了《巴克斯烈酒品牌文化体验中心项目投资协议书》。

三、风险提示

具体投资项目尚需取得相关有权部门的审核批准,投资协议能否按照约定的内容按期执行尚存在一定不确定性。

公司将根据投资建设项目的进展情况,严格按照相关法律法规、规范性文件的要求,及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

四、备查文件

1、《巴克斯烈酒品牌文化体验中心项目投资协议书》。

特此公告。

上海百润投资控股集团股份有限公司
董事会
二〇二〇年四月三十日

证券代码:002568 证券简称:百润股份 公告编号:2020-016
上海百润投资控股集团股份有限公司
关于全资子公司投资建设项目建设进展的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、投资项目建设概述

上海百润投资控股集团股份有限公司(以下简称“公司”、“百润股份”)第四届董事会第十次会议审议通过了《关于全资子公司拟签署<烈酒生产基地升级项目投资协议书>的议案》，同意全资子公司上海巴克斯酒业有限公司(以下简称“巴克斯酒业”)与珠海市人民政府签署《烈酒生产基地升级项目投资协议书》，在珠海市“成都绿色食品产业功能区”建设烈酒生产基地升级项目，一期项目预计投资不超过

8.7亿元。该议案经股东大会审议通过后,董事会授权公司管理层全权办理本项目全部相关事宜,包括但不限于签署相关合同及文件。上述事项不构成上市公司《重大资产重组管理办法》所规定的重大资产重组。详见2020年3月31日登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《百润股份关于全资子公司拟签署<烈酒生产基地升级项目投资协议书>的公告》(公告编号:2020-010)。

二、本次进展情况

2020年4月21日,公司2019年度股东大会审议通过了《关于全资子公司拟

署<烈酒生产基地升级项目投资协议书>的议案》,详见2020年4月22日登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《百润股份2019年度股东大会决议公告》(公告编号:2020-013);2020年4月28日,公司之全资子公司上海巴克斯酒业有限公司与珠海市人民政府签署了《烈酒生产基地升级项目投资协议书》。

三、风险提示

具体投资项目尚需取得相关有权部门的审核批准,投资协议能否按照约定的内容按期执行尚存在一定不确定性。

公司将根据投资建设项目的进展情况,严格按照相关法律法规、规范性文件的要求,及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

四、备查文件

1、《烈酒生产基地升级项目投资协议书》。

特此公告。

上海百润投资控股集团股份有限公司
董事会
二〇二〇年四月三十日