

（上接A20版）

电子商务股份有限公司2020年年度股东大会。

（三）会议召开的合法、合规性：本次股东大会的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定。

（四）会议召开日期、时间：

1.现场会议时间为：2021年6月31日下午十四时三十分。

2.网络投票时间为：2021年6月31日
其中，通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统进行网络投票的具体时间为：2021年6月31日上午9：15-9：25、9：30-11：30，下午13：00-15：00；通过深交所互联网投票系统（http://www.cninfo.com.cn）投票的具体时间为：2021年6月31日上午9：15至下午15：00期间的任意时间。

（五）会议召开方式：本次股东大会采取现场投票、网络投票相结合的方式。

1.现场投票：股东本人出席现场会议或者通过授权委托他人出席现场会议。
2.本次股东大会将通过深圳证券交易所和互联网投票系统向公司提供网络形式的股票票单，公司股东可以在网络投票时间内通过深圳证券交易所交易系统形成互联网股票票单并表达表决权。

（六）参加股东大会的方式：公司股东只能选择现场投票或者网络投票中的一种表决方式，如同一股通过上述以上两种方式重复投票的，以第一次投票结果为准，网络投票包含通过深交所系统和互联网系统两种投票方式，同一股份只能选择其中一种方式。

（七）股权登记日：2021年6月24日(星期一)。

（八）会议出席对象：
1.2021年5月24日(星期一)下午收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司股东。全体股东均有权参加股东大会，并可以以书面形式委托代任人出席和参加表决，该委托代理人不必是公司的股东；
2.公司董事、监事和高级管理人员；
3.公司聘请的律师。

（九）现场会议召开地点：深圳市南山区东滨路4078号新东3号楼环球购会议

二、本次会议审议事项

议案一《关于2020年度董事会工作报告的议案》

议案二《关于2020年度监事会工作报告的议案》

议案三《关于2020年度财务决算及摘要的议案》

议案四《关于2020年度利润分配的议案》

议案五《关于2020年度利润分配方案的议案》

议案六《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一议案的议案》

议案七《关于2021年度为公司提供担保的议案》

议案八《关于〈未来三年（2021—2023年）股东回报规划〉的议案》

公司独立董事将本次股东大会上各议案进行逐条。

上述议案内容详见公司《第四届董事会第四十三次会议决议公告》、《第四届监事会第十六次会议决议公告》及网络投票的其他公告。

根据《公司章程》规定，除需出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，根据《上市公司股东大会规则》的相关要求，上述议案需对中小投资者的表决单独计票并单独计票情况进行披露。中小投资者是指除上市公司董事、监事、高级管理人员以及单独或合计持有上市公司5%以上股份的股东以外的其他股东。

三、提案摘要

提案编码	提案名称	备注 涉及关联担保可以投票
100	总议案	√
100	关于2020年度董事会工作报告的议案	√
200	关于2020年度监事会工作报告的议案	√
300	关于2020年度财务决算及摘要的议案	√
400	关于2020年度利润分配的议案	√
500	关于2020年度利润分配方案的议案	√
600	关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一议案	√
700	关于2021年度为公司提供担保的议案	√
800	关于〈未来三年（2021—2023年）股东回报规划〉的议案	√

四、本次会议召开方法

1. 欲出席本次会议的股东及委托代理人于2021年6月14日09：00-17：00到山西省太原市万柏林区滨河西路61号摩天3W262P公司证券事务部的办公处办理会议登记手续，该处可以传真或信函的方式于上述时间进行，传真或信函应以该本公司的时间为准，不接受电话登记。

2. 法人股东凭先特股证或股票账户卡、法人代表授权委托书和营业执照复印件。

3. 个人股东凭先特股证或股票账户卡及本人身份证；委托代理人凭本人身份证及授权委托书、受托人持特股证或股票账户卡及身份证。

4. 会议地点：山西省太原市万柏林区滨河西路61号摩天3W262P公司证券事务部办公室。

五、本次年度股东大会其他事项

1. 本次年度股东大会会期半天，参加会议的股东食宿、交通等费用自理。

2. 会议联系方式

联系地址：山西省太原市万柏林区滨河西路61号摩天3W262P

电话：0351—6270116 传真：0351—6270118

邮编：030027

联系人：张红霞

六、参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会向提供网络投票的平台，股东可以通过深交所交易系统或互联网系统（http://www.cninfo.com.cn）参加网络投票，网络投票程序如下：

（一）网络投票的程序

1. 投票代码：362640

2. 投票简称：跨境通宝

3. 投票表决意见

本次股东大会提案均为非累积投票提案，填报表决意见：同意、反对、弃权；

4. 股东对“总议案”进行投票，视为对股东大会的所有有效提案表达相应意见。

5. 股东对总议案与具体提案重复投票时，以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决，再对总议案投票表决，则以已投票表决的具体提案的表决意见为准，其它未表决的提案以总议案的表决意见为准；如先对总议案投票表决，再对具体提案投票表决，则以总议案的表决意见为准。

（二）通过深交所交易系统投票的方式

1. 投票时间：2021年6月31日的交易时间，即：9：15-9：25、9：30-11：30和13：00-15：00。

2. 股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

（三）通过深交所互联网投票系统投票的程序

1. 互联网投票系统开始投票时间为2021年6月31日上午9：15至下午15：00。

2. 股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所投资者网络身份认证业务规则（2016年修订）》的规定办理身份认证，取得“深圳证券交易所数字证书”或“深圳证券交易所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统（http://www.cninfo.com.cn）查阅相关指引文件。

3. 股东根据填报的服务密码数字证书，可登录http://www.cninfo.com.cn在规定时间内进入深交所互联网投票系统进行投票。

附赠二

授权委托书

兹委托 先生/女士（女）代表本人（本人）出席跨境通宝电子商务股份有限公司2020年年度股东大会，并授权以下列方式行使表决权。

受托人姓名及号码：

受托人身份证号码及号码：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

受托人股票账号：

（五）审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》

该议案尚需提交股东大会审议。

《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》详见指定信息披露媒体《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）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

（六）审议通过了《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》

监事会认为：公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。我们会督促公司对相关事项进行整改。

公司《2020年度内部控制自我评价报告》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

（七）审议通过了《关于会计政策变更的议案》

公司《关于会计政策变更的公告》详见指定信息披露媒体《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）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

（八）审议通过了《关于2021年第一季度报告正文及全文的议案》

监事会认为：董事会编制和审核跨境通宝电子商务股份有限公司2021年第一季度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司《2021年第一季度报告全文》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

（九）审议通过了《关于2020年度计提资产减值准备的议案》

监事会认为：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。监事会同意本次计提资产减值准备。

公司《关于2020年度计提资产减值准备的公告》详见指定信息披露媒体《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）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

（十）审议通过了《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〉的议案》

公司《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》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

（十一）审议通过了《关于〈董事会关于否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明〉的议案》

公司《监事会关于〈董事会关于否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明〉的意见》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

三、备查文件

1. 第四届监事会第十六次会议决议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二一年四月三十日

证券代码：002640 证券简称：跨境通 公告编号：2021-040

跨境通宝电子商务股份有限公司
关于2020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2021年4月30日召开第四届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于2020年度计提资产减值准备的议案》，现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备具体情况概述

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》等有关规定的要求，为更加真实反映公司截至2020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，对存在减值迹象的资产计提了减值准备。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	18,897.58	11,043.06	10,085.98	18,844.66
其中：应收账款	10,327.52	10,431.16	9,752.24	10,986.47
其他应收款	8,470.06	611.90	1,263.77	7,818.19
二、存货减值准备	269,922.72	2,026.15	269,850.29	9,105.58
三、商誉减值准备	17,521.53	69,562.27	436.91	86,048.89
合计	266,411.87	82,632.48	279,233.18	131,979.22

上述计提资产减值准备事项经公司第四届董事会第四十三次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过，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说明

（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，是指本公司按照实际利率折现的、根据合同应收的所有当前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，对于本公司应收款项产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的预期信用损失的金額计提损失准备；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額计提损失准备。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提损失准备。

（2）信用风险显著增加判断标准

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风险显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约风险，则表明该项应收款项的信用风险已显著增加。

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2020年度应收款项坏账准备计提情况

根据上述政策，公司2020年度应收款项计提坏账准备10,431.16元，其他应收款计提坏账准备611.90元，合计计提坏账准备11,043.06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，分类别按照库龄分别计提存货跌价准备；对有明确证据表明存货已发生贬值，单笔或属于高于单笔非减值时，按存货的可变现净值高于其账面价值的差额计提存货跌价准备。

公司对截止2020年末的各项存货进行了全面清查和公允价值评估，包括原材料和评估正常销售的可变现净值高于其账面价值的存货，根据账面价值计提跌价准备。

对于不可正常销售的存货采用个别法计提存货跌价准备，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2020年度计提存货跌价准备2,026.15元，其中：库龄法计提存货跌价准备2,026.15元，个别法计提存货跌价准备0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，将其计入分摊了商誉的资产组进行。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，比较经上述减值测试的资产组或者资产组组合的账面价值（包括分摊的商誉账面价值部分）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。

2. 公司2020年度商誉减值准备计提情况

为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《企业会计准则应用指南》的相关规定，公司对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试，经测试，公司对相关商誉的资产组存在减值情形，公司本年对其商誉计提减值准备69,562.27元，均系对收购环球易购形成的商誉计提减值准备69,562.27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2020年度计提资产减值准备11,043.06元，主要原因是公司部分应收账款信用风险显著增加，且账龄较长，公司予以谨慎回收，对其单项全额计提减值准备，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2020年度计提存货跌价准备2,026.15元，公司根据实际情况并基于谨慎性原则对2020年度各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，对于不可正常销售的存货采用个别法计提存货跌价准备。

（三）商誉计提减值准备的合理性

公司2020年度计提商誉减值准备69,562.27元，系因收购环球易购形成的商誉发生减值。

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，聘请北京中和谊资产评估有限公司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并购深圳市环球易购电子商务有限公司涉及的相关资产组为标的资产的商誉减值测试资产评估报告》（中和谊评字〔2021〕110018号）对环球易购与商誉相关的资产组于2020年12月31日的可回收价值进行评估，环球易购商誉账面价值为69,562.27元，含商誉资产组账面价值为78,322.44元，计提商誉减值损失69,562.27元。环球易购全部商誉账面价值为96,626.03万元，本次计提减值损失后，环球易购商誉账面价值为0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69,562.27元，将减少公司2020年度归属于上市公司股东的净利润69,562.27元，将减少2020年度上市公司股东的净资产。

五、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司同意《关于2020年度计提资产减值准备的议案》的董事认为：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，体现了会计处理的谨慎性原则，计提充分，更公允地反映了公司的资产状况和财务状况，具有合理性，因此同意本次计提资产减值准备。

监事会意见

监事会认为：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。监事会同意本次计提资产减值准备。

七、独立意见

独立董事孙俊英、郑淑娟认为：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。

独立董事李忠轩对该议案弃权表决，弃权理由如下：

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10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（会议议题）及董事表决所需会议材料。由于本公司在开会前较短时间才收到会议议题及董事表决所需会议材料，在客观上无法充足合理时间阅读并审议三百多页的会议材料，故对第四届董事会第四十三次会议相关议案弃权表决。

需要说明的是，自2021年2月中旬以来，公司已召开过多次参加独立董事、审计委员会、审计部及公司相关人员的沟通会，报告已召开董事会临时会议（讨论审计中发现的公司管理瑕疵及披露的合规性），披露说明召开董事会会议（以迫使相关利益方解决上市公司管理瑕疵及披露合规性问题），约谈相关人士及就相关事宜向相关人士提供对应法律条款等方式，积极督促公司管理层配合审计机构的工作进程，但因相关机构及人员的不配合，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。

八、备查文件

1. 第四届董事会第四十三次会议决议；

2. 第四届监事会第十六次会议决议；

3. 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。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二一年四月三十日

证券代码：002640 证券简称：跨境通 公告编号：2021-041

跨境通宝电子商务股份有限公司
关于2021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、2021年度拟担保情况概述

为规范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（纳入合并报表范围的公司）日常经营需要，公司拟为全资及控股子公司提供担保，并同意全资及控股子公司在履行各自内部审批程序后方可进行互相担保。

公司作为全资及控股子公司担保的总额度不超过350万元，其中为资产负债率为70%以上的公司及控股子公司担保的总额度不超过350万元；为资产负债率为70%以下的公司担保总额度不超过20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2021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，超出上述额度情形的担保，按照相关规定提交股东大会审议并作出决议后方可实施，公司将按照相关法律法规履行信息披露义务。

2021年4月30日，公司召开第四届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于2021年度为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、主要被担保人基本情况

（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：深圳市南山区南园街道良民社区东滨路与南光路交汇处永新时代广场2楼13层

法定代表人：徐东泰

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；供应链管理及相关服务业务。（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，许可的项目须取得许可后方可经营）；广告设计制作、品牌设计、市场营销策划、文化艺术策划、公关活动策划。

公司拥有环球易购100%股权，环球易购为公司全资子公司。

2. 财务情况

截止2020年12月31日，环球易购总资产158,369.67万元，总负债337,785.05万元，净资产-175,415.38万元，2020年度营业收入638,427.47万元，利润总额-247,509.01万元，净利润-298,282.10万元。（经会计师事务所审计）

截止2021年3月31日，环球易购总资产159,708.51万元，总负债337,602.28万元，净资产-177,893.77万元