

证券代码：002640

股票简称：跨境通

公告编号：2017-163

## 跨境通宝电子商务股份有限公司

### 关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的公告

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“跨境通”或“公司”）拟公开发行可转换公司债券不超过 115,000 万元（含本数）。根据国务院、证监会等相关部门发布的《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》以及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》，公司就本次发行摊薄即期回报的影响进行了认真分析，现就相关分析及拟采取的措施公告如下：

#### 一、本次发行的必要性和合理性

本次发行募集资金总额不超过人民币 115,000 万元（含本数），扣除发行费用后全部用于以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称            | 总投资额              | 拟以募集资金投入金额        |
|----|-----------------|-------------------|-------------------|
| 1  | 跨境电商仓储及配套设施建设项目 | 179,210.95        | 75,000.00         |
| 2  | 跨境电商产业园总部中心建设项目 | 55,936.47         | 10,000.00         |
| 3  | 补充流动资金          | 30,000.00         | 30,000.00         |
|    | <b>合计</b>       | <b>265,147.42</b> | <b>115,000.00</b> |

为抓住市场有利时机，使项目尽快建成并产生效益，在本次募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

公司董事会可根据实际情况，在不改变募集资金投资项目的前提下，对上述单个或多个项目的募集资金拟投入金额和顺序进行调整。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹资金解决。

#### （一）本次公开发行可转债的必要性

## 1、本次公开发行可转债募投项目符合国家相关产业政策的要求

近年来，受一系列政策的引导，跨境电商行业进入高速发展时期。从 2014 年开始，海关总署连发公文，在政策层面承认保税流通模式，为跨境电商更好地落地发展扫除障碍，2015 年跨境电商更是被国家提升至重要位置，例如 4 月 28 日，在国务院常务会议中发布了关于降低进口产品关税试点、税制改革和恢复增设口岸免税店的相关政策；2016 年，国内已开通 10+1 跨境电商试点城市，同年 2 月，国务院常务会议决定将先行试点的中国（杭州）跨境电子商务综合试验区初步探索出的相关政策体系和管理制度，向更大范围推广。

除国家政策大力支持外，本项目所在地处于广东省肇庆市高新区，是近年来肇庆当地政府大力扶持的重点城市发展新区。近年来，肇庆高新区亦积极推动电子商务发展，在市内率先出台了专项扶持政策，自 2015 至 2020 年，全区每年统筹安排 3,000 至 5,000 万元电子商务专项资金，用于扶持区内电子商务产业集聚发展，实施电子商务人才培训工程，通过一系列看得见、行得通、能落地的政策举措促进了高新区电子商务健康快速发展。同时，位于肇庆高新区的首家跨境电商（B2C）直购进口与零售出口业务的公共服务平台也在 2016 年底开始运营，该平台不仅为本地电商企业完善了产业链，而且有助于吸引带动粤西地区电子商务上下游产业入驻本市，以平台建设引领整个肇庆市电商产业发展，是高新区推动贸易便利化的重要举措，有助于利用跨境电商大力进行外贸产业供给侧改革，实现电商与实体经济融合对接，助力传统产业转型升级，成为高新区经济发展的新引擎。

跨境电商行业的发展离不开国家及地方政府政策的支持，无论是对跨境电商行业的规范还是建设政府直属服务平台，政府对本行业发展的支持力度均在不断加大，成为了加快行业发展的重要催化剂，也为本项目的高效实施提供了良好的政策环境。

## 2、本次公开发行可转债募投项目顺应跨境电商行业整体发展趋势

跨境电商行业发展至今已超 10 年，过往行业市场竞争主要集中在产品质量、产品品质、产品性价比等硬件方面，但随着越来越多跨境卖家、机构的加入，业内竞争愈加激烈与白热化，逐步涉及生活的各方各面，此时跨境商家与机构在购物服务、客户沟通与维护等方面的软实力亦开始成为买家衡量是否做出购买动作的一个重要参考指标。从实物走向感觉，从产品走向服务，已是跨境电商行业未来可预见的发展趋势，消费者的体验变得异常重要，这包括海外消费者对于平台的人性化及友好界面体验、对于各类产品的形象体验、对于客服精准服务与互动的体验、对于商品包装与购物开箱的体验、对于商品的使用体验、对于后续的售后体验以及对于商家的服务体验。通过项目建设，公司将凭借跨境电商综合服务平台项目，为行业中的传统产业企业或电商新兴公司解决传统贸易业务模式下，因物流、通关、支付、

金融等环节上的低效率、延误或信息不对称甚至沟通出错所导致的企业产品无法按时按需到达客户仓库或门店的问题，促成供应链上下游的全程协同和信息共享，极大地提高中间环节效率，在为客户节省成本和时间的同时也让消费者享受更快捷、透明的购物体验。

### 3、本次募投项目符合公司业务发展战略，利于提升公司核心竞争力

自2014年以来，公司先后收购环球易购、前海帕拓逊、优壹电商等优秀跨境电商企业，深度布局跨境电商行业，搭建起覆盖进口与出口双向的跨境电商交易服务平台。未来，公司将继续落实打造跨境双向多渠道零售新业态的战略规划，致力于成为国际领先的跨境电商企业。基于公司的战略规划和发展愿景，公司需加强目前不足的环节，协同整体业务的全方位发展。本次募投项目符合公司业务发展战略，对于公司提升核心竞争力和行业影响力具有十分重要的战略意义。

#### （二）本次公开发行可转债的合理性

公司具有较强的持续盈利能力和良好的商业信用，但仅靠自身积累和银行授信难以满足业务快速发展的全部资金需求。公司仍需通过资本市场募集资金，保持健康合理的财务结构，借助资本力量实现发展战略，助力公司持续健康成长。自公司首次公开发行股票并上市以来，公司结合经营发展实际需要适度使用融资工具增强了公司的资本实力，完善了公司的产业结构，实现了公司整体业绩的快速增长。公司本次募投项目符合国家相关政策以及未来整体战略发展方向，本次可转债转股完成后，公司净资产将显著增加，但项目建设周期较长，同时项目产生的效益需要一定的时间才能体现，因此，公司面临每股收益和净资产收益率在本次可转债发行完成后出现下降的风险。未来，随着募集资金投资项目的完成，公司经营规模和经济效益将大幅增长，盈利能力将得到进一步提升。

#### 二、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

本次公开发行可转债募集资金投资项目围绕公司主营业务开展。通过募投项目的实施，公司能扩大市场占有率，从而进一步提升盈利水平和综合竞争能力，巩固和增强公司在行业中的地位。本次发行可转债募集资金符合本公司长期战略发展方向，将为公司业务的稳健、长远发展提供资本支撑，有利于促进本公司保持长期的可持续发展，并为股东创造可持续的投资回报。本次募集资金投资项目与公司现有主营业务的关系如下：

| 序号 | 项目名称              | 与现有主营业务的关系                                    |
|----|-------------------|---|
| 1  | 跨境电商仓储及配套建设<br>项目 | 整合多地仓储业务资源，统筹管理运作仓储业务，提升仓储业务的自动化和信息化水平，提高业务效率 |
| 2  | 跨境电商产业园总部中心建设     | 配套完善的办公、孵化场地，孵化跨境电商优秀                         |

|   |        |                                    |
|---|--------|------------------------------------|
|   | 项目     | 企业和培养新兴人才，形成跨境电商产业集群，促进跨境电商行业的整体发展 |
| 3 | 补充流动资金 | 弥补流动资金缺口，满足公司持续发展的需要               |

### 三、公司实施募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

#### （一）公司实施募投项目在人员方面的储备情况

公司经营管理团队大多自公司创立初期即已加入，在长期业务磨合中形成较强的凝聚力，同时具有年轻、执行力强、效率高、经验丰富等特点，对行业、技术、市场需求的发展有前瞻性的把握。公司绩效管理体系设计合理，能充分调动团队积极性，目前经营管理团队稳定，能认同公司文化，愿意与公司共同发展。随着公司业务规模的快速增长，公司员工数量快速增加，公司已建立了完善的绩效考核体系，每个关键流程、节点均建立了考核指标，保证公司运营体系高效运转。同时，公司建立了员工培训体系，包括内部培训及外部学习，保证员工快速成长，与公司共同发展。

#### （二）公司实施募投项目在技术方面的储备情况

技术团队搭建方面，通过不断完善激励机制及绩效考核体系，吸引高端技术人才加入，并通过有效的员工培训体系，整体提升技术团队综合素质。技术研发方面，对公司跨境电商平台不断优化，借鉴国际前沿技术及研发新理念，对数据分析应用不断升级，确保大数据分析在公司整个业务链条中发挥引领作用。系统搭建方面，对采购系统、销售系统、订单管理系统、供应商管理系统等不断优化，满足公司快速发展的需要。

#### （三）公司实施募投项目在市场方面的储备情况

在跨境出口业务方面，随着跨境支付、物流、海外仓等方面的逐步优化和完善，除了欧美等成熟市场继续保持快速增长外，拉美、非洲、东南亚地区等新兴电商市场也在迅速崛起，进一步打开我国出口电商的增长空间，成为行业增长的新动力。

在跨境进口业务方面，公司通过搭建跨境电商进口自营平台“五洲会”，并依托“五洲会”自营平台相继推出 PC 网站、移动端 App 并于 2015 年末构建 O2O 体验店实现线上线下多渠道发展，使市场进一步扩大。同时近年来通过收购帕拓逊、优壹电商等跨境电商领域的优质企业，使公司的产品种类、业务规模进一步扩大，市场也更加广阔。

### 四、公司拟采取的填补即期回报的具体措施

#### （一）公司现有业务板块运营状况及发展态势，面临的主要风险及改进措施

##### 1、公司现有业务板块运营状况及发展态势

在政策支持及行业快速发展的前提下，公司跨境电商业务持续保持快速增长趋势。

### （1）跨境电商出口业务

公司全资子公司环球易购旗下自营平台截至 2017 年 6 月 30 日合计注册用户数量超过 8,142 万人，月均活跃用户数超过 1,680 万人，在线产品 SKU 数量超过 39.1 万个，形成明显的规模优势。2017 年环球易购跨境电商出口业务实现营业收入 402,992.37 万元，同比增长 44.75%。

公司控股子公司前海帕拓逊已孵化三个基于欧美电商网络的品牌，以高品质、高性价比建立了一定影响力，借助公司强大的营销能力及产品研发能力，2017 年 1-6 月前海帕拓逊实现营业收入 88,041.37 万元，比上年同期增长 114.59%。

### （2）跨境电商进口业务

公司跨境进口业务依托自建品牌“五洲会”，搭建了覆盖自有平台、第三方平台、手机 APP、O2O 线下店等全渠道进口电商体系，第三方平台及 O2O 线下店已经形成一定规模。海外商品资源方面，公司也重点进行布局，随着销售额的不断扩大及“五洲会”品牌效应的逐步显现，未来在供应链优化方面将取得一定优势。2017 年 1-6 月跨境电商进口业务实现营业收入 43,525.27 万元，同比增长 141.82%。同时，公司于 2017 年购买优壹电商 100% 股权，并购完成后将在供应链整合、消费者服务、营销策划等层面形成深度协同效应。

## 2、公司面临的主要风险及改进措施

### （1）管理风险

随着公司跨境电商出口零售业务的快速增长及新业务的逐步拓展，公司在运营管理、团队建设、资源共享等方面可能出现瓶颈，尤其是对公司管理层的经营管理能力及团队的梯队建设方面提出更高要求，因此存在着因业务规模快速扩张而带来的管理风险。面对管理风险，公司拟采取如下措施：一是完善公司治理结构，明确股东、董事、监事和高级管理人员的职责，确保高效协调运转。二是发挥董事会下属专业委员会的作用，实行民主决策、依法决策、科学决策和高效决策。三是积极优化薪酬体系，吸引外来优秀管理人才的加入，加强人才团队建设。

### （2）互联网信息安全性的风险

公司的跨境电商业务主要在其互联网电商平台完成。客观上互联网运营模式存在网络设施故障、软硬件漏洞、黑客攻击、信息泄露等风险。如果公司不能有足够的防范意识及时发现并阻止这种外部干扰，可能对公司造成不利影响。面对互联网信息安全性的风险，公司拟采取如下措施：定期对员工进行培训，增强员工的网络安全意识；建立完善的互联网风险预警系统，及早发现安全漏洞，及时解除安全威胁；加强技术投入和网络设备日常检修、维护，

保证相关设备的良好运转。

### （3）存货管理风险

公司需准备一定比例的存货以保证销售额及提高客户体验，由于存货变现能力直接影响公司资金运用效率，如果公司出现销售迟滞，可能会对公司存货的变现能力及公司财务状况带来影响。面对存货管理风险，公司拟采取如下措施：增强大数据分析运用能力，深度利用大数据分析来优化公司的库存管理，促进库存良性周转，降低库存的滞销率。

### （4）人才流失风险

随着公司发展战略的推进及管理升级转型，公司在新型管理人才及新型营销人才储备方面将面临更大的挑战和风险，进而削弱公司的市场竞争力。面对核心人才流失风险，公司拟采取如下措施：加强人才团队建设，建立合理有效的人才激励机制，为核心人才提供包括培训、工作轮换、职业教育等发展机会，减少核心人才的流失意愿，并积极优化薪酬体系，提高员工的凝聚力和向心力。

### （5）市场竞争风险

当下消费者的消费观念日趋理性，同时电子商务与实体店的竞争也日趋激烈，大型商场及一体化购物娱乐广场增多，市场更加细分化与多元化，市场份额的争夺也越发激烈，公司将积极做好产品更新与顾客服务，并且积极探索线上线下一体化模式，以应对市场竞争风险。面对市场竞争风险，公司拟采取如下措施：巩固现有跨境出口电商业务，深化跨境出口 B2B 业务、跨境进口电商业务布局，持续提升公司全产业链的核心竞争力；纵向深入大数据的价值挖掘，预测客户需求，搭建以社区化、粉丝化为主的营销推广体系；在“B2C+B2B”、“出口+进口”、“自营+第三方平台”、“运营+服务”、“线上+线下”等领域进行综合战略布局，打造立体、多元的跨境电商综合生态圈；通过投资并购，在扩大公司规模和利润的同时，占领行业制高点，进一步夯实公司在跨境电商生态链布局。

## （二）提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩的具体措施

### 1、加强对募集资金的监管，保证募集资金投资项目的顺利实施

公司本次发行的募集资金将通过公司开设的专户存储，且由保荐机构和开户银行对募集资金进行监管，确保募集资金专款专用。公司将严格遵守《募集资金管理和使用制度》的相关规定，在进行募集资金项目投资时，明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，对使用情况进行内部检查与考核，并按照投资计划积极推进项目进度，保证募集资金投资项目的顺利实施。

### 2、积极实施募集资金投资项目，争取早日实现项目预期效益

公司本次公开发行完成及募集资金项目投入后，公司的综合服务能力将得到进一步增强，运作效率也将得到进一步提升，有利于提升公司业务的市场份额、行业竞争力和可持续发展能力。本次公开发行募集资金到位前，公司将积极调配资源，充分做好募投项目开展的筹备工作；本次公开发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目实施，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日完工并实现预期收益，维护全体股东的长远利益，降低本次发行对股东即期回报摊薄的风险。

### 3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率

公司将通过持续开展精细化管理和完善内部控制，不断优化和改进业务流程，提高公司日常运营效率；通过不断提升供应链管理水平和降低采购成本；通过改善物流仓储能力，优化流程，缩短送货期，提升客户体验；通过不断完善和改进信息管理方式，使信息传递和整理速度更快且所反映的经营情况更真实、准确、完整，从而更好的指导经营管理，提升公司经营业绩。

### 4、吸引优秀人才，加强管理层激励和考核，提升管理效率

公司建立并完善了绩效评价标准和激励约束机制。管理人员的聘任公开、透明，且符合有关法律、法规和公司内部规章制度。员工的薪酬根据公司的经营情况和个人绩效评定结果来确定，并实施了股票激励，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，改善了管理效率。

### 5、优化投资回报机制

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。公司已实施 2015 年及 2016 年的利润分配方案，派发现金股利 3,415.34 万元及 8,003.02 万元，未来公司将继续努力提升对股东的投资回报。公司力争未来三年（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。

## 五、本次发行风险提示及对公司每股收益的影响

### （一）摊薄即期回报对每股收益的影响

假设条件：

1、假设宏观经济环境、行业发展状况及公司经营环境等方面没有发生重大变化。

2、假设公司于 2017 年 12 月底完成本次可转换公司债券发行，假设所有可转换公司债券持有人于 2018 年内全部未转股（即转股率为 0%）或于 2018 年 6 月全部完成转股（即转股率为 100%）。该时间仅用于计算本次可转换公司债券发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响，最终以中国证监会核准后实际发行完成时间为准。前述时点仅用于计算本次发行对

即期回报的影响，不对实际完成时间构成承诺，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

3、本次公开发行募集资金总额为 115,000 万元，不考虑发行费用的影响。本次可转换公司债券发行实际到账的募集资金规模将受监管部门核准、发行认购情况以及发行费用等情况影响。

4、假设本次可转换公司债券的转股价格为公司第三届董事会第三十九次会议日（即 2017 年 12 月 15 日）的前二十个交易日公司 A 股股票交易均价及前一个交易日公司 A 股股票交易均价孰高为准，即 20.29 元/股。该转股价格仅用于计算本次可转换公司债券发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响，最终的初始转股价格由公司董事会根据股东大会授权，在发行前根据市场状况确定，并可能进行除权、除息调整或向下修正。

5、假设除本次发行外，公司不会实施其他会对公司总股本发生影响或潜在影响的行为。

6、假设可转换公司债券发行票面利率为 6%，最终以中国证监会核准后实际发行时的利率为准。

7、2017 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益=2017 年期初归属于母公司所有者权益+2017 年归属于母公司的净利润-本期现金分红金额+本期股票期权行权收到的资金金额。

2018 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益=2018 年期初归属于母公司所有者权益+2018 年归属于母公司的净利润-本期现金分红金额+可转换债券转股增加的所有者权益。

8、假设 2017、2018 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别较 2016 年持平、增长 10%、增长 30%（该增长假设系不考虑本次可转债利息费用的情况下）。

9、每股收益指标根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的有关规定进行计算。

10、基于谨慎性原则，不考虑权益成分的公允价值情况下财务费用最大。

11、2017 年 3 月 15 日经第三届董事会第二十三次会议审议通过的 2016 年利润分配预案为以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.56 元（含税），共计人民币 80,030,180.78 元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。假设 2017 年 6 月利润分配方案实施完毕，且 2017 年、2018 年的利润分配方案与 2016 年一致。

12、公司 2016 年度按 25%的税率计缴企业所得税，假设 2017、2018 年所得税率与 2016 年一致。

13、针对 2015 年 4 月授予的股权激励，假设 2018 年度没有员工行权。

14、上述假设仅为测算本次公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表对公司 2017 年以及 2018 年经营情况及趋势的判断，亦不构成盈利预测或对利润分配方案的承诺。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

基于上述假设，公司预测了本次发行摊薄即期回报对每股收益的影响，具体情况如下：

| 项目   | 2017 年末/2017 年   | 2018 年末/2018 年   |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
|  |                  | 全部未转股            | 全部转股             |
| <b>假设情形一：2017、2018 年度归属于母公司的净利润及扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润与 2016 年持平（考虑本次可转债利息费用）</b> |                  |                  |                  |
| 总股本(股)   | 1,435,110,371.00 | 1,435,110,371.00 | 1,491,788,537.00 |
| 期初归属于母公司所有者权益(元)   | 4,206,155,172.68 | 4,560,117,146.31 | 4,560,117,146.31 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元) [注 1]  | 360,641,939.51   | 308,891,939.51   | 334,766,939.51   |
| 期末归属于母公司所有者权益(元)   | 4,560,117,146.31 | 4,821,769,119.94 | 5,997,644,119.94 |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率  | 8.22%            | 7.19%            | 6.85%            |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)   | 0.25             | 0.22             | 0.23             |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)   | 0.25             | 0.21             | 0.23             |
| <b>假设情形二：各年度归属于母公司的净利润及扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润增长率为 10%（考虑本次可转债利息费用）</b>            |                  |                  |                  |
| 总股本(股)   | 1,435,110,371.00 | 1,435,110,371.00 | 1,491,788,537.00 |
| 期初归属于母公司所有者权益(元)   | 4,206,155,172.68 | 4,599,493,961.75 | 4,599,493,961.75 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元) [注 1]  | 396,706,133.46   | 384,626,746.81   | 410,501,746.81   |
| 期末归属于母公司所有者权益(元)   | 4,599,493,961.75 | 4,934,837,247.81 | 6,119,712,247.81 |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率  | 9.00%            | 8.87%            | 8.33%            |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)   | 0.28             | 0.27             | 0.28             |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)   | 0.28             | 0.26             | 0.28             |
| <b>假设情形三：各年度归属于母公司的净利润及扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润增长率为 30%（考虑本次可转债利息费用）</b>            |                  |                  |                  |
| 总股本(股)   | 1,435,110,371.00 | 1,435,110,371.00 | 1,491,788,537.00 |
| 期初归属于母公司所有者权益(元)   | 4,206,155,172.68 | 4,678,247,592.63 | 4,678,247,592.63 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元) [注 1]  | 468,834,521.36   | 557,734,877.77   | 583,609,877.77   |

|                      |                  |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 期末归属于母公司所有者权益(元)     | 4,678,247,592.63 | 5,211,599,592.81 | 6,387,474,592.81 |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率  | 10.54%           | 12.58%           | 11.62%           |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股) | 0.33             | 0.39             | 0.40             |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股) | 0.33             | 0.38             | 0.40             |

注：该扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润已考虑在相应情形下本次可转债的利息费用。

## (二) 关于本次发行摊薄即期回报的特别风险提示

本次公开发行可转换公司债券发行完成后，公司总资产规模将有较大幅度的增加。本次募集资金到位后，公司将合理有效地利用募集资金，提升公司运营能力，从而提高公司长期盈利能力，但由于受国家宏观经济以及行业发展情况的影响，短期内公司盈利状况仍然存在一定的不确定性，同时由于募集资金投资项目建设需要一定周期，建设期间股东回报还是主要通过现有业务实现。转股期内，随着可转换公司债券的逐步转股，在公司股本和净资产均逐渐增加的情况下，如果公司业务未获得相应幅度的增长，公司即期每股收益和净资产收益率面临下降的风险。敬请投资者关注即期回报被摊薄的风险。

## 六、实际控制人、公司董事、高级管理人员的承诺

### (一) 实际控制人的承诺

为保障中小投资者的利益，确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司实际控制人杨建新、樊梅花夫妇作出如下承诺：“

- 1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。”

### (二) 董事、高级管理人员的承诺

公司全体董事、高级管理人员，根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

#### 七、关于本次发行摊薄即期回报的填补措施及承诺事项的审议程序

公司本次融资摊薄即期回报事项的分析、填补即期回报措施及相关主体承诺等事项已经公司第三届董事会第三十九次会议审议通过，并将提交公司股东大会予以审议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会

二〇一七年十二月十八日