

跨境通宝电子商务股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）规定，跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）编制了截至2017年10月31日的前次募集资金使用情况报告，现将募集资金的使用情况报告如下：

一、前次募集资金的基本情况

（一）发行股份购买资产并募集配套资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1041号文的核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)10,489,509股，每股发行价格为人民币14.30元，共募集资金150,000,000.00元，扣除承销费6,000,000.00元，实际募集资金净额为人民币144,000,000.00元。

截至2014年10月28日止，发行股份购买资产并募集配套资金已全部到达本公司并入账，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年10月29日出具的中喜验字[2014]第0218号《验资报告》验证。

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的有关规定制定了《募集资金管理和使用制度》，对募集资金实行专户存储管理。公司分别同保荐机构、募集专户银行签订《募集资金三方监管协议》，深圳市环球易购电子商务有限公司（以下简称“环球易购”）分别同公司、保荐机构、募集专户银行签订《募集资金四方监管协议》。上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2017年3月15日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。根据该议案，截至2017年3月31日止，上述募集资金的结余金额5,503,897.81元与扣除手续费后的利息收入419,595.84元已永久补充流动资金，相关募集资金专户已注销。

（二）非公开发行股票的基本情况

经中国证监会证监许可[2016]816号《关于核准跨境通宝电子商务股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向合格投资者发行140,301,161股人民币普通股（A股），发行价格为每股14.81元，本次发行募集资金总额2,077,860,194.41元，扣除发行费用后募集资金净额为2,042,867,562.37元。

截至2016年8月25日止，非公开发行股票的资金已全部到达本公司并入账，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年8月26日出具的中喜验字[2016]第0358号《验资报告》验证。

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的有关规定制定了《募集资金管理和使用制度》，对募集资金实行专户存储管理。公司分别同保荐机构、募集专户银行签订《募集资金三方监管协议》；环球易购分别同公司、保荐机构、募集专户银行签订《募集资金四方监管协议》；环球易购分别同公司、深圳市君美瑞信息科技有限公司（以下简称“君美瑞”）、货通天下（深圳）信息科技有限公司、募集专户银行及保荐机构共同签订《募集资金六方监管协议》；广东环球易购（肇庆）跨境电子商务有限公司分别同公司、环球易购、保荐机构及募集专户银行签订《募集资金五方监管协议》。上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2017年10月31日止，本公司设立11个募集资金专户。

（1）公司开设的“跨境进口电商平台建设项目”募集资金专户资金已增资到环球易购，并存放于环球易购的“跨境进口电商平台建设项目”募集资金专户，前一专户在增资完成后已经注销。

（2）公司开设的“跨境电商仓储及配套运输建设项目”募集资金专户资金已增资到环球易购，并存放于环球易购的“跨境电商仓储及配套运输建设项目”募集资金专户，前一专户在增资完成后已经注销。

（3）公司开设的“偿还银行贷款”募集资金专户资金已全部偿还银行贷款。该专户已经注销。

单位：人民币元

开户银行	银行帐号	存放方式	募集资金余额
中国光大银行股份有限公司太原小店支行	50280188000031339	活期存款	403,060.78
招商银行股份有限公司深圳南油支行	755919305410109	活期存款	4,125,915.65
招商银行股份有限公司深圳南油支行	755919305410828	活期存款	63,107,825.12
中国工商银行股份有限公司深圳南山支行	4000029929200582866	活期存款	208,420,333.69
平安银行股份有限公司深圳分行	11017667151005	活期存款	2,970,012.84
平安银行股份有限公司深圳分行	11017667151005	银行理财	40,000,000.00
交通银行股份有限公司深圳海德支行	443899991010003044050	银行理财	42,000,000.00
交通银行股份有限公司深圳海德支行	443899991010003044050	活期存款	1,263,709.61
中国光大银行股份有限公司太原小店支行	50280188000033716	活期存款	71,164,666.82
交通银行股份有限公司深圳海德支行	443066395011611220155	活期存款	204,834.61
招商银行股份有限公司深圳南油支行	574905729410808	活期存款	70,218,968.49
招商银行股份有限公司深圳南油支行	755931622010115	活期存款	
中国工商银行股份有限公司深圳南山支行	4000029929200597282	活期存款	195,489,555.70
合计			699,368,883.31

注：截至本报告出具日，公司已建立并持续完善《募集资金专户资金使用支付事前审批制度》，即从募集资金专户转入基本户或一般户使用的资金严格按照事前审批的支付明细要求，于一个月内使用完毕，并通知保荐机构并接受其监管。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）发行股份购买资产并募集配套资金的实际使用情况

1、发行股份购买资产并募集配套资金的使用情况

发行股份购买资产并募集配套资金募集资金净额144,000,000.00元，截至2017年3月31日止已累计使用募集资金144,000,000.00元，募集资金尚未使用余额为0元。详见下表：

单位：人民币万元

募集资金总额			14,400.00			已累计使用募集资金总额			14,400.00	
变更用途的募集资金总额			550.39			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例			3.82%			2014年：7,174.11				
						2015年：5,040.46				
						2016年：1,635.04				
						2017年1-3月：550.39				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	发行股份购买资产并募集配套资金	发行股份购买资产并募集配套资金	14,400.00	13,849.61	13,849.61	14,400.00	13,849.61	13,849.61	0.00	-
2	发行股份购买资产并募集配套资金	永久补充流动资金	-	550.39	550.39	-	550.39	550.39	0.00	-
	承诺投资项目小计	承诺投资项目小计	14,400.00	14,400.00	14,400.00	14,400.00	14,400.00	14,400.00	0.00	-

2、发行股份购买资产并募集配套资金的实际投资金额与承诺之差异说明

无。

3、发行股份购买资产并募集配套资金变更情况说明

（一）2017年3月15日第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意公司将节余的募集资金（包括利息收入）5,923,493.65元永久补充流动资金，节余募集资金占公司募集资金净额的4.11%。并注销相关募集资金使用专户。

4、发行股份购买资产并募集配套资金先期投入及置换说明

第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金议案》，同意公司以募集资金11,631,097.66元置换预先投入募集资金项目的自筹资金11,631,097.66元，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年11月17日出具了中喜专审字[2014]第0457号《关于山西百圆裤业连锁经营股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

5、发行股份购买资产并募集配套资金投资项目对外转让或者置换情况说明

无。

6、发行股份购买资产并募集配套资金项目用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

7、发行股份购买资产并募集配套资金投资项目永久补充流动资金情况

第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》。

8、尚未使用的募集资金情况

无

(二) 非公开发行股票的实际使用情况

1、非公开发行股票的使用情况

非公开发行股票净额 2,042,867,562.37 元，截至 2017 年 10 月 31 日止已累计使用募集资金 1,354,947,479.38 元，募集资金尚未使用余额为 687,920,082.99 元。募集资金账户实际余额为 699,368,883.31 元，差异 11,448,800.32 元系募资资金账户的利息收入与手续费净额。详见下表：

单位：人民币万元

募集资金总额		204,286.76			已累计使用募集资金总额		135,494.75			
变更用途的募集资金总额		68,505.91			各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额比例		33.53%			2016 年:90,629.70					
					2017 年 1-10 月:44,865.05					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
1	跨境进口电商平台建设项目	跨境进口电商平台建设项目	154,286.76	114,286.76	69,311.10	154,286.76	114,286.76	69,311.10	44,975.66	2018 年底
		跨境出口 B2B 电商平台建设项目	-	40,000.00	35,713.74	-	40,000.00	35,713.74	4,286.26	2018 年底

2	跨境电商仓储及配套运输建设项目		30,000.00	1,494.09	1,509.07	30,000.00	1,494.09	1,509.07	-14.98	-
	跨境电商仓储及配套运输建设项目		-	28,505.91	8,960.84	-	28,505.91	8,960.84	19,545.07	2018年底
3	偿还银行贷款	偿还银行贷款	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	0	-
	承诺投资项目小计	承诺投资项目小计	204,286.76	204,286.76	135,494.75	204,286.76	204,286.76	135,494.75	68,792.01	-

注：跨境电商仓储及配套运输建设项目的募集后承诺投资金额与实际投资金额的差额为负数，原因是项目支出中包含扣除手续费后的利息收入。

2、非公开发行股票的实际投资金额与承诺之差异说明

偿还银行贷款项目已实施完毕，其余项目尚未完成建设，尚在实施过程中。

3、非公开发行股票变更情况说明

(一) 2016年11月11日公司第三届董事会第十九次会议、2016年11月28日公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的议案》，同意将跨境进口电商平台建设项目的"品牌推广投资"中的40,000万元变更投向跨境出口B2B电商平台建设项目。主要业务为通过电商平台进行跨境出口货源分销，不涉及具有融资属性的金融业务。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次变更非公开发行股票部分募集资金用途发表了同意意见。

(二) 2017年8月11日公司第三届董事会第三十二次会议、2017年8月28日公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更非公开发行股票部分募集资金用途的议案》，将跨境电商仓储及配套运输建设项目中的28,505.91万元变更投向跨境通电商仓储及配套设施建设项目。鉴于公司已竞拍取得可用于自建智能仓储物流用房及相关配套用房的国有建设用地使用权，为有效满足公司跨境电商业务快速发展对物流仓储和经营场地的需求，结合公司业务发展的战略需求，经审慎研究，公司将跨境电商仓储及配套运输建设项目变更为跨境电商仓储及配套设施建设项目，主要调整内容包括实施方式、实施地点、实施主体等。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次变更非公开发行股票部分募集资金用途发表了同意意见。

4、非公开发行股票先期投入及置换说明

第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金119,437,389.06元置换预先投入募集资金项目的自筹资金119,437,389.06元，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年9月28日出具了中喜专审字[2016]第1104号《关于跨境通宝电子商务股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

5、非公开发行股票投资项目对外转让或者置换情况说明

无。

6、非公开发行股票项目用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

7、非公开发行股票投资项目永久补充流动资金情况

无。

8、尚未使用的募集资金情况

截至2017年10月31日止，尚未使用完毕的非公开发行股票专户存款687,920,082.99元及所产生的利息收入11,448,800.32元，共计699,368,883.31元均按要求存放在募集资金专户。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）发行股份购买资产并募集配套资金投资项目实现效益情况

（1）发行股份购买资产并募集配套资金投资项目效益情况对照表

发行股份购买资产并募集配套资金投资项目效益情况如下：

单位：人民币万元

实际投资项目	截止日投资项目累计产能利用率	项目承诺效益 (2014-2017年)	最近三年实际效益			最近三年累计实现效益	是否达到预计效益
			2014年11-12月	2015年	2016年		
1 发行股份购买资产并募集配套资金环球易购实施项目	不适用	45,200.00	2,418.43	16,615.93	35,393.47	54,427.83	是
合计		45,200.00	2,418.43	16,615.93	35,393.47	54,427.83	

（2）发行股份购买资产并募集配套资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

本次发行股份购买资产并募集配套资金投资项目的业绩承诺期为 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。徐佳东、李鹏臻承诺环球易购 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润分别不低于人民币 6,500 万元、9,100 万元、12,600 万元、17,000 万元。环球易购的业绩于 2014 年 11 月纳入本公司合并范围，披露口径为最近三年的业绩完成情况。

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的标准无保留意见的《审计报告》（广会审字[2015]G15000260010 号），环球易购 2014 年度实现的归属于母公司股东的净利润为 7,727.52 万元、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 7,708.77 万元。环球易购已完成 2014 年度的归属于母公司股东的净利润的业绩承诺目标。环球易购的业绩于 2014 年 11 月纳入本公司合并范围，2014 年 11 月-12 月环球易购实现的归属于母公司股东的净利润为 2,418.43 万元。

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的标准无保留意见的《审计报告》（广会审字[2016] G16003220011 号），环球易购 2015 年度实现的归属于母公司股东的净利润为 16,718.46 万元、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 16,615.93 万元。环球易购已完成 2015 年度的归属于母公司股东的净利润的业绩承诺目标。

经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的标准无保留意见的《审计报告》（广会审字[2017] G17001540016 号），环球易购 2016 年度实现的归属于母公司股东的净利润为 34,215.38 万元、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 33,820.85 万元。扣除资金支持部分的影响后，环球易购 2016 年度实现的归属于母公司股东的净利润为 35,788.00 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 35,393.47 万元。环球易购已完成 2016 年度的归属于母公司股东的净利润的业绩承诺目标。

环球易购 2017 年 1-9 月实现的（未经审计）归属于母公司股东的净利润为 43,585.32 万元，已超过 2017 年度的归属于母公司股东的净利润的业绩承诺目标。

（二）非公开发行股票投资项目实现效益情况

跨境进口电商平台建设项目由环球易购全资子公司君美瑞实施,2017年1-10月实现的归属于母公司股东的净利润为-4,933.63万元。跨境出口B2B电商平台建设项目2017年1-10月实现的归属于母公司股东的净利润为7,543.95万元。

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	项目承诺效益	最近两年实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
	项目名称			2016年	2017年1-10月		
1	跨境进口电商平台建设项目	不适用	税后内部收益率 28.83%，投资回收期 7.32年	-5,257.23	-4,933.63	-10,190.86	【注2】
2	跨境出口B2B电商平台建设项目	不适用	税后内部收益率 25.73%，投资回收期 8.33年	2,955.39	7,543.95	10,499.34	【注2】
3	跨境电商仓储及配套运输建设项目	不适用	[注1]				不适用
4	跨境电商仓储及配套设施建设项目(新)	不适用	[注1]				不适用
5	偿还银行贷款	不适用	不适用				不适用
合计				-2,301.84	2,610.32	308.48	

注1: 跨境电商仓储及配套运输建设项目及跨境电商仓储及配套设施建设项目(新)不直接产生经济效益, 对公司业绩的提升具有间接促进作用。

注2: 募集时规划该项目前两年为项目建设期。目前项目仍处于建设期, 未进入效益达产期。

四、结论

公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理和使用制度》的相关规定, 及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存储情况, 不存在募集资金管理违规情形。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会

二〇一七年十一月二十一日