

跨境通宝电子商务股份有限公司重大资产重组标的资产 2017年度业绩承诺完成情况的专项说明

跨境通宝电子商务股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2014年10月完成收购深圳市环球易购电子商务有限公司(以下简称“环球易购”),该次收购完成后公司持有环球易购100%的股权。根据深圳证券交易所的有关规定,现将进行该笔投资时环球易购公司原股东徐佳东、李鹏臻所作业绩承诺2017年度实际完成情况说明如下。

一、基本情况

经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,本公司向环球易购股东徐佳东、李鹏臻、田少武、深圳市创新投资集团有限公司(以下简称“深创投”)、深圳市红土信息创业投资有限公司(以下简称“红土创投”)非公开发行人民币普通股(A股)股票6,797.2026万股,每股发行价格14.30元,同时公司以募集配套资金中的6,000万元现金一并收购上述股东所持环球易购公司100%股权。

2014年10月,环球易购的股权已按照法定方式过户给本公司,并已完成办理工商变更登记手续。

2014年11月5日,公司向环球易购股东非公开发行的6,797.2026万股新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥登记存管手续。

二、业绩承诺的具体情况

1、业绩承诺

根据公司与环球易购原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》约定,本次交易的业绩承诺期为2014年度、2015年度、2016年度和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。净利润指按照中国会计准则编制的且经具有证券、期货业务资格的审计机构审计的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。

2、盈利预测补偿安排

如在承诺期内，环球易购截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，则徐佳东、李鹏臻应在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的十个工作日内，向上市公司支付补偿，当期应补偿金额中徐佳东、李鹏臻分别所占比例，按照徐佳东、李鹏臻在本次交易中各自取得的交易对价占徐佳东、李鹏臻在本次交易中两方合计取得的交易对价的比例进行分担；田少武、深创投、红土创投不参与业绩补偿承诺。

三、2017年度业绩承诺的实现情况

公司于2016年1月8日向环球易购增资20,000万元。公司对环球易购的资金支持增厚了环球易购的实际效益，增厚的效益如以下方式计算：

增厚的效益=支持的资金*同期人民银行基准贷款利率*实际占用天数/360*(1-企业所得税税率)，经测算，资金支持对实际效益的影响金额为739.50万元。

公司于2016年11月15日向环球易购增资184,250万元。公司对环球易购的本次增资主要用于跨境进口电商平台建设项目及跨境出口B2B电商平台建设项目，该项目的实施增厚了环球易购的实际效益，增厚的效益以项目实际收益计算，经测算，对实际效益的影响金额为6,550.34万元。

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[2018]G18001370019号，环球易购2017年度实现的归属于母公司股东的净利润为71,361.88万元、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为69,738.81万元。扣除资金支持部分的影响后，环球易购2017年度实现的归属于母公司股东的净利润为64,072.04万元、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为62,448.97万元。

环球易购已完成2017年度的归属于母公司股东的净利润的业绩承诺目标。

跨境通宝电子商务股份有限公司
二〇一八年四月二十六日