

**广发证券股份有限公司关于
跨境通宝电子商务股份有限公司使用募集资金
向子公司增资之核查意见**

2016 年 8 月 30 日，跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“跨境通”或“公司”）召开第三届董事会第十三次会议并审议通过相关议案，拟以公司非公开发行股票募集资金对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”）进行增资。

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规范性文件的规定，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”、“本保荐机构”）作为跨境通非公开发行股票的保荐机构，就跨境通使用募集资金向环球易购增资事项进行了核查，具体如下：

一、非公开发行股票募集资金的到账情况

2016 年 8 月 10 日，公司收到中国证监会《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》（证监许可[2016]816 号）。

2016 年 8 月 26 日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票的新增注册资本及股本情况进行审验，并出具了“中喜验字(2016)第 0358 号”《验资报告》。截至 2016 年 8 月 25 日止，公司采用非公开发售方式向特定投资者发行人民币普通股（A 股）140,301,161 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 14.81 元/股，募集资金总额为人民币 2,077,860,194.41 元，扣除各项发行费用共计人民币 34,992,632.04 元（含税），实际募集资金净额为人民币 2,042,867,562.37 元。实际募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额 1,972,773.50 元合计人民币 2,044,840,335.87 元，其中新增股本人民币 140,301,161.00 元，新增资本公积-股本溢价为人民币 1,904,539,174.87 元。

二、非公开发行股票募集资金的使用情况

本次非公开发行股票募集资金总额为 207,786.02 万元，扣除发行费用后的

募集资金净额为 204,286.76 万元，拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	跨境进口电商平台建设项目	157,786.02	154,286.76
2	跨境电商仓储及配套运输建设项目	34,025.19	30,000.00
3	偿还银行贷款	20,000.00	20,000.00
合计		211,811.21	204,286.76

其中，跨境进口电商平台建设项目和跨境电商仓储及配套运输建设项目的实施主体为环球易购及其子公司。

为确保募集资金投资项目稳步实施，提高募集资金投资效益，跨境通于 2016 年 8 月 30 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了以非公开发行股票募集资金对环球易购增资的相关议案，拟以非公开发行股票募集资金对环球易购进行两期增资，具体如下：

1、第一期增资总额 40,000 万元（增加注册资本 5,000 万元，计入资本公积 35,000 万元），其中 32,000 万元将投入跨境进口电商平台建设项目、8,000 万元将投入跨境电商仓储及配套运输建设项目。根据公司《章程》和《对外投资管理制度》关于对外投资决策审批权限的相关规定，第一期增资金额未达到股东大会审批权限，无需提交股东大会审议；

2、第二期增资总额 144,250 万元（增加注册资本 20,000 万元，计入资本公积 124,250 万元），其中 122,250 万元将投入跨境进口电商平台建设项目、22,000 万元将投入跨境电商仓储及配套运输建设项目。根据公司《章程》和《对外投资管理制度》关于对外投资决策审批权限的相关规定第二期增资金额达到股东大会审批权限，需提交股东大会审议。

公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》，拟定于 2016 年 9 月 22 日召开 2016 年第一次临时股东大会，对第二期增资的相关议案进行审议。

三、保荐机构意见

本保荐机构认为，跨境通本次将非公开发行股票募集资金中的 184,250 万元用于向环球易购增资，符合公司非公开发行股票预案和中国证监会关于本次非公开发行股票的核准文件。本次增资分两期进行，其中第一期增资金额未达到股

东大会审批权限，无需提交股东大会审议；第二期增资金额达到股东大会审批权限，需提交股东大会审议。跨境通本次募集资金使用事项履行了内部决策程序，符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规范性文件和公司《章程》和《对外投资管理制度》关于对外投资决策审批权限的相关规定。

因此，本保荐机构同意跨境通将非公开发行募集资金中的 184,250 万元向环球易购增资，用于跨境进口电商平台建设项目和跨境电商仓储及配套运输建设项目。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于跨境通宝电子商务股份有限公司使用募集资金向子公司增资之核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

吕绍昱

蒋继鹏

广发证券股份有限公司

2016 年 8 月 31 日