

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节余募集资金

永久补充流动资金的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“本独立财务顾问”）作为跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“跨境通”或“公司”）2014 年发行股份及支付现金购买深圳市环球易购电子商务有限公司（以下简称“环球易购”）100%股权并募集配套资金暨关联交易（以下简称“2014 年重大资产重组”）的独立财务顾问，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司将 2014 年重大资产重组节余募集资金永久补充流动资金事项进行了审慎调查，并发表如下意见：

一、配套募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1041 号《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，山西百圆裤业连锁经营股份有限公司（公司曾用名）非公开发行人民币普通股（A 股）股票 78,461,535 股，每股发行价格为 14.3 元/股，共募集资金 150,000,000.00 元，扣除发行相关费用 6,000,000.00 元后，实际募集资金净额为 144,000,000.00 元。上述募集资金情况经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中喜验字[2014]第 0218 号《验资报告》。

二、配套募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，公司在晋城银行股份有限公司太原分行开设了募集资金专项账户，并与上述开户银行及本独立财务顾问共同签订了《募集资金

三方监管协议》。对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，确保专款专用。

截至本核查意见出具之日，公司募集资金的存放、管理和使用，均符合《募集资金管理和使用制度》、《募集资金三方监管协议》以及相关证券监管法律法规的规定和要求，未发生违反相关规定及协议的情况。

三、配套募集资金使用和节余情况

（一）配套募集资金使用情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况如下：

单位：万元

项目	募集资金承诺投资金额	累计实际投资金额	备注
支付本次交易中的现金对价	6,000	6,000	(1)
支付本次交易相关费用	2,500	1,949.610219	(2)
补充环球易购运营资金	6,500	6,500	(3)
合计	15,000	14,449.610219	

1、根据公司与环球易购全体股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》，公司拟向全体交易对方发行股份支付对价 97,200 万元，并向徐佳东、李鹏臻和田少武支付现金对价合计 6,000 万元。截至目前，该笔现金对价已支付完毕。

2、支付本次交易相关费用：公司聘请的中介服务机构产生的相应中介费。本次交易涉及的股份发行包括发行股份购买资产和发行股份配套募集资金两部分产生相应的发行费用。截至目前，公司已支付中介费用 1,949.610219 万元。

3、公司非公开发行股票募集资金投资项目由环球易购及其下属公司实施，2014 年 11 月 27 日第二届董事会第十七次会议审议通过《关于以募集资金向子公司增资的议案》，同意公司使用募集资金对环球易购进行增资，并在交通银行股份有限公司深圳海德支行开设了募集资金专项账户。截止 2015 年 1 月 11 日，募集资金 6,500 万元已到账。公司、环球易购、本独立财务顾问和上述专户银行共同签订了《募集资金四方监管协议》。补充环球易购的运营资金用于以下项目：

项目	用途	金额（万元）
市场推广	Google 广告平台、Facebook 广告平台和其他论坛平台上的营销推广将分别投入 1,000 万元、1,000 万元和 200 万元	2,200

项目	用途	金额（万元）
仓储能力升级	仓储设施建设投入 200 万元，深圳仓储库存占用资金增加 1,200 万元，海外仓储库存占用资金增加 800 万元	2,200
ERP 系统优化	优化 ERP 内供应商模块	700
人才引进	高端人才引进	300
流动资金储备	日常流动资金需求	1,100
合计		6,500

截至目前，上述资金已全部使用完毕。

（二）配套募集资金节余情况

截止 2017 年 2 月 28 日，公司募集资金专户余额情况如下：

单位：元

开户行名称	银行账号	初始存放金额	账户余额
晋城银行股份有限公司太原分行	160101201021514348	144,000,000	5,838,292.52
合计		144,000,000	5,838,292.52

公司配套募集资金的节余的主要原因是募集资金存放期间产生的利息收入和 2014 年重大资产重组完成后相关中介费用支付完毕后存在剩余资金，因此，公司计划将节余的配套募集资金用于补充公司的流动资金。

四、节余配套募集资金使用计划及影响

为了提高配套募集资金的使用效率，本着股东利益最大化的原则，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《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》等规定，公司计划将节余募集资金总计 5,838,292.52 元永久补充流动资金，并注销相关募集资金专项账户。

本次将节余募集资金永久补充流动资金，最终金额以转入自有资金账户当日实际金额为准。本次将节余募集资金永久补充流动资金，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

公司将节余募集资金永久补充流动资金，将有利于公司降低财务费用，提高募集资金使用效率，满足公司由于业务规模不断扩大而带来的对流动资金的需求，符合公司及全体股东的利益。公司将严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《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》等有关规定，严格履行审议程序和信息披露义务，确保募集资金合法、有效使用。

五、公司的说明和承诺

公司已出具说明和承诺：公司在本次节余募集资金永久性补充流动资金前 12 个月内未进行风险投资，未为控股子公司以外的对象提供财务资助；公司在本次节余募集资金永久性补充流动资金后 12 个月内不进行风险投资，不为控股子公司以外的对象提供财务资助。

六、相关审批程序及意见

公司于 2017 年 3 月 15 日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》，同意公司将节余的募集资金（包括利息收入）5,838,292.52 元人民币（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金，节余募集资金占公司募集资金净额的 4.05%，并注销相关募集资金使用专户。

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》第 6.4.9 的规定，“节余募集资金（包括利息收入）低于募集资金净额 10%的，应当经董事会审议通过、保荐机构发表明确同意的意见后方可使用。”因此，该议案内容无需提交公司监事会、股东大会审议。

七、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：跨境通将节余配套募集资金永久补充流动资金的事项，履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《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》等有关规定和《公司章程》的相关规定，有利于提高募集资金使用效率，符合公司发展需要。本独立财务顾问对跨境通本次节余配套募集资金永久补充流动资金事项无异议。

（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节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签字盖章页）

项目主办人：_____

王楚媚

王嘉宇

广发证券股份有限公司

2017 年 3 月 17 日