证券代码：002640 证券简称：跨境通 公告编号：2025-013

跨境通宝电子商务股份有限公司 2024年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 ☑不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 ☑不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 ☑不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	跨境通	股票代码	002640
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称（如有）	无		
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表
姓名	王月娣		李凝珂
办公地址	山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3#28F		山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3#28F
传真	0351-5270118		0351-5270118
电话	0351-5270116		0351-5270116
电子信箱	ir@kjtbao.com		ir@kjtbao.com

2、报告期主要业务或产品简介

（一）公司所处行业情况

1、全球电商市场增速放缓，整体存量竞争加剧，部分区域增量广阔

2024年全球跨境电商市场整体保持缓慢增长，较高峰期呈回落趋势。全球电商行业从爆发式增长进入平稳发展期，市场竞争也从增量争夺转向存量博弈。根据eMarketer数据显示，2024年全球电商销售额预计将达到6.3万亿美元，同比增长8.76%。2024年至2027年，全球电商销售额将以7.8%的复合年增长率持续攀升，预计2027年将达到8万亿美元。在细分市场上，欧美及日韩作为成熟市场，电商零售起步早，渗透率高，基建完善，用户消费力强，目前仍为跨境电商的主要阵地，但增速逐渐放缓，基本已经成为存量市场。欧美市场趋于饱和，亚马逊、TEMU等头部平台持续扩大市场份额，平台竞争白热化。同时，东南亚市场在经历前几年的爆发式增长后，正逐步走向合规化发展。为平衡跨境电商与本土电商的关系，东南亚各国政府正通过海关、税收等多维度加强对电商平台的监管力度。此外，拉美地区作为新兴市场表现亮眼，根据Linkedin数据，预计到2024年底，拉美电商市场规模将达到1,947亿美元，并以8.50%的年复合增长率持续增长至2028年。其中，巴西与墨西哥的表现最为突出，分别占据约29%和26%的市场份额。总体而言，全球电商市场增速放缓已成为行业发展的必然趋势，平台需积极调整战略，以在日益激烈的市场竞争中保持竞争优势。

2、中国外贸迈向高质量发展阶段，多重机遇下砥砺前行

近年来，全球经济发展承受下行压力，2024全球跨境电商市场整体增速变缓，但得益于我国稳定的经济政治环境、完备的产业结构和政策支持的不断推进，我国跨境电商已成为我国外贸增长的重要引擎。从政策方面，伴随着"一带一路"发展策略的持续推进，2024年各部密集出台的推动高质量发展的多项跨境电商支持政策，以及RCEP的逐步完善，我国跨境电商领域人才有望在新兴市场有所发展。从行业竞争方面，随着国内流量红利的逐步减弱，叠加海外消费需求的常态化发展，我国跨境电商发展进入行业调整阶段，目前跨境电商经营需要一定时间的资金投入和营运累积，具备产品定价能力以及强运营能力的卖家依然是稀缺资源，我国具有"价格力"的产品具备较强的竞争力。从科技方面，随着跨境电商发展进入成熟阶段，跨境电商物流、跨境支付、SaaS服务、数字营销等围绕着跨境电商领域的服务型企业竞相出现。依托于大数据、云计算、人工智能等数字技术的发展，社交电商、直播电商、区块链技术助力电商供应链等新模式的蓬勃发展，跨境电商产业链进一步得到完善，支撑着行业向着数字化、智能化等领域持续成长，极大地提升了行业发展的速度，有利于行业资源的优化分配和企业效率的提升。

据海关总署数据，2024年，我国跨境电商进出口总额达2.63万亿元，增长10.8%，其中出口额占比69.2%，达1.82万亿元。

数据来源：网经社、中商产业研究院

据网经社《2023年度中国跨境电商市场数据报告》及中商产业研究院发布的《2024-2029年中国跨境电商产业调研及发展趋势预测报告》显示，2024年中国跨境电商市场规模将达到17.66万亿元，较2023年的16.85万亿元同比增长4.8%，增速较上一年下降2.52个百分点。市场由野蛮生长的高速发展回归理性，企业有机会慢下来，在得益于政策红利的基础上更加注重提高服务质量、优化运营模式，寻求新的增长点和盈利模式。

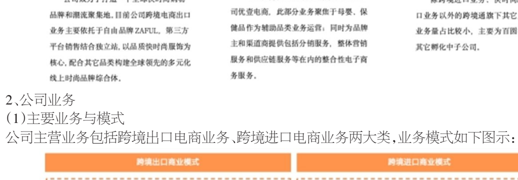
3、公司行业地位

随着全球线上商品零售额渗透率的逐步提升，大量资本的入局以及新兴巨头的涌现，跨境电商行业竞争加剧的同时，也带动了行业的进一步发展。随着行业的合规化发展，为了降低运营风险及促进业务增长，多渠道、多种模式布局正成为越来越多跨境电商企业的共识。我国跨境电商行业发展也从传统铺货模式逐渐转向品牌化发展模式；同时，随着市场发展，获取新用户成本逐渐提高，以及在全托管、半托管的模式加持之下，第三方平台吸引大量卖家投入新兴渠道。作为国内跨境电商行业最早进入资本市场的企业之一，跨境通展现出了其前瞻性，多年以前即布局了第三方网站平台、自营网站平台，同时公司也孵化了最早一批跨境电商DTC品牌，结合自有品牌的口碑、集中度和优秀的国际品牌代运营能力，公司始终占据着国内跨境电商行业重要的一席之地。跨境通旗下品牌ZAFUL在欧美拥有忠实消费群体，在Instagram、Facebook等社交平台的总粉丝量已超1600万，两大官方账号在海外版抖音上粉丝数量超过100万。与此同时，凭借规范标准的流程作业体系，和具有多年丰富经验的营销、运营、客服团队，公司积极引进国外优质的品牌产品，获得了多家国际知名品牌商的认可与商业代理授权，并在天猫商城、天猫国际、抖音、小红书等平台上代运营了包括"爱他美官方海外旗舰店"、"纽迪希亚海外官方旗舰店"、"抖音诺优能旗舰店"以及"小红书诺优能品牌店"等一系列品牌旗舰店。

（二）公司业务概述

1、公司简况

跨境通是注册在中国的跨境电商零售企业，报告期内跨境通实现营业收入571,915.29万元，其中跨境电商进口业务实现营业收入532,644.37万元，占跨境通营业收入的93.13%；跨境出口业务实现营业收入35,697.24万元，占跨境通营业收入的6.24%。



2、公司业务

（1）主要业务与模式

公司主营业务包括跨境出口电商业务、跨境进口电商业务两大类，业务模式如下图示：

跨境通助力中国优质产品通过电商渠道输出到海外市场，同时将海外的优质产品进口到中国市场，主要产品品类为服装类、家居类、配饰类、母婴类以及保健品品类等。

（2）业务布局

跨境电商行业市场空间较大，世界各地消费者线上购物需求增大，且具有很大的差异性。公司深耕跨境进出口电商业务，以精细化运营为宗旨。跨境进口电商业务抓住国内科学化生育管理与高质量人口发展战略，围绕品牌过硬、客单价合适、快递成本合理且具有重复购买力的母婴及保健品品类，开拓更多品牌合作，打造成为"电商中的分销商，分销商中的电商"；跨境出口方面我们致力于深化品牌化战略，聚焦品牌价值的全方位提升，打造有核心竞争力的自有品牌产品，提升市占率和用户口碑，助力中国优质商品走向全球消费者。

（三）跨境进出口电商零售业务

1、跨境进口电商业务

报告期内，公司跨境进口电商业务实现营业收入532,644.37万元，占总营业收入的93.13%，2023年度跨境进口电商业务实现营业收入610,020.32万元，同比下降12.68%，该部分业务收入来自优壹电商，本期收入下降主要原因为优壹电商业务模式发生调整，B2C业务由原来的经销模式转为代运营模式。

2、跨境出口电商业务

报告期内，公司跨境出口电商业务实现营业收入35,697.24万元，占总营业收入的6.24%，2023年度跨境出口实现营业收入46,116.52万元，同比下降22.59%。该部分业务收入主要来自飒腾、百圆。本期收入下降主要原因为自营网站推广投入减少导致销售收入下降。

其中自营网站（含移动端）实现营业收入3,573.91万元，去年同期实现营业收入15,958.43万元，同比下降77.60%；第三方平台实现营业收入32,123.33万元，去年同期实现营业收入30,158.09万元，同比上升6.52%。

（四）核心经营质量概览

1、商品采购

截至2024年末，公司向前五大供应商采购金额为52.73亿元，占报告期采购总额的97.43%。

序号	供应商名称	采购额（万元）	占年度采购总额比例
1	客户A	523,201.26	96.68%
2	客户B	1,929.55	0.36%
3	客户C	739.69	0.14%
4	客户D	729.39	0.13%
5	客户E	670.72	0.12%
合计		527,270.61	97.43%

2、仓储物流

（1）仓储

截至2024年末，公司建立国内仓12个，仓储面积3.01万平方米。仓储物流费用支出2,608.42万元，占公司营业收入的0.46%。

（2）物流

公司重视物流服务的时效性与物流成本优化。跨境物流涉及流程长、环节多，为实现全球供应链的高效协同，公司针对不同场景采取差异化的物流模式，以实现资源的最优配置。跨境出口方面，公司以FBA仓及第三方海外仓为主，通过海运与空运相结合的方式，头程满足大批量商品对低成本与高时效的差异化需求，尾程配送由平台物流或本地第三方物流完成。对于部分轻小件订单，公司与第三方物流服务商合作为主，通过小包和海运、铁运的方式将货物及时送达消费者手中。跨境进口方面主要是通过快递和陆运的物流模式，实现货物的高效流通与快速交付。

3、库存管理

公司重视存货的日常管理工作，自产品收货人库直至仓库发货的整个流程，构建了一套完备且严谨的存货管理体系。针对存货形成的不同路径，公司制定了差异化的存货管理制度，涵盖存货保管制度、存货盘点制度等，对存货的日常维护、内部调动、出入库数据追踪以及定期盘点等关键环节，均作出了细致规定。公司进一步明确了呆滞品的界定标准与处理规则，从库存时间、市场需求变化、技术更新等多方面考虑，制定了相应处理规则，比如降价促销、再利用或报废，及时清理呆滞品，减少资源浪费。？

公司的存货管理主要依托先进的信息系统。基于此系统，搭建起实时监控库存状况的体系与机制，以便及时察觉并处理潜在的库存呆滞风险。公司还充分利用仓储管理系统所生成的电子化数据记录，为采购决策、仓储管理等工作提供科学的决策依据。报告期内，公司有效降低了存货对资金的占用，显著提升了存货周转率，为公司的高效运营与可持续发展提供了有力支撑。

4、经营性现金流情况

公司持续关注经营性现金流管理，加强应收账款管理，优化供应商管理和备货算法，提高存货管理水平，控制成本支出，提升现金管理效率。截至2024年末，优壹电商经营活动产生的现金流量净额为18,192.37万元，飒腾经营活动产生的现金流量净额为-327.15万元，百圆经营活动产生的现金流量净额为6,687.79万元。

5、实体店业务经营情况

截至本报告期末，"百圆裤业"线下实体店铺385家，其中直营店9家，加盟店376家，实现营业收入3,529.46万元，占总营业收入的0.62%。

6、区域营收结构

报告期内，按市场区域划分，公司营业收入结构如下：

市场区域	本期营业收入（万元）	报告期营业收入占比	上期营业收入（万元）	上期营业收入占比
欧洲	2,649.41	0.46%	10,950.26	1.66%
北美洲	32,508.69	5.68%	33,317.73	5.04%
亚洲	536,466.80	93.81%	616,711.71	93.20%
大洋洲	265.83	0.05%	540.44	0.08%
南美洲	14.90	0.00%	69.76	0.01%
非洲	9.66	0.00%	51.29	0.01%
合计	571,915.29	100.00%	661,641.19	100.00%

7、分品类收入情况

报告期内，公司收入主要分布在母婴用品等类和服装家居类，各品类营业收入情况如下：

母婴用品等类产品

公司母婴用品等类收入来源主要为优壹电商，产品主要以婴幼儿配方奶粉为主，保健产品为辅。截至2024年12月31日，公司母婴用品等类产品实现营业收入532,774.50万元，同比下降12.69%，占营业总收入比例为93.16%。

服装家居类产品

公司经营服装类产品收入来源为跨境出口业务模块和境内线下实体模块，品类结构以泳装、裙装、裤装等为主，家居、配饰等时尚衍生商品为辅，截至2024年12月31日，公司服装类产品实现营业收入39,140.78万元，同比下降23.24%，占营业总收入比例为6.84%。

8、分渠道收入情况

报告期内，公司业务采用"线上+线下"渠道运营，继续拓展销售渠道，完善多渠道、多层次的销售体系，向全球消费者提供优质产品。

销售渠道	销售模式	营业收入（万元）	占总营业收入比例	上期营业收入（万元）	上期营业收入占比
线上	第三方平台	539,120.72	94.27%	568,788.63	85.97%
	自建平台	3,573.91	0.62%	15,958.43	2.41%
	线上收入小计	542,694.63	94.89%	584,747.06	88.38%
线下	线下收入小计	29,220.66	5.11%	76,894.13	11.62%
合计		571,915.29	100.00%	661,641.19	100.00%

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

单位：元

	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
总资产	3,109,304,837.88	3,742,087,769.84	-16.91%	3,989,135,888.94
归属于上市公司股东的净资产	852,049,471.10	1,348,685,432.44	-36.82%	1,448,168,216.10
	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入	5,719,152,851.00	6,616,411,850.21	-13.56%	7,254,492,919.90
归属于上市公司股东的净利润	-478,807,075.55	-9,688,216.46	-4,842.16%	17,949,175.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-390,591,186.48	-85,277,450.05	-358.02%	-69,687,335.84
经营活动产生的现金流量净额	77,098,734.20	-120,627,350.99	163.91%	-103,619,718.83
基本每股收益（元/股）	-0.3099	-0.0062	-4,898.39%	0.0115
稀释每股收益（元/股）	-0.3099	-0.0062	-4,898.39%	0.0115
加权平均净资产收益率	-43.52%	-0.69%	-42.83%	1.24%

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,276,360,999.18	1,642,688,588.59	1,279,629,546.76	1,520,473,716.47
归属于上市公司股东的净利润	-17,408,333.60	6,024,101.70	-6,379,538.87	-461,043,304.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,896,559.68	-4,039,681.25	-8,173,965.69	-358,480,979.86
经营活动产生的现金流量净额	-141,093,023.39	-94,053,498.02	202,850,349.65	109,394,905.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 ☑否

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	206,922	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	214,968	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况：股份状态	质押、标记或冻结情况：数量
杨建新	境内自然人	9.68%	150,859,148150,859,148	-10,695,500-10,695,500	质押	150,859,148
					冻结	150,859,148
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	国有法人	7.96%	124,010,000	-7,990,000	不适用	0
徐佳东	境内自然人	0.55%	8,500,0008,500,000	00	质押	8,500,000
					冻结	8,500,000
张继红	境内自然人	0.52%	8,146,000	8,146,000	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.50%	7,776,845	7,776,845	不适用	0
新余睿景企业管理服务有限公司	境内非国有法人	0.49%	7,565,000	0	质押	7,564,997
陈学文	境内自然人	0.46%	7,109,700	7,109,700	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.45%	7,076,996	7,076,996	不适用	0
中国国际金融香港资产管理有限公司－CICCFT10(Q)	境外法人	0.43%	6,732,600	6,732,600	不适用	0
陈超	境内自然人	0.35%	5,425,900	2,800	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨建新为新余睿景企业管理服务有限公司实际控制人，持有新余睿景90.62%的股权。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	陈超持有公司股份5,425,900股，其中普通证券账号持有2,632,300股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,793,600股；陈映舟持有公司股份5,384,852股，其中普通证券账号持有2,089,152股，通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有3,295,700股。					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

（2）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

报告期内，公司不存在控股股东，实际控制人。

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 ☑不适用

三、重要事项

无

跨境通宝电子商务股份有限公司
法定代表人：李勇
二〇二五年三月二十九日

证券代码：002640 证券简称：跨境通 公告编号：2025-011

跨境通宝电子商务股份有限公司 第六届董事会第二次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称"公司"）董事会于2025年3月17日以书面送达或者电子邮件等方式向公司全体董事和监事发出召开第六届董事会第二次会议（"本次会议"）的通知。本次会议于2025年3月27日以现场方式召开，会议应出席董事7名，实际出席董事7名。会议由公司董事长李勇先生主持，公司监事列席了会议。本次会议的召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

与会董事经过认真审议，通过了以下议案

（一）审议通过了《关于2024年度总经理工作报告的议案》

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（二）审议通过了《关于2024年度董事会工作报告的议案》

该议案尚需提交公司股东会审议。

公司《2024年度董事会工作报告》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（三）审议通过了《关于2024年年度报告及其摘要的议案》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

该议案尚需提交公司股东会审议。

公司《2024年年度报告》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（四）审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》

本议案已经公司独立董事专门会议审议通过。

该议案尚需提交公司股东会审议。

公司《关于2024年度拟不进行利润分配的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（五）审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

本议案已经公司独立董事专门会议审议通过。

该议案尚需提交公司股东会审议。

公司《关于续聘会计师事务所的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（六）审议通过了《关于2024年度内部控制自我评价报告的议案》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

本议案已经公司独立董事专门会议审议通过。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了《跨境通宝电子商务股份有限公司内部控制审计报告》。

公司《2024年度内部控制自我评价报告》《跨境通宝电子商务股份有限公司内部控制审计报告》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（七）审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》

公司《关于2024年度计提资产减值准备的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（八）审议通过了《关于2025年度为子公司提供担保的议案》

该议案尚需提交公司股东会审议。

公司《关于2025年度为子公司提供担保的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（九）审议通过了《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案》

该议案尚需提交公司股东会审议。

公司《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

（十）审议通过了《关于<董事会关于独立董事独立性情况的专项意见>的议案》

根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等要求，公司董事会经核查独立董事王丽珠女士、杨波女士、苏长玲女士的任职经历以及签署的相关自查文件，编制了《董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》。

本议案独立董事王丽珠、杨波、苏长玲回避表决。

公司《董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意4票，反对0票，弃权0票。

（十一）审议通过了《关于董事会提请召开2024年年度股东会的议案》

公司《关于召开2024年年度股东会的通知》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

三、备查文件

1、第六届董事会第二次会议决议。

特此公告

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二五年三月二十九日

证券代码：002640 证券简称：跨境通 公告编号：2025-019

跨境通宝电子商务股份有限公司 关于召开2024年年度股东会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、召开会议的基本情况

（一）股东会届次：2024年年度股东会

（二）股东会的召集人：公司董事会。跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称"公司"）于2025年3月27日召开的第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于董事会提请召开2024年年度股东会的议案》，定于2025年4月21日在公司会议室召开跨境通宝电子商务股份有限公司2024年年度股东会。

（三）会议召开的合法、合规性：本次股东会会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等规定。

（四）会议召开的日期、时间：

1、现场会议时间为：2025年4月21日 十四时三十分

2、网络投票时间为：2025年4月21日

其中，通过深圳证券交易所（以下简称"深交所"）交易系统进行网络投票的具体时间为：2025年4月21日9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过深交所互联网投票系统（http://wltp.cninfo.com.cn）投票的具体时间为：2025年4月21日9:15至15:00期间的任意时间。

（五）会议召开方式：本次股东会采取现场投票、网络投票相结合的方式。

1、现场投票：股东本人出席现场会议或者通过授权委托他人出席现场会议。

2、本次股东会将通过深圳证券交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台，公司股东可以在网络投票时间内通过深圳证券交易所交易系统或互联网投票系统行使表决权。

（六）参加股东会的方式：公司股东只能选择现场投票或者网络投票中的一种表决方式。如同一股东账户通过以上两种方式重复表决的，以第一次投票结果为准。网络投票包含证券交易系统和互联网系统两种投票方式，同一股份只能选择其中一种方式。

（七）股权登记日：2025年4月14日（星期一）

（八）会议出席对象：

1、2025年4月14日（星期一）下午收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司股东。全体股东均有权出席股东会，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东（授权委托书模板详见附件2）；

2、公司董事、监事和高级管理人员；

3、公司聘请的律师。

（九）现场会议召开地点：山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3#28F

二、本次会议审议事项

表一 本次股东会提案编码表

提案编码	提案名称	备注：该列打勾的栏目可以投票
100	总议案	√
	非累积投票提案	
1.00	关于2024年度董事会工作报告的议案	√
2.00	关于2024年度监事会工作报告的议案	√
3.00	关于2024年年度报告及其摘要的议案	√
4.00	关于2024年度利润分配方案的议案	√
5.00	关于续聘会计师事务所的议案	√
6.00	关于2025年度为子公司提供担保的议案	√
7.00	关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案	√

公司独立董事将在本次年度股东会上进行述职。

上述提案内容详见公司于2025年3月29日披露的《第六届董事会第二次会议决议公告》《第六届监事会第二次会议决议公告》及同日披露的其他公告。

根据《公司章程》规定，议案六需出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。根据《上市公司股东大会规则》的相关要求，上述议案需对中小投资者的表决单独计票并对单独计票情况进行披露。中小投资者是指除上市公司董事、监事、高级管理人员以及单独或合计持有上市公司5%以上股份的股东以外的其他股东。

三、本次会议登记方法

1、欲出席会议的股东及委托代理人于2025年4月15日9:00-17:00到山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3#28F公司证券事务部办公室办理出席会议登记手续，异地股东可以传真或信函的方式于上述时间登记，传真或信函以抵达本公司的时间为准，不接受电话登记。

2、法人股东凭持股凭证或股票账户卡、法人代表授权委托书和营业执照复印件登记。

3、个人股东凭持股凭证或股票账户卡及本人身份证登记；委托代理人凭本人身份证、授权委托书、委托人持股凭证或股票账户卡和身份证登记。

4、登记地点：山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3#28F公司证券事务部办公室。

四、本次年度股东会其他事项

1、本次年度股东会会期半天，参加会议的股东食宿、交通等费用自理。

2、会议联系方式

联系地址：山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3#28F

电话：0351—5270116 传真：0351—5270118

邮编：030027

联系人：王月娣

五、参加网络投票的具体操作流程

本次股东会向股东提供网络形式的投票平台，股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统（地址为http://wltp.cninfo.com.cn）参加投票，参加网络投票的具体操作流程见附件一。

六、备查文件

1、第六届董事会第二次会议决议；

2、第六届监事会第二次会议决议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二五年三月二十九日

附件一

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、投票代码：362640

2、投票简称：跨境投票

3、填报表决意见

本次股东会提案均为非累积投票提案，填报表决意见：同意、反对、弃权；

4、股东对总议案进行投票，视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时，以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决，再对总议案投票表决，则以已投票表决的具体提案的表决意见为准，其它未表决的提案以总议案的表决意见为准；如先对总议案投票表决，再对具体提案投票表决，则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间：2025年4月21日的交易时间，即9:15-9:25，9:30—11:30和13:00—15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为2025年4月21日上午9:15至下午15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引（2016年修订）》的规定办理身份认证，取得"深圳证券交易所数字证书"或"深圳证券交易所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书，可登录http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二

授权委托书

兹委托 先生（女士）代表本人（本公司）出席跨境通宝电子商务股份有限公司2024年年度股东会，并按以下意向代为行使表决权。

委托股东姓名及签章：

身份证或营业执照号码：

委托股东持有股数：

委托人股票账号：

受托人签名：

受委托人身份证号码：

委托日期：

委托有效期：

委托人对会议审议议案表决如下(请在相应的表决意见项下划"√")：

提案编码	提案名称	备注：该列打勾的栏目可以投票	同意	反对	弃权
100	总议案	√			
	非累积投票提案				
1.00	关于2024年度董事会工作报告的议案	√			
2.00	关于2024年度监事会工作报告的议案	√			
3.00	关于2024年年度报告及其摘要的议案	√			
4.00	关于2024年度利润分配方案的议案	√			
5.00	关于续聘会计师事务所的议案	√			
6.00	关于2025年度为子公司提供担保的议案	√			
7.00	关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案	√			

注：1、委托人或委托单位，请在委托书中对应的表决意见栏目；在累积投票中表明投票数量；如委托人或委托单位委托受托人按照自己的意愿表决，必须在委托书中注明"受托人可以按照自己的意思表决"；2、同一议案表决意见重复无效。

附件三

回 执

截至2025年4月14日，我单位（个人）持有跨境通宝电子商务股份有限公司

股票 股，拟参加公司2024年年度股东会。

出席人姓名：

股东账户：

股东名称：（签章）

注：授权委托书和回执剪报、复印或按照以上格式自制均有效；单位委托须加盖单位公章。

证券代码：002640 证券简称：跨境通 公告编号：2025-012

跨境通宝电子商务股份有限公司 第六届监事会第二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称"公司"）第六届监事会第二次会议于2025年3月17日以书面送达或者电子邮件等方式发出会议通知，于2025年3月27日以现场方式召开。会议应参会监事3名，实际参会监事3名，董事长、财务负责人、董事会秘书列席，会议由公司监事会主席张倩女士主持，符合《公司法》《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

与会监事经过充分的讨论，一致通过以下决议：

（一）审议通过了《关于2024年度监事会工作报告的议案》

该议案尚需提交股东会审议。

公司《2024年度监事会工作报告》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票

（二）审议通过了《关于2024年年度报告及其摘要的议案》

经审核，监事会认为董事会编制和审核跨境通宝电子商务股份有限公司2024年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

该议案尚需提交股东会审议。

公司《2024年年度报告》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票

（三）审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》

经审核，监事会认为公司2024年度利润分配预案符合公司当前的实际经营情况，符合相关法律法规的有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

该议案尚需提交股东会审议。

公司《关于2024年度拟不进行利润分配的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票

（四）审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

经审核，监事会认为：和信会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务资格，具有专业胜任能力、投资者保护能力，以及多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，对于规范公司的财务运作，起到了积极的建设性作用，能够满足公司2025年度审计的工作需求。

该议案尚需提交股东会审议。

公司《关于续聘会计师事务所的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票

（五）审议通过了《关于2024年度内部控制自我评价报告的议案》

监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并得到了有效的执行。公司内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司《2024年度内部控制自我评价报告》详见指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票

（六）审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》

监事会认为：公司本次按照企业会计准则和有关规定进行资产减值计提，符合公司的实际情况，能够更加充分、公允地反映公司的资产状况。决策程序符合相关法律法规的有关规定，同意本次计提资产减值准备。

公司《关于2024年度计提资产减值准备的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

（七）审议通过了《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案》

该议案尚需提交公司股东会审议。

公司《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的公告》详见指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

三、备查文件

1.第六届监事会第二次会议决议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司监事会
二〇二五年三月二十九日

证券代码：002640 证券简称：跨境通 公告编号：2025-014

跨境通宝电子商务股份有限公司 关于2024年度拟不进行利润分配的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、截至2024年12月31日，公司合并报表未分配利润为-42.79亿元，母公司未分配利润为-40.79亿元。公司2024年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

2、公司利润分配预案不涉及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条相关规定的可能被实施其他风险警示情形。

一、审议程序

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称"公司"）于2025年3月27日分别召开了第六届董事会第二次会议及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，公司董事会、监事会均认为本次利润分配预案符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及《公司章程》关于利润分配的相关规定，综合考虑了公司实际经营情况、未来业务发展及资金需求。本次利润分配方案尚需提交公司股东会审议。

二、本年度利润分配方案基本情况

1、公司可供利润分配情况

根据和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》和信审字（2025）第000338号，2024年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-4.79亿元，母公司单体报表实现净利润-2.10亿元。截至2024年12月31日，公司合并报表未分配利润为-42.79亿元，母公司未分配利润为-40.79亿元。

2、利润分配预案

公司2024年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

三、现金分红方案的具体情况

1、公司2024年度不派发现金红利，不触及其他风险警示情形，具体情况如下：

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0.00	0.00	0.00
回购注销总额（元）	0.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-478,807,075.55	-9,688,216.46	17,949,175.92
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	-4,279,127,838.66		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	-4,079,092,278.41		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	0.00		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0.00		
最近三个会计年度平均净利润（元）	-156,848,705.36		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	0		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

2、公司2024年度不派发现金红利的合理性说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》第5.3.2条："上市公司利润分配应当以最近一期经审计母公司报表中可供分配利润为依据，合理考虑当期利润情况，并按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体的利润分配比例，避免出现超分配的情况。公司应当综合考虑未分配利润、当期业绩等因素确定分红频次，并在具备条件的情况下增加现金分红频次，稳定投资者分红预期。"

《公司章程》第一百八十九条规定："公司采取现金分红的方式进行利润分配的条件为：(1)公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）及累计未分配利润为正值；(2)审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；(3)公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。"

截至2024年12月31日公司合并报表、母公司报表中累计未分配利润均为负值。公司2024年度不进行利润分配符合相关法律法规和《公司章程》的相关规定，符合公司实际经营发展情况，有利于公司的长远发展。

四、备查文件

1、和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的和信审字（2025）第000338号《审计报告》；

2、公司第六届董事会第二次会议决议；

3、公司第六届监事会第二次会议决议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二五年三月二十九日

证券代码：002640 证券简称：跨境通 公告编号：2025-016

跨境通宝电子商务股份有限公司 关于2024年度计提资产减值准备的公告

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"公司"）于2025年3月27日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》，根据相关规定，现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定的要求，为更加真实反映公司截至2024年12月31日的资产价值和财务状况，公司对各类资产进行了全面减值测试，基于谨慎性原则，对存在减值迹象的相关资产计提了减值准备。本次计提的各项资产减值准备具体情况如下：

单元：万元

项目	年初余额	本期计提	本期转回或转销	减少或其他变动	年末余额
一、坏账准备	161,217.99	11,073.31	478.06	1,788.17	170,025.07
其中：应收票据	1.00	-1.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	15,659.34	2,786.12	257.94	1,864.19	16,323.33
其他应收款	145,557.65	8,288.19	220.12	-76.02	153,701.74
二、商誉		23,601.49			23,601.49
三、存货跌价准备	6,440.02	2,954.95	2,569.41	-26.05	6,851.61
四、无形资产减值准备	172.92	0.00	0.00	0.00	172.92
五、预计负债担保损失	41,767.73	9,620.22		168.73	51,219.22
合计	209,598.66	47,249.97	3,047.47	1,930.85	251,870.31

上述计提资产减值准备事项经公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议审议通过，本事项无需提交公司股东会审议。

二、计提资产减值准备情况说明

（一）应收款项

1、公司应收款项坏账准备计提政策

（1）应收款项坏账准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的应收款项单独评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

2、公司2024年度应收款项坏账准备计提情况

根据上述政策，公司2024年度应收票据计提坏账准备-1.00万元，应收账款计提坏账准备2,786.12万元，其他应收款计提坏账准备8,288.19万元，合计计提坏账准备11,073.31万元。

（二）商誉

1、公司商誉准备计提政策

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

2、公司2024年度商誉准备计提情况

资产负债表日，公司评估商誉的未来可收回金额，当资产的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，根据测试结果，公司2024年计提商誉减值准备23,601.49万元

（三）存货

1、公司存货跌价准备计提政策

公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，分类别按照库龄分别计提存货跌价准备；有明确证据表明资产负债表日，单类存货的成本高于可变现净值时，按单类存货的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

2、公司2024年度存货跌价准备计提情况

公司对截至2024年末的各项存货进行了全面清查和价值评估，包括识别和评估可正常销售的存货和不可正常销售的存货。公司根据制定的存货跌价准备计提政策，对于可正常销售的存货采用库龄法计提存货跌价准备，对于不可正常销售的存货采用个别法计提存货跌价准备。根据测试结果，公司2024年度计提存货跌价准备2,954.95万元。

（四）预计负债担保损失

1、公司预计负债担保损失计提政策

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

2、公司2024年度预计负债担保损失计提情况

资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整，根据测试结果，公司2024年度计提预计负债担保损失9,620.22万元。

三、本次对单项资产计提减值准备占净利润30%以上的说明

2024年初至2024年末，公司有一组单项资产计提的减值准备占公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例在30%以上且绝对金额超过1,000万元，具体情况如下：

资产名称	上海优壹电子商务有限公司包含商誉资产组组合
账面价值（万元）	142,415.41
资产可回收金额（万元）	118,813.92
资产可回收金额的计算过程	依据资产组和资产组组合预计未来现金流量的现值确认可收回金额。
本次计提资产减值准备的依据	根据《企业会计准则》及公司相关会计政策规定，对企业合并所形成的商誉，不论是否存在减值迹象，公司每年度均进行商誉减值测试。公司根据内部减值测试结果，参考具备证券服务业务资格的资产评估机构出具的评估报告，对商誉计提资产减值准备。
本次计提金额（万元）	资产组计提减值准备金额为23,601.49万元，全部归属于母公司。
本次计提原因	2024年，上海优壹电子商务有限公司资产组受业务结构调整影响，收入利润较2023年有所下滑，基于谨慎性原则，公司管理层适当降低了对未来业绩的预期，同时同口径计算的折现率中的可比公司BETA数据（注：该数据取值于Wind资讯数据库）较2023年变化较大，从而导致2024年折现率较高，进而导致未来现金流现值的下降，使得资产组的可收回金额减少，低于账面价值。

四、计提资产减值准备合理性说明

（一）应收款项计提减值准备合理性说明

公司2024年度计提应收款项坏账准备11,073.31万元，主要原因是除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险计提坏账准备，出售帕拓逊的股权转让款金额较大，根据账龄分析法计提的坏账准备金额也较大。

（二）商誉

公司2024年度计提商誉减值准备23,601.49万元，公司基于谨慎性原则对资产负债表日存在减值迹象的商誉进行减值测试，对于测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

（三）存货计提减值准备合理性说明

公司2024年度计提存货跌价准备2,954.95万元，公司根据实际情况并基于谨慎性原则对2024年底各类资产进行了全面减值测试，公司根据制定的存货跌价准备计提政策，对于可正常销售的存货采用库龄法计提存货跌价准备，对于不可正常销售的存货采用个别法计提存货跌价准备。

（四）预计负债担保损失合理性说明

公司2024年度计提预计负债担保损失9,620.22万元，公司基于谨慎性原则对2024年底预计负债的账面价值进行复核，对有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

五、计提资产减值准备对公司的影响

公司计提各项资产减值准备47,249.97万元，将减少公司2024年度归属于上市公司股东的净利润46,506.35万元，将减少2024年度归属上市公司股东的所有者权益46,506.35万元。公司本次计提的相关资产减值准备已经会计师事务所审计。

六、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计处理的谨慎性原则，依据充分，更加公允地反映了公司的资产状况和财务状况，具有合理性，同意本次计提资产减值准备事项。

七、监事会意见

监事会认为：公司本次按照企业会计准则和有关规定进行资产减值计提，符合公司的实际情况，能够更加充分、公允地反映公司的资产状况。决策程序符合相关法律法规的有关规定，同意本次计提资产减值准备。

八、备查文件

1、第六届董事会第二次会议决议；

2、第六届监事会第二次会议决议。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二五年三月二十九日