证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-012

跨境通宝电子商务股份有限公司关于2025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。

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，为更加真实反映跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）截至2025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，对存在减值迹象的相关资产计提了减值准备。具体情况公告如下：

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》和公司相关会计政策等有关规定，基于谨慎性原则，公司及下属子公司对截至2025年12月31日合并报表范围内的应收款项、存货、商誉等资产进行了分析、判断或评估，对存在减值迹象的资产计提相应减值准备。本次计提的各项资产减值准备具体情况如下：

项目	2025年度计提或转回金额(万元)
一、坏账准备	12,650.76
其中：应收账款	2,682.84
其他应收款	9,967.92
二、商誉	11,475.57
三、存货跌价准备	2,096.31
四、预计负债担保损失	485.65
五、预付款项	135.66
合计	26,843.95

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2025年度应收款项坏账准备计提情况

根据上述政策，公司2025年度应收账款计提坏账准备2,682.84万元，其他应收款计提坏账准备9,967.92万元，合计计提坏账准备12,650.76万元。

（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2025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2025年计提商誉减值准备11,475.57万元

（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2025年度存货跌价准备计提情况

公司对截至2025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2025年度计提存货跌价准备2,096.31万元。

（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。在该等或者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，本公司对或者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者事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

2、公司2025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2025年度计提预计负债担保损失485.65万元。

（五）预付款项坏账准备确认标准及计提

公司根据信用风险特征将预付款项进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，对该预付款项计提坏账准备，对预计回收困难的预付款项，基于谨慎性原则单项认定并计提坏账准备。

根据上述政策，公司2025年度预付款项计提坏账准备135.66万元。

三、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2025年度计提应收款项坏账准备12,650.76万元，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，出售帕拉迪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2025年度计提商誉减值准备11,475.57万元，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2025年度计提存货跌价准备2,096.31万元，公司根据实际情况并基于谨慎性原则对2025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2025年度计提预计负债担保损失485.65万元，公司基于谨慎性原则对2025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）预付款项坏账准备合理性说明

公司2025年度计提预付款项坏账准备135.66万元，公司根据信用风险特征将预付款项进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，对该预付款项计提坏账准备，对预计回收困难的预付款项，基于谨慎性原则单项认定并计提坏账准备。

四、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26,843.95万元，将减少公司2025年度归属于上市公司股东的净利润26,375.02万元，将减少2025年度归属上市公司股东的所有者权益26,375.02万元。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。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二六年三月三十一日

证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-011

跨境通宝电子商务股份有限公司关于2026年度为下属公司提供担保额度的公告

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。

特别风险提示：

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司累计对外担保总额为71,292.51万元，其中对公司或全资子公司担保余额为人民币26,307.80万元，占最近一期经审计净资产的57.97%，为合并报表外公司（公司原全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司及其下属公司、深圳飙芙商业有限公司下属公司）担保余额为44,984.71万元，占公司最近一期经审计净资产的99.13%。请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

一、2026年度拟提供担保情况概述

为满足公司全资及控股子公司（纳入合并报表范围内的公司）日常经营需求，公司拟为全资及控股子公司融资提供担保，全资及控股子公司需在履行公司审议程序后，方可进行互相担保。公司为全资及控股子公司担保的总额度不超过12亿元，其中为资产负债率为70%以上的公司担保总额度不超过2亿元，为资产负债率为70%以下的公司担保总额度不超过10亿元，担保方式包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保等担保方式。有效期自2025年年度股东会审议通过之日起12个月。

上述担保的额度，可在全资及控股子公司之间进行担保额度调剂（含授权期限内新设立或纳入合并范围的子公司及其控股的下属公司）；但在调剂发生时，对于资产负债率超过70%的担保对象（含授权期限内新设立或纳入合并范围的子公司及其全资控股的下属公司），仅能从资产负债率超过70%（股东会审议担保额度时）的担保对象处获得担保额度时）的担保对象处获得担保额度；对于资产负债率低于70%的担保对象（含授权期限内新设立或纳入合并范围的子公司及其控股的下属公司），仅能从资产负债率低于70%（股东会审议担保额度时）的担保对象处获得担保额度。

为保证全资及控股子公司融资业务的办理效率，在担保有效期内且在额度内发生的具体担保事项，提请股东会授权公司董事会决策。超出上述额度和情形的担保，按照相关规定由股东会另行审议作出决议后方可实施。公司将按照相关法律法规履行信息披露义务。

2026年3月29日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于2026年度为下属公司提供担保额度的议案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关规定，上述事项需提交股东会审议。本次交易不构成关联交易。

二、主要被担保人基本情况

（一）上海优壹电子商务有限公司（以下简称“上海优壹”）

1、概况

公司名称：上海优壹电子商务有限公司

成立日期：2011年4月14日

注册地点：上海市普陀区谈家渡路28号4楼D1室

法定代表人：周敏

注册资本：3,000万元

主营业务：电子商务（不得从事增值电信、金融业务），计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，销售：电子产品、橡塑制品、日用百货、针纺织品、玩具、儿童用品、服装、包装材料、化妆品、家用电器、一类、二类医疗器械，从事货物及技术的进出口业务，货运代理，仓储服务，装卸搬运，运输咨询（不得从事道路运输），广告设计制作，品牌设计，市场营销策划，文化艺术交流策划，公关活动策划，食品销售，利用自媒体发布广告，演出经纪。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司持有上海优壹100%股权。上海优壹为公司全资子公司。

2、财务情况

截至2025年12月31日，上海优壹总资产210,317.37万元，总负债100,728.16万元，净资产109,589.21万元，2025年度营业收入508,879.63万元，利润总额15,261.26万元，净利润10,596.28万元。（经会计师事务所审计）

（二）优妮酷环球商品有限公司（以下简称“优妮酷”）

1、概况

公司名称：优妮酷环球商品有限公司

成立日期：2015年7月29日

注册地点：SUITE A, 6/F, RITZ PLAZA, 122 AUSTIN ROAD, TSIMSHATSUI, KLN, HONG KONG

董事：陈巧芸

注册资本：100万美元

主营业务：食品，保健品，日用品销售。

公司的全资子公司上海优壹持有优妮酷100%的股权，优妮酷为公司全资二级子公司。

2、财务情况

截至2025年12月31日，优妮酷总资产111,570.18万元，总负债33,852.82万元，净资产77,717.36万元，2025年度营业收入275,644.69万元，利润总额2,312.35万元，净利润646.13万元。（经会计师事务所审计）

（三）山西百圆裤业有限公司（以下简称“百圆裤业”）

1、概况

公司名称：山西百圆裤业有限公司

成立日期：1998年8月6日

注册地点：太原市迎泽区建设南路632号84幢12层

法定代表人：梅跃钢

注册资本：3,200万元人民币

经营范围：服装加工；针纺织品、服装、缝纫机械、服装原材料、百货、皮具、鞋帽、家俱、工艺品、文化用品的销售；企业管理咨询；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司持有百圆裤业100%股权，百圆裤业为公司全资子公司。

2、财务情况

截至2025年12月31日，百圆裤业总资产11,763.52万元，总负债67,021.43万元，净资产-55,257.91万元，2025年度营业收入38,705.89万元，利润总额-6,571.43万元，净利润-6,612.23万元。（经会计师事务所审计）

三、担保事项的主要内容

本次议案是确定公司2026年度担保的总安排，公司为全资及控股子公司担保方式包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保等担保方式，具体担保期限以担保合同约定为准。具体担保金额以金融机构或非金融机构批准之授信额度为准，公司任一时点的担保余额不得超过股东会审议通过的担保额度。

四、董事会意见

经董事会认真审议，认为上述担保额度根据公司合并报表范围子公司日常经营资金需求进行的合理预计，对其提供担保是为了支持其业务发展，符合公司的整体利益。本次担保对象均为公司合并报表范围内下属公司，担保的财务风险总体可控，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不会对公司的正常经营产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

上述担保额度占公司最近一期经审计净资产的264.43%。截至本公告日，公司及控股子公司累计对公司或全资子公司担保余额为人民币26,307.80万元（不包含上述担保），占公司最近一期经审计净资产的57.97%，其中公司及控股子公司对公司逾期担保金额为100万元，占公司最近一期经审计净资产的0.22%；公司及控股子公司累计为合并报表外公司（公司原全资子公司深圳市环球易购电子商务有限公司及其下属公司、深圳飙芙商业有限公司下属公司）担保金额为44,984.71万元，占公司最近一期经审计净资产的99.13%，其中涉及诉讼担保金额为24,984.71万元，占公司最近一期经审计净资产的55.06%。公司及控股子公司无其他逾期的对外担保、无其他涉及诉讼的对外担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。

六、备查文件

1、第六届董事会第七次会议决议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二六年三月三十一日

证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-017

跨境通宝电子商务股份有限公司关于举办2025年年度报告业绩说明会的公告

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。

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）将于2026年4月10日（星期五）15:00--17:00在全景网举办2025年年度报告业绩说明会，本次年度报告业绩说明会将采用网络远程方式召开，投资者可登陆全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）参与本次年度业绩说明会。

出席本次年度报告业绩说明会的人员有：公司董事长、总经理李勇先生、财务负责人李玉霞女士、董事会秘书王月娣女士以及独立董事杨波女士。

为充分尊重投资者、提升交流的针对性，现就公司2025年度业绩说明会提前向投资者公开征集问题，广泛听取投资者的意见和建议。投资者可于2026年4月9日（星期四）15:00前访问https://ir.p5w.net/zj/，或扫描下方二维码，进入问题征集专题页面。公司将在2025年年度报告业绩说明会上，对投资者普遍关注的问题进行回答。

欢迎广大投资者积极参与本次网上说明会。

（问题征集专题页面二维码）

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二六年三月三十一日

证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-014

跨境通宝电子商务股份有限公司关于会计政策变更的公告

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。

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则解释第19号》的相关要求，对会计政策进行变更。本次会计政策变更事项是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更，符合《企业会计准则》及相关法律法规的规定，根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，本次会计政策变更事项属于公司根据法律法规和国家统一的会计制度要求进行的变更，无需提交公司董事会和股东会审议。

一、本次会计政策变更的情况概述

1、会计政策变更的原因

2025年12月19日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第19号〉的通知》（财会〔2025〕32号）（以下简称“19号解释”），规定对“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”的解释内容自2026年1月1日起施行。

2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将自施行日期开始执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》和《企业会计准则解释第19号》相关规定。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、会计政策变更日期

公司自2026年1月1日起执行变更后的会计政策。

二、本次会计政策变更对公司的影响

公司本次会计政策变更是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更，符合《企业会计准则》及相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策更能客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，不会对公司的财务状况、经营成果产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二六年三月三十一日

证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-009

跨境通宝电子商务股份有限公司关于召开2025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

1、股东会届次：2025年年度股东会

2、股东会的召集人：董事会

3、本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

4、会议时间：

（1）现场会议时间：2026年04月20日14:30

（2）网络投票时间：通过深圳证券交易所系统进行网络投票的具体时间为2026年04月20日9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为2026年04月20日9:15至15:00的任意时间。

5、会议的召开方式：现场表决与网络投票相结合。

6、会议的股权登记日：2026年04月13日

7、出席对象：

（1）2026年4月13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、高级管理人员；

（3）公司聘请的律师。

8、会议地点：山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3#28F

二、会议审议事项

1、本次股东会提案编码表

提案编码	提案名称	提案类型	备注 该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	非累积投票提案	√
1.00	关于2025年度董事会工作报告的议案	非累积投票提案	√
2.00	关于2025年度利润分配方案的议案	非累积投票提案	√
3.00	关于续聘会计师事务所的议案	非累积投票提案	√
4.00	关于2026年度为下属公司提供担保额度的议案	非累积投票提案	√
5.00	关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案	非累积投票提案	√
6.00	关于制定《董事、高级管理人员薪酬管理制度》的议案	非累积投票提案	√
7.00	关于2026年度董事薪酬方案的议案	非累积投票提案	√

2、公司独立董事将在本次年度股东会上进行述职。

3、上述提案内容详见公司于2026年3月31日披露的《第六届董事会第七次会议决议公告》及同日披露的其他公告。

4、根据《公司章程》规定，议案四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、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、会议登记等事项

1、欲出席会议的股东及委托代理人于2026年4月14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、法人股东由法定代表人出席会议的，凭本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明登记；代理人出席会议的，代理人凭本人身份证、法人代表授权委托书和营业执照复印件登记。

3、个人股东凭本人身份证或其他能够表明其身份的有效证件或证明登记；代理人凭本人身份证、授权委托书、委托人身份证登记。

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。

5、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

6、其他事项

本次股东会会务期半天，参加会议的股东食宿、交通等费用自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东会上，公司将向股东提供网络平台，股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统（http://wltp.cninfo.com.cn）参加投票，网络投票的具体操作流程见附件一。

五、备查文件

1、第六届董事会第七次会议决议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
2026年03月31日

附件1

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1. 普通股的投票代码与投票简称：投票代码为“362640”，投票简称为“跨境投票”。

2. 填报表决意见或选举票数。

对于非累积投票提案，填报表决意见：同意、反对、弃权。

3. 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，其他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：2026年04月20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2026年04月20日，9:15—15:00。

2. 股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所上市公司股东会网络投票实施细则》《深圳证券交易所互联网投票业务股东身份认证操作说明》的规定办理身份认证，取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统 https://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https://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2

跨境通宝电子商务股份有限公司

2025年年度股东会授权委托书

兹委托_____2025年年度股东会，并代表本人（或本单位）按以下方式行使表决权：

本次股东会提案表决意见表

提案编码	提案名称	备注	同意	反对	弃权
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√			
	非累积投票提案				
1.00	关于2025年度董事会工作报告的议案	√			
2.00	关于2025年度利润分配方案的议案	√			
3.00	关于续聘会计师事务所的议案	√			
4.00	关于2026年度为下属公司提供担保额度的议案	√			
5.00	关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案	√			
6.00	关于制定《董事、高级管理人员薪酬管理制度》的议案	√			
7.00	关于2026年度董事薪酬方案的议案	√			

委托人名称（盖章）：

委托人身份证号码（社会信用代码）：

（委托人为法人股东，应加盖法人单位印章。）

委托人股东账号：　　持股数量：

受托人：　　受托人身份证号码：

签发日期：　　委托有效期：

证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-010

跨境通宝电子商务股份有限公司关于2025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。

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2026年3月29日召开了第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于2025年度利润分配预案的议案》，公司董事会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、利润分配和资本公积金转增股本方案的基本情况

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（2026）第000305号，2025年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-4.17亿元，母公司单体报表实现净利润-7.72亿元。截至2025年12月31日，公司合并报表未分配利润为-46.97亿元，母公司未分配利润为-48.51亿元。

2、利润分配预案

公司2025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

（一）公司2025年度不派发现金红利，不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	0	0	0
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	-417,456,790.35	-478,807,075.55	-9,688,216.46
合并报表本年度未累计未分配利润(元)	-4,696,584,629.01		
母公司报表本年度未累计未分配利润(元)	-4,850,985,666.01		
上市是否满三个完整会计年度	是 否		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-301,984,027.4533		
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	□是 否		

基于上述指标，公司不触及《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。

（二）现金分红方案合理性说明

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》第一百七十七条规定：“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）。”

公司2025年度归属于上市公司股东的净利润为负值，且截至2025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2025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（2026）第000305号《审计报告》；

2、公司第六届董事会第七次会议决议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
2026年03月31日

证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-015

跨境通宝电子商务股份有限公司关于拟注销子公司的公告

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。

跨境通宝电子商务股份有限公司(以下简称“公司”) 于2026年3月29日召开了第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于拟注销子公司的议案》，董事会同意注销子公司太原市通力成科技有限公司（以下简称“太原通力成”）。董事会授权公司经营层全权办理本次注销的全部事宜。

本次注销事项无需提交股东会审议，本次注销事项不涉及关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

一、本次拟注销子公司的基本情况

1、公司名称：太原市通力成科技有限公司

2、法定代表人：曹玉鹏

3、成立日期：2021年9月14日

4、注册资本：8,395.84万元

5、统一社会信用代码：91140100MA0LM51X6K

6、企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

7、注册地址：山西省太原市迎泽区建设南路632号盛饰大厦13层1305室

8、经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

9、股权结构：公司持有太原通力成100%股权。

10、最近一期（2025年12月31日）财务数据（经审计）：

项目	金额（元）
总资产	145,000.00
净资产	136,300.01
营业收入	0
净利润	136,300.01

二、注销子公司的原因及影响

太原通力成自设立以来未开展实际业务，为更好整合公司资源，进一步优化公司资产结构，提高运营效率，降低运营成本，公司拟注销太原通力成。太原通力成设立时公司以知识产权出资，相关资产在以前年度已摊销完毕。本次注销子公司不会对公司生产经营产生影响，不会对公司合并财务报表和当期损益产生重大影响，注销完成后，太原通力成将不再纳入公司合并报表范围。本次注销子公司不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二六年三月三十一日

证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-008

跨境通宝电子商务股份有限公司关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的公告

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。

跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月29日召开了第六届董事会第七次会议，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》，现将具体情况公告如下：

一、情况概述

根据和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，截至2025年12月31日，公司合并财务报表未分配利润为-4,696,584,629.01元，公司股本1,558,041,330元，公司未弥补亏损金额超过股本总额的三分之一。依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，该事项需提交股东会审议。

二、亏损原因

2025年度，公司实现营业总收入543,737.77万元，较上年同期下降4.93%；实现归属于上市公司股东的净利润-41,745.68万元，较上年同期减亏12.81%。

因公司历史年度亏损金额较大，导致公司2025年末未弥补亏损金额超过股本总额的三分之一。2025年度公司亏损主要原因为公司计提各项资产减值准备、下属公司因诉讼产生营业外支出，上述事项减少公司2025年度归属于上市公司股东的净利润34,633.09万元。

三、应对措施

1、为有效改善公司亏损现状，扭转经营困境，夯实可持续发展基础，公司将持续优化业务结构，聚焦核心业务，剥离低效、亏损业务。进口业务将继续巩固现有盈利优势，实现业务稳步发展。出口业务继续强化供应链协同效能与采购成本精细化管控水平，丰富供应链资源，增强抗风险能力。强化优势类目，拓展大码等细分品类，推进核心产品的迭代升级。

2、全面梳理各项成本费用，优化人力结构，精简冗余岗位，合理配置人力资源，持续优化薪酬激励体系，加强团队建设，凝聚全员共识，明确扭亏目标与责任分工，激发全员降本增效、增收创收的积极性。同时加强财务风险管控，优化资金管理，加快回款速度，降低坏账风险。采用一系列措施逐步改善公司亏损状况，实现公司良性发展。

四、备查文件

1、第六届董事会第七次会议决议。

特此公告。

跨境通宝电子商务股份有限公司董事会
二〇二六年三月三十一日

证券代码：002640　　证券简称：跨境通　　公告编号：2026-007

跨境通宝电子商务股份有限公司2025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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：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

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损

截至报告期末，公司母公司资产负债表中未分配利润为-4,850,985,666.01元，合并资产负债表中未分配利润为 -4,696,584,629.01元，故公司2025年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	李凝同	
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）公司业务概述

1、公司简介

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543,737.77万元，其中跨境电商进口业务实现营业收入503,015.30万元，占跨境通营业收入的92.51%；跨境出口业务实现营业收入37,835.71万元，占跨境通营业收入的6.96%。