

## 国金证券股份有限公司

### 关于广东邦宝益智玩具股份有限公司

### 首次公开发行股票持续督导现场检查工作报告

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》（以下简称《保荐办法》）和《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关法律法规的要求，国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）作为广东邦宝益智玩具股份有限公司（以下简称“邦宝益智”、“公司”或“发行人”）首次公开发行股票的保荐人，于 2016 年 11 月 17 日至 11 月 28 日期间对邦宝益智首次公开发行股票并上市日至 2016 年 11 月 16 日（以下简称“持续督导期间”）的规范运作、信守承诺和信息披露等情况进行了现场检查。

#### 一、本次现场检查的基本情况

国金证券针对邦宝益智实际情况制订了现场检查工作计划。为顺利实施本次现场工作，提高现场工作效率，切实履行持续督导工作，国金证券于 2016 年 11 月 16 日以书面方式将现场检查事宜通知邦宝益智，并要求公司按照通知的内容提前准备现场检查工作所需的相关文件和资料。

2016 年 11 月 17 日至 28 日，国金证券保荐代表人根据事先制订的现场检查工作计划，采取与公司董事、监事、高级管理人员及有关人员进行沟通和询问、查看公司生产经营场所、募集资金投资项目实施地点、查阅和复印公司账簿和原始凭证及其他相关资料、与负责公司审计业务的会计师事务所和负责募集资金专户存储的银行等沟通交流等形式，对包括公司治理和内部控制情况、三会运作情况、信息披露情况、独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况、募集资金使用情况、关联交易、对外担保、重大对外投资情况以及经营状况在内的事项进行了现场检查，并于 2016 年 11 月 29 日将现场检查结果及提请



公司注意的事项和建议以书面方式提交邦宝益智。

## 二、对现场检查事项逐项发表的意见

### （一）公司治理和内部控制情况、三会运作情况

#### 1、公司治理情况

持续督导期间，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规章的规定运作，公司章程能够有效执行，股东大会、董事会和监事会的议事规则能够得到执行，董事、监事和高级管理人员按照有关法律、法规和上交所相关业务规则的要求履行职责，公司治理机制能够有效发挥作用，公司组织结构健全、清晰，并能实现有效运作；部门设置能够体现分工明确、相互制约的治理原则；各机构间管理分工明确，信息沟通有效合理。

#### 2、内部控制情况

持续督导期间，公司内部机构设置和权责分配科学合理，对部门或岗位业务的权限范围、审批程序和相应责任等规定明确、符合法律法规规定要求，内部审计部门和审计委员会构成、履行职责符合法律法规规定要求，内部审计部门和审计委员会对公司内部控制有效性的评估与事实相符，风险评估和控制措施能够有效执行。

#### 3、三会运作情况

持续督导期间，公司召开的三会情况如下：

##### （1）董事会

| 召开时间       | 届次          | 议案                                                                                                                                        |
|------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2015.12.30 | 第二届董事会第四次会议 | 关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司章程》并办理工商变更登记等事项的议案；<br>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司股东大会议事规则》的议案；<br>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司董事会议事规则》的议案；<br>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司独立董事工 |



|            |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |             | <p>作制度》的议案；</p> <p>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司对外投资管理制度》的议案；</p> <p>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司对外担保管理制度》的议案；</p> <p>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司关联交易决策制度》的议案；</p> <p>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司募集资金管理制度》的议案；</p> <p>关于制定《广东邦宝益智玩具股份有限公司投资者关系管理制度》的议案；</p> <p>关于制定《广东邦宝益智玩具股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则》的议案；</p> <p>关于制定《广东邦宝益智玩具股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的议案；</p> <p>关于制定《广东邦宝益智玩具股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；</p> <p>关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案；</p> <p>关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案；</p> <p>关于公司使用部分自有资金进行现金管理的议案；</p> <p>关于召开广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案。</p>       |
| 2016.04.01 | 第二届董事会第五次会议 | 关于审议控股股东提议 2015 年度利润分配预案的议案                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2016.04.22 | 第二届董事会第六次会议 | <p>关于《公司 2015 年年度报告及其摘要》的议案；</p> <p>关于《公司 2015 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>关于《公司 2015 年度内部控制自我评价报告》的议案；</p> <p>关于《公司 2015 年度总经理工作报告》的议案；</p> <p>关于《公司 2015 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>关于公司 2015 年度独立董事述职报告的议案；</p> <p>关于公司审计委员会 2015 年度工作履职报告的议案；</p> <p>关于公司 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案；</p> <p>关于公司 2016 年度银行综合授信的议案；</p> <p>关于聘任赖玮韬担任公司副总经理的议案；</p> <p>关于聘任陈锐东担任证券事务代表的议案；</p> <p>关于审议公司董事 2016 年度薪酬方案的议案；</p> <p>关于审议公司高级管理人员 2016 年度薪酬方案的议案；</p> <p>关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度审计机构和内控审计机构的议案；</p> <p>关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度利</p> |



|            |              |                                                                                                                                                                             |
|------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |              | 润分配预案的议案；<br>关于召开广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度股东大会的议案；                                                                                                                             |
| 2016.04.27 | 第二届董事会第七次会议  | 关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年第一季度报告及其正文的议案；                                                                                                                                     |
| 2016.06.27 | 第二届董事会第八次会议  | 关于修改公司章程并办理工商变更登记等事项的议案；<br>关于募投项目部分设备调整以及部分募投项目实施地点变更的议案；<br>关于广东邦宝益智玩具股份有限公司信息披露暂缓与豁免管理制度的议案；<br>关于制定广东邦宝益智玩具股份有限公司信息披露管理制度的议案；<br>关于召开广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案； |
| 2016.07.28 | 第二届董事会第九次会议  | 关于公司 2016 年半年度报告及摘要的议案；<br>关于公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案；                                                                                                             |
| 2016.09.19 | 第二届董事会第十次会议  | 关于聘任李吟珍女士担任财务总监的议案；                                                                                                                                                         |
| 2016.10.26 | 第二届董事会第十一次会议 | 关于审议公司 2016 年第三季度报告及正文的议案。                                                                                                                                                  |

## (2) 监事会

| 召开时间       | 届次          | 议案                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2015.12.30 | 第二届监事会第四次会议 | 关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案；<br>关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案；<br>关于公司使用部分自有资金进行现金管理的议案；<br>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司章程》并办理工商变更登记等事项的议案；<br>关于修改《广东邦宝益智玩具股份有限公司监事会议事规则》的议案；                                                                                       |
| 2016.04.22 | 第二届监事会第五次会议 | 关于审议《公司 2015 年度报告及其摘要》的议案；<br>关于审议《公司 2015 年度财务决算报告》的议案；<br>关于审议《公司 2015 年度监事会工作报告》的议案；<br>关于审议《公司募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告》的议案；<br>关于审议《公司 2015 年度内部控制自我评价报告》的议案；<br>关于审议公司 2016 年度银行综合授信的议案；<br>关于审议公司监事 2016 年度薪酬方案的议案；<br>关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 |



|            |             |                                                             |
|------------|-------------|-------------------------------------------------------------|
|            |             | 2016 年度审计机构和内控审计机构的议案；                                      |
| 2016.04.27 | 第二届监事会第六次会议 | 关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年第一季度报告及其正文的议案；                     |
| 2016.06.27 | 第二届监事会第七次会议 | 关于募投项目部分设备调整以及部分募投项目实施地点变更的议案；                              |
| 2016.07.28 | 第二届监事会第八次会议 | 关于公司 2016 年半年度报告及摘要的议案；<br>公司 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案； |
| 2016.10.26 | 第二届监事会第九次会议 | 关于审议公司 2016 年第三季度报告及正文的议案。                                  |

### (3) 股东大会

| 召开时间       | 届次              | 议案                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2016.01.15 | 2016 年第一次临时股东大会 | 关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司章程并办理工商变更登记等事项的议案；<br>关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司股东大会议事规则的议案；<br>关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司董事会议事规则的议案；<br>关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司监事会议事规则的议案；<br>关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司独立董事工作制度的议案；<br>关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司对外投资管理制度的议案；<br>关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司对外担保管理制度的议案；<br>关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司关联交易决策制度的议案；<br>关于修改广东邦宝益智玩具股份有限公司募集资金管理制度的议案；<br>关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案；<br>关于公司使用部分自有资金进行现金管理的议案； |
| 2016.05.16 | 2015 年度股东大会     | 关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度报告及摘要；<br>关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度财务决算报告；<br>关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度董事会工作报告；<br>关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度监事会工作报告；<br>关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度利润分配的方案；                                                                                                                                                                                  |



|            |                 |                                                                                                                                                                  |
|------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                 | 关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度董事薪酬方案；<br>关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度监事薪酬方案；<br>关于审议广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度银行综合授信议案；<br>关于审议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2016 年度审计机构和内控审计机构的议案； |
| 2016.07.13 | 2016 年第二次临时股东大会 | 关于修改公司章程并办理工商变更登记等事项的议案；<br>关于募投项目部分设备调整以及部分募投项目实施地点变更的议案。                                                                                                       |

经核查，公司严格按照法律法规和公司章程发布通知并按期召开股东大会、董事会及监事会；股东大会、董事会、监事会会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件由专人归档保存；会议记录正常签署；监事会正常发挥作用，切实履行监督职责；三会决议能够有效执行。

## （二）信息披露情况

持续督导期间，公司发布的公告情况如下：

| 公告编号       | 公告日期       | 公告名称                          |
|------------|------------|-------------------------------|
| 临 2015-001 | 2015.12.12 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告        |
| 临 2015-002 | 2015.12.17 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告        |
| 临 2015-003 | 2015.12.22 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告        |
| 临 2015-004 | 2015.12.24 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告        |
| 临 2015-005 | 2015.12.26 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告        |
| 临 2015-006 | 2015.12.30 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告        |
| 临 2015-007 | 2015.12.31 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告 |
| 临 2015-008 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第四次会议决议公告 |
| 临 2015-009 |            | 关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的公告        |
| 临 2015-010 |            | 关于公司使用部分自有资金进行现金管理的公告         |
| 临 2015-011 |            | 关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告       |
| 临 2015-012 |            | 关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的通知的公告  |
| 临 2015-013 |            | 关于广东邦宝益智玩具股份有限公司修订公司章程的公      |



|            |            |                                           |
|------------|------------|-------------------------------------------|
|            |            | 告                                         |
| 临 2015-014 | 2016.01.01 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告                    |
| 临 2016-001 | 2016.01.06 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告                    |
| 临 2016-002 | 2016.01.16 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司临时股东大会决议                    |
| 2016-003   | 2016.01.23 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告     |
| 2016-004   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于部分自有资金进行现金管理的进展公告         |
| 2016-005   | 2016.02.02 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于部分自有资金进行现金管理的进展公告         |
| 临 2016-006 | 2016.02.27 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司股票异常波动公告                    |
| 临 2016-007 | 2016.03.04 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于完成工商变更登记的公告               |
| 临 2016-008 | 2016.03.05 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度业绩快报公告              |
| 2016-009   | 2016.04.01 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于收到控股股东提议 2015 年度利润分配预案的公告 |
| 2016-010   | 2016.04.02 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第五次会议决议公告             |
| 2016-011   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司董事会审议高送转暨股票复牌公告             |
| 2016-012   | 2016.04.25 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第六次会议决议公告             |
| 2016-013   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第五次会议决议公告             |
| 临 2016-014 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告  |
| 2016-015   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于聘任公司副总经理的公告               |
| 2016-016   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于聘任证券事务代表的公告               |
| 2016-017   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于 2016 年度银行综合授信的公告         |
| 2016-018   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于召开 2015 年年度股东大会的通知        |
| 2016-019   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告     |
| 2016-020   |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于使用部分自有资金进行现金管理的进展公告       |
| 2016-021   | 2016.04.26 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于第二届董事会第六次会议决议公告的更正公告      |



|          |            |                                            |
|----------|------------|--------------------------------------------|
| 2016-022 | 2016.05.17 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告             |
| 2016-023 | 2016.05.19 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于公司股东股票质押式回购交易的公告           |
| 2016-024 | 2016.06.01 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告    |
| 2016-025 | 2016.06.14 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东股份质押的公告                |
| 2016-026 | 2016.06.28 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于筹划重大事项停牌公告                 |
| 2016-027 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司募投项目部分设备调整以及部分募投项目实施地点变更公告   |
| 2016-028 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第八次会议决议公告              |
| 2016-029 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第七次会议决议公告              |
| 2016-030 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于召开 2016 年第二次临时股东大会的通知      |
| 2016-031 | 2016.07.05 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于筹划重大事项的进展公告                |
| 2016-032 | 2016.07.08 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于终止筹划重大事项暨股票复牌公告            |
| 2016-033 | 2016.07.14 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于修订《公司章程》的公告                |
| 2016-034 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告         |
| 2016-035 | 2016.07.29 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第九次会议决议公告              |
| 2016-036 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第八次会议决议公告              |
| 2016-037 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 |
| 2016-038 | 2016.08.11 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东股份质押的公告                |
| 2016-039 | 2016.09.10 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于财务总监辞职的公告                  |
| 2016-040 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于完成工商变更登记的公告                |
| 2016-041 | 2016.09.20 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告              |
| 2016-042 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于聘任财务总监的公告                  |
| 2016-043 |            | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于使用暂时闲置募集                   |



|          |            |                                     |
|----------|------------|-------------------------------------|
|          |            | 资金进行现金管理的进展公告                       |
| 2016-044 | 2016.10.22 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于使用部分自有资金进行现金管理的进展公告 |
| 2016-045 | 2016.10.28 | 广东邦宝益智玩具股份有限公司关于获得知识产权管理体系认证证书的公告   |

经核查，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及公司相关规章制度的要求进行信息披露，已披露的公告与实际情况相一致，披露的内容完整，信息披露档案资料完整，不存在应予以披露而未披露的事项。通过对上述会议的会议记录及其它相关会议资料的核查，保荐人认为公司董事会和监事会的召集、召开及表决合规，会议记录完整，会议资料保存完整，出席会议的董事和监事都对会议决议进行了签字确认。

### （三）独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

持续督导期间，公司独立运作，具有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，不存在可能对资产、人员、业务、财务及机构独立性产生重大不利影响的事项。经过实地查看公司的生产经营状况，同时核查公司账务情况并与审计机构人员进行沟通，未发现公司与控股股东及其关联方存在非经营性资金往来。

### （四）募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1376号文核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商国金证券股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,400万股，发行价为每股人民币13.97元，共计募集资金335,280,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币32,973,954.74元，公司该次募集资金净额为302,306,045.26元。上述募集资金到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了“大华验字〔2015〕000583号”《验资报告》。公司已将募集资金专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了三方监管协议。

截至 2016 年 11 月 16 日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元



| 银行名称       | 账号                     | 截止日余额                | 存储方式 |
|------------|------------------------|----------------------|------|
| 中国民生银行汕头分行 | 694596640              | 77,705,055.44        | 活期   |
| 交通银行汕头广厦支行 | 4458999911010003003902 | 254,584.92           | 活期   |
| 合计         | -                      | <b>77,959,640.36</b> | -    |

截止2016年11月16日，公司募集资金专户对账单余额77,959,640.36元，以及募集资金进行现金管理共77,000,000.00元；募集资金账户产生的利息收入净额（扣除手续费）2,863,181.74元。

2016年6月27日，邦宝益智召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于募投项目部分设备调整以及部分募投项目实施地点变更的议案》，调整了部分设备以及变更了部分募投项目的实施地点。国金证券股份有限公司就邦宝益智以调整募投项目部分设备以及变更部分募集资金投资项目实施地点的情况进行了核查，并出具了《国金证券股份有限公司关于广东邦宝益智玩具股份有限公司拟调整募投项目部分设备以及变更部分募集资金投资项目实施地点的专项核查意见》。

经本保荐机构核查，邦宝益智该次拟调整募投项目部分设备以及变更部分募集资金投资项目实施地点的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事亦发表明确同意的独立意见，履行了必要的审批程序。该次调整，有利于推动募投项目的整体实施进程；有利于公司整合现有资源，并产生良好的协同效应；有利于提高公司整体模具研发及制造能力，实现公司和股东利益最大化。

#### 1、募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2015年12月30日，经邦宝益智第二届董事会第四次会议，通过《公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金》的议案，以首次公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金94,117,194.04元人民币。截至2015年12月31日，公司以公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况如下：



单位：人民币万元

| 序号  | 项目名称         | 计划投资总额    | 承诺募集资金投入额 | 核准情况           | 已预先投入资金  | 其中       |      |         |
|-----|--------------|-----------|-----------|----------------|----------|----------|------|---------|
|     |              |           |           |                |          | 建安工程支出   | 土地购置 | 设备购置及安装 |
| 1   | 益智玩具生产基地建设项目 | 26,230.00 | 24,983.92 | 汕濠发规预[2012]27号 | 9,411.72 | 9,411.72 | -    | -       |
| 2   | 研发中心建设项目     | 1,800.00  | 1,744.20  | 汕濠发规预[2012]26号 | 0        | 0        | -    | -       |
| 合 计 |              | 28,030.00 | 26,728.12 | 0.00           | 9,411.72 | 9,411.72 | -    | -       |

上述预先投入金额经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《广东邦宝益智玩具股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告（截止2015年12月22日）》（大华核字[2015]004443号）；国金证券股份有限公司就邦宝益智以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金情况进行了核查，并出具了《国金证券股份有限公司关于广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第四次会议相关决议的专项核查意见》，就公司第二届董事会第四次会议关于募集资金使用的相关决议事项发表核查意见。

经核查，本保荐机构认为，公司该次以募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项经公司董事会审议通过，监事会、独立董事以及保荐机构发表了同意意见，履行了必要的审批流程。

## 2、关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

经邦宝益智第二届董事会第四次会议、2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，根据实际需要，对最高额度不超过20,000万元的闲置募集资金进行现金管理。

截至2016年11月16日，公司使用闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：人民币万元

| 签约方  | 名称  | 委托金额  | 起息日       | 到期日       | 预期年收益率 | 实际收回本金金额 | 理财收益  |
|------|-----|-------|-----------|-----------|--------|----------|-------|
| 中国民生 | 结构性 | 8,000 | 2016-1-19 | 2016-4-19 | 3.05%  | 8,000    | 61.68 |



|                  |                     |       |            |            |         |         |                           |       |
|------------------|---------------------|-------|------------|------------|---------|---------|---------------------------|-------|
| 银行股份有限公司         | 存款                  |       |            |            |         |         |                           |       |
| 中国民生银行股份有限公司     | 结构性存款               | 5,000 | 2016-1-19  | 2016-7-19  | 3.10%   |         | 5,000                     | 78.40 |
| 中国民生银行股份有限公司     | 结构性存款               | 7,000 | 2016-4-20  | 2016-7-20  | 2.75%   |         | 7,000                     | 53.99 |
| 中国民生银行股份有限公司     | 结构性存款               | 6,000 | 2016-7-20  | 2016-10-20 | 2.8%    |         | 6,000                     | 42.93 |
| 中国民生银行股份有限公司汕头分行 | 结构性存款               | 6,000 | 2016-10-21 | 2017-3-20  | 2.7%    |         | -                         | -     |
| 交通银行股份有限公司汕头广厦支行 | 《蕴通财富·日增利》S款理财产品协议》 | 3,600 | 2016-1-19  | 持续运作       | 产品期限(天) | 预期年化收益率 | 截至2016年10月21日公司已赎回1,900万元 | 9.36  |
|                  |                     |       |            |            | 1≤N<7   | 2.05%   |                           |       |
|                  |                     |       |            |            | 7≤N<14  | 2.55%   |                           |       |
|                  |                     |       |            |            | 14≤N<30 | 2.95%   |                           |       |
|                  |                     |       |            |            | 30≤N<90 | 3.15%   |                           |       |
|                  |                     |       |            |            | N≥90    | 3.35%   |                           |       |

截至2016年11月16日，公司已累计使用暂时闲置募集资金3.56亿元进行现金管理。

## 2、闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

经核查，公司募集资金存放在募集资金专户，公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《募集资金管理制度》及《募集资金专户监管三方协议》执行对募集资金的管理及使用，并就募集资金的使用情况及时履行信息披露义务，募集资金专户存储制度有得到严格执行，不存在募集资金被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形。



## （五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况

### 1、关联交易

持续督导期间，公司建立了有效的关联交易相关决策制度。确保公司发生关联交易时将履行必要的审议程序及信息披露义务，截至本报告签署日公司暂无关联交易事项。

### 2 对外担保

持续督导期间，公司已建立有效的对外担保风险控制制度，确保公司发生对外担保时将履行必要的审议程序及信息披露义务，截至本报告签署日公司暂无对外担保事项。

### 3 对外投资

持续督导期间，公司已建立有效的对外投资风险控制制度，确保公司发生对外投资时将履行必要的审议程序及信息披露义务，公司风险控制相关措施能够有效避免投资可能产生的风险，截至本报告签署日公司暂无对外投资事项。

## （六）经营状况

公司所属行业为益智玩具和精密非金属模具行业，以研发、生产和销售自主品牌“邦宝”、“叻之宝”系列益智玩具以及生产、销售精密非金属模具为主营业务，是国内益智玩具行业的领先企业。

2016年1-9月，公司实现营业总收入214,893,462.58元，较上年同期减少9.76%；归属于母公司所有者的净利润49,322,448.15元，较上年同期减少2.16%。

持续督导期间，公司经营模式未发生变化，经营情况良好，核心竞争力未发生重大变化，不存在上市公司核心技术依赖他人或面临被淘汰等情况，不存在宏观经济政策和法律法规发生重大变化对公司造成重大影响的情况。

## 三、提请上市公司注意的事项及建议

### （一）加强募投项目管理



随着公司募投项目逐步投入，保荐人提请公司进一步加强对募投项目的管理，确保募投项目的效益能够实现。

## （二）强化公司市场开拓

随着公司资本实力的增强，保荐人提请公司切实做好经营管理的同时，积极开拓市场，力争使公司业绩继续保持良好增长。

## 四、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及交易所规定应当向中国证监会和交易所报告的事项

经核查,在持续督导期间内，未发现公司存在《证券发行上市保荐业务管理办法》以及上交所相关规则规定的应该向中国证监会和上交所报告的事项。

## 五、上市公司及其他中介机构的配合情况

在本次现场检查工作中，公司对保荐人的检查工作予以了积极配合，提供了相应资料和证据。

## 六、本次现场检查的结论

根据现场对公司的规范运作、信守承诺、信息披露、内部控制环境、独立性、募集资金使用情况、关联交易情况、公司的经营状况、募集资金的专户存储、投资项目的实施等的核查，保荐机构国金证券认为：持续督导期间，在公司治理、内部控制、三会运作情况、信息披露、独立性和关联资金往来、募集资金使用、关联交易、重大对外投资、经营状况等方面不存在违反《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的事项，经营状况不存在重大变化或重大风险。

特此报告！

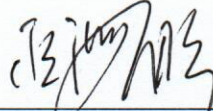


(本页无正文,为《国金证券股份有限公司关于广东邦宝益智玩具股份有限公司首次公开发行股票持续督导现场检查工作报告》之签章页)

保荐代表人(签名):



宋乐真



巫海彤



国金证券股份有限公司

2016年11月29日