

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

2017年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”）首次公开发行股票保荐人，于 2017 年 12 月 25 日至 12 月 29 日期间对邦宝益智 2016 年 11 月 17 日至 2017 年 12 月 24 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 2017 年 12 月 22 日以电话和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所需的相关文件和资料。

2017 年 12 月 25 日至 29 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 2018 年 1 月 3 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
------	----	----

2017.3.15	第二届董事会第十二次会议	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度报告及其摘要》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度财务决算报告》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度总经理工作报告》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度董事会工作报告》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度独立董事述职报告》的议案； 关于《公司审计委员会 2016 年度工作履职报告》的议案； 关于《公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案； 关于设立分公司的议案； 关于公司 2017 年度银行综合授信的议案； 关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案； 关于公司使用部分自有资金进行现金管理的议案； 关于制订公司对外捐赠管理制度的议案； 关于广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度利润分配预案的议案； 关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2017 年度审计机构和内控审计机构的议案； 关于广东邦宝益智玩具股份有限公司召开 2016 年年度股东大会的议案。
2017.4.26	第二届董事会第十三次会议	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年第一季度报告及其正文》的议案
2017.7.10	第二届董事会第十四次会议	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股权激励计划实施考核管理办法》的议案； 关于提请公司股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股权激励计划相关事宜的议案； 关于修改《公司总经理工作细则》的议案； 关于修改《公司董事会秘书工作细则》的议案； 关于修改《公司内部控制制度》的议案； 关于修改《公司章程》并办理工商变更登记等事项的议案； 关于召开广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会的通知。
2017.8.15	第二届董事会第	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年半年度

	十五次会议	报告及其摘要》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 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； 关于拟投资设立全资子公司的议案。
2017.8.21	第二届董事会第十六次会议	关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案； 关于向公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案。
2017.9.19	第二届董事会第十七次会议	关于修改《公司章程》并办理工商变更登记事项的议案；
2017.10.26	第二届董事会第十八次会议	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年第三季度报告及正文》的议案； 关于制定公司控股子公司管理制度的议案； 关于公司向汕头市金平区捐建生态公园的议案。

(2) 监事会

召开时间	届次	议案
2017.3.15	第二届监事会第十次会议	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度报告及其摘要》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度财务决算报告》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度监事会工作报告》的议案； 关于《公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案； 关于审议《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》的议案； 关于公司 2017 年度银行综合授信的议案； 关于补选公司监事的议案； 关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2017 年度审计机构和内控审计机构的议案； 关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案； 关于公司使用部分自有资金进行现金管理的议案。
2017.4.26	第二届监事会第十一次会议	关于《公司 2017 年第一季度报告》的议案； 关于审议选举公司第二届监事会主席的议案。

2017.7.10	第二届监事会第十二次会议	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股权激励计划实施考核管理办法》的议案； 关于核查公司 2017 年限制性股权激励对象名单的议案； 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。
2017.8.15	第二届监事会第十三次会议	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年半年度报告及其摘要》的议案； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 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。
2017.8.21	第二届监事会第十四次会议	关于调整 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案； 关于向公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案。
2017.10.26	第二届监事会第十五次会议	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 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
2017.4.20	2016 年度股东大会	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度报告及摘要》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度财务决算报告》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度利润分配方案》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度董事会工作报告》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度监事会工作报告》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度独立董事的述职报告》； 关于《补选广东邦宝益智玩具股份有限公司监事的议案》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理议案》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司使用部分自有资金进行现金管理的议案》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年度银行综合授信的议案》； 关于《关于审议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2017 年度审计机构和内控审计机构的议案》。
2017.7.26	2017 年第一次	关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股

临时股东大会	票激励计划（草案）及摘要》； 关于《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案； 关于《提请公司股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜》的议案； 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； 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。
--------	--

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
2016-046	2016-11-30	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
2017-001	2017-02-23	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
2017-002	2017-03-11	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于监事辞职的公告
2017-003	2017-03-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议公告
2017-004	2017-03-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第十次会议决议公告
2017-005	2017-03-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
2017-006	2017-03-16	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公告
2017-007	2017-03-16	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公告
2017-008	2017-03-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于 2017 年度银行综合授信的公告
2017-009	2017-03-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于召开 2016 年年度股东大会的通知
2017-010	2017-03-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于设立分公司的公告
2017-011	2017-03-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于补选公司监事的公告

2017-012	2017-03-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议补充公告
2017-013	2017-03-28	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于重大事项停牌公告
2017-014	2017-04-05	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于重大资产重组停牌公告
2017-015	2017-04-08	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于公司前十名股东持股情况的公告
2017-016	2017-04-12	广东邦宝益智玩具股份有限公司重大资产重组进展公告
2017-017	2017-04-19	广东邦宝益智玩具股份有限公司重大资产重组进展公告
2017-018	2017-04-21	广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告
2017-019	2017-04-26	广东邦宝益智玩具股份有限公司重大资产重组进展公告
2017-020	2017-04-27	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议公告
2017-021	2017-04-27	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告
2017-022	2017-04-28	广东邦宝益智玩具股份有限公司重大资产重组继续停牌公告
2017-023	2017-05-05	广东邦宝益智玩具股份有限公司重大资产重组进展公告
2017-024	2017-05-12	广东邦宝益智玩具股份有限公司重大资产重组进展公告
2017-025	2017-05-19	广东邦宝益智玩具股份有限公司重大资产重组进展公告
2017-026	2017-05-23	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于终止本次重大资产重组的公告
2017-027	2017-05-23	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于召开终止重大资产重组投资者说明会的预告公告
2017-028	2017-05-24	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于终止重大资产重组投资者说明会召开情况公告
2017-029	2017-05-24	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于股票复牌提示性公告
2017-030	2017-05-26	广东邦宝益智玩具股份有限公司股票交易异常波动公告
2017-031	2017-06-02	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东股份补充质押的公告
2017-032	2017-06-02	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
2017-033	2017-06-02	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
2017-034	2017-06-02	广东邦宝益智玩具股份有限公司股票交易异常波动公告
2017-035	2017-06-02	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东股份补充质押的公告
2017-036	2017-06-14	广东邦宝益智玩具股份有限公司 2016 年年度权益分派实施公告
2017-037	2017-06-15	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

2017-038	2017-06-17	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
2017-039	2017-06-28	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东股份补充质押的公告
2017-040	2017-07-11	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告
2017-041	2017-07-11	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第十二次会议决议公告
2017-042	2017-07-11	广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告
2017-043	2017-07-11	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告
2017-044	2017-07-11	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于召开 2017 年第一次临时股东大会的通知
2017-045	2017-07-22	广东邦宝益智玩具股份有限公司监事会关于 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见
2017-046	2017-07-22	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东股份补充质押的公告
2017-047	2017-07-26	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东股份补充质押的公告
2017-048	2017-07-27	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于 2017 年限制性股票激励计划内幕知情人买卖公司股票的自查报告
2017-049	2017-07-27	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于修订《公司章程》公告
2017-050	2017-07-27	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东解除部分股份质押及股份再质押的公告
2017-051	2017-07-27	广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告
2017-052	2017-08-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告
2017-053	2017-08-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第十三次会议决议公告
2017-054	2017-08-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于拟投资设立全资子公司的公告
2017-055	2017-08-16	广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
2017-056	2017-08-19	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
2017-057	2017-08-22	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议公告
2017-058	2017-08-22	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届监事会第十四次会议决议公告

2017-059	2017-08-22	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于首次向激励对象授予限制性股票的公告
2017-060	2017-08-22	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于调整 2017 年限制性股票激励计划相关事项公告
2017-061	2017-08-30	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告
2017-062	2017-09-06	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
2017-063	2017-09-06	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
2017-064	2017-09-08	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于全资子公司完成工商注册登记的公告
2017-065	2017-09-19	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
2017-066	2017-09-20	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告
2017-067	2017-09-20	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于修订《公司章程》公告
2017-068	2017-09-30	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
2017-069	2017-10-13	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
2017-070	2017-10-20	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
2017-071	2017-10-27	广东邦宝益智玩具股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告
2017-072	2017-11-01	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于控股股东股份解除质押登记的公告
2017-073	2017-11-11	广东邦宝益智玩具股份有限公司关于终止对外捐建的公告
2017-074	2017-11-18	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
2017-075	2017-12-07	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
2017-076	2017-12-07	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

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。

1、募集资金的存储情况

截至2017年12月22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	46,875,531.20	活期
交通银行汕头广厦支行	4458999911010003003902	13,720,031.56	活期
合计	-	60,595,562.76	-

截止2017年12月22日，公司募集资金专户对账单余额60,595,562.76元，以及募集资金进行现金管理余额共30,000,000.00万元；募集资金账户产生的利息收入净额（扣除手续费）6,189,382.94元。

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十二次会议、2016年年度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2017年12月22日，公司2017年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
中国民生银行股份有限公司	结构性存款	3,000	2017-05-31	2017-08-31	4.05%	3,000	31.05
中国民生银行股份有限公司汕头分行	中国民生银行理财产品-与利率挂钩的结构性产品	3,000	2017-09-05	2017-12-05	4.20%	3,000	31.85
中国民生银行股份有限公司汕头分行	结构性产品	3,000	2017-12-05	2017-12-29	3.75%		

截至2017年12月22日，公司2017年已累计使用暂时闲置募集资金9,000万元进行现金管理，其中共计3,000万元尚未到期。

3、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。

经保荐机构与公司管理层沟通，查阅公司与募集资金使用相关的凭证、合同、银行对账单、三方监管协议等，核查与公司募集资金的使用、存放相关的三会记录 and 公告。

经现场检查，保荐机构认为：邦宝益智的募集资金均存放于募集资金专户中集中管理和使用，并分别与保荐机构、专户开设银行签订了三方监管协议；公司募集资金的存放和使用符合《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律规定；公司不存在变相改变募集资金用途或募集资金被控股股东、实际控制及其关联方占用的情形。

（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重大关联交易事项。

持续督导期间，公司存在的关联交易情况如下，

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
汕头市超德宝精工自动化设备有限公司	邦宝益智	经营租赁	2,833,408.80	2016年10月1日	2017年9月30日		协议价		是	其他关联人
汕头市超德宝精工自动化设备有限公司	邦宝益智	经营租赁	108,000.00	2016年4月30日	2019年4月29日		协议价		是	其他关联人

公司前期与汕头市超德宝精工自动化设备有限公司签订工业厂房租赁合同，持续督导期间，由于汕头市超德宝精工自动化设备有限公司的股东和法定代表人变更为吴锭平，所以构成关联交易。2017年12月份，汕头市超德宝精工自动

化设备有限公司的股东和法定代表人已变更为与公司不存在关联关系的自然人郑庆祥，并且公司拟于2017年年内终止此租赁行为，此次关联交易已解除。截至本报告签署日，公司不存在其他关联交易事项。

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系统，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。

本次持续督导期间，公司于2017年8月15日的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟设立全资子公司的议案》，拟以自有资金出资设立全资子公司广东邦宝教育科技有限公司，注册资本2,000万元人民币。经核查，本次投资设立全资子公司系公司业务发展的需要。本次投资使用自有资金，不会对公司财务以及经营状况产生不利影响，不存在损害上市公司及股东利益的情形。

（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。

2017年1-9月，公司实现营业总收入233,807,760.59元，较上年同期增加8.80%；归属于母公司所有者的净利润46,303,714.19元，较上年同期减少6.12%。

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，加强公司盈利能力。

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。

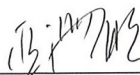
特此报告！

(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 2017 年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

2018 年 1 月 8 日