

证券代码：603398

证券简称：邦宝益智

公告编号：2018-029

广东邦宝益智玩具股份有限公司

前次募集资金使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、前次募集资金的募集及存放情况

广东邦宝益智玩具股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1376号文核准，采取承销的方式向社会公众发行人民币普通股2400万股，每股发行价格为13.97元。本次发行募集资金共计335,280,000.00元，主承销商在扣除承销及保荐费用后，向公司募集资金专户划转了认购款311,798,800.00元。扣除全部发行费用后，公司本次募集资金净额为302,306,045.26元。

截止2015年12月4日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2015]000583号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2018年3月20日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国民生银行汕头分行	694596640	249,839,200.00	61,858,484.97	活期存款
交通银行汕头广厦支行	445899991010003003902	61,959,600.00	12,297,810.70	活期存款
合 计		311,798,800.00	74,156,295.67	

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

募集资金截至2018年3月20日的实际使用情况请详见本报告附件1《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

（1）更新部分设备原因及情况

公司募投项目的厂房基建工作已进入后期阶段，拟采购募投项目所需的机器设备，考虑到公司募投项目的可行性研究报告编制于2012年8月，由于技术进

步以及工艺要求的提高使得原来所选的部分机器设备不能更好的满足公司目前的发展要求。

为了进一步适应市场的需求,提高生产效率和产品质量,根据实际需求情况,公司对募投项目的部分机器进行优化调整,该调整不涉及机器设备投资总额的变更。

(2) 部分募投项目实施地点变更情况

公司募投项目之一“益智玩具生产基地建设项目”中的“工模车间”原实施地点为广东省汕头市濠江区河浦纺织工业园,考虑到原募投项目实施地点还不具备立即施工模设备进场的条件,为了加快募投项目的整体进度,争取“益智玩具生产基地建设项目”早日达产,必须先行完成配套模具的储备,因此有必要尽早使工模车间具备生产能力,公司拟将“益智玩具生产基地建设项目”中的“工模车间”的实施地点变更为广东省汕头市金平区金园工业城 13-09 片区。本次更新募投项目设备前后的金额未发生变化,该事项对募投项目的预计效益不产生影响。

本次变更于 2016 年 6 月 27 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过,业经国金证券股份有限公司核查,并出具了无异议的核查意见,公司已按规定履行信息披露义务。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

(1) 公司于 2015 年 12 月 30 日召开第二届董事会第四次会议,审议通过了《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》,公司因生产需要已使用 94,117,194.04 元自有资金用于建设益智玩具生产基地,该部分资金已用募集资金进行置换,并已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证,出具大华核字[2015]004443 号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。2015 年 12 月 31 日公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金 94,117,194.04 元。

上述事项业经国金证券股份有限公司核查,并出具了无异议的核查意见,公司已按规定履行信息披露义务。

(2) 截止 2018 年 3 月 20 日,前次募集资金投资项目无对外转让的情况。

(四) 闲置募集资金使用情况

为提高募集资金使用效率,公司拟在确保不影响募集资金项目建设和募集资

金使用的情况下，对最高不超过 20,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、保本型等金融机构理财产品，具体使用情况如下：

使用闲置资金金额	用途	使用时间	批准机构和程序	截止日是否转回
36,000,000.00	购买保本浮动收益型交通银行“蕴通财富·日增利”S款理财产品	2016年1月18日	经公司2016年1月15日第一次临时股东大会批准，董事会、监事会及独立董事认可，业经保荐机构核查同意	已转回
50,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行结构性存款 182 天	2016年1月19日		已转回
80,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行结构性存款 91 天	2016年1月19日		已转回
70,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行结构性存款 91 天	2016年4月20日		已转回
60,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行结构性存款 182 天	2016年10月20日		已转回
60,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行与利率挂钩的结构性存款 92 天	2016年7月20日		已转回
30,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行与利率挂钩的结构性存款 92 天	2017年5月31日		已转回
30,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行与利率挂钩的结构性存款 91 天	2017年9月5日		已转回
30,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行与利率挂钩的结构性存款 24 天	2017年12月5日		已转回
40,000,000.00	购买保本浮动收益型中国民生银行与利率挂钩的结构性产品 59 天	2018年1月9日		已转回
10,000,000.00	购买保证收益型交通银行蕴通财富·日增利理财产品 63 天	2018年1月15日		已转回

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

三、募投资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

本公司前次募集资金投资项目中研发中心建设项目和补充流动资金项目，与公司所有经营活动相关，无法单独核算效益。

（三）未能实现承诺收益的说明

益智玩具生产基地建设项目于 2017 年 9 月才建设完成投入使用，2017 年 9-12 月实现的效益无法与预期效益进行对比。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

截止 2018 年 3 月 20 日，前次募集资金不涉及以资产认购股份的相关资产运行情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2018 年 3 月 20 日，本公司前次募集资金总额 302,306,045.26 元，实际使用募集资金 234,788,413.48 元，尚未使用募集资金 67,517,631.78 元，尚未使用募集资金与募集资金账户结余金额差异 6,638,663.89 元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额，尚未使用募集资金占前次募集资金总额的 22.33%。

尚未使用的原因：（1）募投项目部分设备尚未实际交付，本公司仅支付了部分定金，待设备交付验收合格后支付剩余款项，设备款未支付余额为 1130 万元；

（2）本公司募投项目的工程款尚有尾款未结算，该部分余额为 1944 万元；（3）本公司益智玩具生产基地建设项目计划购买 860 套模具，投资金额 3394 万元，截至 2017 年 3 月 20 日，本公司实际购买模具 159 套，购买金额为 810.80 万元，剩余模具本公司均采用自主生产方式取得，自主生产模具的方式大大缩减了模具的采购成本，另外，在募投项目尚未达到使用前，为避免资产闲置且不减少模具使用寿命的情况下，本公司将自制模具投入金平工业园厂区使用，自 2015 年至 2018 年期间，公司自主生产模具数量 722 套，模具自制成本 1,887.93 万元。

结余募集资金使用计划如下：

银行名称	截止 2018 年 3 月 20 日募集户余额	计划使用资金			可结转资金
		设备款	工程款	铺底流动资金	
交通银行	12,297,810.70	2,862,200.00	7,000,000.00		2,435,610.70
民生银行	61,858,484.97	8,441,301.42	12,440,475.09	18,541,500.00	22,435,208.46
合计	74,156,295.67	11,303,501.42	19,440,475.09	18,541,500.00	24,870,819.16

六、前次募集资金使用的其他情况

根据募投项目可行性研究报告，项目建设期一年半，建成后第三年 100%达产。2013 年 12 月 30 日公司申领了募投项目“建筑工程施工许可证”，因受濠江区河浦大道道路改造项目施工影响，募投项目“厂房及配套”工程项目基建临时用水水管接驳延后、工程建设项目设备和运输车辆进出受阻等原因，影响工程项目开工建设，经汕头市濠江区城市建设管理和环境保护局批准同意，办理了建筑工程施工许可证合同竣工日期的变更手续，将合同竣工日期延长至 2017 年 9 月 30 日。另外，由于综合楼地下室维护工程、项目红线内排灌沟渠围护工程等配套工程也延长了工程的竣工时间。

目前，项目已经完成防雷装置验收、环保土建工程验收、建设工程消防验收、建筑工程竣工验收等工程验收工作。项目设备及工器具购置已基本完成，已于 2017 年 9 月份开始试产。

特此公告。

广东邦宝益智玩具股份有限公司董事会

二〇一八年五月四日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：错误！未找到引用源。

金额单位：人民币万元

募集资金总额：30,230.61						已累计使用募集资金总额：23,478.84				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2015 年：9,851.96				
						2016 年：6,364.48				
						2017 年：6,056.32				
						2018 年 1 月 1 日至 3 月 20 日：1,206.08				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	益智玩具生产基地建设项目	益智玩具生产基地建设项目	24,983.92	24,983.92	19,361.91	24,983.92	24,983.92	19,361.91	5,622.01	76.08%
2	研发中心建设项目	研发中心建设项目	1,744.20	1,744.20	615.07	1,744.20	1,744.20	615.07	1,129.13	
3	补充流动资金	补充流动资金	3,502.49	3,502.49	3,501.86	3,502.49	3,502.49	3,501.86	0.63	不适用
	合计		30,230.61	30,230.61	23,478.84	30,230.61	30,230.61	23,478.84	6,751.77	

注 1：鉴于“益智玩具生产基地建设项目”及“研发中心建设项目”的土建工程决算无法准确划分，截止日项目完工程度拟采用合并口径披露。

注 2：截止 2018 年 3 月 20 日，募集资金总额扣除已累计使用募集资金总额的余额与募集资金账户余额差异 663.87 万元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：错误！未找到引用源。

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现 效益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2015 年	2016 年	2017 年		
1	益智玩具生产基地建设项目	23.39%	注 1	建设期	建设期	1,838.20	1,838.20	注 2
2	研发中心建设项目	不适用	不适用					

注 1：公司在首次公开发行股票招股说明书中披露：益智玩具生产基地建设项目建成投产，预计可增加产能 3,200 万套/年，达产后预计每年增加营业收入 3.2 亿元。

注 2：益智玩具生产基地建设项目于 2017 年 9 月才建设完成投入使用，2017 年 9-12 月实现的效益无法与预期效益进行对比。

注 3：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比，本期益智玩具生产基地建设项目 2017 年仅正式运营 3 个月，与全年设计产能相比较低。