

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

2015 年度募集资金存放与使用专项核查报告

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“本保荐机构”）作为广东邦宝益智玩具股份有限公司（以下简称“公司”或“邦宝益智”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定，就公司募集资金2015年度存放与使用情况进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1376号核准，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采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,400万股，每股面值1元，每股发行价人民币13.97元。截至2015年12月04日止，公司共募集资金335,280,000.00元，扣除发行费用32,973,954.74元，募集资金净额302,306,045.26元。截至2015年12月04日，公司上述发行募集的资金已全部到位，已经大华会计师事务所以“大华验字[2015]000583号”验资报告验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二)2015年度募集资金使用情况及期末余额

截至2015年12月31日止，公司募集资金使用金额及余额情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金净额	302,306,045.26
加：募集资金银行存款利息收入(扣除手续费)	161,291.41
减：本年度补充流动资金	4,402,358.62
置换预先投入项目资金	94,117,194.04
截至 2015 年 12 月 31 日募集资金账户余额	203,947,784.01

截至 2015 年 12 月 31 日，公司年度内已累计使用募集资金 98,519,552.66 元，其中：自募集资金到位之日起至 2015 年 12 月 31 日止，置换预先投入项目资金 94,117,194.04 元，补充流动资金 4,402,358.62 元，余额 203,786,492.60 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金专户对账单余额 203,947,784.01 元，包括未使用完毕的募集资金本金 203,786,492.60 元；募集资金账户产生的利息收入净额（扣除手续费）161,291.41 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东邦宝益智玩具股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经公司第二届董事会第四次会议审议通过，并业经公司 2016 年第一次临时股东大会表决通过。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储。公司已分别与中国民生银行汕头分行、交通银行汕头广夏支行以及保荐机构国金证券按股份有限公司（以下简称“国金证券”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》并在以上银行开设募集资金专项账户。2015 年度公司严格执行《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、等关证券监管法规、《募集资金管理办法》以及公司与开户银行、国金证券签订的《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行有效监督和管理。使用募集资金时，公司严格履行申请和审批手续，并及时通知国金证券，随时接受保荐代表人监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

截至 2015 年 12 月 31 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	155,839,848.17	活期
交通银行汕头广夏支行	4458999911010003003902	61,959,600.00	48,107,935.84	活期
合 计		310,798,800.00	203,947,784.01	

三、2015 年度募集资金的使用情况

（一）募集资金使用情况表

募集资金使用情况表详见本报告附表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2015 年 12 月 30 日，公司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，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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定要求和使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金违规使用的情形。

六、结论意见

经核查，保荐机构认为：2015 年度，公司首次公开发行股票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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《广东邦宝益智玩具股份有限公司募集资金管理制度》等有关规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。

（以下无正文，为附表）

附表

募集资金使用情况表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		30,230.61				本年度投入募集资金总额			9,851.96			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			9,851.96			
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度（%）(4) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
益智玩具生产基地建设项目		24,983.92	24,983.92	9,411.72	9,411.72	9,411.72		37.67%				
研发中心建设项目		1,744.20	1,744.20	0.00	0.00	0.00		0.00%				
补充流动资金		3,502.49	3,502.49	440.24	440.24	440.24		12.57%				
合计	—	30,230.61	30,230.61	9,851.96	9,851.96	9,851.96		—	—		—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		2015 年 12 月 30 日，公司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，置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,411.72 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用										
募集资金结余的金额及形成原因		益智玩具生产基地建设项目余款 15,572.20 万元；研发中心建设项目余款 1,744.20 万元；补充流动资金余款 3,062.25 万元。										
募集资金其他使用情况		尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。										

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

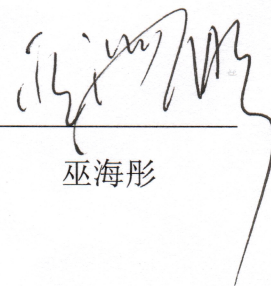
注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

（此页无正文，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 2015 年度募集资金存放与使用专项核查报告》之签署页）

保荐代表人签字：



宋乐真



巫海彤

国金证券股份有限公司

2016年 4月 22日

