

**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十二次会议
相关决议的专项核查意见**

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”或“公司”）的保荐机构，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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》等有关规定，就公司第二届董事会第十二次会议关于募集资金使用的相关决议事项发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际资金到位及存放情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1376 号文核准，同意邦宝益智向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）24,000,000 股。邦宝益智于 2015 年 12 月 1 日向社会公众投资者公开发行人民币普通股(A 股)24,000,000 股，每股发行价格为人民币 13.97 元，共计募集人民币 335,280,000.00 元，扣除与发行有关费用人民币 32,973,954.74 元，公司实际募集资金净额为人民币 302,306,045.26 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 4 日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了“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。

（二）募集资金项目情况

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投资额	项目备案或核准文件
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
2	研发中心建设项目	1,800.00	1,744.20	汕濠发规预[2012]26 号

3	补充流动资金	12,800.00	3,502.49	
合 计		40,830.00	30,230.61	

在募集资金到位前，公司已使用自筹资金进行了部分募集资金项目的投资，在募集资金到位后，部分募集资金将用于替换预先投入的自筹资金。

二、保荐机构关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见

（一）公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品的相关情况

1、投资额度

公司拟使用不超过 20,000 万元的暂时闲置募集资金适时进行现金管理，适时购买安全性高、流动性好、有保本约定的现金管理产品。购买额度根据募集资金投资计划及实际使用情况递减。在决议有效期内，上述购买额度可滚动使用。

2、投资期限

自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

3、现金管理产品品种及收益

为控制风险，现金管理产品的发行主体为能够提供保本承诺的银行等金融机构，投资的品种为安全性高、流动性好、有保本约定的现金管理产品。

4、实施方式

授权公司董事会自股东大会审议通过之日起 12 个月内行使该项投资决策权并签署相关合同、文件及办理有关材料，董事会可授权董事长具体决定购买的理财产品、签署相关合同、文件及办理相关材料，并由董事会秘书和财务总监组织实施和管理。公司购买的现金管理产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途，开立或者注销产品专用结算账户的，公司将及时向上海证券交易所备案并公告。

5、信息披露

公司在每次购买现金管理产品后将及时履行信息披露义务，公告内容包括该次购买现金管理产品的额度、期限、预期收益等。

6、风险控制措施

1. 公司财务部根据募集资金投资项目进展情况，针对理财产品的安全性、期限和收益情况选择合适的理财产品，由财务负责人进行审核后提交董事长审批。

2. 公司财务部应对理财产品进行管理，及时分析和跟踪理财产品的进展情况，如评估发现可能存在影响公司资金安全的情况，将及时采取措施，控制投资风险。

3. 公司独立董事、监事会有权对资金 Usage 情况进行监督和检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4. 公司内部审计部门负责对公司使用闲置募集资金购买理财产品情况进行审计和监督，并将审计过程中发现的问题及时向董事会审计委员会报告。

5. 公司在定期报告中披露报告期内购买理财产品的具体情况及相应的收益情况。

（二）审议程序

公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司监事会和独立董事发表了同意意见。

（三）核查意见

经核查，本保荐机构认为：邦宝益智使用不超过 2 亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理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，符合《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》、《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》等文件的有关规定，本保荐机构对邦宝益智本次拟对暂时闲置募集资金进行现金管理的计划无异议。

（以下无正文）

（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第二届董事会第十二次会议相关决议的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人： 宋乐真 巫海彤
宋乐真 巫海彤



2017年3月15日