

公司代码：603398

公司简称：邦宝益智

广东邦宝益智玩具股份有限公司

2016 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	11

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人吴锭辉、主管会计工作负责人李吟珍及会计机构负责人（会计主管人员）李吟珍保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	608,948,408.21	574,972,456.97	5.91
归属于上市公司股东的净资产	569,051,168.43	539,888,720.28	5.40
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	44,357,110.00	68,076,407.76	-34.84
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	214,893,462.58	238,143,811.37	-9.76
归属于上市公司股东的净利润	49,322,448.15	50,412,034.27	-2.16

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,826,572.24	49,309,879.22	-5.04
加权平均净资产收益率(%)	8.74	24.73	减少64.66个百分点
基本每股收益(元/股)	0.23	0.70	-67.14
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.70	-67.14

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-61,797.35	-62,885.4	主要系处置到期固定资产损失所致
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,995,810.00	3,049,210.00	主要系收到政府补贴增加所致
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			

债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,000	-50,000	主要系对外捐赠所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-282,601.90	-440,448.69	

少数股东权益影响额 (税后)			
合计	1,601,410.75	2,495,875.91	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		22,290				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
汕头市邦领贸易有限公司	64,627,200	30.60	64,627,200	质押	12,900,000	境内非国有法人
邦领国际有限公司	62,092,800	29.40	62,092,800	无		境外法人
汕头市中楷创业投资合伙企业(有限合伙)	19,483,200	9.23	19,483,200	质押	19,470,000	境内非国有法人
汕头市和盛昌投资有限公司	3,960,000	1.88	3,960,000	无		境内非国有法人
汕头市南信投资有限公司	3,168,000	1.50	3,168,000	无		境内非国有法人
广州美富创业投资企业(有限合伙)	3,168,000	1.50	3,168,000	无		境内非国有法人
揭阳市四方投资咨询有限公司	1,900,800	0.90	1,900,800	无		境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	1,400,000	0.66		无		境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业服务优选混合型证券投资基金	668,490	0.32		无		境内非国有法人
深圳国源信达资本管理有限公司	537,026	0.25		无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通		股份种类及数量			

	股的数量	种类	数量
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业服务优选混合型证券投资基金	668,490	人民币普通股	668,490
深圳国源信达资本管理有限公司	537,026	人民币普通股	537,026
张旭明	440,220	人民币普通股	440,220
苏西洋	389,587	人民币普通股	389,587
王逸蓉	340,700	人民币普通股	340,700
上海东岭投资有限公司	324,200	人民币普通股	324,200
中国工商银行股份有限公司—富国文体健康股票型证券投资基金	321,900	人民币普通股	321,900
李潮深	321,122	人民币普通股	321,122
李思洋	301,780	人民币普通股	301,780
上述股东关联关系或一致行动的说明	汕头市邦领贸易有限公司的股东：吴锭延、吴玉娜、吴玉霞、邦领国际有限公司的股东吴锭辉，以上四人是一致行动人关系。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	主要变动原因说明
货币资金	132,996,590.80	346,760,442.40	-61.65%	主要系购买理财产品所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	160,000,000.00		不适用	主要系购买理财产品所致
应收账款	6,006,039.38	3,855,167.54	55.79%	主要系信用期内贷款增加所致
预付款项	1,104,902.23	292,934.84	277.18%	主要系采购材料预付款增加所致
其他应收款	1,402,546.14	921,127.49	52.26%	主要系出口退税额增加所致
其他流动资产	56,654,991.86	5,293.56	10,701.63%	主要系购买理财产品所致

递延所得税资产	1,312,613.23	976,807.66	34.38%	主要系政府补贴及坏账计提增加所致
预收款项	7,619,557.19	3,161,658.91	141.00%	主要系客户预收账款增加所致
递延收益	8,142,500.00	6,005,000.00	35.60%	主要系政府补贴增加所致
资本公积	202,981,212.29	318,181,212.29	-36.21%	主要系资本公积转增股本所致
股本	211,200,000.00	96,000,000.00	120.00%	主要系资本公积转增股本所致
利润表项目	2016年1-9月	2015年1-9月	变动幅度	主要变动原因说明
财务费用	-707,650.36	-1,125,745.18	-37.14%	主要系汇兑收益减少所致
资产减值损失	101,203.78	1,114,013.28	-90.92%	主要系坏账计提减少所致
投资收益	3,589,126.59		不适用	主要系购买理财产品获得收益所致
营业外收入	3,049,825.35	1,296,653.00	135.21%	主要系政府补贴增加所致
营业外支出	113,500.75		不适用	主要系固定资产到期报废及对外捐赠所致
现金流量表项目	2016年1-9月	2015年1-9月	变动幅度	主要变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	44,357,110.00	68,076,407.76	-34.84%	主要系销售减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-237,998,328.57	-33,879,691.38	-602.48%	主要系购买理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-20,292,130.02	-41,037,954.48	-50.55%	主要系银行短期借款减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	169,496.99	903,207.79	-81.23%	主要系汇兑收益减少所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2016年6月28日，公司发布《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》（公告编号：2016-026）；2016年7月5日，公司发布《广东邦宝益智玩具股份有限公司关于筹划重大事项进展公告》（公告编号：2016-031）；2016年7月8日，公司发布《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》（公告编号：2016-032）经与相关方磋商，未能就标的公司的资产价格等实质条款达成一致，经公司审慎考虑，决定终止筹划本次重大事项。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东：汕头市邦领贸易有限公司、邦领国际有限公司、汕头市中楷创业投资合伙企业（有限合伙）	自邦宝益智股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的邦宝益智公开发行股票前已发行的股份，也不由邦宝益智回购本公司所持有的邦宝益智公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间：2015年12月9日 承诺期限：三年内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人吴锭辉、吴锭延、吴玉娜、吴玉霞及其关联人吴锭平、杨啟升	自邦宝益智股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的邦宝益智公开发行股票前已发行的股份，也不由邦宝益智回购本人所持有的邦宝益智人公开发行股票前已发行的股份；邦宝益智自上市后六个月内如邦宝益智股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行上市的发行价（如因除权除息等事项致使上述股票收盘价低于发行价的，上述股票收盘价应做相应调整），或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行上市的发行价（如因除权除息等事项致使上述股票收盘价低于发行价的，上述股票收盘价应做相应调整），本人/本公司所持有的发行人股票的锁定期将在上述锁定期限届满后自动延长六个月。	承诺时间：2015年12月9日 承诺期限：三年内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	汕头市邦领贸易有限公司、邦领国际有限公司	邦宝益智自上市后六个月内如邦宝益智股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行上市的发行价（如因除权除息等事项致使上述股票收盘价低于发行价的，上述股票收盘价应做相应调整），或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行上市的发行价（如因除权除息等事项致使上述股票收盘价低于发行价的，上述股票收盘价应做相应调整），本人/本公司所持有的发行人股票的锁定期将在上述锁定期限届满后自动延长六个月。	承诺时间：2015年12月9日 承诺期限：三年内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决	邦领国际有限公司、汕头市中	在作为邦宝益智主要股东期间，本公司目前没有将来也不会在中国境内或境外，以任	长期有效	是	是

	同业竞争	楷创业投资合伙企业(有限合伙)	何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营)直接或者间接从事对邦宝益智的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。			
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	邦领国际有限公司、汕头市中楷创业投资合伙企业(有限合伙)	在作为邦宝益智股东期间,本公司及附属企业将尽量避免、减少与邦宝益智发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的,本公司及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《广东邦宝益智玩具股份有限公司章程》、《关联交易决策制度》的规定,按照公平、合理、通常的商业准则进行。	长期有效	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	吴锭辉、吴锭延、吴玉娜、吴玉霞	在作为或被法律法规认定为广东邦宝益智玩具股份有限公司实际控制人期间,本人目前没有将来也不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营)直接或者间接从事对广东邦宝益智玩具股份有限公司的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。	长期有效	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	吴锭辉、吴锭延、吴玉娜、吴玉霞	在作为广东邦宝益智玩具股份有限公司实际控制人期间,本人将尽量避免、减少与广东邦宝益智玩具股份有限公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的,本人将严格遵守法律法规及中国证监会和《广东邦宝益智玩具股份有限公司章程》、《关联交易决策制度》的规定,按照公平、合理、通常的商业准则进行。	长期有效	是	是

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

公司名称	广东邦宝益智玩具股份有限公司
法定代表人	吴锭辉
日期	2016年10月27日

四、附录

4.1 财务报表

资产负债表

2016 年 9 月 30 日

编制单位:广东邦宝益智玩具股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	132,996,590.80	346,760,442.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	160,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	6,006,039.38	3,855,167.54
预付款项	1,104,902.23	292,934.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,402,546.14	921,127.49
存货	46,644,782.14	42,640,846.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,654,991.86	5,293.56
流动资产合计	404,809,852.55	394,475,811.96
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	80,555,613.58	78,637,278.20
在建工程	114,757,523.02	94,117,194.04
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,359,335.87	4,341,189.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,267,969.96	1,597,175.62

递延所得税资产	1,312,613.23	976,807.66
其他非流动资产	885,500.00	827,000.00
非流动资产合计	204,138,555.66	180,496,645.01
资产总计	608,948,408.21	574,972,456.97
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,756,153.68	19,788,012.23
预收款项	7,619,557.19	3,161,658.91
应付职工薪酬	1,946,887.81	2,237,588.58
应交税费	4,270,152.12	3,746,007.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	161,988.98	145,469.58
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	31,754,739.78	29,078,736.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,142,500.00	6,005,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,142,500.00	6,005,000.00
负债合计	39,897,239.78	35,083,736.69
所有者权益：		
股本	211,200,000.00	96,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,981,212.29	318,181,212.29
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,790,995.61	21,858,750.80
未分配利润	128,078,960.53	103,848,757.19
所有者权益合计	569,051,168.43	539,888,720.28
负债和所有者权益总计	608,948,408.21	574,972,456.97

法定代表人：吴锭辉

主管会计工作负责人：李吟珍

会计机构负责人：李吟珍

利润表

2016 年 1—9 月

编制单位：广东邦宝益智玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	76,366,025.90	96,136,672.02	214,893,462.58	238,143,811.37
减：营业成本	45,980,762.07	58,380,697.50	129,546,976.39	148,271,005.89
营业税金及附加	602,070.00	914,526.07	1,686,601.14	2,117,128.63
销售费用	4,795,782.35	6,866,102.14	14,506,003.54	15,624,243.94
管理费用	6,456,476.26	4,976,156.60	18,741,189.96	14,625,215.02
财务费用	-145,902.48	-575,983.85	-707,650.36	-1,125,745.18
资产减值损失	95,154.94	181,611.47	101,203.78	1,114,013.28
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	2,493,235.29		3,589,126.59	
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	21,074,918.05	25,393,562.09	54,608,264.72	57,517,949.79
加：营业外收入	1,996,425.35	415,000.00	3,049,825.35	1,296,653.00
其中：非流动资产 处置利得	615.35		615.35	
减：营业外支出	112,412.70		113,500.75	
其中：非流动资产 处置损失	62,412.70		63,500.75	
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	22,958,930.70	25,808,562.09	57,544,589.32	58,814,602.79
减：所得税费用	3,261,777.47	3,726,220.09	8,222,141.17	8,402,568.52
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	19,697,153.23	22,082,342.00	49,322,448.15	50,412,034.27
五、其他综合收益的税后 净额				
(一)以后不能重分类				

进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额	19,697,153.23	22,082,342.00	49,322,448.15	50,412,034.27
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.09	0.31	0.23	0.70
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.09	0.31	0.23	0.70

法定代表人：吴锭辉

主管会计工作负责人：李吟珍

会计机构负责人：李吟珍

现金流量表

2016年1—9月

编制单位：广东邦宝益智玩具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	240,649,186.84	263,479,881.45
收到的税费返还	675,742.06	456,240.33
收到其他与经营活动有关的现金	3,736,155.87	1,888,544.28
经营活动现金流入小计	245,061,084.77	265,824,666.06
购买商品、接受劳务支付的现金	144,213,172.67	150,837,427.72
支付给职工以及为职工支付的现金	19,189,334.34	17,523,057.66

支付的各项税费	15,415,397.97	13,146,293.19
支付其他与经营活动有关的现金	21,886,069.79	16,241,479.73
经营活动现金流出小计	200,703,974.77	197,748,258.30
经营活动产生的现金流量净额	44,357,110.00	68,076,407.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,589,126.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	371,250,000.00	1,150,000.00
投资活动现金流入小计	374,843,326.59	1,150,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,841,655.16	35,029,691.38
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	585,000,000.00	
投资活动现金流出小计	612,841,655.16	35,029,691.38
投资活动产生的现金流量净额	-237,998,328.57	-33,879,691.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		21,500,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,160,000.00	22,101,349.98
支付其他与筹资活动有关的现金	132,130.02	436,604.50
筹资活动现金流出小计	20,292,130.02	62,537,954.48
筹资活动产生的现金流量净额	-20,292,130.02	-41,037,954.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	169,496.99	903,207.79
五、现金及现金等价物净增加额	-213,763,851.60	-5,938,030.31
加：期初现金及现金等价物余额	346,760,442.40	58,481,256.55
六、期末现金及现金等价物余额	132,996,590.80	52,543,226.24

法定代表人：吴锭辉

主管会计工作负责人：李吟珍

会计机构负责人：李吟珍

4.2 审计报告

□适用 √不适用