

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 2017 年第一季度报告



## 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	9

## 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 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 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	629,891,743.22	621,678,879.37	1.32
归属于上市公司股东的净资产	591,006,829.10	581,446,940.61	1.64
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	4,338,985.97	15,490,982.95	-71.99
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	66,732,926.32	65,706,134.57	1.56
归属于上市公司股东的净利润	11,444,632.55	14,915,214.69	-23.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,171,290.84	14,510,264.53	-36.79
加权平均净资产收益率(%)	1.95	2.73	减少 28.57 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.05	0.16	-68.75
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.16	-68.75

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	说明
----	------	----

非流动资产处置损益	-8,479.94	
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	433,500	
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	2,249,499.60	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-401,177.95	
合计	2,273,341.71	

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

单位：股

股东总数（户）		14,938				
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	31,700,000	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
余江县美富创业投资中心（有限合伙）	3,168,000	1.50	3,168,000	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
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	1,904,417	0.90		无		未知
揭阳市四方股权投资有限公司	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	1,647,780	0.78		无		未知
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	1,644,598	0.78		无		未知
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的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			

中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	1,904,417	人民币普通股	1,904,417
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	1,647,780	人民币普通股	1,647,780
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	1,644,598	人民币普通股	1,644,598
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	1,593,530		1,593,530
王红法	939,060	人民币普通股	939,060
曾庆燕	800,000	人民币普通股	800,000
深圳沛石商业保理有限公司	753,800	人民币普通股	753,800
刘蓉	685,200	人民币普通股	685,200
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	610,548	人民币普通股	610,548
傅彩英	583,354	人民币普通股	583,354
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	增减比例 (%)	增减原因
货币资金	189,378,718.54	133,997,300.79	41.33%	主要系收回理财产品投资所致
应收账款	5,765,617.63	4,321,768.31	33.41%	主要系信用期客户销售额增加
预付账款	3,686,598.32	686,706.25	436.85%	主要系材料采购预付款增加
其他流动资产	114,216,958.15	218,180,593.01	-47.65%	主要系收回理财产品投资
长期待摊费用	2,590,364.24	1,941,630.97	33.41%	主要系特许权使用费增加
其他非流动资产			449.70%	主要系募投项目

	55,409,380.00	10,079,950.00		机械设备采购预付款增加
递延所得税负债	225,225.00	557,826.89	-59.62%	主要系部分理财产品投资收益到期
其它综合收益	1,276,275.00	3,161,019.06	-59.62%	主要系部分理财产品投资收益到期
<b>利润表</b>	<b>本期金额 (1-3月)</b>	<b>上期金额 (2016年1-3月)</b>	<b>增减比例 (%)</b>	<b>变动原因</b>
税金及附加	710,238.03	541,976.35	31.05%	主要系科目核算范围变动
销售费用	3,673,048.64	2,610,675.89	40.69%	主要系特许权使用费及广告费增加
财务费用	-555,788.97	-363,930.34	52.72%	主要系存款利息收入增加
资产减值损失	87,992.07	14,850.94	492.50%	主要系坏账计提增加
投资收益	2,249,499.60	53,528.78	4,102.41%	主要系理财产品投资收益增加
营业外支出	11,538.44	1,088.05	960.47%	主要系到期设备报废损失增加
<b>现金流量表</b>	<b>本期金额 (1-3月)</b>	<b>上期金额 (2016年1-3月)</b>	<b>增减比例 (%)</b>	<b>增减原因</b>
收到的税费返还	29,929.40	609,979.99	-95.09%	主要系产品出口退税减少
支付其他与经营活动有关的现金	9,118,791.31	5,030,636.30	81.27%	主要系支付广告费及特许权使用费增加
取得投资收益收到的现金	2,384,469.57	53,528.78	4,354.56%	主要系理财产品投资收益增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,500.00	1,200.00	358.33%	主要系处置固定资产收入
收到其他与投资活动有关的现金	102,000,000.00	14,250,000.00	615.79%	主要系收回理财产品投资款
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,352,778.85	10,816,338.42	393.26%	主要系募投项目机械设备采购增加所致
支付其他与投资	-		-100.00%	主要系理财产品

活动有关的现金		290,000,000.00		购买减少
汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,241.06	24,737.04	-78.81%	主要系汇率变动影响减少

### 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

公司因筹划重大事项，公司股票已于2017年3月27日开市起紧急停牌，并于2017年3月28日起连续停牌。公司于2017年4月5日刊登了《公司关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2017-014），经公司申请，公司股票自2017年4月5日起继续停牌，公司前期筹划重大事项停牌时间计入本次重大资产重组停牌时间，即自2017年3月27日起，连续停牌不超过一个月。停牌期间，公司于2017年4月12日、4月18日、4月26日发布了《公司重大资产重组进展公告》（公告编号：2017-016、2017-017、2017-019）。

目前，公司正与本次重大资产重组有关各方进行积极磋商，相关独立财务顾问、审计机构、评估机构、法律顾问等相关中介机构已开展尽职调查、审计、评估等工作。停牌期间公司将根据重大资产重组的进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 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	2017年4月27日



## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 资产负债表

2017年3月31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
<b>流动资产:</b>		
货币资金	189,378,718.54	133,997,300.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,765,617.63	4,321,768.31
预付款项	3,686,598.32	686,706.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,500.00	55,500.00
存货	46,652,753.48	46,472,748.51
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	114,216,958.15	218,180,593.01
流动资产合计	359,744,146.12	403,714,616.87
<b>非流动资产:</b>		
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	81,909,819.11	82,010,665.48
在建工程	124,952,258.26	118,609,115.78
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	4,137,863.21	4,182,561.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,590,364.24	1,941,630.97
递延所得税资产	1,147,912.28	1,140,338.47

其他非流动资产	55,409,380.00	10,079,950.00
非流动资产合计	270,147,597.10	217,964,262.50
资产总计	629,891,743.22	621,678,879.37
<b>流动负债：</b>		
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	19,828,541.56	20,166,718.71
预收款项	6,135,856.07	6,882,731.34
应付职工薪酬	1,963,515.02	2,119,349.97
应交税费	3,768,971.48	3,507,065.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	195,304.99	193,245.99
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	31,892,189.12	32,869,111.87
<b>非流动负债：</b>		
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	6,767,500.00	6,805,000.00
递延所得税负债	225,225.00	557,826.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,992,725	7,362,826.89
负债合计	38,884,914.12	40,231,938.76
<b>所有者权益：</b>		
股本	211,200,000.00	211,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,981,212.29	202,981,212.29
减：库存股		
其他综合收益	1,276,275.00	3,161,019.06

专项储备		
盈余公积	28,858,934.19	27,714,470.93
未分配利润	146,690,407.62	136,390,238.33
所有者权益合计	591,006,829.10	581,446,940.61
负债和所有者权益总计	629,891,743.22	621,678,879.37

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

2017年1—3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	上期金额
一、营业收入	66,732,926.32	65,706,134.57
减：营业成本	45,514,605.26	40,310,262.91
税金及附加	710,238.03	541,976.35
销售费用	3,673,048.64	2,610,675.89
管理费用	6,732,986.38	5,674,551.73
财务费用	-555,788.97	-363,930.34
资产减值损失	87,992.07	14,850.94
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）	2,249,499.60	53,528.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,819,344.51	16,971,275.87
加：营业外收入	436,558.50	477,500.00
其中：非流动资产处置利得	3,058.50	
减：营业外支出	11,538.44	1,088.05
其中：非流动资产处置损失	11,538.44	1,088.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,244,364.57	17,447,687.82
减：所得税费用	1,799,732.02	2,532,473.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,444,632.55	14,915,214.69
五、其他综合收益的税后净额	1,276,275.00	
（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	1,276,275.00	
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	1,276,275.00	

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		
6. 其他		
六、综合收益总额	12,720,907.55	14,915,214.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.05	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)	0.05	0.16

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

2017年1—3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	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	72,034,611.52	72,780,835.76
收到的税费返还	29,929.40	609,979.99
收到其他与经营活动有关的现金	1,008,976.14	911,968.48
经营活动现金流入小计	73,073,517.06	74,302,784.23
购买商品、接受劳务支付的现金	48,607,718.83	42,832,050.23
支付给职工以及为职工支付的现金	7,505,040.72	6,678,277.09
支付的各项税费	3,502,980.23	4,270,837.66
支付其他与经营活动有关的现金	9,118,791.31	5,030,636.30
经营活动现金流出小计	68,734,531.09	58,811,801.28
经营活动产生的现金流量净额	4,338,985.97	15,490,982.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,384,469.57	53,528.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,500.00	1,200.00
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	102,000,000.00	14,250,000.00
投资活动现金流入小计	104,389,969.57	14,304,728.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,352,778.85	10,816,338.42
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		290,000,000.00
投资活动现金流出小计	53,352,778.85	300,816,338.42
投资活动产生的现金流量净额	51,037,190.72	-286,511,609.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	5,241.06	24,737.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	55,381,417.75	-270,995,889.65
加：期初现金及现金等价物余额	133,997,300.79	346,760,442.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	189,378,718.54	75,764,552.75

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