证券代码：603398　　证券简称：邦宝益智　　公告编号：2021-028

广东邦宝益智玩具股份有限公司 关于计提商誉减值准备的公告

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。

广东邦宝益智玩具股份有限公司(以下简称“公司”)于 2021 年 4 月 28 日召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》，同意对因收购广东美奇林科技互动有限公司(以下简称“美奇林”)100%股权形成的商誉计提减值准备 15,796,537.92 元。根据《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》等相关规定，本次计提商誉减值准备事项无需提交股东大会审议。现就相关情况公告如下：

一、本次拟计提商誉减值准备概述

（一）商誉的形成及账面价值

公司分别于 2018 年 5 月 3 日、2018 年 6 月 14 日召开了第二届董事会第二十一次会议及 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《<广东邦宝益智玩具股份有限公司重大资产购买报告书(草案)>及其摘要的议案》等议案，同意以 4.4 亿元现金收购美奇林的 100%股权，并于 2018 年 8 月 29 日，完成了股权变更登记手续。该收购事项形成商誉 326,015,835.10 元。

（二）本次商誉减值测试情况

自公司收购美奇林以来，美奇林在 2018、2019 年度效益良好，均完成了重大资产重组中约定的利润承诺目标。美奇林作为国内玩具运营商，其营业收入主要来自于大型超市、百货商场、玩具连锁商店、母婴店等渠道。2020 年度，受新冠病毒疫情的影响，传统行业及实体经济整体客流明显下降，消费者到店消费减少，因此，美奇林 2020 年度经营不及预期，未能实现业绩承诺。

为真实反映公司的资产价值和财务状况，根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》、中国证监会《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》等相关规定，以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日，公司委托上海东洲资产评估有限公司(以下减持“东洲资产”)对上述商誉所涉及资产组可回收价值进行资产评估，并出具了《广东邦宝益智玩具股份有限公司拟对合并广东美奇林互动科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值资产评估报告》(东洲评报字【2021】第 0746 号)。

（三）拟计提商誉减值准备情况

根据评估报告所载，在委托人及评估对象单位管理层批准的包含商誉资产组的未来经营规划能落实和本报告所列评估假设成立的前提下，委估的资产组的可回收价值为人民币 33,000 万元。与含商誉的资产组的账面价值 345,796,537.92 元相比较后，基于谨慎性原则，公司确认计提商誉减值准备 15,796,537.92 元。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次拟计提商誉减值准备 15,796,537.92 元，该项资产减值损失计入公司 2020 年度损益，相应减少公司 2020 年度合并报表归属于母公司股东的净利润 15,796,537.92 元。本次计提完成后，商誉账面价值为 310,219,297.18 元。

四、董事会关于本次计提商誉减值准备合理性的说明

董事会认为：公司本次计提商誉减值准备事项遵照并符合《企业会计准则》、公司相关会计政策的规定和公司资产实际情况，体现了会计谨慎性原则。本次计提商誉减值准备后能更加客观公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。董事会同意本次计提商誉减值准备。

五、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

独立董事认为：公司本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次计提商誉减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况。独立董事一致同意本次计提商誉减值准备。

六、监事会关于本次计提商誉减值准备发表的意见

监事会认为：公司本次计提商誉减值准备的决议程序合法合规、依据充分，符合《企业会计准则》等相关政策规定，没有损害公司及全体股东利益。公司本次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作、坚持稳健的会计原则，公允反映公司的财务状况以及经营成果，监事会一致同意本次计提商誉减值准备事宜。

特此公告。

广东邦宝益智玩具股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十八日

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 2020 年年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

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

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司 2020 年度实现归属于上市公司股东的净利润 39,920,111.69 元，母公司年末累计未分配利润为 236,895,890.77 元。综合考虑公司整体经营情况、财务状况及股东利益等因素，公司本年度利润分配拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.58 元(含税)，不送红股，不以公积金转增股本。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为 296,382,800 股，以此计算合计拟派发现金红利 17,190,202.40 元(含税)，占当年归属于公司股东净利润的比例为 43.06%。

若在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

二 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	邦宝益智	603398	不适用

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林卫忠	李史望
办公地址	汕头市潮汕路金园工业城 13-09 片区	汕头市潮汕路金园工业城 13-09 片区
电话	0754-88118320	0754-88118320
电子信箱	bb@banbao.com	bb@banbao.com

2 报告期公司主要业务简介

（一）公司主要业务

公司的主营业务主要包括益智玩具业务、医疗器械业务、教育业务以及精密非金属模具业务。具体如下：

1、益智玩具业务：公司主要从事益智积木玩具的研发、生产、销售以及服务。目前，公司益智玩具产品主要包括科普系列、编程机器人系列、城市系列、婴幼儿系列及 IP 授权系列，总共 20 多个系列 200 多款热销产品，产品线覆盖儿童的各个年龄阶段，产品种类丰富，具有持续性和成长性。同时，在原有玩具业务基础上，公司于 2018 年通过收购美奇林开展国内玩具运营业务，完善国内大型超市、百货商场、玩具连锁商店等零售终端的市场布局。

2、医疗器械业务：2020 年全球新冠病毒疫情蔓延，公司积极响应政府号召，成立专项研发生产小组紧急应对，进行护目镜、面罩、测温仪等防护产品的研发。目前，公司医疗器械产品包括医用隔离眼罩、医用隔离面罩、医用红外体温计等，均已获得相关生产、销售资质，通过海内外相关渠道进行销售。

3、教育业务：公司依托于北京师范大学、华南师范大学、东北大学、汕头大学等高校平台，以“寓教于乐、手脑结合”的设计思路，涵盖了覆盖幼儿园、学前、小学以及中学各个阶段的邦宝 STEAM、创客教育、人工智能教育体系，包括教具、教材、课程、等级考试培训、师资考试培训等，形成了“教具—教材—师资培训”的独有运营模式，并通过在线教育和线下体验培训的模式积极推广。

4、精密非金属模具业务：精密非金属模具业务主要为公司益智产品的生产提供支持，满足生产需要。

通过多年的市场开拓和技术积累，公司已是一家集研发、生产、销售及服务为一体的文化创意型高新技术企业，在技术研发创新、品牌推广、产品质量、渠道建设等方面均处于行业领先水平。

（二）经营模式

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

1、公司经营模式

（1）采购模式

公司一般根据生产需求、订单交货周期、原材料采购周期、经济采购批量等因素来制定采购计划。生产用料相对固定，主要原材料为生产益智玩具所需的塑料原料、包装材料，以及生产模具所需的模具钢材等。塑料原料作为公司产品的主要原料，主要采取集中定点批量采购模式，保证主要原材料品质长期稳定。对于包装材料及钢材，公司一般以供货数量、时间、价格、质量等方面确定向经销商进行采购，采购计划每月根据接单情况进行动态更新。

（2）研发模式

公司以客户为中心，持续加大自主产品研发投入，依据行业发展趋势、市场流行趋向及客户反馈需求自主研发设计新产品，同时丰富国内外知名 IP 形象的授权产品开发，不断提升产品娱乐性、教育性、智能性。公司拥有专业研发设计团队，持续进行技术开发和积累。

（3）生产模式

公司生产模式主要根据销售订单安排生产，以销售订单的先后顺序、客户需求的紧急程度提前制定生产计划。鉴于积木产品的特殊多样性，在制订生产计划的同时，兼顾积木产品的半成品胶件通用性强的特点，生产计划中半成品胶件库存、成品库存与订单需求相互协调，以保证合理库存，精益生产管理、优化生产流程，应对市场上要求快速供货的需要。

（4）销售模式

公司目前益智玩具产品的销售模式主要分为经销模式和直营模式。国内方面，通过线上、线下的销售渠道，基本建立了覆盖国内部分地区的营销网络，未来将继续加强国内营销网络的建设，加大线上市场拓展；国际方面，公司与国外多家经销商和连锁零售商确立了合作关系，产品通过经销商的营销推广销往全球各地，实现多渠道销售。公司除了常规的产品销售外，还积极开展积木体验式活动，传递邦宝积木动手拼搭的快乐，展现积木的魅力。

2、美奇林经营模式

（1）采购模式

美奇林通过实地拜访、考察、评估等方式严格遴选供应商，从厂商的产品质量、生产能力、交付能力、人员资格以及持续研发能力、产品安全数据等各个售前环节进行综合判断。对厂商提供的样品进行保存和分析，并收集相关证书、检测报告、安全数据表及技术文件。从前端控制玩具产品的质量、知名度和畅销程度，并结合营销团队丰富的行业经验，采购市场接受度高的产品。在采购的后端环节，美奇林通过比对供应商的售后服务、账期、货期、公司资质、包装调整以及产品的相关认证证书，以保证产品的各项条件以及与厂商的合作模式与美奇林的业务模式较为匹配。

（2）产品外协加工模式

美奇林的自有品牌玩具通过委托加工的方式进行生产，根据市场销售情况确定委托加工计划并与受托方签订委托加工合同，通常自有品牌玩具由美奇林向受托方提供原材料、模具和包装材料。玩具生产完成后，美奇林采购部外协小组对产品进行验收，检验产品的质量，验收无误后入库。

（3）销售模式

美奇林玩具销售模式包括直销、经销模式，具体如下：

1）直销模式：

买断模式：指公司将产品直接销售给终端零售商的商业模式，客户主要包括各大商场、超市、百货公司、玩具连锁店和母婴店等。直销模式下美奇林市场营销部通过市场调研、电话营销、走访洽谈、新品展销等方式进行市场拓展，与客户确定合作关系，并按年度签订玩具供货的框架合同。美奇林根据市场经验制定玩具销售方案供客户参考，双方经过商谈后确定方案，由客户下达采购指令。客户通常按周期核对缺货状况，并根据缺货状况下达采购订单，美奇林在收到采购订单后首先核对仓库库存进行拣货，如果仓库缺货再进行外部采购或委托加工，待产品备齐后向客户协调交货。对于新推出的玩具产品，美奇林定期走访客户进行新品的展示与推销。

非买断模式：指美奇林利用客户(少数商超)的销售平台进行商品销售，客户(商超)对商品的销售进行管理，在商品未实现最终销售前其所有权相关的风险报酬未转移，美奇林根据客户出具的委托代销清单进行收入确认及款项结算。

2）经销模式：指美奇林根据订单将商品买断式销售给经销商客户，经销模式下一般通过每次销售时直接与客户签订购销合同来确定销售条款，并在合同约定的时限内完成送货；也有部分经销客户通过签订年度框架协议配合每个订单对应的购销合同所规定的内容来具体开展业务。

（三）行业情况

玩具行业具有悠久的历史，目前已经形成了成熟的生态系统、完整的产业链条和清晰的市场格局。虽然欧美国家目前仍是全球最大玩具消费市场，但国内玩具市场受益于二胎红利及消费升级等诸多因素，市场逐渐壮大，已经成为全球第二大玩具消费市场。

玩具行业的市场需求受人口、消费结构影响较大，属于弱周期性行业。玩具销售受各种节假日的影响较大，通常各国主要的节假日前后是销售旺季。在我国，主要的节假日如“五一”小长假、“六一”儿童节、暑假、国庆节、寒假、春节等通常是玩具的销售旺季，而在北美及欧洲市场，暑假、寒假、复活节、圣诞节、元旦等通常是玩具的销售旺季，而下半年的节假日往往较多，因此玩具行业通常下半年销售收入高于上半年。

玩具行业具有较为突出的区域性。就玩具供给区域性而言，全球玩具的生产地主要集中在劳动力成本较低的地区，如中国、印度、越南等，而在中国，玩具的生产地主要分布在广东省、山东省、江苏省、浙江省。就玩具消费区域性而言，美国是全球玩具需求最旺盛的国家，其次是欧洲和日本。就国内而言，华东地区、华南地区经济较发达，购买力较高，是国内主要的玩具消费市场。近年来，随着新兴国家经济发展，玩具需求呈现高速增长的趋势，因此，中国、俄罗斯、巴西等国家的玩具市场具有很大的潜力。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

	2020 年	2019 年	本年比上年增减(%)	2018 年
总资产	1,030,124,794.45	1,040,050,229.50	-0.95	993,606,780.19
营业收入	501,592,117.54	537,139,110.11	-6.62	389,326,517.22
归属于上市公司股东的净利润	39,920,111.69	75,871,377.54	-47.38	42,131,203.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,212,577.25	70,489,690.29	-45.79	37,584,671.19
归属于上市公司股东的净资产	780,133,927.88	740,213,816.19	5.39	675,868,436.24
经营活动产生的现金流量净额	74,818,020.24	64,123,020.55	16.68	27,729,900.19
基本每股收益(元/股)	0.13	0.26	-50.00	0.20
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.26	-50.00	0.20
加权平均净资产收益率(%)	5.25	10.70	减少 5.45 个百分点	6.59

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元　币种：人民币

	第一季度(1-3 月份)	第二季度(4-6 月份)	第三季度(7-9 月份)	第四季度(10-12 月份)
营业收入	87,876,971.81	165,411,391.15	121,410,290.55	126,893,464.03
归属于上市公司股东的净利润	7,613,844.54	26,924,987.39	1,915,011.18	3,466,268.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,006,236.60	27,167,764.51	1,343,848.57	1,694,727.57
经营活动产生的现金流量净额	-10,412,025.22	38,499,164.61	26,801,586.62	19,929,294.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

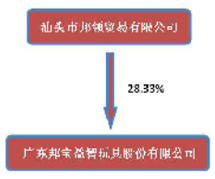
截止报告期末普通股股东总数(户)	11,134
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,169
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

前 10 名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	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	-2,000,000	83,956,210	28.33		质押	37,020,000	境内非国有法人
邦领国际有限公司	-2,970,000	81,381,348	27.46		质押	46,390,000	境外法人
汕头市中楷创业投资合伙企业(有限合伙)	-3,469,000	16,989,480	5.73		无		境内非国有法人
郑泳麟	0	9,253,677	3.12		无		境内自然人
汕头市和盛昌投资有限公司	0	4,844,960	1.63		无		境内非国有法人
何文彬	1,840,000	2,140,000	0.72		无		境内自然人
中信证券股份有限公司	0	2,021,848	0.68		无		境内非国有法人
林少珠	1,182,000	1,592,000	0.54		无		境内自然人
李海旭	0	1,537,000	0.52		无		境内自然人
蔡伟娜	5,000	1,278,214	0.43		无		境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，汕头市邦领贸易有限公司之原股东吴锭延、吴玉娜、吴玉爵，与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。上述其他股东之间，本公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

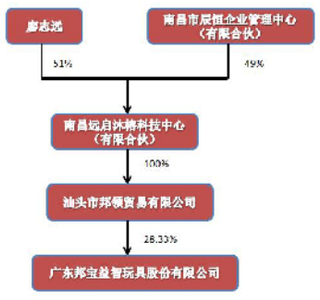
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用　√不适用

5 公司债券情况

□适用　√不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 501,592,117.54 元，比上年同期减少 6.62%；实现营业利润 49,941,891.92 元，比上年同期减少 44.08%，主要系计提商誉减值准备所致；实现利润总额 48,131,567.45 元，比上年同期减少 45.59%；实现净利润 39,920,111.69 元，比上年同期减少 47.38%，主要系计提商誉减值准备所致。

2 导致暂停上市的原因

□适用　√不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用　√不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用　□不适用

会计政策变更

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号，以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

2019 年 9 月 16 日，财政部颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号，以下简称“《修订通知》”)，对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述《修订通知》的有关要求，公司应当对合并财务报表格式进行相应调整。

由于上述会计准则及报表格式的发布和修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

2020 年 4 月 27 日，公司召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。

（一）新收入准则变更的主要内容

《企业会计准则第 14 号—收入》的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易或事项的收入确认和计量给出了明确规定。

（二）合并财务报表格式调整的主要内容

1、合并资产负债表

将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个行项目。

将原合并资产负债表中的“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个行项目。

在原合并资产负债表中增加“使用权资产”、“租赁负债”、“专项储备”项目。

2、合并利润表

将原合并利润表中“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目的列报行次进行调整。在原合并利润表中“投资效益”行项目下增加“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

3、合并现金流量表

删除原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”等行项目。

4、合并所有者权益变动表

在原合并所有者权益变动表中增加了“专项储备”行项目和列项目。

（三）本次会计政策变更对公司的影响

公司本次会计政策变更是根据财政部发布的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)的要求进行相应调整，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期的净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不涉及追溯调整。变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用　√不适用

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

√适用　□不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比(%)	表决权比(%)
广东邦宝教育科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
广东美奇林互动科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
广东美奇林互动科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
汕头市金平区邦宝创客教育培训中心有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
邦宝益智教育科技(广州)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
邦宝益智教育科技(深圳)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
邦宝益智(北京)教育科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
广东邦宝医疗科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

a) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
广东邦宝医疗科技有限公司	本期新设立的全资子公司

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

证券代码：603398　　证券简称：邦宝益智　　公告编号：2021-021

广东邦宝益智玩具股份有限公司 第三届监事会第二十二次会议决议公告

本公司监事会及全体监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、监事会会议召开情况

广东邦宝益智玩具股份有限公司(以下简称“公司”)第三届监事会第二十二次会议于 2021 年 4 月 28 日下午在公司四楼会议室以现场表决方式召开。会议通知已于会议召开前十天以专人送达、邮件、短信或电话等方式送达全体监事。本次会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名。本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)、《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件及《广东邦宝益智玩具股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)等有关规定，会议形成的决议合法、有效。

二、监事会会议审议情况

本次会议由监事会主席丘杰先生主持，经与会监事审议，以记名投票表决方式通过如下议案：

(一) 审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司 2020 年年度报告>及其摘要的议案》；

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 2 号—年度报告的内容与格式特别规定》等有关规定，对公司 2020 年年度报告进行了认真严格的审核，一致认为：

1. 公司 2020 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。

2. 公司 2020 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能够从多个方面真实地反映公司 2020 年经营成果和财务状况等事项。

3. 在公司监事会提出本意见前，没有发现参与 2020 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

4. 公司 2020 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，监事会对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案尚需经过公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(二) 审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司 2021 年第一季度报告>及其正文的议案》；

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 13 号—季度报告的内容与格式》等有关规定，对公司 2021 年第一季度报告进行了认真严格的审核，一致认为：

1.公司 2021 年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。

2.公司 2021 年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能够从多个方面真实地反映公司 2021 年第一季度经营成果和财务状况等事项。

3.在公司监事会提出本意见前，没有发现参与 2021 年第一季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

4.公司 2021 年第一季度报告所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，监事会对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

(三) 审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司 2020 年度财务决算报告>的议案》；

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案需提交公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(四) 审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告>的议案》；

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

(五) 审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司 2020 年度监事会工作报告>的议案》；

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案尚需经过公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(六) 审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明>的议案》；

2020 年度，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况，其他关联资金往来属公司正常业务往来，未损害上市公司和社会公众股股东的利益，大华会计师事务所(特殊普通合伙)对该事项进行了审核并出具了专项说明。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

(七) 审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》；

监事会认为：公司 2020 年度利润分配预案的提议和审核程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，充分考虑了公司 2020 年度经营状况、日常生产经营需要以及未来发展资金需求等综合因素，与公司实际经营业绩匹配，与公司发展规划相符，有利于公司的正常经营和健康发展，具备合法性、合规性、合理性，符合公司及全体股东的利益。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案尚需经过公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(八) 审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司未来三年股东分红回报规划(2021-2023)>的议案》；

为完善和健全公司利润分配政策，建立持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，积极回报股东，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据有关法律法规和《公司章程》的相关规定，公司董事会综合考虑公司所处行业、公司发展战略和经营计划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素，制定了《广东邦宝益智玩具股份有限公司未来三年股东分红回报规划(2021-2023)》。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案尚需经过公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(九) 审议通过《关于公司及下属子公司 2021 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》；

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案尚需经过公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(十) 审议通过《关于公司预计 2021 年度为全资子公司融资提供担保额度的议案》；

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(十一) 审议通过《关于会计政策变更的议案》；

本次会计政策变更是根据相关规定进行的调整，符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不影响公司当期损益、净利润及所有者权益等，不存在损害公司及中小股东利益的情况，公司监事会同意本次会计政策变更。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体以及上海证券交易所网站(www.sse.com)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

(十二) 审议通过《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2021 年度审计机构的议案》；

鉴于大华会计师事务所(特殊普通合伙)在过往年度的审计工作中均按时出具了客观、公正的审计意见，能够为公司提供真实、公允的审计服务，为保证公司审计工作的连续性，监事会同意续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)承办公司 2021 年度财务审计业务及内部控制审计业务，聘期自公司 2020 年度股东大会审议通过之日起至 2021 年度股东大会召开之日止，审计费用提请股东大会授权公司管理层与审计机构根据实际情况商定。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(十三) 审议通过《关于公司监事薪酬的议案》；

公司监事会根据经营规模，参照行业、地区薪酬水平等实际情况，并根据自身实际情况，核定通过了公司监事 2020 年度任职期间薪酬按如下方案执行：

姓名	职务	薪酬(万元)
丘杰	第三届监事会主席	5.6695
陈进喜	第三届监事会职工监事	14.2845
郑春籽	第三届监事会监事	7.6732
林卫忠	原第三届监事会主席(已卸任)	10.8410

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议批准。

(十四) 审议通过《关于广东美奇林互动科技有限公司 2020 年度业绩承诺实现情况与承诺期届满减值测试结果的议案》；

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

(十五) 审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司拟对合并广东美奇林互动科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值评估报告>的议案》；

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

(十六) 审议通过《关于计提商誉减值准备的议案》。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关信息。

表决情况：3 票同意，0 票反对，0 票弃权，获全体监事一致通过。

特此公告。

广东邦宝益智玩具股份有限公司监事会

二〇二一年四月二十八日

证券代码：603398　　证券简称：邦宝益智　　公告编号：2021-024

广东邦宝益智玩具股份有限公司 关于预计 2021 年度为 全资子公司融资提供担保的公告

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。

重要内容提示：

被担保人名称：广东邦宝教育科技有限公司、广东美奇林互动科技有限公司

本次担保金额及已实际为其提供的担保余额：公司预计 2021 年度分别为全资子公司邦宝教育、美奇林融资提供担保的金额合计不超过人民币 80,000 万元。截至本公告披露日，公司实际为全资子公司美奇林提供的担保余额为 1,000 万元。

本次担保是否有反担保：无

对外担保逾期的累计数量：公司及公司控股子公司均无对外逾期担保

本次担保事项尚需提交公司股东大会审议。

一、担保情况概述

公司于 2021 年 4 月 28 日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过公司《关于公司预计 2021 年度为全资子公司融资提供担保的议案》。公司为保障下属全资子公司广东邦宝教育科技有限公司(以下简称“邦宝教育”)、广东美奇林互动科技有限公司(以下简称“美奇林”)运营的资金需求，提高其获得银行项目贷款资金的效率，公司为邦宝教育、美奇林在 2021 年度向银行申请的融资业务提供担保做出预计，拟分别为邦宝教育、美奇林提供不超过 77,000 万元、3,000 万元的融资担保金额，并在此担保额度内发生的担保事项，授权董事长与相关银行签署上述融资担保相关文件。具体如下：

类别	被担保企业名称	2021 年度预计担保金额
为子公司融资提供担保	广东邦宝教育科技有限公司	不超过 77,000 万元
为子公司融资提供担保	广东美奇林互动科技有限公司	不超过 3,000 万元

截至本公告日，与该议案相关担保协议尚未签署，担保具体期限和金额将依据被担保子公司与银行最终协商后确定，最终实际担保总金额不超过本次授予担保额度。

上述担保额度的有效