

德邦证券股份有限公司
关于江西宝海微元再生科技股份有限公司
首次公开发行股票辅导工作报告
（第十四期）

中国证券监督管理委员会江西监管局：

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《证券发行上市保荐业务管理办法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》以及《江西证监局企业上市辅导监管工作指引》等有关规定，按照德邦证券股份有限公司（以下简称“德邦证券”或“辅导机构”）制定并向贵局备案的《德邦证券股份有限公司关于江西宝海微元再生科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的辅导计划及实施方案》（以下简称“《辅导工作计划及实施方案》”）的安排，德邦证券结合江西宝海微元再生科技股份有限公司（以下简称“宝海微元”、“公司”）的实际情况对其进行了辅导，辅导工作取得了预期的效果。

现将本期辅导工作进展报告如下：

一、辅导时间

公司已于 2017 年 6 月 22 日向贵局提交了辅导备案申请文件，已于 2017 年 6 月 26 日在贵局进行辅导备案登记。贵局于 2017 年 7 月 6 日在网站上对宝海微元辅导备案基本情况进行了公示。宝海微元第一期辅导工作时间为 2017 年 7 月初至 2017 年 9 月末，第二期辅导工作时间为 2017 年 9 月末至 2017 年 12 月末，第三期辅导工作时间为 2017 年 12 月末至 2018 年 3 月末，第四期辅导工作时间为 2018 年 3 月末至 2018 年 6 月末，第五期辅导工作时间为 2018 年 6 月末至 2018 年 9 月末，第六期辅导工作时间为 2018 年 9 月末至 2018 年 12 月末，第七期辅导工作时间为 2018 年 12 月末至 2019 年 3 月末，第八期辅导工作时间为 2019 年 3 月末至 2019 年 6 月末，第九期辅导工作时间为 2019 年 6 月末至 2019 年 9 月末，第十期辅导工作时间为 2019 年 9 月末至 2019 年 12 月末，第十一期辅导工作时间为 2019 年 12 月末至 2020 年 3 月末，第十二期辅导工作时间为 2020

年3月末至2020年6月末，第十三期辅导工作时间为2020年6月末至2020年9月末。本阶段辅导工作时间为2020年9月末至2020年12月末。

二、辅导工作小组的组成及变化情况

根据德邦证券与宝海微元签订的辅导协议及制定的辅导计划，德邦证券委派邓建勇、严强、劳旭明、孙峰、张红云、徐雅思、彭英伦等组成辅导工作小组对公司进行辅导。辅导人员具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神。同时，为更好的完成辅导工作，德邦证券在第二期辅导工作阶段新增派吕雷、沈凯、王润川三名辅导人员，在第三期辅导工作阶段新增派裔麟一名辅导人员；在第六期辅导工作阶段，辅导工作小组成员劳旭明因个人原因离职，辅导工作小组成员邓建勇、徐雅思工作岗位变动，三人均不再承担对宝海微元进行上市前辅导的工作。除此之外，辅导人员未发生其他变更。

三、接受辅导的人员

在辅导过程中，接受辅导的人员包括公司董事、监事、高级管理人员及持股5%以上股东（或其授权代表人）和实际控制人，具体情况如下：

序号	姓名	职务
1	张跃萍	实际控制人、控股股东、董事长、总经理
2	金霄华	实际控制人、董事、持股 5%以上的股东
3	吕苏民	董事、持股 5%以上的股东
4	张征祥	董事、持股 5%以上的股东
5	徐翀	董事、持股 5%以上的股东
6	庞宪宝	董事
7	张涛	持股 5%以上的股东
8	孙兴华	独立董事
9	李嘉俊	独立董事
10	杨公	独立董事
11	张毅	监事会主席
12	巫江华	监事

序号	姓名	职务
13	彭杨娇	监事
14	张红玉	原监事会主席
15	黎艳霞	原监事
16	曾庆海	原监事、现副总经理
17	郭远远	董事会秘书、财务总监

注 1：2017 年 12 月 11 日，原监事会主席张红玉、监事曾庆海、黎艳霞辞任或免去相关监事职务；同日，公司召开职工代表大会选举巫江华、张毅新任公司职工监事，于 2017 年 12 月 28 日召开 2017 年第四次临时股东大会选举彭杨娇为公司监事，并召开第一届监事会第十次会议，选举张毅为监事会主席；

注 2：2017 年 12 月 12 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，选任曾庆海为公司副总经理；

注 3：2018 年 3 月 1 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，选举金霄华为公司新任董事，孙兴华、李嘉俊、杨公为公司独立董事。

四、本阶段尽职调查情况

本次辅导期间，德邦证券及各中介机构对宝海微元进行持续尽职调查，调查范围涵盖公司历史沿革、业务与技术、同业竞争与关联交易、公司治理结构、募集资金运用、财务会计信息等。

五、本阶段辅导工作的开展情况

本次辅导期间，德邦证券辅导人员根据与宝海微元签订的辅导协议及制定的辅导计划并结合公司实际情况，对发现的问题进行全面清查并整改。辅导对象对辅导计划的实施给予了积极配合，本辅导期内计划执行情况良好。

六、辅导对象存在的问题、整改建议及整改情况

本次辅导阶段，宝海微元存在的问题、整改建议及整改情况如下：

（一）报告期内，宝海微元未全员缴纳社会保险及公积金

整改建议：1、为符合条件的员工全员缴纳社会保险，对于非城镇户籍已缴纳新农合、新农保的员工，公司负责对该部分费用进行报销。

2、对城镇户籍员工及符合缴纳条件且有缴纳意愿的农村户籍员工缴纳住房公积金，对于未缴部分，采取其它替代措施，如为员工发放住房补贴、提供集体宿舍或免费住房以保证员工权益。

整改情况：1、本期内，公司已对部分前期未缴社保、公积金员工进行了补缴；2、对部分沟通后仍不愿缴纳社保、公积金的员工组织签署相关承诺函；3、控股股东、实际控制人及其一致行动人张跃萍、金霄华做出兜底承诺，承诺公司若被有关部门追缴和处罚的，由其全额承担追缴的款项及滞纳金和相关损失。

（二）子公司部分土地未获得土地使用权证、房屋未获得房屋所有权证

整改建议：公司与相关政府部门沟通，尽快补办手续取得土地使用权证，办理相关房屋所有权证。

整改情况：截至本报告出具日，1、子公司湖南宝海再生资源科技有限公司扩建工程部分所在土地已签署出让合同，相关房屋已办理规划、地勘手续，包含房屋建筑物的不动产登记证相关申请材料已提交至平江县建设局待审批；2、子公司湖南宝海生物科技有限公司正在积极办理不动产登记证；3、子公司赤峰宝海有色金属有限公司部分土地尚未办理使用权证，公司正在与宁城县人民政府积极协商办理土地出让事宜。

七、下一阶段的辅导工作重点

根据《辅导工作计划及实施方案》和公司实际情况，下阶段的主要辅导工作主要围绕集中学习和培训、继续完善尽职调查。

（以下无正文）

（本页无正文，为《德邦证券股份有限公司关于江西宝海微元再生科技股份有限公司首次公开发行股票辅导工作报告（第十四期）》之签章页）

法定代表人（授权代表）



江西宝海微元再生科技股份有限公司
对德邦证券股份有限公司辅导工作的评价及意见

中国证券监督管理委员会江西监管局：

德邦证券股份有限公司（以下简称“德邦证券”）作为我公司首次公开发行股票并上市的辅导机构，已于2017年7月初开始了正式辅导工作，本期辅导时间为2020年9月末至2020年12月末。

本公司对德邦证券本期辅导工作评价如下：

在本次辅导期间，德邦证券共派出了严强、孙峰、张红云、彭英伦、吕雷、沈凯、王润川、裔麟等8名辅导人员参加了辅导工作，上述人员均勤勉尽责地完成了本期辅导工作计划。

公司的董事、监事、高级管理人员理解了辅导小组提出的整改意见和有关工作建议，并将按照辅导小组的要求完成整改。

通过辅导小组的辅导，公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东代表较为全面地理解了发行上市有关法律法规、证券市场监管运作和信息披露的要求，逐步树立了进入证券市场的诚信意识、法制意识。

在辅导中，德邦证券及时督促参与辅导的律师、会计师履行勤勉尽责义务。

综上所述，在本期辅导过程中，德邦证券本着诚实信用、勤勉尽责的原则全面地履行了辅导义务。本期辅导取得了预期的效果。

江西宝海微元再生科技股份有限公司

法定代表人签字



2020年12月31日

资产负债表

编制单位：江西宝海微元再生科技股份有限公司

2020年9月30日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	变动幅度	期末占资产总额比
流动资产				
货币资金	16,871,131.45	29,384,757.55	-42.59%	4.00%
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	100,000.00	3,764,867.30	-97.34%	0.02%
应收账款	23,048,061.73	15,549,832.32	48.22%	5.46%
预付款项	39,974,235.04	12,253,670.79	226.22%	9.48%
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,553,686.96	2,796,427.91	205.88%	2.03%
存货	151,907,494.83	162,114,499.97	-6.30%	36.01%
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	2,841,628.79	13,969,310.25	-79.66%	0.67%
流动资产合计	243,296,238.80	239,833,366.09	1.44%	57.67%
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	139,610,273.81	175,078,162.11	-20.26%	33.09%
在建工程	7,658,235.10	7,562,568.83	1.26%	1.82%
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	15,303,511.21	20,893,044.30	-26.75%	3.63%
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,154,121.04	2,655,272.97	-18.87%	0.51%
递延所得税资产	13,828,736.06	14,549,534.88	-4.95%	3.28%
其他非流动资产		2,674,064.59	-100.00%	
非流动资产合计	178,554,877.22	223,412,647.68	-20.08%	42.33%
资产总计	421,851,116.02	463,246,013.77	-8.94%	100.00%

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：江西宝海微元再生科技股份有限公司

2020年9月30日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	变动幅度	期末占资产总额比
流动负债				
短期借款	46,000,000.00	40,000,000.00	15.00%	10.90%
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	6,775,174.32	13,454,901.10	-49.65%	1.61%
应付账款	73,678,766.54	48,419,297.62	52.17%	17.47%
预收款项	9,023,143.05	12,808,596.03	-29.55%	2.14%
应付职工薪酬	5,512,590.02	9,318,958.05	-40.85%	1.31%
应交税费	2,673,640.87	2,238,179.24	19.46%	0.63%
应付利息	26,000.00	57,203.46	-54.55%	0.01%
应付股利				
其他应付款	-50,745,583.01	3,968,485.04	-1378.71%	-12.03%
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		3,114,867.30	-100.00%	
流动负债合计	92,943,731.79	133,380,487.84	-30.32%	22.03%
非流动负债				
长期借款	4,800,000.00	4,800,000.00		1.14%
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债	4,238,673.70	4,238,673.70		1.00%
递延收益	4,009,762.50	6,424,404.80	-37.59%	0.95%
递延所得税负债	2,996,159.84	3,089,609.32	-3.02%	0.71%
其他非流动负债				
非流动负债合计	16,044,596.04	18,552,687.82	-13.52%	3.80%
负债合计	108,988,327.83	151,933,175.66	-28.27%	25.84%
所有者权益（或股东权益）				
实收资本（或股本）	138,986,000.00	138,986,000.00		32.95%
其他权益工具				
资本公积	121,847,177.14	122,590,463.38	-0.61%	28.88%
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	2,406,751.59	3,115,721.07	-22.75%	0.57%
未分配利润	30,435,808.27	27,063,717.73	12.46%	7.21%
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	293,675,737.00	291,755,902.18	0.66%	69.62%
少数股东权益	19,187,051.19	19,556,935.93	-1.89%	4.55%
所有者权益（或股东权益）合计	312,862,788.19	311,312,838.11	0.50%	74.16%
负债及所有者权益（或股东权益）合计	421,851,116.02	463,246,013.77	-8.94%	100.00%

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：江西宝海微元再生科技股份有限公司

2020年1-9月

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	变动幅度	本期占利润总额比
一、营业收入	296,915,811.01	375,959,951.93	-21.02%	21254.68%
减：营业成本	254,331,149.36	348,327,464.54	-26.99%	18206.26%
税金及附加	1,084,235.35	2,188,590.36	-50.46%	77.61%
销售费用	13,190,652.79	16,081,111.08	-17.97%	944.25%
管理费用	22,603,057.47	37,791,486.39	-40.19%	1618.04%
财务费用	2,469,841.63	1,696,347.32	45.60%	176.80%
资产减值损失	603,199.12	7,680,177.77	-92.15%	43.18%
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）	1,602,304.78	319,493.96	401.51%	114.70%
研发费用	3,412,279.46	3,331,695.43		
资产处置收益		98,515.00		
其他收益	1,020,739.19	2,646,661.51	-61.43%	73.07%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,844,439.80	-38,072,250.49	-104.84%	
加：营业外收入	267,895.84	1,193,390.33	-77.55%	19.18%
减：营业外支出	715,392.41	4,842,132.80	-85.23%	51.21%
其中：非流动资产报废损失		136,063.87	-100.00%	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,396,943.23	-41,720,992.96	-103.35%	
减：所得税费用	-1,605,262.57	-8,376,826.19	-80.84%	-114.91%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,002,205.80	-33,344,166.77	-109.00%	
归属于母公司所有者的净利润	3,372,090.54	-33,654,810.02	-110.02%	
少数股东损益	-369,884.74	310,643.25	-219.07%	
五、其他综合收益的税后净额	-	-		
归属于母公司所有者的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.重新计量设定收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				
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				
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	3,002,205.80	-33,344,166.77	-109.00%	
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,372,090.54	-33,654,810.02	-110.02%	
归属于少数股东的综合收益总额	-369,884.74	310,643.25	-219.07%	
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：