

内蒙古多维尔生物科技股份有限公司

Inner Mongolia Duoweier Biotechnology Co.,Ltd.



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



二〇一八年九月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、实际控制人不当控制的风险

截止本公开转让说明书出具之日，公司控股股东为于志龙，其持有公司股份 15,550,000 股，占公司股份的 51.83%。公司股东郑文敬持有公司股份 12,000,000 股，占公司股份的 40.00%。同时，于志龙在公司担任董事长、总经理，郑文敬担任董事、副总经理，其二人为夫妻关系，能够对公司经营决策产生实质性影响，是公司共同实际控制人。若实际控制人利用控制地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。

二、公司规模较小，抗风险能力较弱

2018年1-3月份、2017年度及2016年度公司收入分别为379.51万元、1,339.16万元和1,218.57万元，净利润分别为18.66万元、-28.04万元和4.50万元，扣除非经常性损益后的利润分别为5.84万元、-52.42万元和-38.47万元，公司规模较小，如果公司市场开拓、业务规模扩大未达到预期或公司经营管理战略出现失误，可能会导致公司利润亏损或产生不稳定变动。

三、应收款项余额较大，发生坏账的风险

截止2018年3月31日，公司应收账款与其他应收款净值分别为8,135,855.99元和4,323,053.93元，合计占当期公司资产总额的33.25%。截止至2017年12月31日，公司应收账款与其他应收款净值分别为7,856,147.25元和8,655,334.27元，合计占当期公司资产总额的38.73%。虽然公司重视并持续加强应收款项管理，但仍面临一定的应收款项坏账风险。

四、原材料和燃料价格波动的风险

目前，原材料占公司产品成本的比例较大，公司目前主要原材料为珍珠岩矿砂、煤炭、砂糖以及淀粉等。珍珠岩矿砂和煤炭作为非可再生自然资源，采购价

格会不断波动，砂糖以及淀粉的价格同样受到市场影响较大，如果经济环境导致其价格上涨，可能会对公司的盈利能力产生不利影响。

五、市场竞争的风险

目前国内珍珠岩助滤剂行业企业众多，公司虽然目前在珍珠岩助滤剂领域内处于领先水平，但若不能正确及时把握市场动态和行业发展趋势，不能根据技术发展水平、行业特点和客户需求及时进行技术和业务模式创新，开发出附加值更高的珍珠岩助滤剂产品，公司将面临来自其他竞争对手更多的竞争压力，可能导致竞争优势减弱、经营业绩下滑的风险。

六、政策变动的风险

我国国家工业和信息化部负责制订珍珠岩行业的产业政策、产业规划，对行业的发展方向进行宏观调控与监管。随着珍珠岩制品的快速发展，也显露行业内部存在恶性竞争、产品不达标等情况，尤其对于食品添加剂级的珍珠岩助滤剂，产品质量更是关乎广大消费者的食品安全问题。因此，政府将不断加强对珍珠岩行业的监管和立法，尤其是对生产企业的资质、生产环境、人员素质、设备配置等多方面进行更多、更严格的要求，将对珍珠岩行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

七、公司治理风险

公司存在治理风险。公司于 2016 年 5 月 23 日由赤峰多维尔生物工程有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

八、食品安全风险

食品加工业是国家推行各项食品安全标准和食品质量检验的重点行业，公司

自成立起就建立了一套完整的产品质量管理控制体系，该体系对于公司的原辅材料采购过程、产品加工过程以及成品的质检过程都实施全面的质量监控，以确保公司的产品的安全和健康。然而，受限于产品原料的品质和公司的质量控制管理水平等因素，公司将无法完全避免一些不可预见原因导致的食品安全质量风险，而这将对公司的经营造成重大影响。同时，如果行业内其他企业发生了食品安全质量问题，也将对公司造成不利的舆论影响。

九、公司业务转型风险

由于珍珠岩助滤剂产品特性、市场等因素的特殊性，公司产品珍珠岩助滤剂的生产与销售将保持相对稳定的状况。公司将大力发展食品、保健品的生产和销售，公司食品和保健品的销售额将会大幅提升并超过珍珠岩助滤剂的销售额，营业收入的结构发生转变。未来公司存在因市场环境的影响而发生业务转型的可能，导致公司营业收入、毛利率和净利润发生变化，存在业务转型的风险。

目录

声 明.....	I
重大事项提示	II
目录.....	V
释义.....	1
第一节 基本情况	3
一、公司概况.....	3
二、公司股票基本情况.....	4
三、公司股权结构、股东及股本演变情况.....	6
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	22
五、报告期主要会计数据及主要财务指标.....	24
六、本次挂牌的有关机构.....	27
第二节 公司业务	29
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	29
二、公司内部组织结构和业务流程.....	30
三、公司业务相关的关键资源情况.....	37
四、公司业务收入情况.....	51
五、公司的商业模式.....	63
六、公司所处行业的情况.....	65
第三节 公司治理.....	74
一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况.....	74
二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估.....	75
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	78
四、公司的独立性.....	81

五、公司报告期内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	82
六、同业竞争的情况	83
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明	86
八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因	91
第四节 公司财务会计信息.....	93
一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表	93
二、合并财务报表范围及变化情况	115
三、财务报表编制基础	115
四、主要会计政策、会计估计及其变更情况、对公司利润的影响	116
五、最近两年及一期会计数据和财务指标的有关情况	138
六、最近两年主要资产情况	164
七、最近两年及一期重大债务情况	185
八、最近两年及一期股东权益情况	192
九、关联方、关联方关系及关联交易	196
十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	208
十一、资产评估情况	213
十二、股利分配政策和最近两年分配情况	213
十三、风险因素自我评估	214
十四、公司经营目标和计划	214
第五节 有关声明	220
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	220
二、主办券商声明	211
三、律师事务所声明	213
四、会计师事务所声明	214
五、资产评估机构声明	215
第六节 附 件.....	216

一、主办券商推荐报告	216
二、财务报表及审计报告	216
三、法律意见书	216
四、公司章程	216
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	216
六、其他与公开转让有关的重要文件	216

释义

除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

普通术语		
本公司、公司、股份公司、多维尔	指	内蒙古多维尔生物科技股份有限公司
有限公司、多维尔有限	指	赤峰多维尔生物工程有限公司
多维尔医药	指	内蒙古多维尔生物医药股份有限公司, 公司控股子公司
多维尔信息	指	深圳市多维尔信息技术有限公司, 公司控股子公司
恒大科技	指	赤峰恒大网络科技有限公司
丰荣金刚砂	指	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司
龙都矿业	指	赤峰市龙都珍珠岩矿业有限公司
商海广告	指	赤峰商海广告有限责任公司
商海投资	指	赤峰商海投资管理有限公司
英康科技	指	天津英康科技股份有限公司
本公开转让说明书	指	内蒙古多维尔生物科技股份有限公司公开转让说明书
股东会	指	赤峰多维尔生物工程有限公司股东会
股东大会	指	内蒙古多维尔生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古多维尔生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古多维尔生物科技股份有限公司监事会
公司章程	指	内蒙古多维尔生物科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
律师事务所	指	北京盈科（杭州）律师事务所
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
工信部、工业和信息化部	指	中华人民共和国国家工业和信息化部
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会

民政部	指	中华人民共和国民政部
卫计委	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
珍珠岩协会	指	中国建筑材料联合会珍珠岩分会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	内蒙古多维尔生物科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
报告期、最近两年	指	2016 年度、2017 年度、2018 年 1-3 月
质检总局	指	国家质量监督检验检疫总局
国家食药监管总局	指	国家食品药品监督管理总局
规模以上企业	指	主营业务收入在 2000 万元以上纳入规模以上工业统计范围的工业企业
专业术语		
珍珠岩	指	一种火山喷发的酸性熔岩,经急剧冷却而成的玻璃质岩石,因其具有珍珠裂隙结构而得名
珍珠岩制品	指	以珍珠岩矿石为原料衍生的各种热膨胀制品
珍珠岩助滤剂	指	由精选小粒径珍珠岩矿砂经净化煤气加热,在垂直立窑内选择性膨胀,膨胀经研磨净化获得的一定粒度搭配的粉末状化学产品
食品级珍珠岩助滤剂	指	符合国家卫计委 2014 年最新颁布的食品级添加剂标准(GB31634-2014)的珍珠岩助滤剂
轻货	指	在国际航运计费业务中,为使承运人和托运人之间合理地结算运费,凡货物理论各载因数大于 1.1328 立方米/吨或 40 立方英尺/吨的货物,称为轻货。
理化指标	指	产品的物理性质、物理性能、化学成分、化学性质、化学性能等技术指标,也是产品的质量指标。理化指标是对照国家标准要求,按照标准检测方法检测的。

注：本公开转让说明书中任何表格中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称:	内蒙古多维尔生物科技股份有限公司
英文名称:	Inner Mongolia Duoweier Biotechnology Co.,Ltd
法定代表人:	于志龙
有限公司成立日期:	2005年4月14日
股份公司成立日期:	2016年5月23日
注册资本:	3,000.00万元
住所:	内蒙古自治区赤峰市红山区高新技术产业 开发区
办公地址:	内蒙古自治区赤峰市红山区高新技术产业 开发区
邮编:	024000
电话:	0476-8210932
传真:	0476-8210932
互联网网址:	www.duoweier.com
电子邮箱:	757935071@qq.com
董事会秘书:	张伯新
经营范围:	药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生

产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

所属行业：根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T 4754-2017）》，公司所属行业为“C3099 其他非金属矿物制品制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“C30 非金属矿物制品业”；根据全国股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告[2015] 23 号），公司所属行业为“C3099 其他非金属矿物制品制造”；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“11101411 先进结构材料”。

主要业务：珍珠岩助滤剂、片状及颗粒状保健食品、固体饮料类及乳制品类食品的研发、生产、销售。

统一社会信用代码：911504007722235546

二、公司股票基本情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期、交易方式

股票代码：【】

股票简称：多维尔

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：30,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：集合竞价转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1.法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司章程第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2. 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东除遵守上述法律、法规及规范性文件对股份转让的限制性安排外，无其他自愿锁定股份的承诺。

3. 股东所持股份的限售安排

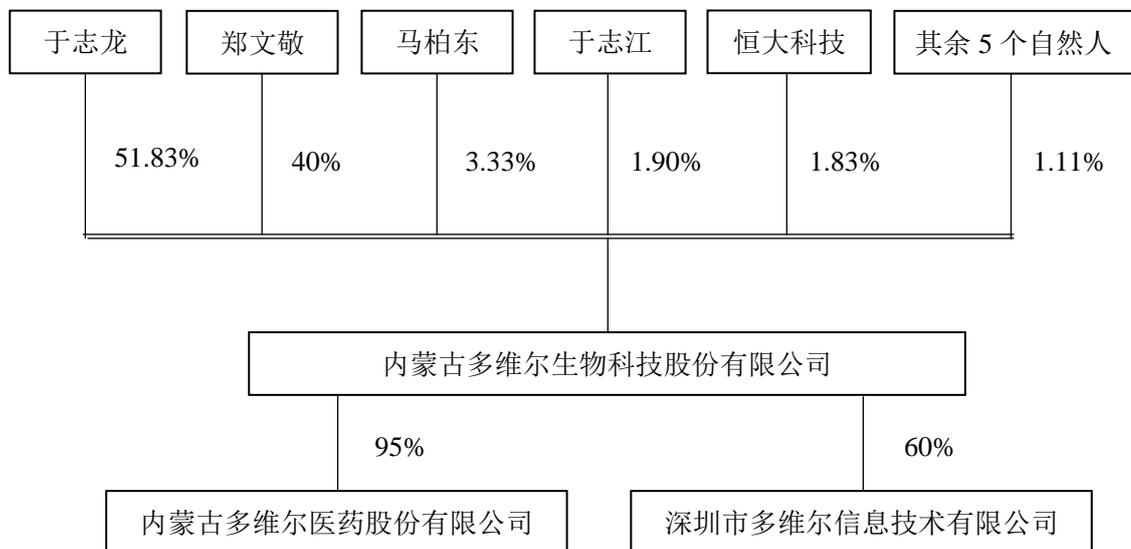
截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立已满一年，公司存在董事、监事、高管持股的情形，根据相关规定，本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份数量共计 9,165,000 股，挂牌后转让受限股份数量共计 20,835,000 股，具体情况如下：

序号	股东姓名	股东性质	挂牌前持有股份数(股)	持股比例	挂牌后可转让股份数(股)	挂牌后转让限售股份数(股)
1	于志龙	自然人	15,550,000	51.83%	3,887,500	11,662,500
2	郑文敬	自然人	12,000,000	40.00%	3,000,000	9,000,000
3	马柏东	自然人	1,000,000	3.33%	1,000,000	0
4	于志江	自然人	570,000	1.90%	570,000	0
5	恒大科技	法人	550,000	1.83%	550,000	0
6	郑树山	自然人	100,000	0.33%	100,000	0
7	张艳艳	自然人	80,000	0.27%	20,000	60,000
8	王建民	自然人	50,000	0.17%	50,000	0
9	张立峰	自然人	50,000	0.17%	12,500	37,500
10	徐凤军	自然人	50,000	0.17%	12,500	37,500
合计			30,000,000	100%	9,202,500	20,797,500

三、公司股权结构、股东及股本演变情况

(一) 公司的股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



注：其余 5 个自然人为：郑树山（0.33%）、张艳艳（0.27%）、张立峰（0.17%）、徐凤军（0.17%）、王建民（0.17%）。

公司的股东均为中国公民或中国境内法人；公司的股东具有中国法律、法规和规范性文件规定的担任股份公司股东的资格；公司的股东人数、住所、出资方式 and 出资比例符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

（二）前十名股东及持股 5%以上股份股东持股情况

序号	股东姓名	股东性质	持股数量（股）	持股比例
1	于志龙	自然人	15,550,000	51.83%
2	郑文敬	自然人	12,000,000	40.00%
3	马柏东	自然人	1,000,000	3.33%
4	于志江	自然人	570,000	1.90%
5	恒大科技	法人	550,000	1.83%
6	郑树山	自然人	100,000	0.33%
7	张艳艳	自然人	80,000	0.27%
8	王建民	自然人	50,000	0.17%
9	张立峰	自然人	50,000	0.17%
10	徐凤军	自然人	50,000	0.17%
合计			30,000,000	100.00%

公司非自然人股东情况：

赤峰恒大网络科技有限公司成立于 2014 年 9 月 1 日，法定代表人孙晓玲，注册资本 100 万元，经营范围：计算机软硬件开发；广告设计、制作、代理、发布；信息咨询；投资咨询、企业管理咨询、房产信息咨询、财务咨询；互联网信息服务(不含许可项目)；网络远程教育、基础教育、职业教育；商务咨询、文化用品销售；文化艺术交流策划、展览展示服务；图书、报纸、期刊、电子出版物零售；装饰装潢设计工程施工；婚庆礼仪服务；工艺品销售。

截至本公开转让说明书签署之日，恒大科技的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
----	----	---------	---------	------

1	于志海	60.00	60.00	货币
2	孙晓玲	40.00	40.00	货币
合计		100.00	100.00	-

恒大科技是依法设立的有限公司，不是以非公开方式向投资者募集资金设立的投资基金，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金，不需要根据《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律法规履行备案程序。

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押或其他转让限制情况。公司股东所持公司股份不存在直接或间接代持的情形，股权结构清晰、权属分明、真实确定，股东所持公司股份也不存在权属争议或潜在纠纷。

（三）股东之间关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东之间的关联关系如下：（1）公司法人股东恒大科技为于志海、孙晓玲夫妇共同持股，分别占比 60%和 40%；

（2）公司股东于志龙与郑文敬为夫妻关系；（3）于志龙与于志江、于志海为兄弟关系；（4）于志江、于志海与郑文敬为叔嫂关系；（5）郑文敬与孙晓玲为妯娌关系；（6）孙晓玲是于志龙、于志江的弟媳。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（四）公司控股股东及实际控制人

1.控股股东、实际控制人的认定理由和依据

根据《公司法》第二百一十六条（二）的规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

于志龙直接持有公司 15,550,000 股股份，占股本总额的 51.83%，所持股份

比例超过百分之五十，其足以对股东大会的决议产生重大影响，故认定其为公司的控股股东。

公司的实际控制人对于志龙、郑文敬，认定依据如下：

(1) 于志龙持有公司 15,550,000 股股份，占股本总额的 51.83%，为公司的控股股东。郑文敬持有公司 12,000,000 股股份，占股本总额的 40.00%。于志龙与郑文敬为夫妻关系，于志龙、郑文敬合计持有公司 91.83% 的股份，能够对股东大会决议起到决定性影响。

(2) 于志龙现任公司董事长兼总经理，郑文敬担任公司董事兼副总经理，二人能够对公司董事会决议产生决定性影响，能够控制公司日常经营活动，能够对公司的重大经营决策及人事任免等方面施加重大影响。

综上所述，于志龙、郑文敬系公司共同实际控制人，对公司的控制稳定、有效。

2. 控股股东及实际控制人基本情况

于志龙，男，汉族，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 7 月至 1995 年 6 月，任赤峰医药集团公司科技质量部科员；1995 年 7 月至 2001 年 4 月，任赤峰天奇制药有限公司副总经理；2001 年 5 月至 2005 年 3 月，任赤峰维康生化制药有限公司常务副总经理；2005 年 4 月至 2016 年 5 月，任赤峰多维尔生物工程有限公司执行董事兼总经理；2016 年 5 月至今，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司董事长兼总经理。

郑文敬，女，汉族，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 8 月至 2001 年 2 月，任赤峰天奇制药有限公司生产供应部主管；2001 年 2 月至 2005 年 4 月，任山西远景康业制药有限公司内蒙古东部区销售经理；2005 年 4 月至 2016 年 5 月，任赤峰多维尔生物工程有限公司监事；2016 年 5 月至今，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司董事兼副总经理。

3. 实际控制人近两年内变化情况

公司实际控制人近两年未发生变化。

4. 控股股东及实际控制人合法合规情况

公司控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

(五) 公司设立以来股本的形成及变化情况

1. 有限责任公司的设立

2005 年 3 月 28 日，自然人于志龙、郑文敬分别以货币资金 30 万元、20 万元作为出资共同设立了赤峰多维尔生物工程有限公司。

2005 年 4 月 12 日，赤峰诚誉联合会计师事务所出具赤诚誉所验[2005]第 12 号《验资报告》，经审验，截至 2005 年 4 月 12 日，多维尔有限（筹）已收到股东缴纳的实收资本合计人民币 50 万元，实收资本占注册资本的比例为 100%，全部为货币资金。

2005 年 4 月 14 日，多维尔有限取得赤峰市工商行政管理局红山区分局核准核发的《企业法人营业执照》，有限公司正式成立，注册资本为 50 万元，实收资本 50 万元，法定代表人为于志龙，住所为赤峰松山区木兰街东段，经营范围为多维尔锌硒宝片、多维尔芦荟 D3 高钙片生产销售（国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产销售）。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	于志龙	30.00	60.00	货币
2	郑文敬	20.00	40.00	货币
合计		50.00	100.00	-

2. 有限公司第一次增加注册资本

2005 年 10 月 15 日，多维尔有限召开股东会，决议公司新增注册资本 150 万元，其中于志龙以非货币增资 90 万元，郑文敬以非货币增资 60 万元。

2005 年 11 月 22 日，赤峰正合会计师事务所有限公司对于志龙、郑文敬投入的非货币资产（房屋及土地使用权）出具了赤正合评字[2005]第 88 号《于志龙、郑文敬拟投资资产评估报告书》，于志龙、郑文敬拟投入的房屋建筑物和土地使用权评估总值为 150.17 万元。

2005 年 12 月 14 日，赤峰正合会计师事务所有限公司出具赤正合验字[2005]

第 94 号《验资报告》，于志龙于 2005 年 12 月 14 日投入实物资产及土地使用权人民币 90 万元，评估价值为人民币 90.10 万元，全体股东确认的价值为人民币 90 万元，赤峰正合会计师事务所有限公司对于志龙出资的实物资产及土地使用权进行了评估，并出具了赤正合评字[2005]第 88 号资产评估报告；郑文敬于 2005 年 12 月 14 日投入实物资产及土地使用权人民币 60 万元，评估价值为人民币 60.07 万元，全体股东确认的价值为人民币 60 万元，赤峰正合会计师事务所有限公司对于志龙出资的实物资产及土地使用权进行了评估，并出具了赤正合评字[2005]第 88 号资产评估报告。

2005 年 10 月 27 日，公司取得了上述土地的土地使用证，2015 年 11 月 25 日，公司取得了上述房屋的产权证书。

2005 年 12 月 15 日，赤峰市工商行政管理局红山区分局核准了上述变更，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	于志龙	120.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	80.00	40.00	货币+实物
合计		200.00	100.00	-

3. 有限公司第二次增加注册资本

2010 年 11 月 23 日，多维尔有限召开股东会，决议公司注册资本由 200 万元增加到 400 万元，其中于志龙以货币增资 120 万元，郑文敬以货币增资 80 万元。

2010 年 11 月 23 日，赤峰正合会计师事务所有限公司出具赤正合验字[2010]第 140 号《验资报告》，经审验，截至 2010 年 11 月 23 日，公司已收到于志龙、郑文敬缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 200 万元，其中于志龙出资人民币 120 万元，郑文敬出资人民币 80 万元。出资方式均为货币出资。

2010 年 12 月 3 日，赤峰市工商行政管理局红山区分局核准了上述变更，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
----	------	---------	---------	------

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	于志龙	240.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	160.00	40.00	货币+实物
合计		400.00	100.00	-

4. 有限公司第三次增加注册资本

2011年6月21日，多维尔有限召开股东会，决议公司注册资本由400万元增加到600万元，其中于志龙以货币增资120万元，郑文敬以货币增资80万元。

2011年6月21日，赤峰正合会计师事务所有限公司出具赤正合验字[2011]第87号《验资报告》，经审验，截至2011年6月21日，公司已收到于志龙、郑文敬缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币200万元，其中于志龙出资人民币120万元，郑文敬出资人民币80万元。出资方式均为货币出资。

2011年6月29日，赤峰市工商行政管理局红山区分局核准了上述变更，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	于志龙	360.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	240.00	40.00	货币+实物
合计		600.00	100.00	-

5. 有限公司第四次增加注册资本

2014年12月3日，多维尔有限召开股东会，决议公司注册资本由600万元增加到3000万元，其中于志龙以货币认缴新增出资1440万元，郑文敬以货币认缴新增出资960万元，认缴出资时间为2035年12月3日前。本次新增出资没有实缴。

2014年12月5日，赤峰市工商行政管理局红山区分局核准了上述变更，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	于志龙	1,800.00	360.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	240.00	40.00	货币+实物

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
	合计	3,000.00	600.00	100.00	-

6. 有限公司类型第一次变更为股份公司

2015年5月7日，多维尔有限召开股东会，决议公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司。

2015年5月7日，多维尔有限召开股东大会决议，以2015年5月7日为基准日，截至2015年5月7日，公司净资产606万元，注册资本3,000万元，实收资本600万元，发行总股数3,000万股，每股面值1元人民币，以注册资本按1:1比例转为股本。以此将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，并进行了工商变更登记。

但是，截止2015年5月7日，公司净资产为586.62万元，并非606万元，根据《公司法》第95条规定，有限责任公司变更为股份有限公司时，折合的实收股本总额不得高于公司净资产额。而公司本次变更为股份有限公司时，公司实收股本总额高于公司净资产额，为此，公司股东郑文敬于2015年12月29日向赤峰市红山区人民法院提起诉讼，请求判令公司2015年5月7日召开的股东会决议和股东会会议记录无效。

2016年2月4日，赤峰市红山区人民法院作出[2016]内0402第87号《民事判决书》，确认内蒙古多维尔生物科技股份有限公司（即原赤峰多维尔生物工程股份有限公司）于2015年5月7日作出的股东会决议中涉及“变更公司类型，由有限责任公司（自然人投资或控股）变更为：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）”及“……截至5月7日公司净资产为606万元，实收资本为600万元，以600万元为股本，超过600万元部分作为资本公积金”的内容无效。

2016年2月25日，赤峰市工商行政管理局依据赤峰市红山区人民法院做出[2016]内0402第87号《民事判决书》，出具了赤峰核变通内字[2016]第1600191384号《核准撤销变更登记通知书》，撤销了公司本次公司类型变更为股份有限公司的行为。

综上，2016年2月25日，赤峰市工商行政管理局已经撤销了公司2015年5

月有限责任公司变更为股份有限公司的行为，2015年5月份公司变更为股份有限公司的行为应为无效行为，公司性质仍应为有限责任公司。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	于志龙	1,800.00	360.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	240.00	40.00	货币+实物
合计		3,000.00	600.00	100.00	-

7. 有限公司第五次增加实收资本

2015年7月21日，股东于志龙以货币实缴出资300万元，股东郑文敬以货币实缴出资200万元。本次增资后，公司实缴资本变更为1,100万元。

2015年7月21日，内蒙古旭天会计师事务所有限公司出具内旭天所验字[2015]第38号《验资报告》，经审验，截至2015年7月21日，公司已收到于志龙、郑文敬缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币500万元，其中于志龙出资人民币300万元，郑文敬出资人民币200万元。出资方式均为货币出资。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	于志龙	1,800.00	660.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	440.00	40.00	货币+实物
合计		3,000.00	1,100.00	100.00	-

8. 有限公司第六次增加实收资本

2015年8月13日，股东于志龙以货币实缴出资228万元，股东郑文敬以货币实缴出资152万元。本次增资后，公司实缴资本变更为1,480万元。

2015年8月13日，内蒙古旭天会计师事务所有限公司出具内旭天所验字[2015]第40号《验资报告》，经审验，截至2015年8月13日，公司已收到于志龙、郑文敬缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币380万元，其中于志龙出资人民币228万元，郑文敬出资人民币152万元。出资方式均为货币出资。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	于志龙	1,800.00	888.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	592.00	40.00	货币+实物
合计		3,000.00	1,480.00	100.00	-

9. 有限公司第七次增加实收资本

2015年8月28日，股东于志龙以货币实缴出资216万元，股东郑文敬以货币实缴出资144万元。本次增资后，公司实缴资本变更为1,840万元。

2015年8月28日，内蒙古旭天会计师事务所有限公司出具内旭天所验字[2015]第43号《验资报告》，截至2015年8月28日，公司已收到于志龙、郑文敬缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币360万元，其中于志龙出资人民币216万元，郑文敬出资人民币144万元。出资方式均为货币出资。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	于志龙	1,800.00	1,104.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	736.00	40.00	货币+实物
合计		3,000.00	1,840.00	100.00	-

10. 有限公司第八次增加实收资本

2015年9月28日，股东于志龙以货币实缴出资96万元，股东郑文敬以货币实缴出资64万元。本次增资后，公司实缴资本变更为2,000万元。

2015年9月28日，内蒙古旭天会计师事务所有限公司出具内旭天所验字[2015]第47号《验资报告》，截至2015年9月28日，公司已收到于志龙、郑文敬缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币160万元，其中于志龙出资人民币96万元，郑文敬出资人民币64万元。出资方式均为货币出资。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	于志龙	1,800.00	1,200.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	800.00	40.00	货币+实物
合计		3,000.00	2,000.00	100.00	-

11. 有限公司第九次增加实收资本

2015年11月26日，股东于志龙以货币实缴出资360万元，股东郑文敬以货币实缴出资240万元。本次增资后，公司实缴资本变更为2,600万元。

2015年11月26日，内蒙古旭天会计师事务所有限公司出具内旭天所验字[2015]第49号《验资报告》，经审验，截至2015年11月26日，公司已收到于志龙、郑文敬缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币600万元，其中于志龙出资人民币360万元，郑文敬出资人民币240万元。出资方式均为货币出资。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	于志龙	1,800.00	1,560.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	1,040.00	40.00	货币+实物
合计		3,000.00	2,600.00	100.00	-

12. 有限公司第十次增加实收资本

2015年12月7日，股东于志龙以货币实缴出资240万元，股东郑文敬以货币实缴出资160万元。本次增资后，公司实缴资本变更为3,000万元。

2015年12月7日，内蒙古旭天会计师事务所有限公司出具内旭天所验字[2015]第51号《验资报告》，经审验，截至2015年12月7日，公司已收到于志龙、郑文敬缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币400万元，其中于志龙出资人民币260万元，郑文敬出资人民币160万元。出资方式均为货币出资。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	于志龙	1,800.00	60.00	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	40.00	货币+实物
合计		3,000.00	100.00	-

13. 股份公司类型变更为有限公司

2016年2月25日，赤峰市工商行政管理局出具赤峰核变通内字[2016]第1600191384号《核准撤销变更登记通知书》，撤销公司2015年5月的工商变更，公司类型由股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）变更为有限责任公司（自

然人投资或控股），名称仍为赤峰多维尔生物工程有限公司。

本次撤销变更缘由详见本节之“三、公司股权结构、股东及股本演变情况”之“（五）公司设立以来股本的形成及变化情况”之“6. 有限公司类型变更为股份公司”。

14. 有限公司第一次股权转让

2016年3月11日，多维尔有限召开股东会，股东一致同意：于志龙分别将其持有的公司3.333%股权（100万元出资）以100万元对价转让给新股东马柏东；将其持有的公司1.90%股权（57万元出资）以57万元对价转让给新股东于志江；将其持有的公司1.666%股权（50万元出资）以50万元对价转让给新股东赤峰恒大网络科技有限责任公司；将其持有的公司0.333%股权（10万元出资）以10万元对价转让给新股东郑树山；将其持有的公司0.267%股权（8万元出资）以8万元对价转让给新股东张艳艳；将其持有的公司0.167%股权（5万元出资）以5万元对价转让给新股东王建民；将其持有的公司0.167%股权（5万元出资）以5万元对价转让给新股东陈军；将其持有的公司0.167%股权（5万元出资）以5万元对价转让给新股东张立峰；将其持有的公司0.167%股权（5万元出资）以5万元对价转让给新股东徐凤军。

同日，前述股权转让双方就上述股权转让事项签署了《股权转让协议》。

2016年3月21日，赤峰市市场监督管理委员会核准了上述变更，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	于志龙	1,555.00	51.83	货币+实物
2	郑文敬	1,200.00	40.00	货币+实物
3	马柏东	100.00	3.33	货币
4	于志江	57.00	1.90	货币
5	恒大科技	50.00	1.67	货币
6	郑树山	10.00	0.33	货币
7	张艳艳	8.00	0.27	货币

序号	股东名称	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
8	王建民	5.00	0.17	货币
9	陈军	5.00	0.17	货币
10	张立峰	5.00	0.17	货币
11	徐凤军	5.00	0.17	货币
合计		3,000.00	100.00	-

15. 有限公司整体变更为股份公司

2016年3月30日，多维尔有限召开股东会，全体股东一致同意有限公司拟以2016年3月31日为基准日，以不高于经审计账面净资产折股，整体变更为股份有限公司，有限公司11名股东作为股份公司发起人，各股东持股比例保持不变。

根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)2016年4月20日出具的大华审字[2016]006569号《审计报告》(审计基准日为2016年3月31日)，有限公司经审计的账面净资产为30,274,298.34元；根据北京国融兴华资产评估有限责任公司于2016年4月22日出具的国融兴华评报字[2016]第100036号评估报告(评估基准日为2016年3月31日)，有限公司净资产评估值为3,308.25万元。公司股份总数依据上述有限公司经审计的净资产值折股，股本3,000万股，净资产折股后余额274,298.34元转入资本公积。

2016年5月19日，有限公司11名股东签署了《内蒙古多维尔生物科技股份有限公司(筹)的发起人协议》。

2016年5月19日，大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2016]001016号《内蒙古多维尔生物科技股份有限公司(筹)验资报告》，截至2016年5月19日，公司已收到全体出资人缴纳的注册资本合计3,000.00万元，实收资本占注册资本的100.00%。

2016年5月19日，内蒙古多维尔生物科技股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过《关于制定<股东大会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会议事规则>的议案》等议案。

2016年5月23日，内蒙古多维尔生物科技股份有限公司取得了赤峰市市场

监督管理委员会核发的统一社会信用代码为 911504007722235546 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本 3000 万元，法定代表人为于志龙，住所为内蒙古自治区赤峰市红山区高新技术产业开发区，经营范围为：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售(保健食品)多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料(固体饮料类)、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；珍珠岩及制品生产、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	于志龙	1,555.00	51.83	净资产折股
2	郑文敬	1,200.00	40.00	净资产折股
3	马柏东	100.00	3.33	净资产折股
4	于志江	57.00	1.90	净资产折股
5	恒大科技	50.00	1.67	净资产折股
6	郑树山	10.00	0.33	净资产折股
7	张艳艳	8.00	0.27	净资产折股
8	王建民	5.00	0.17	净资产折股
9	陈军	5.00	0.17	净资产折股
10	张立峰	5.00	0.17	净资产折股
11	徐凤军	5.00	0.17	净资产折股
合计		3,000.00	100.00	-

16.股份公司第一次股权变动

2018 年 7 月 12 日，股份公司召开 2018 年第 3 次临时股东大会，全体出席会议股东一致同意，原股东陈军去世后，由其妻子邹吉梅继承陈军所持有公司 0.17%股份，陈军两个女儿陈伟男、陈胜男放弃继承权。

2018 年 7 月 18 日，赤峰市工商管理质量技术监督局对公司章程修正案进行了备案。

本次完成变更后，公司股份结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	于志龙	1,555.00	51.83	净资产折股
2	郑文敬	1,200.00	40.00	净资产折股
3	马柏东	100.00	3.33	净资产折股
4	于志江	57.00	1.90	净资产折股
5	恒大科技	50.00	1.67	净资产折股
6	郑树山	10.00	0.33	净资产折股
7	张艳艳	8.00	0.27	净资产折股
8	王建民	5.00	0.17	净资产折股
9	邹吉梅	5.00	0.17	净资产折股
10	张立峰	5.00	0.17	净资产折股
11	徐凤军	5.00	0.17	净资产折股
合计		3,000.00	100.00	-

17. 股份公司第一次股权转让

2018年7月21日，恒大科技与邹吉梅签署《股权转让协议》，约定邹吉梅将其持有的公司0.17%股权（5万元出资）以5万元对价转让给股东恒大科技。

本次完成变更后，公司股份结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	于志龙	1,555.00	51.83	净资产折股
2	郑文敬	1,200.00	40.00	净资产折股
3	马柏东	100.00	3.33	净资产折股
4	于志江	57.00	1.90	净资产折股
5	恒大科技	55.00	1.83	净资产折股
6	郑树山	10.00	0.33	净资产折股
7	张艳艳	8.00	0.27	净资产折股
8	王建民	5.00	0.17	净资产折股
9	张立峰	5.00	0.17	净资产折股
10	徐凤军	5.00	0.17	净资产折股
合计		3,000.00	100.00	-

注：公司股东陈军因突发脑溢血，于2018年7月3日医治无效死亡。其所持有公司0.17%股份，由其妻子邹吉梅继承。

（六）子公司及分公司基本情况

1. 内蒙古多维尔生物医药股份有限公司

（1）内蒙古多维尔生物医药股份有限公司的成立

2015年5月29日，自然人于志龙和内蒙古多维尔生物科技股份有限公司分别以认缴出资150万元、2,850万元发起设立了内蒙古多维尔生物医药股份有限公司，注册资本3,000万元，法定代表人为于志龙，经营范围为：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发，技术咨询，技术服务；生产加工与销售保健食品，饮料(固体饮料类)、乳粉制固态成型制品；保健食品及化妆品代购代销、批发、零售。珍珠岩及制品生产、销售。

多维尔医药设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	多维尔	2850.00	0.00	95.00	货币
2	于志龙	150.00	0.00	5.00	货币
合计		3,000.00	0.00	100.00	-

多维尔医药成立于2015年6月2日，该公司设立的目的是当时公司启动新三板挂牌计划，准备梳理公司资源与业务，计划将食品、保健食品的研发、生产与销售业务转移至多维尔医药。但由于当时食品、保健品的销售额较小，公司未能如期启动业务转移计划，随着公司食品、保健食品销售额的增长，公司将重新考虑业务划拨计划。因此该公司的设立具有必要性。

截至本公开转让说明书签署之日，该公司无实际经营业务，股东并未实际出资，股权结构未发生变化。

2. 深圳市多维尔信息技术有限公司

（1）深圳市多维尔信息技术有限公司的成立

2018年1月8日，内蒙古多维尔生物科技股份有限公司和深圳创量网络营销有限公司分别以认缴出资60万元、40万元共同设立了深圳市多维尔信息技术有限公司，注册资本100万元，法定代表人为任政，经营范围为：计算机软件硬

件开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让及销售；经营电子商务、保健品产品(不含食品)销售；网络营销策划、推广服务；互联网技术开发；基础软件服务；应用软服务；信息安全技术、数据分析、计算机系统服务；计算机系统集成，数据处理业务及相关的技术咨询和技术维护，网站技术维护；企业管理咨询；企业营销策划服务；产品设计；市场调查；国内贸易及货物技术进出口。承接计算机网络工程。

多维尔信息设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	内蒙古多维尔 生物科技股份 有限公司	60.00	0.00	60.00	货币
2	深圳创量网络 营销有限公司	40.00	0.00	40.00	货币
合计		100.00	0.00	100.00	-

多维尔信息成立于2018年1月8日，该公司成立的目的是作为公司食品和保健食品的线上销售平台，在线上运营销售多维尔产品。多维尔信息为全国加盟商提供加盟通道、产品的系统培训、本土线上推广等服务，为消费者提供线上商城和物流管理，为分销商创业者提供在线分销管理和利润分配管理，为用户提供在线健康咨询、养生直播、新产品推荐等服务。

多维尔信息已经取得经营项目为预包装食品销售的食品经营许可证，正在申请增值电信业务经营许可证与包含保健品内容的食品经营许可证。待相应资质申请完毕，多维尔信息将正常开展业务，因此多维尔信息的设立具有必要性。

截至本公开转让说明书签署之日，该公司无实际经营业务，股东并未实际出资，股权结构未发生变化。

(七) 公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立至今，不存在重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司第一届董事会由 5 名董事组成，于志龙任董事长，郑文敬、刘艳凯、张艳艳、张伯新任董事，任期至 2019 年 5 月 18 日。

于志龙，董事长：简历情况详见本节“三、（四）控股股东及实际控制人基本情况”。

郑文敬，董事：简历情况详见本节“三、（四）控股股东及实际控制人基本情况”。

刘艳凯，董事：男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 8 月至 2005 年 5 月，任赤峰万泽药业有限公司 QA 化验员；2005 年 5 月至 2008 年 12 月，任赤峰天奇制药有限公司研发注册专员；2008 年 12 月至 2011 年 5 月，任内蒙古城梓药业有限责任公司质量部经理；2011 年 5 月至 2016 年 5 月，任赤峰多维尔生物工程有限公司质量管理部经理；2016 年 5 月至今任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司质量管理部经理、董事。

张艳艳，董事：女，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014 年 8 月至 2016 年 5 月，任赤峰多维尔生物工程有限公司综合部经理；2016 年 5 月至今，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司综合部经理、董事。

张伯新，董事：男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年 3 月至 2001 年 3 月，任赤峰市松山区煤炭公司驻站员；2001 年 4 月至 2006 年 8 月，任赤峰市中正制作印务有限公司现金出纳；2006 年 9 月至 2009 年 4 月，任赤峰市红山区荣鸿商贸有限责任公司出纳；2009 年 5 月至 2013 年 5 月，任赤峰多维尔生物工程有限公司行政专员；2013 年 6 月至 2016 年 5 月，任赤峰多维尔生物工程有限公司会计；2016 年 5 月至 2018 年 5 月，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司会计；2018 年 5 月至今，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司董事、财务负责人兼董事会秘书。

（二）公司监事

公司第一届监事会由 3 名监事组成，徐凤军任监事会主席，王桂茹、张立峰任监事，任期至 2019 年 5 月 18 日。

徐凤军，监事会主席：男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，

中专学历，2003年7月至2006年5月，任赤峰市松山区六医院医生；2006年5月至2016年5月，任赤峰多维尔生物工程有限公司保健品销售部经理；2016年5月至今，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司保健品食品销售总监、监事会主席。

王桂茹，职工监事：女，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1995年7月至2005年3月，任赤峰双马集团总公司质检；2005年4月至2016年5月，任赤峰多维尔生物工程有限公司生产设备部经理；2016年5月至今，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司生产部经理、监事。

张立峰，监事：男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，2001年8月至2005年5月，任哈尔滨华雨制药集团股份有限公司销售员；2005年5月至2016年5月，任赤峰多维尔生物工程有限公司珍珠岩销售部经理；2016年5月至今，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司珍珠岩销售总监、监事。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员有3名，其中于志龙担任总经理，郑文敬担任副总经理，张伯新担任财务负责人、董事会秘书，任期至2019年5月18日。

于志龙，总经理：简历情况详见本节“三、（四）控股股东及实际控制人基本情况”。

郑文敬，副总经理：简历情况详见本节“三、（四）控股股东及实际控制人基本情况”。

张伯新，财务负责人、董事会秘书：简历情况详见本节“四、（一）公司董事”。

五、报告期主要会计数据及主要财务指标

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（万元）	3,747.08	4,262.70	3,540.58
股东权益合计（万元）	3,041.87	3,010.53	3,038.56
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,031.95	3,010.53	3,038.56

每股净资产（元）	1.01	1.00	1.01
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.01	1.00	1.01
资产负债率（%）	18.82	29.38	14.18
流动比率（倍）	2.36	1.73	3.49
速动比率（倍）	1.83	1.43	2.79
项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	379.51	1,339.16	1,218.57
净利润（万元）	18.66	-28.04	4.50
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	21.42	-28.04	4.50
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	5.84	-52.42	-38.47
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	8.60	-52.42	-38.47
毛利率（%）	47.86	44.01	35.52
净资产收益率（%）	0.71	-0.93	0.15
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.28	-1.73	-1.27
基本每股收益（元/股）	0.0071	-0.0093	0.0015
稀释每股收益（元/股）	0.0071	-0.0093	0.0015
应收帐款周转率（次）	0.46	1.66	1.63
存货周转率（次）	1.14	4.25	3.77
经营活动产生的现金流量净额（万元）	683.27	-379.43	-252.63
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.23	-0.13	-0.08

注：计算上述财务指标时，有限公司期间以注册资本模拟股本进行计算。

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末总股本”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加

权平均股本”计算；

8、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款余额/2+期末应收账款余额/2)”计算；

9、存货周转率按照“当期营业收入/(期初存货/2+期末存货/2)”计算；

10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；

11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付账款-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算；

13、当期加权平均净资产= $E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0$

其中：NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

14、当期加权平均股本S= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

六、本次挂牌的有关机构

(一) 主办券商

名称： 开源证券股份有限公司

法定代表人： 李刚

注册地址： 陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层

电话： 0755-82943666

传真： 0755-82943100

项目负责人： 李成龙

项目组成员： 李成龙、周杰武、龚存玉

(二) 律师事务所

名称： 北京盈科（杭州）律师事务所

法定代表人： 王丽华

住所： 杭州市江干区新业路228号杭州来福士广场T2 11、12层

电话： 0571-81965656

传真： 0571-81965656

经办律师： 沈学明、屠柯威

(三) 会计师事务所

名称： 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人： 梁春

住所： 北京市海淀区西四环中路十六号院七号楼八层

电话： 18500129855

传 真： 010-58350006

经办注册会计师： 杨洪武、解玮

（四）资产评估机构

名 称： 北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人： 赵向阳

住 所： 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 25 层

电 话： 010-82253743

传 真： 010-82253743

经 办 人 员： 曲金亭、袁威

（五）证券登记结算机构

名 称： 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负 责 人： 戴文桂

住 所： 北京市海淀区地锦路 5 号 1 幢 401

电 话： 010-58598980

传 真： 010-58598977

（六）证券交易场所

名 称： 全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人： 谢庚

住 所： 北京市西城区金融大街丁 26 号

电 话： 010-63889512

邮 编： 100033

第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品及用途

(一) 主营业务

公司主营业务是从事珍珠岩助滤剂、片状及颗粒状保健食品、固体饮料类及乳制品类食品的研发、生产、销售。其中珍珠岩助滤剂为公司主要产品，是公司销售收入及利润的主要来源。公司主营业务突出，且在报告期内未发生过重大变化。

(二) 主要产品及用途

公司主要产品包括珍珠岩助滤剂、保健食品和食品三类，具体情况如下：

1. 珍珠岩助滤剂

产品名称	图示	产品介绍
珍珠岩助滤剂		珍珠岩助滤剂是珍珠岩矿石经900-1200℃高温焙烧，形成含闭孔或开孔的轻质材料，再经过高精度研磨加工改性，纯化和分级风选后产生具有特殊性能白色粉末。用于酿酒、制作果汁、饮料、糖浆、糖、醋等食品加工制造业过滤微细颗粒、藻类、细菌等。

2. 保健食品

产品名称	图示	产品介绍
多维尔牌维力钙咀嚼片		一种片状保健食品，以碳酸钙、维生素D3、蔗糖、D-甘露糖醇、柠檬酸、聚维酮K30、硬脂酸镁、爱塞米、草莓香精、胭脂红为主要原料制成，具有补充钙及维生素D3的保健功能。
多维尔牌锌硒咀嚼片		一种片状保健食品，以葡萄糖酸锌、亚硒酸钠、蔗糖、淀粉、糊精、聚维酮K30、柠檬酸、柠檬黄、柠檬香精、牛奶香精、硬脂酸镁为主要原料制成，具有补充锌、硒的保健功能。

多维尔牌 钙铁锌硒 颗粒		一种颗粒状保健食品，以乳酸钙、乳酸亚铁、葡萄糖酸锌、亚硒酸钠、蔗糖、糊精、柠檬酸、安赛蜜、聚维酮 K30、柠檬香精、柠檬黄为主要原料，根据国家食品药品监督管理局最新公布的人体营养素参考摄入量调配，采用先进的工艺科学加工而成，能补充多种矿物质。
--------------------	---	---

3. 食品

产品名称	图示	产品介绍
多维尔生 命肽		一种粉末状固体饮料，以骨多肽粉为主要原料，采用现代科学方法，精制而成的一种均衡营养的健康饮品，活性高，易吸收，可为人体提供多种氨基酸，帮助身体制造新的细胞组织替代凋亡的细胞组织，让身体更年轻。
沙棘颗粒		一种颗粒状固体饮料，以沙棘为主要原料，采用现代科学方法，精制而成的一种均衡营养的健康饮品，沙棘果实中维生素 C 含量高，素有维生素 C 之王的美称，沙棘为药食同源植物，有提高免疫力、保护心脏、止咳平喘等功效。
薏米红豆 蛋白质粉		一种粉末状固体饮料，以大豆蛋白粉、大豆分离蛋白、红豆粉、薏米粉为主要原料，采用现代科学方法，精制而成的一种均衡营养的蛋白饮品，是全家人的营养蛋白饮品，具有祛除体内湿气，排毒养颜等功效。
草原奶茶、 滋滋奶茶		一种固体饮料，以内蒙古天然牧场奶粉为主要原料，采用蒙古族传统的工艺辅以现代化的生产技术精制而成，奶香浓郁，营养丰富。
草原奶酥、 滋滋奶酥		一种固体酥状食品，选用纯天然草原鲜奶，沿用草原工艺与现代工艺相结合，口感多样丰富，质感柔软醇香，含有人体所需的钙元素及多种微量元素。
草原奶贝、 高钙含乳 片		一种固体片状食品，以内蒙古天然牧场奶粉为主要原料，采用蒙古族传统的工艺辅以现代化的生产技术精制而成，奶香浓郁，营养丰富。

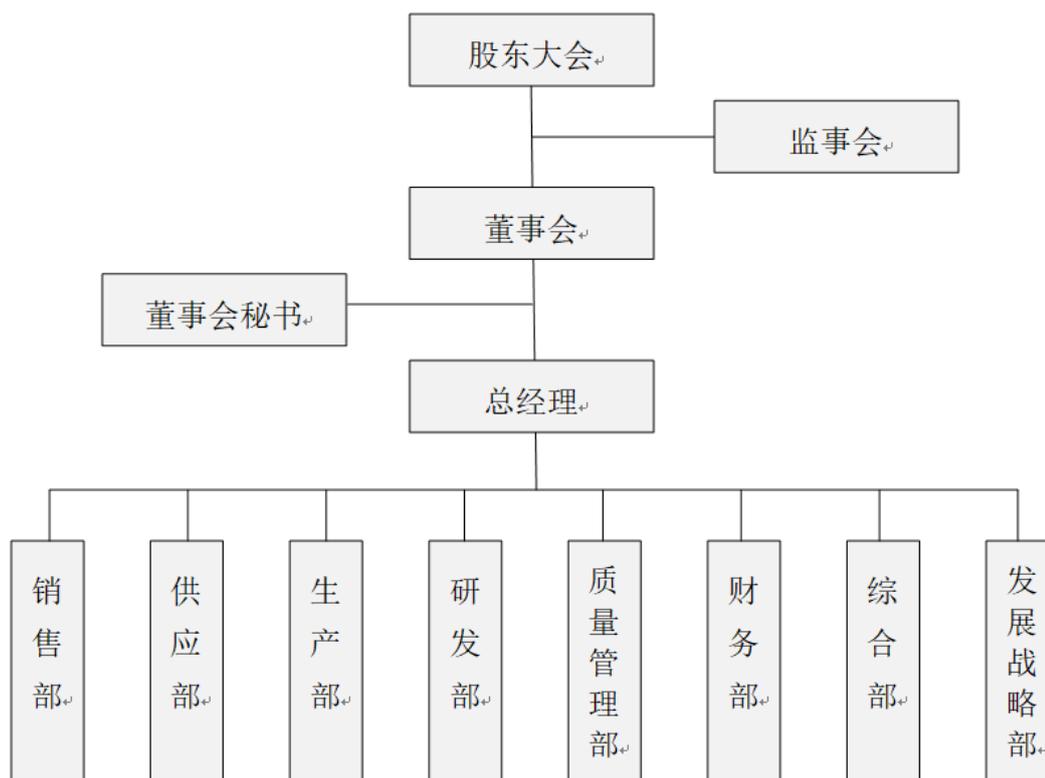
公司经过多年发展，产品技术、品牌优势已初步显现，未来将进一步通过研发新产品与开拓新市场，完善产品系列，不断增强企业竞争力。

二、公司内部组织结构和业务流程

（一）公司内部组织结构

1. 公司的组织结构图

公司按照《公司法》和《公司章程》规定，依据资产、人员、财务、业务、机构等独立、完整的原则，建立了规范的法人治理机构，并根据公司业务发展的需要建立了分工明确的内部组织结构。具体情况如下：



2. 公司主要部门的职能

股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司的监督机构。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员严格按照《公司章程》的规定，履行各自的职责。各职能部门职责情况如下：

部门	职责
综合部	公司综合部主要负责参与制订公司中长期发展战略目标、经营方案等重大决策；对各部门的工作进度进行协调、督促、检查、考核和汇总；公司制度的归口管理，制定行政管理制度并组织落实；负责公司公文的起草、送签、印发、归档和传达，外部文件的接收、处理、督办和归档；负责人员的招聘、培训和人事手续的办理工作等。

财务部	公司财务部主要负责参与制订公司中长期发展战略目标、经营方案等重大决策；公司财务管理制度的制定与实施；公司全面预算管理；全面负责公司各业务活动的反映、监控等会计核实工作和投资、筹资、分配等财务管理工作，致力于使公司资源保值、增值。
质量管理部	公司质量管理部主要负责严格执行国家标准，确保出厂产品的合格；根据确定的质量指标，制定完成指标的措施和管理办法；做好原材料、半成品以及出厂助滤剂、保健品、食品等质量管理工作；做好原材料、半成品和成品的质量检验工作；例行控制、分析和试验，建立完整的原始记录和台帐，并妥善保管；围绕产品质量，开展科学研究，不断提高产品质量。
研发部	公司研发部主要负责制定、修订产品研发各项管理制度，并组织落实实施；参与市场分析，获得行业市场最新产品信息，组织制定新产品研发计划；收集并了解国家、行业相关法律法规、质量标准等文件；组织研发新产品膨胀工艺、分离工艺；新产品的研发、试验、试制，先后进行小批量试产、中批量试产、指导批量生产；根据新产品试生产、销售情况，不断优化生产工艺等。
生产部	公司生产部主要负责生产管理制度的制定、督促落实；根据销售合同、订单转化生产计划，调度生产；组织人员、设备、原材物料等生产要素，按时完成生产任务等。
供应部	公司供应部主要负责采购管理制度的拟定、实施和改善；公司采购费用的预算和控制；审核采购计划，严格遵循安全库存标准，按计划采购，保证采购质量和及时到货；组织供应合同的评审与签订、货款支付申请工作等。
销售部	公司销售部主要负责营销策略、计划的拟定、实施和改进；制定并监督落实营销政策，完成销售任务；公司销售费用的预算和控制等。
发展战略部	公司整体发展战略的制定，监督公司战略部署的执行；收集和研国家、省、市相关政策，结合市场实际情况，确定公司战略发展方向；通过多种形式调研、论证，草拟公司年度发展规划，组织各部门研讨评审公司年度发展规划，最终形成执行方案；根据公司发展需要，制定部门年、季、月度工作规划及费用预算；负责国家、省、市各级各类项目的申报工作，配合相关部门进行项目验收及项目鉴定工作等。

（二）主要业务流程

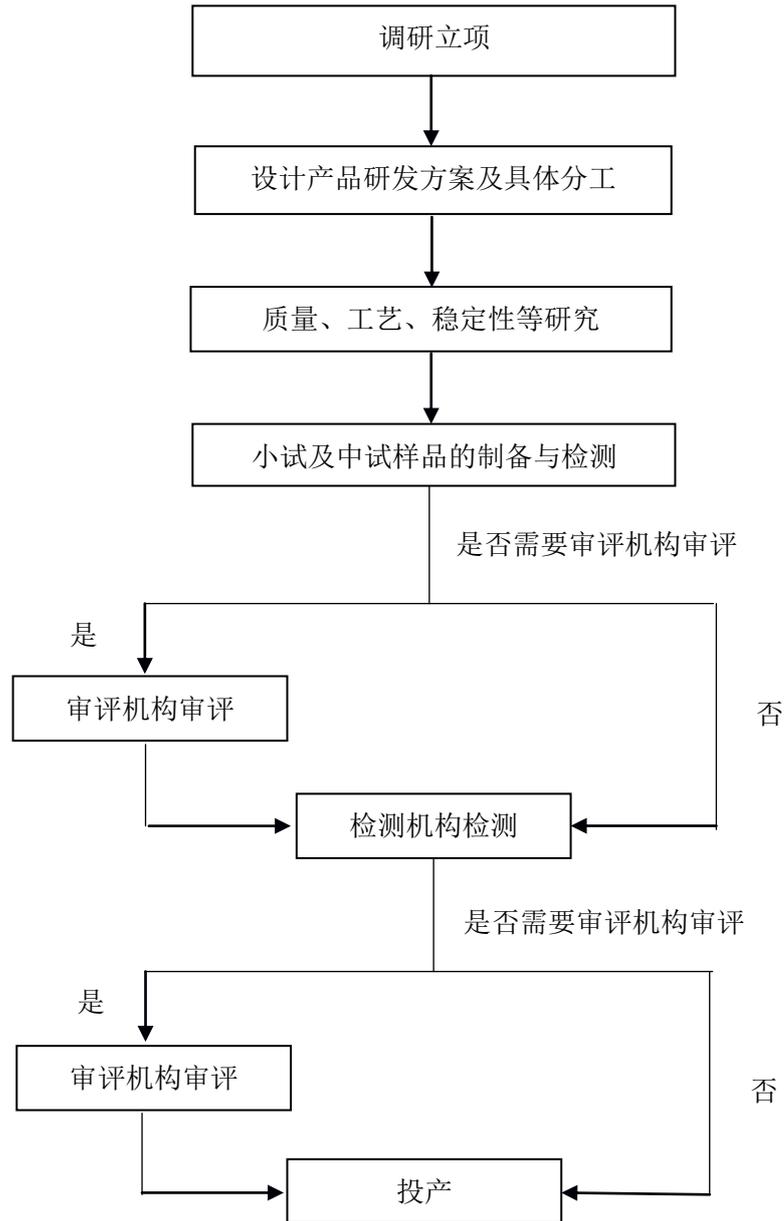
公司主要业务流程主要涉及研发、采购、生产、销售环节，具体情况如下：

1. 研发流程

公司进行研发，先根据市场需求确定研究方向，进行调研立项，并组织研究人员涉及产品研究方案及具体分工，进行质量、工艺、稳定性等研究，然后根据研发产品要求，组织进行小试、中试样品的制备与检测，之后根据产品的不同决

定是否进行审评，如需要审评，则在审评后由检验机构进行检测；如无需审评，则在小试和中试后直接进行检测机构的检测，检测后，视产品的不同决定是否需要再次审评，如无需再次审评，则在检测后直接投产，如需要再次审评，则在审评后投产。

公司研发流程如下图所示：

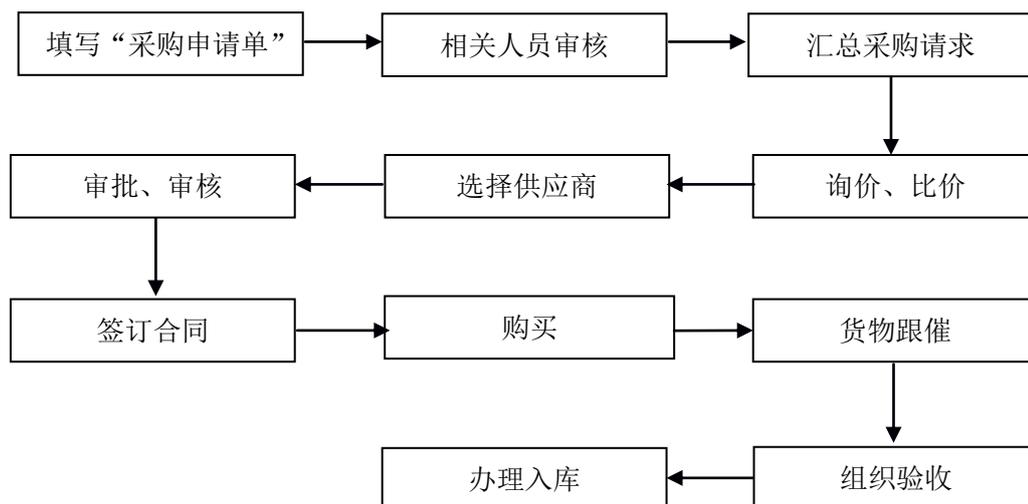


2. 采购流程

公司采购时，由生产部门根据生产需求向采购部提出采购申请并填写“采购申请单”，相关人员审核后，由采购部对采购请求进行汇总，并根据采购请求在

供应商中进行询价、比价，在此基础上选择合适的供应商。采购部选定供应商后，由相关部门对其选择的供应商进行审核、审批，通过审批后，公司与供应商签订合同，之后由采购部按合同要求进行购买。购买后，采购部对货物进行实时跟催，待货物到达后，由相关部门办理验收入库。

采购流程图

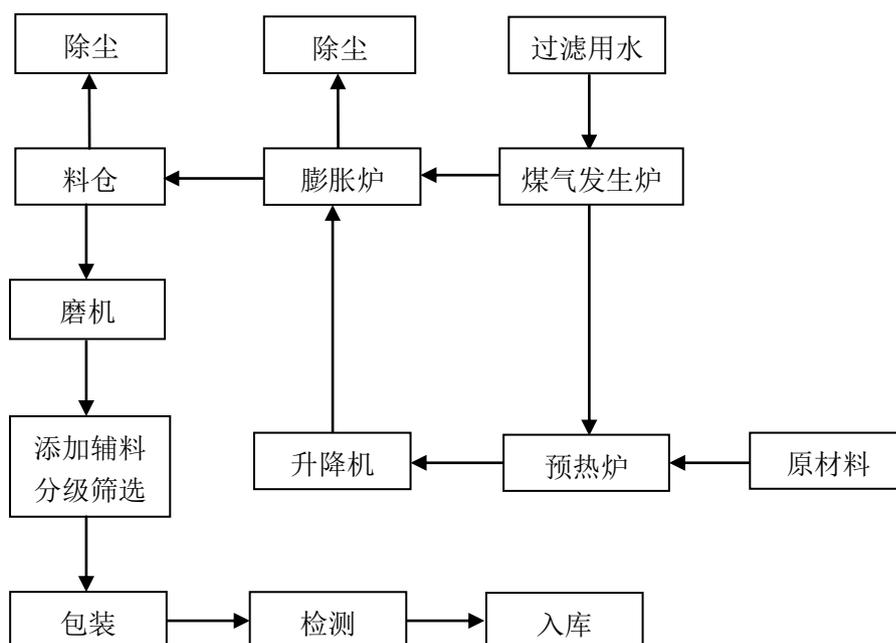


3. 生产工艺流程

(1) 珍珠岩助滤剂生产工艺流程

公司生产珍珠岩助滤剂，需先将珍珠岩矿砂在预热炉内进行预热，然后将预热的矿砂经输送管道进入膨胀炉进行膨胀，膨胀后的珍珠岩随着高温气体旋风分离器进行料气分离，分离后进入料仓，进行磨细、风选、再次分离，再次分离后，经管道将不同细度的珍珠岩粉送入包装车间进行包装，包装后进行产品检验，检验合格的产品入库贮存。

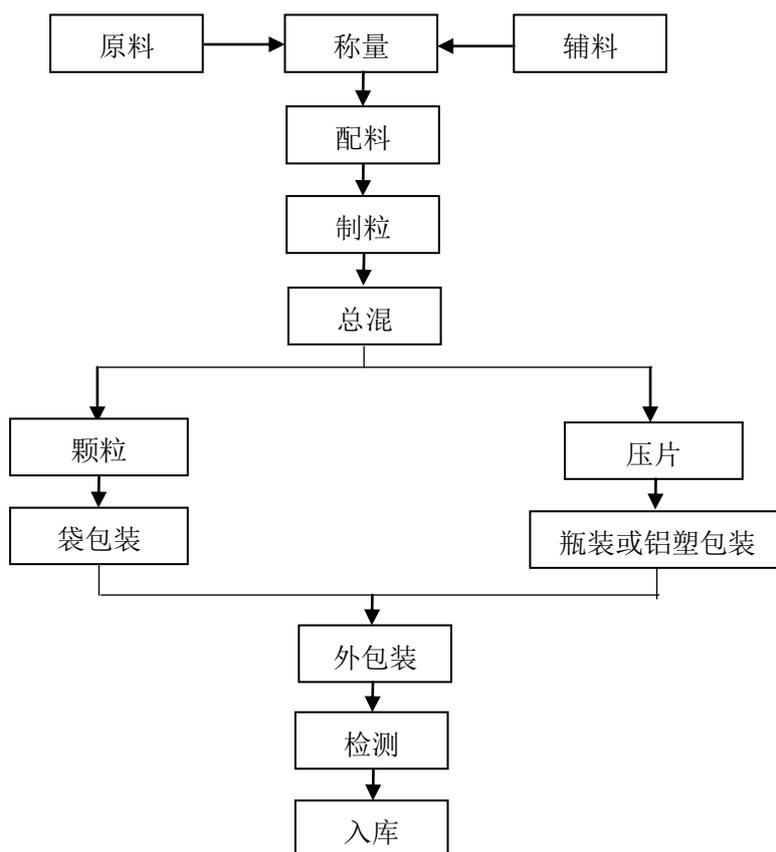
珍珠岩助滤剂生产工艺流程图



(2) 保健食品生产工艺流程

公司生产保健品，需先对验收合格的原料、辅料按配方进行称量、配料，之后将按工艺配料的物料进行混合，混合均匀后，加入粘合剂将物料制成软材，然后将软材放入摇摆机内制成颗粒，然后将颗粒烘干、整粒、加入润滑剂进行总混，总混后按规格的不同制成颗粒或压片，之后分别进行内包装和外包装，包装好后进行成品检验，检验合格的产品入库贮存。

保健品生产工艺流程图



4. 销售流程

(1) 珍珠岩助滤剂

公司部分珍珠岩助滤剂订单通过招投标方式获得。公司通过查看客户发布的招标公告获取招标信息，按要求制作投标文件参与投标，中标后与客户签订合同，实现销售。

公司部分珍珠岩助滤剂订单为公司老客户订单，公司销售人员与老客户进行商务谈判获取新订单。

另有部分客户通过网站等形式获知公司产品信息和联系方式，主动联系公司达成合作意向。这部分客户通过框架协议的形式按年度与公司签订合同，实现销售。

(2) 保健品、食品

公司保健品、食品采用经销模式进行销售，由销售代表在指定区域内寻找销售机会，达成合作意向后，公司与客户签订合同完成销售。

三、公司业务相关的关键资源情况

(一) 公司主要产品关键资源情况

1. 公司主要产品的关键资源情况

(1) 公司产品使用的主要技术

公司采用具有自主知识产权的发明专利、实用新型专利等技术的珍珠岩加工系统，包括预热系统、膨胀系统、分级分离系统和回收储料系统等分系统集成后成为新式珍珠岩加工生产线。

1) 珍珠岩砂矿预热及自动下料技术

自主设计研发了珍珠岩矿砂预热系统，包括预热炉及自动下料机构，预热炉包括炉架、传动装置、炉体和燃烧器，炉体支撑在炉架上，传动装置用于使炉体转动，炉体外部设有保温装置，炉体的前端设有进料口，炉体的末端设有排料口，燃烧器设在炉体外部。预热炉采用外燃的方式对珍珠岩矿砂进行预热，使珍珠岩矿砂达到合理的温度，避免引入外来杂质，提高能源的利用效率，节约能源，为下道工序提供符合要求的砂矿。

2) 运用新型膨胀炉的膨胀技术

对传统膨胀炉进行了重大的改进，使珍珠岩矿砂在膨胀炉内的膨化效果大大提高，膨化比率达到 18~25 倍。新式膨胀炉，包括炉架和炉体，炉体包括下料机构、炉膛和燃烧器，燃烧器设在炉膛的底部，炉膛为上部较宽下部较窄的文丘里管式结构，下料机构包括输料管，输料管的输出口设在燃烧器上方，并且位于炉膛较窄处的下方。在物料从输料管内落到燃烧器上方时，被喷射出的火焰加热膨胀，并通过文丘里管式结构被抽至炉膛上方，文丘里管式结构的炉膛与现有技术的大上小下的梯形结构相比，其膨化效果和效率大大的得到提高。

3) 回收储料技术

针对生产中产生的无法回收的超轻细粉，设计了一套回收储料装置，使生产中产生的高价值超轻细粉得到了充分的回收。回收的超轻粉回收率达到了 95%。本套回收储料系统，包括多管系统、布袋除尘器和料仓，多管系统包括第一多管除尘器和第二多管除尘器，料仓包括第一进料口和第一排料口，第一多管除尘器

的排料口经送料管连接至第一进料口，第一多管除尘器的排气口连接至布袋除尘器，第二多管除尘器的进气口连接至第一排料口，第二多管除尘器的排气口连接至布袋除尘器。回收储料系统能在珍珠岩经膨胀冷却后将超轻料充分回收，不仅更多获得市场售价极高的超轻料，也减少了空气污染。

4) 珍珠岩回收技术

针对不同颗粒直径的粉尘颗粒在落料储存的过程中混合不均匀问题，设计了一套珍珠岩回收系统，其可以将颗粒直径大小不一的珍珠岩粉尘准确分开并回收，包括多管除尘器、布袋系统和存料装置，多管除尘器具有进风口、出风口和排料口，布袋系统包括过滤布袋，过滤布袋具有入口和出口，多管除尘器出风口与布袋系统的入口连通，布袋系统的出口与存料装置连通。这样珍珠岩粉尘通过多管除尘器除去颗粒直径大的粉尘，经布袋系统除去粉尘中的有害气体并最终进入存料装置中进行储存，整个系统回收率高且安全环保。

5) 分级分离技术

针对珍珠岩助滤剂在膨胀后分离不完全的问题，设计了一套分级分离装置。分离装置包括旋风分离器，旋风分离器包括柱形壳体、进料管，柱形壳体的一端设置有第一出料口，柱形壳体的另一端设置有第二出料口，进料管的两端分别设置有第一进料口、第二进料口，柱形壳体的侧壁设置有与第二进料口连通的进料管连接孔，柱形壳体的内壁设置有多个挡风板。提供的分离装置可以实现简单、高效地对珍珠岩进行分离，从而降低膨胀珍珠岩的成产成本。

2. 研发基本情况

(1) 公司研发机构设置

公司现有研发人员 12 人，均任职于公司，占公司人数比重达 23.07%。公司的核心研发团队经过不断的人员充实和磨合，目前已经成为一支高效、稳定、经验丰富、管理规范的队伍，其中工艺设计师、理化检验师、新产品实地销售培训师等，承担着新材料研发、新产品检测、新产品培训等各种职责。团队骨干具备十年以上的行业经验。

公司研发机构根据客户需求，研发方向主要为珍珠岩助滤剂的不同产品规格的工艺研发，包括需求方来样检测、小试—中试—试产、工艺调整、产品比对、

原材料规格甄选。公司通过与助滤剂需求厂商的交互探讨，对新规格的产品需求进行测试与改进，研发符合客户需求的助滤剂产品。

(2) 公司研发投入情况

公司的研发费用主要包括研发部门人员工资、社保以及差旅费等费用等。报告期内，公司研发费用总体投入情况如下：

单位：元

项 目	2018年1-3月	2017年	2016年
研发费用	141,372.73	698,266.56	652,175.14
营业收入	3,795,099.11	13,391,641.14	12,185,705.06
研发投入占营业收入比重	3.73%	5.21%	5.35%

(3) 人员、资产、业务的匹配性

截至本公开转让说明书签署日，公司主要从事珍珠岩助滤剂、片状及颗粒状保健食品、固体饮料类及乳制品类食品的研发、生产、销售。由于采用以产定销的销售模式，故公司生产部门人员数量相对其他部门较多，员工普遍年纪在 30 岁左右。公司人员的年龄结构、学历结构、岗位结构符合公司的生产经营特点，与公司主营业务的人力资源特征相符。

3. 核心技术人员情况

(1) 公司核心技术人员基本情况

公司重视研发队伍建设，截至本公开转让说明书签署日，公司及公司控制的社会组织共有技术人员 3 名，主要技术骨干都具有丰富的研发经验，其中核心技术人员 3 名，基本情况如下：

于志龙，其简历详见本公开转让说明书第一节基本情况之“三、（四）2. 控股股东及实际控制人基本情况”。

刘艳凯，其简历详见本公开转让说明书第一节基本情况之“四、（一）公司董事”。

李晓飞，男，满族，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1981 年 10 月至 1985 年 10 月，任赤峰市翁牛特旗药检所检验员；1985 年

10月至1990年11月，任内蒙古赤峰市永居药厂技术科科长兼检验科科长；1990年11月至2005年5月，任赤峰市红山区防疫站食品监督员；2005年12月至2017年5月，任赤峰市疾病预防控制中心职员；2017年5月至今，任内蒙古多维尔生物科技股份有限公司研发部经理。

(2) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司的核心技术人员不存在流失情况。公司核心技术人员与公司签订劳动合同。公司计划未来引入股权激励措施，增强其与公司的紧密度。

4. 高新技术企业认定情况

2016年12月1日，公司获得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局联合批准的“高新技术企业”证书，编号：GR201615000102，有效期至2019年11月30日。

(二) 公司主要资产情况

1. 房产

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有8处房屋的所有权。具体情况如下：

序号	权利人	产权证号	坐落	建筑面积 (m ²)	用途	是否抵押
1	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510312号	红山区红山经济开发区1号	1582.48	办公	是
2	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510313号	红山区红山经济开发区6号	567.5	仓库	是
3	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510314号	红山区红山经济开发区8幢	1074	生产车间	是
4	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510315号	红山区红山经济开发区2号	342	仓储	是

5	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510316号	红山区红山经济开发区4号	362.1	办公	是
6	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510317号	红山区红山经济开发区7幢	420	仓库	是
7	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510318号	红山区红山经济开发区5号	969.47	工业厂房	是
8	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510319号	红山区红山经济开发区3号	362.1	车间	是
合计				5,679.65	-	-

2. 土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有2宗土地的土地使用权，具体情况如下：

坐落地	规划用途	面积(m ²)	权证号	权属人	终止使用日期	使用权类型	是否抵押
红庙子镇西水地村	工业	6600.00	赤红国用(2015)第148号	多维尔	2055.10.26	出让	是
红庙子镇西水地村	工业	2823.60	赤红国用(2015)第149号	多维尔	2056.12.31	出让	是

3. 专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司已经取得7项实用新型专利和3项发明专利。具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利号	授权公告日	期限	专利类型
1	钙铁锌硒颗粒	多维尔	ZL 2011 1 0164431.8	2013.4.17	20年	发明
2	锌硒咀嚼片	多维尔	ZL 2011 1 0164257.7	2012.7.11	20年	发明
3	回收储料系统	多维尔	ZL 2015 1 0083609.4	2018.5.11	20年	发明
4	一种膨胀炉的下料机构	多维尔	ZL 2015 2 0112524.X	2015.8.19	10年	实用新型

5	一种用于珍珠岩膨胀炉的输料装置	多维尔	ZL 2015 2 0111943.1	2015.8.19	10 年	实用新型
6	一种珍珠岩回收系统	多维尔	ZL 2015 2 0111942.7	2015.8.19	10 年	实用新型
7	一种进料机构	多维尔	ZL 2015 2 0112440.6	2015.8.19	10 年	实用新型
8	一种用于珍珠岩加工的分选装置	多维尔	ZL 2015 2 0112523.65	2015.8.19	10 年	实用新型
9	一种储料仓混料装置	多维尔	ZL 2015 2 0112188.9	2015.9.2	10 年	实用新型
10	一种下料机构及使用该下料机构的分离系统	多维尔	ZL 2015 2 0112451.4	2015.8.19	10 年	实用新型

4. 商标

(1) 公司已取得的注册商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有注册商标 13 项，其中具体如下：

序号	图例/名称	注册号	注册人	核定类别	有效期限
1		4549356	多维尔	30	2017.11.14-2027.11.13
2		4549357	多维尔	30	2017.11.14-2027.11.13
3	森利达	15406704	多维尔	1	2016.1.14-2026.1.13
4		18931644	多维尔	5	2017.6.14-2027.6.13
5		18932341	多维尔	32	2017.5.21-2027.5.20

6		18932366	多维尔	30	2017.5.21-2027.5.20
7		18937835	多维尔	33	2017.2.28-2027.2.27
8		18938028	多维尔	35	2017.2.28-2027.2.27
9		18938469	多维尔	35	2017.2.28-2027.2.27
10		18938751	多维尔	35	2017.2.28-2027.2.27
11		15897637	多维尔 有限	32	2016.03.28-2026.03.27
12		15897638	多维尔 有限	32	2016.03.28-2026.03.27
13		16549735	多维尔 有限	29	2016.10.28-2026.10.27

2015年10月30日，于志龙与多维尔签订《商标转让协议》，约定由于志龙将上述第一项和第二项商标永久性无偿转让给多维尔。

2016年9月22日，上海松承环保科技有限公司与多维尔签订《商标转让协议书》将第三项商标以14000元的价格永久性转让给多维尔。

除上述商标外，其余商标为原始取得。上述第 11 项、第 12 项和第 13 项商标的注册人正在从多维尔有限变更为多维尔。

(2) 正在申请中的注册商标

公司有 3 项商标正在申请过程中，具体情况如下：

序号	图例/名称	申请号	申请人	类别	申请日
1		27154030	多维尔	42	2017.10.30
2		27163422	多维尔	9	2017.10.30
3		27174234	多维尔	38	2017.10.30

公司上述商标申请已获得中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局核发的《商标注册申请受理通知书》。

5. 网络域名

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司有 2 项网络域名，具体情况如下：

序号	域名	ICP 备案主体	ICP 备案网站编号	审核通过时间	最近一期期末账面价值
1	www.duoweier.com	多维尔有限	蒙 ICP 备 11001562 号-1	2016.10.25	0
1	www.szduoweier.com	多维尔信息	粤 ICP 备 18025112 号-1	2018.3.13	0

(三) 公司取得的业务资格和资质情况

1. 公司的相关生产经营资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司取得了相应的生产经营资质证书，具体情况如下：

序号	证书所有人	许可证名称	许可/经营项目	有效期	发证机关	证件编号
1	多维尔	食品生产许可证	饮料、糖果制品、保健食品、其他食品、食品添加剂	2017.6.26-2021.10.13	赤峰市食品药品监督管理局	SC11315040200063
2	多维尔信息	食品经营许可证	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）	2018.7.6-2023.7.5	深圳市食品药品监督管理局	JY14403050255026

国家对食品生产许可证进行了整合，不再对单品发证，而是在同一个证后面添加不同类别的附注。公司食品生产许可证注明的食品生产许可品种明细如下：

序号	食品、食品添加剂类别	类别编号	类别名称	品种明细
1	饮料	0606	固体饮料	蛋白固体饮料
2	饮料	0606	固体饮料	果蔬固体饮料
3	饮料	0606	固体饮料	茶固体饮料
4	饮料	0606	固体饮料	其他固体饮料[植物固体饮料、谷物固体饮料、食用菌固体饮料其他(阿胶颗粒固体饮料)]
5	糖果制品	1301	糖果	压片糖果
6	保健食品	2701	片剂	多维尔牌维力钙片、多维尔牌锌硒咀嚼片
7	保健食品	2703	颗粒剂	多维尔牌锌硒咀嚼颗粒
8	其他食品	3101	其他食品	其他食品[乳粉制固态成型制品(奶贝、奶酥)]
9	食品添加剂	3201	食品添加剂	助滤剂: 珍珠岩

(四) 公司拥有的特许经营权情况

截止本公开转让说明书签署之日, 公司未取得任何特许经营权。

(五) 公司重要固定资产使用情况

1. 截至2018年3月31日, 公司主要固定资产情况如下:

固定资产名称	固定资产原值(元)	累计折旧(元)	成新率(%)
房屋及建筑物	11,448,081.47	1,167,035.98	89.81
机器设备	6,926,360.11	1,999,380.52	71.13
运输工具	1,039,174.02	301,115.03	71.02
办公设备	68,251.37	38,420.51	43.71
其他	548,355.02	236,488.66	56.87
合计	20,030,221.99	3,742,440.70	--

2. 截至2018年3月31日, 公司主要构筑物的情况如下:

房屋及建筑物名称	数量	原值(元)	累计折旧(元)	成新率(%)
GM车间	1	7,150,083.71	367,370.38	94.86
办公楼	1	1,091,740.00	276,328.48	74.69
工业厂房	1	867,750.63	134,312.97	84.52
仓房3	1	760,993.00	39,298.97	94.84
厂房	1	710,060.00	201,420.35	71.63

仓库1	1	530,787.13	66,646.00	87.44
库房1	1	279,267.00	71,189.82	74.51
门卫房	1	57,400.00	14,632.22	74.51
合 计	8	11,145,673.81	1,149,489.05	--

3. 截至2018年3月31日，公司主要机器设备的情况如下：

机器设备名称	数量	原值（元）	累计折旧（元）	成新率（%）
助滤剂生产线1	1	1,515,295.43	213,674.50	85.90
助滤剂生产线3	1	1,149,233.33	135,952.79	88.17
空调	1	790,305.04	212,065.18	73.17
助滤剂生产线2	1	735,897.43	146,855.98	80.04
成型机	2	602,564.13	378,811.98	37.13
环保设备	1	375,000.00	43,125.00	88.50
煤气发生炉2	1	174,964.73	109,994.50	37.13
煤气发生炉1	1	120,000.00	110,400.00	8.00
叉车	1	102,564.10	78,632.48	23.33
合 计	10	5,312,112.22	1,744,294.77	--

（六）房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司租赁的房产情况如下：

承租人	出租人	租赁房屋坐落	面积 (m ²)	租赁期限	租金
多维尔	丰荣金 刚砂	红山区红庙子镇 郎家营子村	4,580	2014.1.1-2027.3.20	0 元/月
多维尔 医药	多维尔	红山区高新技术 产业开发区	48	2015.5.25-2020.5.24	0 元/月
多维尔 信息	深圳市 南山区 大美东 方形象 设计培 训学校	深圳市南山区南 新路 3020 号商业 大厦 7 层 701 房	26	2018.2.25-2019.2.24	5,500 元/月

（七）公司员工

截至本公开转让说明书签署日，公司（含子公司）共有正式员工 52 人，其中正式员工 49 人，退休返聘人员 3 人。公司及子公司与 49 名正式员工依法签署了《劳动合同》，与 3 名退休返聘人员签署了《退休返聘劳务合同》。公司为 24 名正式员工缴纳了社保，4 名员工正在办理社保转移手续，21 名员工自行缴

纳新型农村合作医疗保险或城镇居民医疗保险，21 名员工自愿签署了放弃缴纳社保的承诺。公司未为员工缴纳住房公积金。公司员工大多为本地居民，均自有住房，其他员工亦暂无购房计划，因此员工不愿缴纳住房公积金，49 名员工自愿签署了放弃缴纳住房公积金的承诺。公司实际控制人于志龙、郑文敬出具《承诺函》，“如发生政府主管部门或其他有权机构因股份公司未为全体员工缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳五险一金对其予以追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或发生员工因报告期内股份公司未为其缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳五险一金要求补缴、追索相关费用、要求有权机关追究的行政责任或就此提起诉讼、仲裁等情形，本人承担因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且在承担相关责任后不向股份公司追偿，保证股份公司不会因此遭受任何损失。”赤峰市社会医疗保险管理局于 2018 年 6 月 30 日出具《社保核查证明》，内蒙古多维尔生物科技股份有限公司自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 1 日期间，未因违反劳动、社会保险相关法律、法规、规章而被我局作出过行政处罚。

1、员工年龄结构

年龄分布	人数	比例
30 岁（含）以下	10	19.23%
31-39（含）岁	15	28.85%
40-49（含）岁	15	28.85%
50 岁（含）以上	12	23.07%
人员合计	52	100%

2、员工岗位情况

专业结构	人数	比例
行政管理人员及其他	10	19.23%
技术研发人员	12	23.07%
营销人员	5	9.62%
生产人员	25	48.08%
人员合计	52	100%

3、员工学历情况

文化程度	人数	比例
本科及以上	11	21.15%
大专学历	18	34.62%
高中、中专及技校	15	28.85%
初中及以下	8	15.38%
人员合计	52	100%

（八）公司环保事项

根据国家环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）第三条第二款第（三）项的规定，“重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。根据环境保护部办公厅发布的《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373号）规定，“重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工（酿造、造纸、发酵）、纺织、制革”。

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB / T 4754-2017）》，公司所属行业为“C3099 其他非金属矿物制品制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“C30 非金属矿物制品业”；根据全国股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告 [2015] 23 号），公司所属行业为“C3099 其他非金属矿物制品制造”；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“11101411 先进结构材料”。结合公司的经营范围及实际经营，公司所处行业均不属于重污染行业。

针对多维尔保健食品生产项目，赤峰市环境保护局于 2006 年 9 月 25 日批复了《赤峰多维尔生物工程有限公司保健食品生产项目建设项目环境影响报告表》并于 2012 年 12 月 28 日出具《关于赤峰多维尔生物工程有限公司保健食品生产项目的竣工环境保护验收意见》（赤环验表[2012]39 号），确认多维尔保健食品生产项目环境保护手续齐全，基本落实了环评及其批复文件提出和要求的各项环

保护措施，主要污染物可达标排放，项目竣工环境保护验收合格。

针对珍珠岩制品扩建项目，赤峰市环境保护局红山区分局于 2007 年 10 月 29 日出具《关于赤峰多维尔生物工程有限公司珍珠岩制品扩建项目的审查意见》（赤红环发[2007]42 号）确认“场地选址符合城市建设用地规划和环境功能区划，拟采取的污染防治措施基本可行，我局同意向有关部门申报立项建设。”赤峰市环境保护局于 2010 年 6 月 3 日《关于赤峰多维尔生物工程有限公司保健食品生产项目的竣工环境保护验收意见》（赤环验表[2010]01 号），确认多维尔珍珠岩制品扩建项目通过竣工环境保护验收。

针对丰荣金刚砂年产 1.2 万吨珍珠岩助滤剂及 1.5 万吨玻化微珠珍珠岩深加工项目，赤峰市环境保护局于 2012 年 4 月 24 日审批通过《赤峰丰荣金刚砂有限责任公司年产 1.2 万吨珍珠岩助滤剂及 1.5 万吨玻化微珠珍珠岩深加工项目环境影响报告表》，赤峰市环境保护局于 2012 年 6 月 4 日出具《关于确认<赤峰丰荣金刚砂有限责任公司年产 1.2 万吨珍珠岩助滤剂及 1.5 万吨玻化微珠珍珠岩深加工项目环境影响报告表>及批复有效性的函》（赤环函发[2012]59 号）确认批复依然有效。赤峰市环境保护局于 2014 年 12 月 22 日出具《关于赤峰丰荣金刚砂有限责任公司年产 1.2 万吨珍珠岩助滤剂及 1.5 万吨玻化微珠珍珠岩深加工项目竣工环境保护验收意见》，确认丰荣金刚砂年产 1.2 万吨珍珠岩助滤剂及 1.5 万吨玻化微珠珍珠岩深加工项目环境保护手续齐全，基本落实了环评及其批复文件提出和要求的各项环保措施，主要污染物可达标排放，项目竣工环境保护验收合格。

丰荣金刚砂珍珠岩助滤剂生产项目的环评手续是由丰荣金刚砂完成，实际由多维尔使用，用于生产珍珠岩助滤剂。由于多维尔租用丰荣金刚砂厂房建造生产线，车间由丰荣金刚砂建造完成，故丰荣金刚砂作为建设单位履行环评、消防等程序。

根据赤峰市环境保护局于 2018 年 7 月 19 日出具的说明，“丰荣金刚砂将厂房租用给内蒙古多维尔生物科技股份有限公司（以下简称“多维尔”）进行珍珠岩制品的生产，经核实已验收项目实际为多维尔出资购买机器设备，车间厂房为丰荣金刚砂建造，环评手续履行主体（丰荣金刚砂）与实际使用主体（多维尔）不一致，不影响上述验收意见的有效性，我局不会因为该事项给予丰荣金刚砂与

多维尔处罚。”

根据赤峰市环境保护局于 2018 年 6 月 30 日出具的《查询证明》，公司自 2016 年 1 月 1 日至证明出具之日，没有因违反环境保护监督管理相关法律法规而受到该单位行政处罚的情况。

赤峰市环境保护局于 2018 年 8 月 24 日出具《证明》：“内蒙古多维尔生物科技股份有限公司（以下简称“多维尔”）主要生产食品、保健食品和珍珠岩助滤剂。食品、保健食品生产过程中只有少量粉尘产生，且车间配备了除尘室，不会对环境造成影响；珍珠岩助滤剂生产过程中存在少量煤渣等废弃物产生，多维尔已按照环保局要求对废弃物进行处理，对环境影响较小。多维尔不属于重污染企业，无需根据《排污许可证暂行管理办法》等相关规定办理排污许可证。多维尔自成立至今，未因环境保护问题受到相关部门的处罚。”

综上，截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司环境保护事项合法、合规。

（九）安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》第三十一条规定，“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收。”根据《安全生产许可证条例》第二条，“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”结合公司及分公司的经营范围及实际经营，公司所处行业不属于需要办理《安全生产许可证》以及进行建设项目安全设施验收的行业。

公司所处行业不属于需要办理《安全生产许可证》以及进行建设项目安全设施验收的行业。公司具备生产经营所必须的全部资源，不存在使用过期资质、资质即将到期的情形。报告期内，公司基本能够遵守有关安全生产管理、特种行业治安管理、消防管理、公共场所卫生管理等方面的法律法规及规范性文件的规定，不存在相关的重大违法违规行为，不存在因违反相关法律、法规及规范性文件的相关规定而受到重大行政处罚的情形。

消防安全方面，赤峰市公安消防支队于 2006 年 12 月 4 日出具了《关于赤峰

多维尔生物工程有限公司综合办公楼、生产车间、办公室建筑工程消防验收合格的意见》，认为该工程达到了原消防设计的要求，符合国家消防技术标准规定，同意投入使用。根据赤峰市公安消防支队于 2018 年 7 月 6 日出具的证明，公司租赁的丰荣金刚砂的房屋已于 2016 年 10 月 28 日通过网上备案受理系统进行了消防设计备案，备案号 150000WSJ160006095，并于 2017 年 1 月 10 日经网上备案受理系统进行了消防竣工验收消防备案，备案号 150000WYS170000167。

2018 年 6 月 30 日，公司取得赤峰市公安消防支队出具的《证明》，证明公司按照法律法规建立了消防安全管理制度，日常运营严格按照消防安全管理制度执行，包括配备消防设备、标识、应急通道、消防专员等。自 2016 年 1 月 1 日至证明出具之日，没有因违法行为而受到行政处罚的情形。

四、公司业务收入情况

（一）公司业务收入构成情况

公司主要从事珍珠岩助滤剂、片状及颗粒状保健食品、固体饮料类及乳制品类食品的研发、生产、销售。报告期内，公司的主营业务收入占全部收入的比例达 99% 以上，主营业务明确。具体情况如下：

单位：元

产品名称	2018 年 1-3 月	
	收入	占比 (%)
珍珠岩助滤剂	3,245,632.11	85.52
保健品	257,038.05	6.77
食品	142,994.99	3.77
利息收入	149,433.96	3.94
合 计	3,795,099.11	100.00

续

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
珍珠岩助滤剂	9,936,962.70	74.20	7,446,065.66	61.10
保健品	2,467,997.42	18.43	3,371,170.09	27.66
食品	637,718.76	4.76	1,325,450.44	10.88
利息收入	348,962.26	2.61	43,018.87	0.35
合 计	13,391,641.14	100.00	12,185,705.06	100.00

(二) 报告期内，公司成本构成表情况：

单位：元

项目	2018年1-3月份		2017年		2016年	
	成本金额	占比(%)	成本金额	占比(%)	成本金额	占比(%)
人工成本	442,714.08	22.89	1,563,728.07	20.86	1,614,491.40	20.55
原材料	1,241,231.29	64.17	4,623,723.86	61.67	4,808,519.91	61.20
制造费用	250,281.33	12.94	1,310,416.45	17.47	1,434,215.85	18.25
合计	1,934,226.70	100.00	7,497,868.38	100.00	7,857,227.16	100.00

公司营业成本主要由人工成本、原材料成本、制造费用构成，其中，原材料主要为珍珠岩、煤炭、奶粉等；人工成本主要为生产人员的直接人工；制造费用主要为机器设备折旧费用、水电费等。

(三) 公司主要产品的消费群体和报告期内前五大客户情况

1、公司主要产品的消费群体

公司是一家专门从事珍珠岩助滤剂生产和销售的企业，同时兼营保健食品的生产与销售。公司业务的消费群体主要是对珍珠岩助滤剂和保健品有需求的生产企业和保健品直接销售企业。

2、报告期内前五大客户情况

报告期内，公司向前五大客户销售情况如下：

客户名称	销售收入（单位：元）	占营业收入的比例
2018年1-3月		
齐鲁制药（内蒙古）有限公司	728,421.10	19.98%
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	595,485.00	16.33%
长春大合生物技术开发有限公司	280,009.00	7.68%
内蒙古融成玉米开发有限公司	242,040.00	6.64%
内蒙古阜丰生物科技有限公司	216,885.00	5.95%
合计	2,062,840.10	56.58%
2017年		
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	4,356,139.20	32.53%
赤峰铭康医药有限责任公司	2,626,667.00	19.61%
齐鲁制药（内蒙古）有限公司	2,316,526.70	17.30%

长春大合生物技术开发有限公司	1,668,663.78	12.46%
内蒙古融成玉米开发有限公司	896,097.00	6.69%
合计	11,864,093.68	88.59%
2016年		
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	4,217,380.00	34.61%
赤峰铭康医药有限责任公司	2,020,382.80	16.58%
长春大合生物技术开发有限公司	1,502,959.45	12.33%
齐鲁制药（内蒙古）有限公司	1,163,939.40	9.55%
赤峰市金泰医药有限责任公司	898,031.20	7.37%
合计	9,802,692.85	80.44%

报告期内，公司不存在向单一客户销售占比 50% 以上的情形，不存在对单一客户的重大依赖。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

（四）公司的生产和供应情况

1、公司主要原材料采购情况

公司主要从事珍珠岩助滤剂的生产与销售以及部分保健食品的生产与销售，公司采购原材料主要包括生产助滤剂而需要的珍珠岩矿砂、燃料等，以及为生产保健品和食品而采购的食糖、淀粉以及微量元素等产品，相关市场供应充分，公司对供应商的依赖性较小。

2、报告期内前五大供应商情况

报告期内，公司向前五大供应商采购情况如下

供应商名称	采购金额（单位：元）	占采购总额的比例
2018年1-3月		
内蒙古恩泉商贸有限公司	697,840.80	38.08%
建平县轹文冶金辅料有限公司	481,291.20	26.26%
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	281,064.00	15.34%
赤峰中昌运输有限公司	82,248.80	4.49%
辛集市天昊塑编包装有限公司	62,307.69	3.40%

合计	1,604,752.49	87.57%
2017 年		
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	2,034,712.50	19.54%
赤峰市庆源运输有限公司	1,362,988.20	13.09%
内蒙古恩泉商贸有限公司	413,000.00	3.97%
辛集市天昊塑编包装有限公司	298,688.00	2.87%
宁城县金兴珍珠岩矿	296,640.00	2.85%
合计	4,406,028.70	42.32%
2016 年		
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	1,170,389.40	10.96%
藁城市永红塑料有限公司	606,596.50	5.68%
建平县万寿鸿宇矿产品经销处	590,070.00	5.52%
赤峰华茂风机制造有限责任公司	356,200.00	3.33%
赤峰冠途运输有限公司	315,443.60	2.95%
合计	3,038,699.50	28.45%

报告期内，公司不存在向单一供应商采购占比 50%以上的情形，不存在对单一供应商的重大依赖。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员或持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（五）报告期公司重大业务合同及履行情况

1. 采购合同

重大采购合同的认定标准为：报告期内单笔合同金额为人民币 15 万元以上。报告期内对持续经营有重大影响的采购合同履行情况如下：

对方名称	主要内容	合同签订时间	合同金额（单位：元）	合同履行情况
建平县叶柏寿汇鑫石英砂经销处	采购珍珠岩	2016.1.1	756,000.00	履行完毕
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	采购煤	2018.3.20	624,000.00	正在履行

赤峰焱磊煤炭销售有限公司	采购煤	2017.6.12	500,000.00	履行完毕
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	采购煤	2016.9.3	490,000.00	履行完毕
泊头市昊宇环保机械设备有限公司	采购脉冲布袋除尘器、安装费	2016.3.5	370,000.00	履行完毕
赤峰众益糖业有限公司	采购白砂糖	2017.4.23	348,400.00	履行完毕
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	采购煤	2018.1.2	281,064.00	履行完毕
赤峰中昌运输有限公司	运输服务	2017.8.31	200,000.00	履行完毕
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	采购煤	2017.4.18	189,000.00	履行完毕
赤峰宏钢机械制造有限公司	珍珠岩轻体保温砖生产设备以及环保除尘设备	2018.6.1	800,000.00	正在履行
赤峰华茂风机制造有限责任公司	珍珠岩助滤剂生产线项目施工	2016.11.30	265,200.00	履行完毕
赤峰天德通建筑工程有限公司	建设工程施工	2017.7.15	3,610,000.00	履行完毕

2. 销售合同

重大销售合同的认定标准为：报告期内单笔合同金额为人民币 25 万元以上。

报告期内对持续经营有重大影响的销售合同履行情况如下：

对方名称	主要内容	合同签订时间	合同金额(单位：元)	合同履行情况
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	珍珠岩助滤剂销售	2016.11.10	775,000.00	履行完毕
齐鲁制药(内蒙古)有限公司	珍珠岩助滤剂销售	2017.12.13	699,500.00	履行完毕
长春大合生物技术开发有限公司	珍珠岩助滤剂销售	2018.1.9	495,900.00	履行完毕
赤峰铭康医药有限公司	锌硒咀嚼片、钙铁锌硒颗粒、多维尔咀嚼片、胶原蛋白肽	2017.11.24	467,200.00	履行完毕

赤峰铭康医药有限公司	蛋白质粉、红豆薏米粉、薏米红豆蛋白质粉、天然维生素 E 软胶囊、锌硒咀嚼片、多维尔咀嚼片、	2017.11.13	400,328.00	履行完毕
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	珍珠岩助滤剂销售	2017.10.27	338,000.00	履行完毕
齐鲁制药（内蒙古）有限公司	珍珠岩助滤剂销售	2017.5.16	311,550.00	履行完毕
内蒙古阜丰生物科技有限公司	珍珠岩助滤剂销售	2017.12.28	300,000.00	履行完毕
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	珍珠岩助滤剂销售	2018.3.16	300,000.00	履行完毕
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	珍珠岩助滤剂	2016.9.29	290,000.00	履行完毕

3. 租赁合同

承租人	出租人	租赁房屋地址	面积（m ² ）	租赁期限	租金
多维尔	丰荣金刚砂	红山区红庙子镇郎家营子村	4,580	2014.01.01-2020.12.31	0 元/月
多维尔医药	多维尔有限	红山区高新技术产业开发区	48	2015.5.25-2020.5.24	0 元/月
多维尔信息	深圳市南山区大美东方形象设计培训学校	深圳市南山区南新路 3020 号商业大厦 7 层 701 房	26	2018.2.25-2019.2.24	5,500 元/月

4. 借款合同

单位：万元

合同名称	贷款人	借款人	贷款金额	担保方式	借款起止日期	履行情况
小企业联保借款合同（20160202XW16LB0001） ¹	包商银行赤峰分行红山支行	多维尔	400	保证金质押、连带责任保证	2016.5.26-2017.5.25	履行完毕
流动资金最高额借款合同（敖农信流最高借字（2017）	敖汉旗农村信用合作联社	多维尔	600	抵押	2017.7.10-2020.7.9	履行完毕

第 020156 号) 2						
流动资金借款合同（赤红联（营业部）流借字[2017]第[0032]号） ³	赤峰市红山区农村信用合作联社	多维尔	500	保证金质押、连带责任保证	2017.3.8-2018.3.1	履行完毕
流动资金借款合同（赤红联（营业部）流借字[2018]第[0121]号） ⁴	赤峰市红山区农村信用合作联社	多维尔	450	保证金质押、连带责任保证	2018.3.31-2019.3.1	正在履行
流动资金最高额借款合同（敖农信流最高借字（2018）第 305547 号） ⁵	敖汉旗农村信用合作联社	多维尔	600	抵押	2018.4.4-2021.4.3	正在履行

注 1：该合同属于联保贷款合同，该合同项下内蒙古多维尔生物科技股份有限公司、赤峰宏钢机械制造有限公司、赤峰华茂风机制造有限责任公司（以下合称“借款人”）分别向包商银行股份有限公司赤峰分行红山支行（以下简称“贷款人”）借款 400 万元、500 万元、500 万元。借款人在贷款人处开立保证金帐户，并按贷款金额的 20% 存入保证金，向甲方提供质押担保；借款人及法定代表人与配偶共同对该合同项下任一借款人借款承担连带责任保证。

注 2：就该笔借款，敖汉旗农村信用合作联社与内蒙古多维尔生物科技股份有限公司签订最高额抵押合同（敖农信最高抵字（2017）第 02156 号），详见抵押合同。

注 3：本合同属于担保人赤峰春晖文化传媒有限责任公司、聂春海、邱雅辉、赤峰华茂风机制造有限责任公司、连丽、于海与贷款人签订的编号为赤红联（营业部）[2017]第[0032]号《保证合同》，以及担保人赤峰市红山区中小企业信用协会与贷款人签订的编号为赤红联（营业部）质字 [2017] 第 [0032] 号《保证金质押合同》项下的主合同。

注 4：本合同属于担保人赤峰春晖文化传媒有限责任公司、聂春海、邱雅辉、赤峰华茂风机制造有限责任公司、连丽、赤峰通泰机械有限公司、于海与贷款人签订的编号为赤红联（营业部）[2018]第[0121]号《保证合同》，以及担保人赤峰市红山区中小企业信用协会与贷款人签订的编号为赤红联（营业部）质字 [2018] 第 [0121] 号《保证金质押合同》

项下的主合同。

注 5：本合同项下的全部债务采用的担保方式为：1.于志龙提供保证合同，见编号为敖农信最高保字 2018 第 305547 号的《最高额保证合同》；2.由内蒙古多维尔生物科技股份有限公司提供抵押，见编号为敖农信流最高抵字（2018）第 305547 号的《最高额抵押合同》。

5. 担保合同

（1）抵押合同

报告期及期后，截至本公开转让说明书签署之日，公司所涉及的抵押合同包括：

单位：万元

合同名称	抵押人	抵押权人	借款人	被担保债权的借款期限	担保金额	抵押物	合同履行情况
最高额抵押合同（敖农信最高抵字 2017 第 020156 号）	多维尔	敖汉旗农村信用合作联社	多维尔	2017.7.10-2020.7.9	600	土地使用权（赤红国用 2015 第 148、149 号）房产（房产证红山区字第 112031510312、112031510313、112031510314、112031510315、112031510316、112031510317、112031510318、112031510319 号）	履行完毕
流动资金最高额抵押合同（敖农信流最高抵字（2018）第 305547 号）	多维尔	敖汉旗农村信用合作联社	多维尔	2018.4.4-2021.4.3	600	土地使用权（赤红国用 2015 第 148、149 号）房产（房地证红山区字第 112031510312、112031510313、112031510314、112031510315、112031510316、112031510317、112031510318、112031510319 号）	正在履行
最高限额抵押贷款合同（敖农信借字 2015	多维尔	敖汉旗农村信用合作联社	于志龙	2015.7.10-2018.7.9	1300	土地使用权（赤红国用 2015 第 148、149 号）房产（房地证红山区字第 112031510312、112031510313、112031510314、112031510315、112031510316、112031510317、112031510318、	履行完毕

第 (0033)号)						112031510319号)	
-------------------	--	--	--	--	--	----------------	--

(2) 保证合同

报告期及期后，截至本公开转让说明书签署之日，公司所涉及的保证合同包括：

单位：万元

合同名称	担保人	债权人	债务人	担保金额	被担保债权的借款期限	保证方式	履行情况
保证贷款合同（赤红联（营业部）保字[2017]第[0032]号）	赤峰春晖文化传媒有限责任公司、赤峰华茂风机制造有限公司	赤峰市红山区农村信用合作联社	多维尔	500	2017.3.8-2018.3.1	连带共同保证	履行完毕
小微企业联保借款合同（赤红联（营业部）联保借字[2017]）第032号	赤峰春晖文化传媒有限责任公司、赤峰华茂风机制造有限公司	赤峰市红山区农村信用合作联社	多维尔	500	2017.3.8-2018.3.1	连带共同保证	履行完毕
保证贷款合同（赤红联（营业部）保字[2018]第[0121]号）	赤峰华茂风机制造有限公司、赤峰春晖文化传媒有限责任公司、赤峰通泰机械有限公司	赤峰市红山区农村信用合作联社	多维尔	450	2018.3.31-2019.3.1	连带责任保证	正在履行

小微企业联保借款合同（赤峰联（营业部）联保借字[2018]）第0121号	赤峰华茂风机制造有限责任公司、赤峰春晖文化传媒有限公司	赤峰市红山区农村信用合作联社	多维尔		2018.3.21-2019.3.1	连带责任保证	正在履行
最高额保证合同（（2017）敖农信最高保字第020156号）	于志龙	敖汉旗农村信用合作联社	多维尔	450	2017.7.18-2020.7.9	连带责任保证	履行完毕
小微企业联保借款合同（赤峰联（营业部）联保借字[2018]第0120号）	多维尔、赤峰华茂风机制造有限责任公司	赤峰市红山区农村信用合作社	赤峰春晖文化传媒有限公司	450	2018.3.21-2019.3.1	连带责任保证	正在履行
保证贷款合同（赤峰联（营业部）保字[2018]第[0120]号）	多维尔、赤峰华茂风机制造有限责任公司、赤峰通泰有限责任公司	赤峰市红山区农村信用合作社	赤峰春晖文化传媒有限公司	450	2018.3.21-2019.3.1	连带责任保证	正在履行
小微企业联保借款合同（赤峰联（营业部）联保借字[2018]第0119号）	多维尔、赤峰春晖文化传媒有限公司	赤峰市红山区农村信用合作社	赤峰华茂风机制造有限责任公司	450	2018.3.21-2019.3.1	连带责任保证	正在履行

保证贷款合同 (赤红联(营业部)保字[2018]第[0119]号)	多维尔、赤峰春晖文化传媒有限公司	赤峰市红山区农村信用合作社	赤峰华茂峰机制造有限责任公司	450	2018.3.21-2019.3.1	连带责任保证	正在履行
最高额保证合同((2018)敖农信最高保字第305547号)	于志龙	敖汉旗农村信用合作联社	多维尔	600	2018.4.4-2021.4.3	连带责任保证	正在履行
保证贷款合同(赤红联(营业部)保字[2017]第[010201]号)	多维尔	赤峰市红山区农村信用合作社	丰荣金刚砂	2100	中期贷款	连带责任保证	已解除

注 1: 保证贷款合同(赤红联(营业部)保字[2017]第[0032]号)与小微企业联保借款合同(赤红联(营业部)联保借字[2017])第 032 号为流动资金借款合同(赤红联(营业部)流借字[2017]第[0032]号)项下的担保。

注 2: 保证贷款合同(赤红联(营业部)保字[2018]第[0121]号)与小微企业联保借款合同(赤红联(营业部)联保借字[2018])第 0121 号为流动资金借款合同(赤红联(营业部)流借字[2018]第[0121]号)项下的担保合同。

注 3: 小微企业联保借款合同(赤红联(营业部)联保借字[2018]第 0120 号)与保证贷款合同(赤红联(营业部)保字[2018]第[0120]号)为借款合同(赤红联(营业部)流借字[2018]第[0120]号)项下的担保合同。

注 4: 小微企业联保借款合同(赤红联(营业部)联保借字[2018]第 0119 号)与保证贷款合同(赤红联(营业部)保字[2018]第[0119]号)为借款合同(赤红联(营业部)

流借字[2018]第[0119]号)项下的担保合同。

截至本公开转让说明书签署之日,公司正在履行的担保合同包括以自有房屋土地设置的流动资金最高额抵押合同(敖农信流最高抵字(2018)第305547号)以及为赤峰春晖文化传媒有限责任公司、赤峰华茂峰机制造有限责任公司提供连带保证责任的合同。公司与赤峰春晖文化传媒有限责任公司、赤峰华茂峰机制造有限责任公司之间的保证合同属于联保贷款合同,因此公司共承担900万元的对外担保责任,目前公司所担保债务主合同尚未到期,且未见赤峰春晖文化传媒有限责任公司、赤峰华茂峰机制造有限责任公司出现明显的偿债能力不足的迹象。公司已出局承诺,上述对外担保合同到期后,公司不再签订类似对外担保合同。

2018年6月30日,公司实际控制人于志龙、郑文敬,共同出具承诺,如赤峰春晖文化传媒有限责任公司、赤峰华茂峰机制造有限责任公司到期债务无法偿还,需要公司承担连带责任,由于志龙、郑文敬以个人财产承担担保责任,不损害公司利益。

报告期内,公司曾为控股股东、实际控制人于志龙及其控制的企业丰荣金刚砂提供担保,但是均已解除,且担保期间未给公司利益造成损失,截至本公开转让说明书签署日,不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

2018年6月30日,公司实际控制人于志龙、郑文敬,共同出具承诺,为保证公司利益不受损害,不会再以公司名义为控股股东实际控制人及其控制的企业提供担保。

6. 其他主要合同

序号	合同名称	出借人	借款人	合同金额	借款期限	履行情况
1	借款合同	多维尔	内蒙古蒙拓食品有限公司	1,100,000.00	2015.12.16-2016.4.20	正在履行
2	借款合同	多维尔	聂春海	500,000.00	2017.6.14-2018.12.13	正在履行
3	借款合同	多维尔	聂春海	600,000.00	2017.3.8-2018.9.8	正在履行

4	借款合同	多维尔	赤峰滋滋食品有限责任公司	3,500,000.00	2017.7.19-2018.7.18	履行完毕
5	借款合同	多维尔	杨术军	470,000.00	2017.7.21-2019.1.20	正在履行
6	借款合同	多维尔	赤峰元坤变压器有限责任公司	950,000.00	2016.7.29-2016.10.28	履行完毕
7	借款合同	多维尔	赤峰宏钢机械制造有限责任公司	800,000.00	2017.6.1-2018.6.1	履行完毕
8	借款合同	多维尔	刘莹龙	540,000.00	2016.12.26-2017.6.25	履行完毕

注 1:公司与内蒙古蒙拓食品有限公司签订的合同已到期,但是该笔借款尚未收回,公司于 2018 年 6 月 5 日与内蒙古蒙拓食品有限公司签署了《合同补充协议》,内蒙古蒙拓食品有限公司分别于 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日归还公司 30 万元、30 万元、50 万元。

报告期内,公司为提高资金使用效率,将闲置资金借给非关联第三方收取利息,截至 2018 年 3 月 31 日,公司尚有 284 万元借款未收回。

2018 年 7 月 26 日,公司实际控制人于志龙、郑文敬共同出具承诺,如公司在上述合同及补充合同到期无法收回上述借款,对公司造成的损失全部由 2 人共同承担。

2018 年 6 月 30 日,公司出具承诺,上述借款收回后,公司将杜绝此类往来借款的发生。

五、公司的商业模式

(一) 采购模式

公司采购时,公司各职能部门按照请购、审批、采购、验收、付款等规定流程办理。生产部门结合实际订单状况确定生产所需物资采购计划;公司采购部按照公司的统一标准,选择合格的供货商进行采购、签订供货合同、跟踪到货情况;由生产部和质量部控制检查验收后,库管办理入库,财务部门按规定付款。

为保障原材料的质量,公司建立了严格的采购内控制度。公司原材料采购的

内部控制制度完整、合理、有效，保证了公司采购的正常开展。同时，公司建立供应商评价制度，公司的各级领导、采购部门、使用部门、财务部门等相关部门共同对供应商进行现场考察与评价，包括对所购商品的质量、价格、交货及时性、付款条件及供应商的资质、经营状况、信用等级等进行综合评价，并建立复数供应商组成的供应商库，最大限度降低对特定供应商的依赖。

（二）生产模式

公司目前采取以销定产的自主生产模式，生产部根据销售部门市场需求计划及产成品库存数量，制定各产品的生产数量月计划。根据月计划数量制订月生产计划，及时跟进和掌握生产完成情况，然后制定每日生产计划。在供应部备货的同时，车间根据生产部下达的生产指令开单，车间核算员与仓管对接，及时迅速的完成生产任务。在各个生产环节，公司质量管理部依照国家标准进行严格的生产质量监控。

（三）销售模式

根据各类产品的不同市场特点，公司对珍珠岩助滤剂和保健食品、食品采用相应的销售模式进行产品销售：

（1）珍珠岩助滤剂

公司珍珠岩助滤剂的销售以订单销售为主。公司根据客户的要求，生产不同规格和型号的产品，产品主要销往东北三省、内蒙古、河北、山东等地。

（2）保健食品、食品

公司保健品、食品采用经销模式进行销售，由销售代表在指定区域内寻找销售机会，达成合作意向后，公司与客户签订合同完成销售。

报告期内公司出资设立了子公司多维尔信息，该公司成立的目的是作为公司食品和保健食品的线上销售平台，在线上运营销售多维尔产品。

（四）研发模式

公司确定新品研发需求后，首先进行新品市场的前期调研，了解目标竞品的现状、竞品产品信息参考、消费者需求等，为新产品定位提供第一手资料。在分析研究初步调研情况后，新品的产品定位得以确定：包含产品诉求、产品卖点、

产品规格类别、产品价格区间、产品目标客户等因素。在完成前期调研及市场定位后，新品研发正式立项，随后研发部门筹备研发事宜，制定研发方案，设计工艺流程图，以便进行新品的小试、中试，在中试评审合格后，进行试产，试产过程完全模拟正常生产，提前应对解决正式生产后所有可能发生的质量和和技术问题。若试产评审合格，则出具评审报告单；若不合格，则重新进行试产，研发部门制定最终的工艺流程图，编写产品配方。

六、公司所处行业的情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB / T 4754-2017）》，公司所属行业为“C3099 其他非金属矿物制品制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“C30 非金属矿物制品业”；根据全国股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告 [2015] 23 号），公司所属行业为“C3099 其他非金属矿物制品制造”；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“11101411 先进结构材料”。

公司主要产品珍珠岩助滤剂系属于国家发展改革委编制的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2017 年第 1 号）中“3 新材料产业”领域“3.1 新型功能材料产业”重点方向下“3.1.12 新型催化材料及助剂”子方向中的产品和属于“7 节能环保产业”领域“7.3 资源循环利用产业”重点方向下“7.3.1 矿产资源综合利用”子方向中的非金属矿产资源综合利用与深加工技术。

（一）行业概况

1. 行业概况

珍珠岩行业是一门新兴节能材料工业，近五年来，全球珍珠岩市场持续发展，平均年增长率达 4%~5%，全球珍珠岩年产量达 2000 万吨。我国珍珠岩矿藏十分丰富，黑龙江、吉林、辽宁、内蒙古、河北、山西、河南、浙江、江西等十多个省、自治区都发现有珍珠岩矿床，且储量很大。其中河南信阳珍珠岩已探明储量 1.27 亿吨，为目前亚洲地区已探明珍珠岩单体矿床储量第一位。

珍珠岩广泛用于各个领域，国内外珍珠岩矿占主导地位的用途是生产膨胀珍

珠岩及其制品。目前我国膨胀珍珠岩的年产量已经超过 1 亿 m^3 ，这些膨胀珍珠岩产品具有容重轻、导热系数小、化学性能稳定、无毒、无味和不燃等性能。主要应用于建筑节能环保墙体、装饰及吸声材料、珍珠岩助滤剂、园艺无土栽培等领域。

珍珠岩行业根据其矿藏分布，形成了河南信阳、内蒙古赤峰、河北廊坊、黑龙江嫩江等几处产业聚集地。由于珍珠岩膨胀制品的轻货特性（即密度小，同等体积下装车重量小），导致长距离运输的利润下降，因此各大产业聚集地均坐落在矿藏地并覆盖方圆 1000 公里以内的需求企业。

据珍珠岩协会统计，全国规模以上珍珠岩矿产及加工企业 150 多家，其中从事矿山开发并制作原矿与矿砂的企业 30 家，其余加工企业中，从事珍珠岩助滤剂的企业有 38 家。珍珠岩助滤剂广泛应用于啤酒等饮料行业、赖氨酸行业、淀粉糖行业、制药行业、油漆涂料行业、石油行业等企业的快速过滤生产实践中。随着下游企业的发展，需求厂商对珍珠岩助滤剂供应商的产品品质、研发实力、价格水平、交货期限都提出了更高的要求，需要规模相当的企业为其提供配套服务，并帮助其不断提高生产效率、降低成本，提高自身产品的价格竞争力。其中针对食品生产企业工艺流程中用到的食品级珍珠岩助滤剂，国家更出台了食品级添加剂标准（GB31634-2014），对其中的理化指标做出了更严格的要求。目前行业内只有少数企业符合该标准并获得与其相应的食品添加剂生产许可证，我司为行业内第二家获得食品级珍珠岩助滤剂生产许可证的企业。

2. 行业主管部门、主要法律法规及政策

（1）行业主管部门及自律组织

公司所处行业的产业主管部门是国家工信部、国家发改委和内蒙古自治区经济与信息化委员会，负责产业政策的研究制定、产品开发和推广的政府指导、项目审批和产业扶持基金的管理。

具有服务性质和一定管理职能的行业自律组织是中国建筑材料联合会珍珠岩分会，该协会经国资委批准在民政部注册。本会在中国建筑材料联合会章程规定的业务范围内，协助政府维护中国珍珠岩市场秩序及行业管理，维护企业的合

法权益，在政府与企业之间发挥桥梁和纽带作用，为中国珍珠岩行业服务，促进中国珍珠岩企业的健康发展。公司为中国建筑材料联合会珍珠岩分会的常务理事单位。

(2) 主要法律法规与行业政策

有关公司产品生产、经营的主要法律法规有：《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国食品安全法》、《食品生产许可管理办法》等。

珍珠岩行业属于国家鼓励发展的战略性新兴产业，相关行业政策如下：

序号	时间	出台部门	法律法规与产业政策	主要内容
1	2016	工业和信息化部	《建材工业发展规划（2016—2020年）》	提出了加快结构优化、强化协同创新、推进绿色发展、促进融合发展、推进国际合作等五大具体任务，并从绿色建材生产应用、关键材料保障、矿物功能材料发展、协同处置推广、“三品”行动推进、服务平台建设等六个方面明确了重点工程。
1	2013	住房城乡建设部	《“十二五”绿色建筑和绿色生态城区发展规划》	推进绿色生态城区建设、推动绿色建筑规模化发展、加快发展绿色建筑产业、着力进行既有建筑节能改造，推动老旧城区的生态化更新改造。
2	2012	中国建筑联合会珍珠岩分会	《中国珍珠岩产业“十二五”发展规划纲要》	提出“十二五”期间中国珍珠岩行业的发展目标和发展重点。到“十二五”末，规模以上企业普遍达到节能环保型生产技术水平，自主开发及创新能力明显增强；标准体系进一步完善；产业集中度进一步提升。
3	2008	全国人大	《中华人民共和国节约能源法》	对工业节能、建筑节能等节能工作的领导、部署、监督、检查、推动等进行了明确规定。
4	2008	国务院	《民用建筑节能条例》	对新型建筑节能、既有建筑节能、建筑用能系统运行节能等作出了系统性的规定。
5	2005	国务院	《国务院办公厅关于进一步推进墙体材料革新和推广节能建筑的通知》	逐步禁止生产和使用实心粘土砖，逐步提高新型墙体材料的生产和应用比例，增加节能建筑面积，制定和完善建筑节能管理及推进墙体材料革新的相关法规、产品标准，加强监管

3. 公司执行的质量标准

序号	产品类别	标准代码	类型
1	食品安全国家标准 食品添加剂 珍珠岩	GB 31634	国标
2	食品安全国家标准 饮料	GB 7101	国标
3	食品安全国家标准 保健食品	GB 16740	国标
4	固体饮料	GB/T 29602	国标
5	饮料通则	GB/T 10789	国标
6	食品安全国家标准 糖果	GB 17399	国标

(二) 市场规模

1. 市场发展空间

目前，我国规模以上珍珠岩生产企业有 150 多家，其中原材料生产企业 30 多家，膨胀珍珠岩及制品生产企业 100 多家。原矿及矿砂年生产能力约 300 万吨，膨胀珍珠岩年生产能力约 1 亿立方米。膨胀珍珠岩板材年生产能力约 5000 万平方米。

十八届五中全会强调，实现“十三五”时期发展目标，破解发展难题，厚植发展优势，必须牢固树立并切实贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念。因此，国家在此时加速推进发展节约能源资源的新材料产业尤为必要和迫切。根据《建材工业发展规划（2016-2020 年）》预测，到 2020 年，先进无机非金属材料的市场需求可达 2560 亿元，“十三五”期间的年平均增长率达 11.27%。根据《中国珍珠岩行业“十三五”发展规划纲要》，“十三五”期间珍珠岩产量实现年平均增长率 8%，到“十三五”末期，我国珍珠岩矿砂年总产量达 200 万吨，保温板材 2 亿平方米，助滤剂新产品 40 万吨，珍珠岩营养土 5 万吨，及污泥处理沙漠土壤改良产品总产值达到 100 亿元。总体来看，在国家政策大力扶持的背景下，珍珠岩制品行业将会迎来有利的发展机遇，市场规模也将继续扩大。

2. 行业发展趋势

(1) 国家产业政策支持

珍珠岩助滤剂产品作为珍珠岩制品加工的细分行业，从材料特性上属于《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2017年第1号）中“3 新材料产业”领域“3.1 新型功能材料产业”重点方向下“3.1.12 新型催化材料及助剂”子方向中的产品；从生产工艺上属于《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2017年第1号）中“7 节能环保产业”领域“7.3 资源循环利用产业”重点方向下“7.3.1 矿产资源综合利用”子方向中的非金属矿产资源综合利用与深加工技术。国家相关部门在“十二五”、“十三五”规划中对战略性新兴产业的扶持、指引与日俱增，珍珠岩助滤剂产业作为双领域重叠的新兴产业，可享受更广泛、更明确、更鲜明的政策支持。

（2）需求增长，市场前景广阔

珍珠岩助滤剂作为一种由惰性非晶玻璃粒子组成的白色固体粉末，主要的成分有钾、钠、铝硅酸盐，本身不含有机物，生产过程中经高温燃烧达到灭菌，堆积密度较硅藻土轻 20%。它的颗粒是非常不规则的曲卷片状，形成的滤饼有 80%—90%的孔隙率，各颗粒有许多毛细孔相通，可以快速过滤并捕捉到 1 微米以下的超微小颗粒。相较于传统的硅藻土助滤剂，珍珠岩助滤剂除了每吨便宜 1000 元以外，它的优点还在于保持较高液体流速的同时截留固体，化学稳定性极好且不存在潜在污染物，其重金属离子的含量一般在 0.005%，因此可用于食品级过滤。2015 年 1 月，国家卫计委首次发布了《食品安全国家标准 食品添加剂珍珠岩》（GB 31634—2014），各大赖氨酸、淀粉糖、啤酒饮料厂商纷纷寻求符合标准的珍珠岩助滤剂来替代原有的硅藻土助滤剂，这对于现有的助滤剂生产企业既是机遇也是挑战。如能通过工艺流程优化、设备改进达到国家食品安全标准，并依据《中华人民共和国食品安全法》获得相应的食品添加剂生产许可证，即可进入广阔的蓝海市场。

（三）风险特征

1. 燃料价格波动风险

公司生产珍珠岩助滤剂主要的能源为原料煤，该原料受供需关系影响价格波动较大。而珍珠岩制品行业中，燃料成本是产品成本的重要因素，原料煤的成本占产品成本的 25%，因此当原料煤供应严重不能满足市场需求时，原料煤的价格

波动将对行业内企业的基础生产与销售产生较大的影响。近两年来，煤炭行业总体处于产能过剩的情况，若未来出现原料煤供不应求，则企业在燃料价格控制方面风险较大。

2. 市场风险

经过多年的探索与努力，公司积累了丰富的产品研发经验，具有较强的自主创新能力，在细分市场中具有较强的竞争优势。但是随着国内珍珠岩助滤剂产品市场进入者的不断增多、技术的不断更新换代，公司会面临着来自于更多优秀企业的竞争压力。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则会存在因竞争优势减弱而导致经营业绩波动的风险。

3. 政策风险

我国国家工业和信息化部负责制订珍珠岩行业的产业政策、产业规划，对行业的发展方向进行宏观调控与监管。随着珍珠岩制品的快速发展，也显露行业内部存在恶性竞争、产品不达标等情况，尤其对于食品添加剂级的珍珠岩助滤剂，产品质量更是关乎广大消费者的食品安全问题。因此，政府将不断加强对珍珠岩行业的监管和立法，尤其是对生产企业的资质、生产环境、人员素质、设备配置等多方面进行更多、更严格的要求，将对珍珠岩行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

（四）行业主要壁垒

1. 技术壁垒

珍珠岩行业尤其是助滤剂的生产属于技术密集型产业，自动化程度较高，需要成熟稳定的工艺流程以及先进的检测技术。新工艺流程的编制，需要经过小试、中试、试产等一系列环节，同时还需保证连续生产的稳定性与一致性。而由于助滤剂的轻货特性，需求方仓库空间有限，生产厂必须在一个月内交替生产不同订单、不同理化指标的助滤剂，这也对生产线的柔性及精确性提出了极高的要求。技术人员的培养与工艺调整的经验积累都需要较长的时间，因此构成了本行业的

技术壁垒。

2. 品牌壁垒

珍珠岩助滤剂产品主要应用于啤酒等饮料行业、赖氨酸行业、淀粉糖行业、制药行业、油漆涂料行业、石油行业等企业的快速过滤生产实践中，是影响下游企业产成品纯度的重要环节助剂。因此用户对品牌及产品质量尤其重视，客户在接纳新品牌前通常要经过严格的调查和验证，即便是优质产品的品牌效应亦需要长时间积累，这也成为新进入者短期内难以逾越的障碍，且新进入者生产线稳定性有待时间验证，往往出现不同批次质量参差不齐的现象。正常情况下需求厂家尤其是食品制造企业从整个工艺安全角度考虑，通常也会选择知名度较高珍珠岩助滤剂品牌，因而构成了新进入本行业的品牌壁垒。

3. 区域壁垒

珍珠岩助滤剂产品密度在 230—460kg/m³，按道路运输标准装载：7.2 米长的货车仅能装载 10 吨货物；9.6 米长的货车可装载 12—13 吨；13 米长的半挂货车可装载 20 吨。该载重不及各型货车核定载重的 60%，因此单位重量的运输成本较高，如果运输距离超过 1000 公里，企业将无利润可得。鉴于上述情况，目前珍珠岩制品企业都聚集在我国几大珍珠岩矿区，形成了河南信阳、内蒙古赤峰、河北廊坊、黑龙江嫩江等几处产业聚集地，覆盖各自方圆 1000 公里的区域客户。这也对新进入者形成了区域壁垒。

（五）公司在行业中的竞争地位

1. 公司在行业中的竞争地位

我国珍珠岩助滤剂生产企业有 30 多家，由于该细分行业参与企业不多且规模普遍不大，缺乏权威的统计数据，公司无法准确估计其市场地位和市场占有率。公司处于第二集团领头地位，得益于公司一直以来对质量标准的严格管控和对国家标准的及时响应。在中国建筑材料联合会珍珠岩分会中，公司是第二家获得食品添加剂级珍珠岩助滤剂生产许可证（许可证编号：SC11315040200063）的企业，在拓展啤酒饮料、赖氨酸、淀粉糖等食品制造企业的助滤剂销售市场上，占据一定的先发优势。

2. 行业内主要竞争对手介绍

天津英康科技股份有限公司

天津英康科技股份有限公司成立于 2003 年，主要从事膨胀珍珠岩制品的研发、生产和销售，其产品包括新型绝热材料、助滤剂、农园艺和新型建材产品等，珍珠岩产品线较为丰富，公司的规模与其相比有一定的差距。但是，国内珍珠岩助滤剂的生产企业较少，大多数企业均集中在珍珠岩矿石产区，尚未规模化生产，公司是少数几个取得食品添加剂生产许可证的企业，在珍珠岩助滤剂生产方面具有一定的市场地位及规模优势。

3. 公司的竞争优势

(1) 技术优势

在多年的发展历程中，公司积累了一批在技术研发领域经验丰富的技术人才，并建设了一支具有专业知识和技术能力的设备和产品研发团队。同时，公司在产品研发、检测和生产过程中均采用行业内较为先进的机器设备，为公司的技术研发和产品创新升级奠定了基础。通过公司发展中的经验积累和产品开发团队的不断壮大，公司已经掌握了较为突出的核心技术，比较市场上的同类竞争对手，形成了一定的技术优势。

(2) 品牌优势

公司注重品牌建设和树立良好的品牌形象，本着“诚信为本、质量第一”的宗旨为客户服务。2014 年和 2015 年，“多维尔”和“维连”商标先后被评为内蒙古著名商标，2016 年“多维尔”商标被评为中国驰名商标，公司先后多次被评为赤峰市、内蒙古的诚信企业。2016 年，公司被评为国家级高新技术企业，2017 年，公司获得新材料首批次产品认定证书，公司在赤峰市和内蒙古具有一定的品牌知名度。

(3) 产品优势

经过多年的发展，公司已经形成珍珠岩助滤剂、保健食品、食品三大类产品的产品格局，一直保持着良好的产品质量口碑。其中，公司生产的珍珠岩助滤剂

在市场上有着较高的竞争优势。公司拥有年产量 1.2 万吨的珍珠岩助滤剂生产线，并且已经经过相关卫生部门的验收，取得了食品生产许可证。公司拥有一套完整的产品研发、产品生产、产品销售流程，建立了科学和完善的管理体系和系统运行方式。

4. 公司的竞争劣势

公司由于规模较小，资金实力有限，在融资方面存在劣势，公司发展资金主要依靠公司股东投入和银行借款取得。随着市场竞争的加剧，市场对珍珠岩助滤剂的品种与质量要求逐渐提高，公司需要资金投入研发、扩大生产、拓宽销售渠道等，对资金的需求量将大幅增加。

5. 公司应对市场竞争所采取的措施

(1) 加大新产品、新技术的研发力度

公司生产的珍珠岩助滤剂等产品因同类产品多、功能集中、相同原料重复开发较多、生产准入门槛低、易被同行业竞争者效仿等因素，目前已经形成了较为激烈的市场竞争格局。公司只有持续进行技术升级的研发才能最大限度的降低替代性的影响。公司将结合市场特性和用户需求开发新的产品，进一步降低替代性风险。

(2) 注重技术保护、维持研发团队的稳定性

公司非常重视核心技术的保护，公司通过申请专利、与核心技术人员签订保密协议等方式实现对核心技术的保护。公司自成立以来一直重视研发工作和研发团队的建设，为研发人员提供较好的薪酬福利及研发平台，保证了公司研发团队的稳定性。

第三节 公司治理

一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

2005年4月14日，有限公司设立之初，按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。有限公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。有限公司董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。但由于有限公司阶段公司治理机制未能完全建立起来，会议通知多以口头、电话或书面通知的方式表达，告知或分发完毕即视为会议通知行为的完成，有时股东会会议的召开并没有履行提前通知的程序；没有保存相关的会议通知资料；会议记录资料也不完整。公司治理机制的健全和执行有待进一步完善。

2016年5月23日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设总经理1名，副总经理1名，财务负责人1名，董事会秘书1名。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 8 次股东大会、8 次董事会会议、7 次监事会会议和 2 次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

（一）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》、《信息披露管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》等一系列内部管理制度对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第十条规定，“本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员具有法律约束力的

文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先通过协商解决。协商不成的，通过公司所在地法院解决。”

《公司章程》第三十七条规定，“公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。”

《公司章程》第三十八条规定，“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。”

《公司章程》第三十九条规定，“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

（三）关联股东和董事回避制度

公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的管理程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

《公司章程》第四十二条规定：“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司和公司其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和公司其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和公司其他股东的利益。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。”

《公司章程》第八十三条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”

《公司章程》第一百二十四条规定，“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。”

（四）与财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司制定了一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、人力资源管理、生产研

发、销售管理、物资采购等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（五）公司管理层对公司治理机制评估结果

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资源被实际控制人占用的情形。

公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司最近两年违法违规及受处罚情况

1、2016年12月2日，赤峰市食品药品监督管理局出具的文号为（内赤）食药监食罚[2016]17号《行政处罚决定书》：多维尔有限生产的奶茶（原味固体饮料）（商标：滋滋、规格型号：360克（20克*18）、生产日期：2016年5月2日）经抽样检验，糖精钠项目不符合GB2760-2014《食品安全国家标准食品添加剂使用标准》要求，检验结论为不合格。经查，该批次不合格产品共生产了106袋，除了出厂检验的4袋，其余全部销售赤峰市志龙多维尔食品店。成本价为9.16元/袋，销售价为11元/袋。经计算，货值金额为1166元，违法所得187.68元。

赤峰市食品药品监督管理局依据《中华人民共和国食品安全法》第一百二十

四条第二款的规定：“违反本法规定，有下列情形之一，尚不构成犯罪的，由县级以上人民政府食品药品监督管理部门没收违法所得和违法生产经营的食品、食品添加剂，并可以没收用于违法生产经营的工具、设备、原料等物品；违法生产经营的食品、食品添加剂货值金额不足一万元的，并处五万元以上十万元以下罚款；货值金额一万元以上的，并处货值金额十倍以上二十倍以下罚款；情节严重的，吊销许可证；除前款和本法第一百二十三条、第一百二十五条规定的情形外，生产经营不符合法律、法规或者食品安全标准的食品、食品添加剂的，依照前款规定给予处罚。”的规定进行以下行政处罚：1.没收违法所得 187.68 元；2.并处 5.2 万元的罚款；合计罚没款 52187.68 元。

2016 年 12 月 16 日，赤峰市食品药品监督管理局出具文号为（内赤）食药监食分缴[2016]1 号《延期（分期）缴纳罚款决定书》决定多维尔于 2017 年 1 月 15 日前缴纳罚没款 31312.61 元，2017 年 6 月 30 日前缴纳罚没款 20875.07 元。

多维尔分别于 2017 年 1 月 13 日、2017 年 7 月 27 日向食品药品监督管理局缴纳罚没款 31312.61 元和 20875.07 元。

2018 年 6 月 28 日赤峰市食品药品监督管理局出具《关于内蒙古多维尔生物科技股份有限公司行政处罚不属于重大违法违规的确认意见》确认“上述事项发生后，该公司采取积极措施，召回问题产品，积极查找原因并进行整改。且该公司出现此种违法事项尚属首次，数额不大，并未造成严重的后果，积极配合本局的查处工作，性质不严重。

鉴于上述事实，经研究，我局确认对内蒙古多维尔生物科技股份有限公司的上述行政处罚认定为不属于重大违法违规行为。

除上述违法事项外，该公司自成立至本意见出具之日，不存在因违反食品安全相关法律、法规而受到我局行政处罚的情况。”

2、2018 年 5 月 30 日，内蒙古自治区食品药品监督管理局出具的（内）食药监食罚告（2018）4 号《行政处罚事先告知书》：你公司生产硒含量不符合规定的多维尔牌锌硒咀嚼片（1.25g×60 片/盒；批号为 20160102）650 盒，销售 645 盒，剩余 5 盒用于产品出厂检验留样，货值金额为 5850 元，违法所得 1222 元。

内蒙古自治区食品药品监督管理局依据《中华人民共和国食品安全法》第一

百二十四条第二款的规定：“违反本法规定，有下列情形之一的，尚不构成犯罪的，由县级以上人民政府食品药品监督管理部门没收违法所得和违法生产经营的食品、食品添加剂，并可以没收用于违法生产经营的工具、设备、原料等物品；违法生产经营的食品、食品添加剂货值金额不足一万元的，并处五万元以上十万元以下罚款；货值金额一万元以上的，并处货值金额十倍以上二十倍以下罚款；情节严重的，吊销许可证：...除前款和本法第一百二十三条、第一百二十五条规定的情形外，生产经营不符合法律、法规或者食品安全标准的食品、食品添加剂的，依照前款规定给予处罚。”之规定和《内蒙古自治区食品药品行政处罚裁量权适用规则》第十四条、第二十四条第（一）项、第二十三条之规定，给予以下行政处罚：1.没收违法所得 1,222 元；2.并处 50,000 元的罚款；合计罚没款 51,222 元。

内蒙古自治区食品药品监督管理局出具《关于内蒙古多维尔生物科技股份有限公司行政处罚不属于重大违法违规的确认意见》确认“上述事项发生后，该公司采取积极措施，召回问题产品，积极查找原因并进行整改。该次违法事项所涉数额不大，并未造成严重的后果，积极配合本局的查处工作，性质不严重。

鉴于上述事实，经研究，我局确认对内蒙古多维尔生物科技股份有限公司的上述行政处罚认定为不属于重大违法违规行为。

除上述违法事项外，该公司自成立至本公开转让出具之日，不存在因违反食品安全相关法律、法规而受到我局行政处罚的情况。”

综上所述，公司所受的食药监的行政处罚不属于重大行政处罚。

以上所述两次行政处罚的对象奶茶及锌硒咀嚼片，不属于公司生产销售的主要产品，同时公司未来计划逐步减少针对食品及保健品的生产与销售，食品收入占比由 2016 年的 10.88% 下降到 2018 年的 2.05%，保健品的收入占比由 2016 年的 27.66% 下降到 2018 年的 8.92%。

综上，公司所受的食药监的行政处罚并非重大行政处罚，不属于重大违法违规情形，未对公司的生产经营活动造成重大影响，对公司挂牌不构成实质性影响。

（二）公司控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

最近两年内，公司控股股东、实际控制人严格遵守国家的法律法规，未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪

律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年无对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。

（三）被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形

根据全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、信用中国等系统信息，公司及其法定代表人、控股子公司、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

四、公司的独立性

（一）公司的业务分开

公司主要业务为珍珠岩助滤剂、保健食品、食品的研发、生产、销售。拥有独立、完整的业务流程，独立的经营场所以及采购、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）公司的资产分开

公司各股东出资足额到位。公司合法独立拥有开展业务所需的生产经营设备、辅助生产系统和配套设施，以及与经营有关的办公设备、专用设备的所有权和使用权。公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在股东占用公司资产的情形。

（三）公司的人员分开

公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员的选任均严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，通过合法的程序产生，不存在相关法律、法规禁止的任职、兼职情况及超越公司董事会、股东大会作出人事任免决定的行为。截至本公开转让说明书签署日，不存在公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬的情形。公司的财务人员也不存在在实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形，不存在有关法律、法规禁止的

兼职情况。

（四）公司的财务分开

公司设立独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策。公司独立对外签订各项合同。

（五）公司的机构分开

公司已依照法律和有关规范文件的要求设有“三会一层”以及公司经营所必需的业务部门等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构，董事会、监事会对股东大会负责。董事会履行《公司章程》赋予的职权，负责公司重大生产经营决策和确定公司整体发展战略并监督战略的实施；监事会为公司的监督机构，负责监督检查公司的经营管理、财务状况，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护公司和股东利益。公司总经理领导经营管理层负责公司的日常经营管理。

五、公司报告期内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）公司报告期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

报告期内曾存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况，具体详见第四节公司财务之“九、关联方、关联方关系及关联交易（三）关联交易事项”部分。截至本公开转让说明书签署日，不存在实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况。

（二）公司报告期内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

报告期内，公司曾为实际控制人于志龙、于志龙控制的企业赤峰丰荣金刚砂有限责任公司提供担保，上述担保均已解除，详见本公开转让说明书之“第二节公司业务”之“四、公司业务收入情况”之“（四）报告期公司重大业务合同及履行情况”。截至本公开转让说明书签署之日，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

（三）防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排及执行情况

为防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，详细规定了关联交易的审核、表决和回避程序，防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司还通过相关规章制度对股东大会、董事会、总经理的相关权限做出明确规定，明确了股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源给公司或者其他股东造成损失的应当依法承担赔偿责任。2018年6月30日，公司股东、董事、监事、高级管理人员出具《承诺函》，承诺本人及本人控制的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用股份公司资金。

六、同业竞争的情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，除对公司投资外，公司控股股东、实际控制人对外出资企业详细情况如下：

序号	姓名	对外投资企业	注册资本 (万元)	持股比例	主营业务
1	于志龙	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	3000.00	60.00%	珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售。
		赤峰市龙都珍珠岩矿业有限公司	100.00	51.00%	许可经营项目：珍珠岩开采（凭采矿许可证经营）；珍珠岩制品加工销售 一般经营项目：矿产品、建材、化工产品（不含危

					险化学品及一类易制毒化学品) 销售
		赤峰商海广告有限责任公司	150.00	50.00%	许可经营项目：国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务（中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书有效期至 2016 年 10 月 22 日） 一般经营项目：发布制作印刷品广告、设计制作发布户外广告、CIS 企划、媒介代理
		内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	3000.00	5.00%	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、销售
		赤峰维康生化制药有限公司	1039.59	0.54%	药品生产、销售；药品技术研究、开发、服务；房屋租赁、场地租赁
2	郑文敬	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	3000.00	40.00%	珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售。
		赤峰商海广告有限责任公司	150.00	50.00%	许可经营项目：国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务（中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书有效期至 2016 年 10 月 22 日） 一般经营项目：发布制作印刷品广告、设计制作发布户外广告、CIS 企划、媒介代理
		赤峰商海投资	2000.00	33.33%	投资项目 管理、投资咨

		管理有限公司			询、商务信息咨询；计算机网络技术开发、技术咨询服务；经营进出口业务（但国家限制公司经营或禁止出口的商品和技术除外）
--	--	--------	--	--	---

综上，控股股东、实际控制人于志龙、郑文敬对外出资的企业中赤峰丰荣金刚砂有限责任公司经营范围为“珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售。”与公司的营业范围存在重叠部分，龙都矿业的经营范围中“珍珠岩制品加工销售”与公司存在重合，与公司存在形式上的同业竞争，

因上述两公司均不具备生产珍珠岩助滤剂的食品生产许可证，因此不能生产相应产品，不会与公司构成同业竞争。为了避免形式上的同业竞争，赤峰丰荣金刚砂有限责任公司将修改其经营范围“珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售。”内容，龙都矿业将修改其经营范围“珍珠岩制品加工销售”内容，使得两家公司与多维尔经营范围不存在重合，具体情况如下：

单位名称	关联关系	经营范围曾与公司存在形式重合的内容	修改后的经营范围
赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	于志龙持股60%，郑文敬持股40%	珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售。	新型墙体材料及玻化微珠深加工生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
赤峰市龙都珍珠岩矿业有限公司	于志龙持股51%	珍珠岩制品加工销售	珍珠岩开采（凭许可证经营）；轻质建筑材料制造、销售；矿产品、建材、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）

除上述情形外，实际控制人其他对外出资的企业经营范围与公司存在明显的不同。

截至本公开转让说明书签署日，控股股东、实际控制人于志龙、郑文敬及董事、监事、高级管理人员对外出资的企业与公司不存在同业竞争情形。

（二）关于避免同业竞争的承诺

2018年6月30日，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同

业竞争的活动，并承诺：“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。本承诺为不可撤销的承诺。”

截至本公开转让说明书签署日，股份公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在任何同业竞争的情形，且股份公司与控股股东、实际控制人之间设立了必要的防范措施避免同业竞争的产生，该等措施合法、有效。

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有股份情况

序号	姓名	职务 / 关系	持股数量（股）	持股比例（%）
1	于志龙	董事长、总经理	15,550,000	51.83
2	郑文敬	董事、副总经理	12,000,000	40.00
3	郑树山	监事王桂茹的配偶	100,000	0.33
4	张艳艳	董事	80,000	0.27
5	张立峰	监事	50,000	0.17
6	徐凤军	监事	50,000	0.17

除上述情形外，公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

于志龙与郑文敬为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司的高级管理人员均与本公司签署了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事、高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；（7）不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位	担任职务	兼职单位与本公司关系
于志龙	董事长 兼总经理	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	执行董事、法定代表人	公司关联方
		赤峰市龙都珍珠岩矿业有限公司	执行董事、法定代表人	公司关联方
		赤峰商海广告有限责任公司	监事	公司关联方
		内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	董事长、法定代表人	公司子公司

郑文敬	董事兼 副总经理	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	监事	公司关联方
		赤峰商海广告有限责任公司	执行董事、 法定代表 人	公司关联方
		赤峰商海投资管理有限公司	监事	公司关联方
		内蒙古多维尔生物医药股份有限公 司	董事	公司子公司
刘艳凯	董事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公 司	监事	公司子公司
张艳艳	董事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公 司	监事会主 席	公司子公司
徐凤军	监事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公 司	董事	公司子公司
张立峰	监事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公 司	监事	公司子公司
王桂茹	监事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公 司	监事	公司子公司

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

1. 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除对本公司的投资外，实际控制人于志龙、郑文敬对外投资公司详见本节六、同业竞争的情况之（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况，其他管理层人员对外投资情形如下：

序号	姓名	对外投资企业	注册资本（万元）	持股比例（%）	经营范围
1	于志龙	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	3000.00	60.00	珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售

2		赤峰市龙都珍珠岩矿业有限公司	100.00	51.00	许可经营项目：珍珠岩开采（凭采矿许可证经营）；珍珠岩制品加工销售。一般经营项目：矿产品、建材、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）销售
		赤峰商海广告有限责任公司	150.00	50.00	许可经营项目：国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务(中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书有效期至 2016 年 10 月 22 日)。一般经营项目:发布制作印刷品广告、设计制作发布户外广告、CIS 企划、媒介代理
		内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	3000.00	5.00	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、销售
		赤峰维康生化制药有限公司	1039.59	0.54	药品生产、销售；药品技术研究、开发、服务；房屋租赁、场地租赁
	郑文敬	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	3000.00	40.00	珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售
		赤峰商海广告有限责任公司	150.00	50.00	许可经营项目国：内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务（中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书有效期至 2016 年 10 月 22 日）。一般经营项目:发布制作印刷品广告、设计制作发布户外广告、CIS 企划、媒介代理
		赤峰商海投资管理有限公司	2000.00	33.33	投资项目管理、投资咨询、商务信息咨询；计算机网络技术开发、技术咨询服务；经营进出口业务（但国家限制公司经营或禁止出口的商品和技术除外）

3	徐凤军	赤峰商海投资管理 有限公司	2000.00	16.67	投资项目管理、投资咨询、商务信息咨询；计算机网络技术开发、技术咨询服务；经营进出口业务（但国家限制公司经营或禁止出口的商品和技术除外）
4	张立峰	赤峰商海投资管理 有限公司	2000.00	16.67	投资项目管理、投资咨询、商务信息咨询；计算机网络技术开发、技术咨询服务；经营进出口业务（但国家限制公司经营或禁止出口的商品和技术除外）

2.董事、监事、高级管理人员对外投资是否与公司存在利益冲突

公司董事于志龙、郑文敬对外出资企业赤峰丰荣金刚砂有限责任公司，经营范围“食品添加剂珍珠岩及珍珠岩制品生产、销售”与多维尔存在重合，但是该公司并未实际经营，与公司不存在利益冲突的情形；

公司董事于志龙对外出资企业赤峰市龙都珍珠岩矿业有限公司，经营范围“珍珠岩制品加工销售”与多维尔存在重合，但是该公司主营业务为珍珠岩开采，未实际进行过珍珠岩制品的加工与销售，与公司不存在利益冲突的情形。

除上述情形外，董事、监事、高级管理人员对外投资企业与公司不存在利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于2018年6月30日出具书面声明，郑重承诺：“公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。”

公司现任董事、监事、高级管理人员合法合规，不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的情况，最近24个月内不存在重大违法违规行为。

（七）董事、监事、高级管理人员竞业禁止情形

董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（八）董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形

董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

（一）董事变动情况及原因

2016年1月1日至2016年5月19日，于志龙担任有限公司执行董事；

2016年5月19日，公司发起人召开创立大会，选举于志龙、郑文敬、刘艳凯、张艳艳、陈军5人为公司第一届董事会董事。同日，公司第一届董事会第一次会议推选于志龙为公司董事长。

2018年6月27日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过将《关于变更公司董事的议案》提请股东大会审议；同日，公司召开2018年第二次临时股东大会，会议审议通过以上议案，选举张伯新为新的公司董事。

以上董事变动系公司正常人事变动，未对公司治理机制的有效运行及管理层的稳定性产生重大不利影响。目前，公司董事会构成符合现阶段公司发展需要，能够较好地保护公司及广大股东利益，对促进公司规范运作具有积极意义。

（二）监事变动情况及原因

2016年1月1日至2016年5月19日，郑文敬担任有限公司监事。

2016年5月19日，公司发起人召开创立大会暨第一次股东大会，选举郑树山、宋艳国为股东监事，与职工代表大会选举产生的职工监事马志欣组成股份公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举郑树山为公司监事会主席。

2017年3月16日，公司召开第一届监事会第三次会议，审议通过将变更监事的相关议案提请股东大会审议；2017年3月31日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议选举徐凤军、张立新为新的股东监事；同日，召开第一届第四次监事会，选举徐凤军为监事会主席。

以上监事变动系公司正常人事变动，未对公司治理机制的有效运行及管理层的稳定性产生重大不利影响。公司监事会的人数及构成符合《公司法》的相关规定，符合现阶段公司发展需要，能够较好地保护公司及广大股东利益，对促进公司规范运作具有积极意义。

（三）高级管理人员变动情况及原因

2016年1月1日至2016年5月19日，于志龙担任有限公司经理。

2016年5月19日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任于志龙为公司总经理；郑文敬为公司副总经理，陈军为公司财务总监，陈军为公司董事会秘书。

2018年6月27日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议同意解聘现任财务总监、董事会秘书，聘任张伯新为公司新的财务总监、董事会秘书。

以上高管人员变动系股份公司成立后公司经营管理的需要。目前，公司高管人员构成符合现阶段公司发展需要，有利于公司现代化的经营管理，对促进公司规范运作具有积极意义。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表

(一) 最近两年及一期的审计意见

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

公司2016年、2017年及2018年1-3月财务会计报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了大华审字[2018]第009640号标准无保留意见的审计报告。

(二) 最近两年的财务报表

1. 资产负债表（合并）

单位：元

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	265,111.03	328,924.64	1,728,225.40
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	200,000.00	1,025,616.00	1,012,500.00
应收账款	8,135,855.99	7,856,147.25	7,875,022.08
预付款项	483,620.97	358,245.96	402,244.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4,323,053.93	8,655,334.27	3,104,282.58

存货	3,265,902.59	3,390,271.15	2,913,926.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			207,174.81
流动资产合计	16,673,544.51	21,614,539.27	17,243,376.38
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	16,287,781.29	16,499,036.05	17,051,881.72
在建工程	3,393,558.27	3,393,558.27	-
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	1,021,494.00	1,028,769.00	1,057,869.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	94,402.23	91,111.74	52,625.82
其他非流动资产			
非流动资产合计	20,797,235.79	21,012,475.06	18,162,376.54
资产总计	37,470,780.30	42,627,014.33	35,405,752.92

资产负债表（续表）

单位：元

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款	4,500,000.00	11,000,000.00	4,000,000.00

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	1,736,909.59	1,120,251.81	837,598.73
预收款项	82,933.91	63,536.47	44,742.40
应付职工薪酬	350,838.10	180,402.00	115,095.77
应交税费	306,064.31	70,767.07	309.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	75,365.99	86,770.53	22,369.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	7,052,111.90	12,521,727.88	5,020,116.37
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	7,052,111.90	12,521,727.88	5,020,116.37
所有者权益：			

实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	274,298.34	274,298.34	274,298.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,504.99	4,504.99	4,504.99
未分配利润	40,668.09	-173,516.88	106,833.22
归属于母公司股东权益合计	30,319,471.42	30,105,286.45	30,385,636.55
少数股东权益	99,196.98	-	-
股东权益合计	30,418,668.40	30,105,286.45	30,385,636.55
负债和所有者权益总计	37,470,780.30	42,627,014.33	35,405,752.92

2. 资产负债表（母公司）

单位：元

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	258,968.30	328,924.64	1,728,225.40
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	200,000.00	1,025,616.00	1,012,500.00
应收账款	8,135,856.08	7,856,147.25	7,875,022.08
预付款项	483,620.97	358,245.96	402,244.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4,091,404.13	8,655,334.27	3,104,282.58
存货	3,265,902.59	3,390,271.15	2,913,926.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			207,174.81
流动资产合计	16,435,752.07	21,614,539.27	17,243,376.38
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	180,000.00		
投资性房地产			
固定资产	16,287,781.29	16,499,036.05	17,051,881.72
在建工程	3,393,558.27	3,393,558.27	
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	1,021,494.00	1,028,769.00	1,057,869.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	94,402.23	91,111.74	52,625.82
其他非流动资产			
非流动资产合计	20,977,235.79	21,012,475.06	18,162,376.54
资产总计	37,412,987.86	42,627,014.33	35,405,752.92

资产负债表（续表）

单位：元

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款	4,500,000.00	11,000,000.00	4,000,000.00
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	1,736,909.59	1,120,251.81	837,598.73
预收款项	82,933.91	63,536.47	44,742.40
应付职工薪酬	350,838.10	180,402.00	115,095.77
应交税费	306,064.31	70,767.07	309.74

应付利息			
应付股利			
其他应付款	75,365.99	86,770.53	22,369.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	7,052,111.90	12,521,727.88	5,020,116.37
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	7,052,111.90	12,521,727.88	5,020,116.37
所有者权益：			
实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	274,298.34	274,298.34	274,298.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,504.99	4,504.99	4,504.99
未分配利润	82,072.63	-173,516.88	106,833.22
股东权益合计	30,360,875.96	30,105,286.45	30,385,636.55
负债和所有者权益总计	37,412,987.86	42,627,014.33	35,405,752.92

3. 利润表（合并）

单位：元

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、营业收入	3,795,099.11	13,391,641.14	12,185,705.06
减：营业成本	1,978,883.34	7,497,868.38	7,857,227.16
税金及附加	76,797.08	309,779.73	189,239.69
销售费用	686,693.65	2,596,427.81	1,825,008.88
管理费用	475,396.15	2,195,779.83	2,509,467.01
财务费用	322,126.85	798,892.28	299,070.32
资产减值损失	24,276.51	256,572.77	-163,745.97
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)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	230,925.53	-263,679.66	-330,562.03
加：营业外收入	1,320.00		530,000.00
减：营业外支出		52,791.68	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	232,245.53	-316,471.34	199,437.97
减：所得税费用	45,663.58	-36,121.24	154,388.11
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	186,581.95	-280,350.10	45,049.86
归属于母公司所有者的净利润	214,184.97	-280,350.10	45,049.86
少数股东损益	-27,603.02		
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			

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
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	186,581.95	-280,350.10	45,049.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	214,184.97	-280,350.10	45,049.86
归属于少数股东的综合收益总额	-27,603.02	-	-
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	0.0007	-0.0105	0.0015
(二) 稀释每股收益	0.0007	-0.0105	0.0015

4. 利润表（母公司）

单位：元

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、营业收入	3,795,099.11	13,391,641.14	12,185,705.06
减：营业成本	1,978,883.34	7,497,868.38	7,857,227.16
税金及附加	76,797.08	309,779.73	189,239.69
销售费用	686,693.65	2,596,427.81	1,825,008.88
管理费用	409,197.85	2,195,779.83	2,509,467.01
财务费用	321,657.49	798,892.28	299,070.32
资产减值损失	21,936.61	256,572.77	-163,745.97
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)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	299,933.09	-263,679.66	-330,562.03

加：营业外收入	1,320.00		530,000.00
减：营业外支出		52,791.68	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	301,253.09	-316,471.34	199,437.97
减：所得税费用	45,663.58	-36,121.24	154,388.11
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	255,589.51	-280,350.10	45,049.86
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
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	255,589.51	-280,350.10	45,049.86
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

5. 现金流量表（合并）

单位：元

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
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	4,871,499.02	15,613,095.57	12,038,757.61

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5,356,509.32	888,643.57	538,619.79
经营活动现金流入小计	10,228,008.34	16,501,739.14	12,577,377.40
购买商品、接受劳务支付的现金	940,862.71	6,327,611.59	6,454,490.04
支付给职工以及为职工支付的现金	544,871.70	3,092,920.45	2,437,840.40
支付的各项税费	251,167.67	1,277,080.50	1,322,646.65
支付其他与经营活动有关的现金	1,658,426.26	9,598,463.93	4,888,740.95
经营活动现金流出小计	3,395,328.34	20,296,076.47	15,103,718.04
经营活动产生的现金流量净额	6,832,680.00	-3,794,337.33	-2,526,340.64
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,387.07	3,800,756.41	3,951,032.02
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			
投资活动现金流出小计	202,387.07	3,800,756.41	3,951,032.02
投资活动产生的现金流量净额	-202,387.07	-3,800,756.41	-3,951,032.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	126,800.00	-	-
取得借款收到的现金	4,500,000.00	11,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	-	800,000.00	-
筹资活动现金流入小计	4,626,800.00	11,800,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	11,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	320,906.54	804,207.02	297,507.30
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	800,000.00
筹资活动现金流出小计	11,320,906.54	4,804,207.02	5,097,507.30

筹资活动产生的现金流量净额	-6,694,106.54	6,995,792.98	-1,097,507.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-63,813.61	-599,300.76	-7,574,879.96
加：期初现金及现金等价物余额	328,924.64	928,225.40	8,503,105.36
六、期末现金及现金等价物余额	265,111.03	328,924.64	928,225.40

6. 现金流量表（母公司）

单位：元

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
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	4,871,498.93	15,613,095.57	12,038,757.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5,356,509.32	888,643.57	538,619.79
经营活动现金流入小计	10,228,008.25	16,501,739.14	12,577,377.40
购买商品、接受劳务支付的现金	940,862.71	6,327,611.59	6,454,490.04
支付给职工以及为职工支付的现金	544,871.70	3,092,920.45	2,437,840.40
支付的各项税费	251,167.67	1,277,080.50	1,322,646.65
支付其他与经营活动有关的现金	1,358,238.26	9,598,463.93	4,888,740.95
经营活动现金流出小计	3,095,140.34	20,296,076.47	15,103,718.04
经营活动产生的现金流量净额	7,132,867.91	-3,794,337.33	-2,526,340.64
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,387.07	3,800,756.41	3,951,032.02
投资支付的现金	180,000.00	-	-
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			
投资活动现金流出小计	382,387.07	3,800,756.41	3,951,032.02
投资活动产生的现金流量净额	-382,387.07	-3,800,756.41	-3,951,032.02

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	4,500,000.00	11,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	-	800,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,500,000.00	11,800,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	11,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	320,437.18	804,207.02	297,507.30
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	800,000.00
筹资活动现金流出小计	11,320,437.18	4,804,207.02	5,097,507.30
筹资活动产生的现金流量净额	-6,820,437.18	6,995,792.98	-1,097,507.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-69,956.34	-599,300.76	-7,574,879.96
加：期初现金及现金等价物余额	328,924.64	928,225.40	8,503,105.36
六、期末现金及现金等价物余额	258,968.30	328,924.64	928,225.40

7. 所有者权益变动表（合并）

单位：元

项目	2018年1-3月											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	-175,184.12		30,105,286.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	-175,184.12		30,105,286.45
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										214,184.97	99,196.98	313,381.95
(一) 综合收益总额										214,184.97	-27,603.02	186,581.95
(二) 所有者投入和减少资本											126,800.00	126,800.00
1. 所有者投入的资本											126,800.00	126,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	39,000.85	99,196.98	30,418,668.40

所有者权益变动表（续表）

项目	2017 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	105,165.98		30,385,636.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												

项目	2017年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益 合计
其他												
二、本年年初余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	105,165.98		30,385,636.55
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-280,350.10		-280,350.10
(一) 综合收益总额										-280,350.10		-280,350.10
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 所有者投入的资本												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												

项目	2017 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益 合计
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	-175,184.12		30,105,286.45

所有者权益变动表（续表）

项目	2016 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权 益 合计
		优先 股	永续 债	其 他								
一、上年年末余额	30,000,000.00				1,700.00				17,147.72	321,738.97		30,340,586.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	30,000,000.00				1,700.00				17,147.72	321,738.97		30,340,586.69
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					272,598.34				-10,975.49	-216,572.99		45,049.86
(一) 综合收益总额										45,049.86		45,049.86

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,172.23	-6,172.23			
1. 提取盈余公积								6,172.23	-6,172.23			
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转					272,598.34					-17,147.72	-255,450.62	
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					272,598.34					-17,147.72	-255,450.62	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	30,000,000.00				274,298.34			6,172.23	105,165.98			30,385,636.55

8. 所有者权益变动表（母公司）

单位：元

项目	2018年1-3月											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	-175,184.12		30,105,286.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	-175,184.12		30,105,286.45
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										255,589.51		255,589.51
(一) 综合收益总额										255,589.51		255,589.51
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	30,000,000.00				274,298.34			6,172.23	80,405.39			30,360,875.96

所有者权益变动表（续表）

项目	2017 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,000,000.00				274,298.34			6,172.23	105,165.98			30,385,636.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2017 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益 合计
二、本年年初余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	105,165.98		30,385,636.55
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-280,350.10		-280,350.10
(一) 综合收益总额										-280,350.10		-280,350.10
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 所有者投入的资本												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

项目	2017 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益 合计
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	30,000,000.00				274,298.34				6,172.23	-175,184.12		30,105,286.45

所有者权益变动表（续表）

项目	2016 年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	30,000,000.00				1,700.00				17,147.72	321,738.97		30,340,586.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	30,000,000.00				1,700.00				17,147.72	321,738.97		30,340,586.69
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					272,598.34				-10,975.49	-216,572.99		45,049.86
(一) 综合收益总额										45,049.86		45,049.86
(二) 所有者投入和减少												

资本												
1. 所有者投入的资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,172.23	-6,172.23			
1. 提取盈余公积								6,172.23	-6,172.23			
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					272,598.34			-17,147.72	-255,450.62			
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					272,598.34			-17,147.72	-255,450.62			
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	30,000,000.00				274,298.34			6,172.23	105,165.98			30,385,636.55

二、合并财务报表范围及变化情况

（一）主要会计政策、会计估计

本公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（二）合并财务报表合并范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共二户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	控股子公司	二级	95	95
深圳市多维尔信息技术有限公司	控股子公司	二级	60	60

报告期内合并财务报表范围的主体未发生变化。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

本公司自报告期末起，12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、主要会计政策、会计估计及其变更情况、对公司利润的影响

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年3月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的财务状况、2018年1月-3月、2017年度、2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2016年1月1日至2018年3月31日。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后

续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合

并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100 万元

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用

风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1-6 个月	1	1
7-12 个月	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项；存在客观确凿证据表明本公司款项可以收回，则不提取坏账。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4. 不计提坏账准备的应收款项

关联方往来款	合并范围内的企业往来款
经营性质保证金	具有经营性质的保证金不计提坏账

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	40	8	2.30
机器设备	直线法	8-10年	8	9.20-11.50
运输工具	直线法	8	8	11.50
办公设备	直线法	8	8	11.50
其他设备	直线法	5-40	8	2.30-18.40

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(一) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(十二) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

经复核,本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

2. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计

划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计

入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为

其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（十四）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和

货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十五）收入

1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

企业销售商品以取得客户确认单或收款凭证时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确

定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- (1) 收入的金额能够可靠地计量;
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全

部作为销售商品处理。

4.附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（十六）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十七）递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(十八) 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

五、最近两年及一期会计数据和财务指标的有关情况

(一) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因

1. 公司最近两年一期的收入及利润情况如下：

单位：万元

项目	2018年1-3月	2017年度		2016年度
	金额	增长率(%)	金额	金额
营业收入	379.51	9.90	1,339.16	1,218.57
营业成本	197.89	-4.57	749.79	785.72
毛利率(%)	47.86	23.90	44.01	35.52
营业利润	23.09	20.23	-26.37	-33.06
利润总额	23.22	-258.68	-31.65	19.94
净利润	18.66	-554.21	-28.04	4.50

公司2018年1-3月份、2017年度及2016年度营业收入分别为379.51万元、1,339.16万元、1,218.57万元。2017年度营业收入较2016年度增加120.59万元，增速为9.90%。2017年度营业收入增长主要系珍珠岩助滤剂产品市场需求增加、公司为应对市场需求新建一条珍珠岩助滤剂生产线，2017年度珍珠岩助滤剂生产规模扩大、市场销量增加所致。

公司 2018 年 1-3 月份、2017 年度、2016 年度利润总额分别为 23.22 万元、-31.65 万元、19.94 万元。公司 2017 年度利润总额有所下降主要原因系 2016 年度收到科技创新引领奖励资金 53 万元导致当年营业外收入较多。

2. 公司营业收入构成情况：

(1) 公司营业收入构成

单位：元

项目	2018 年 1-3 月	
	收入	占比 (%)
主营业务	3,645,665.15	96.06
其他业务	149,433.96	3.94
合计	3,795,099.11	100.00

续

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
主营业务	13,042,678.88	97.39	12,142,686.19	99.65
其他业务	348,962.26	2.61	43,018.87	0.35
合计	13,391,641.14	100.00	12,185,705.06	100.00

报告期内，公司 2018 年 1-3 月份、2017 年度、2016 年度主营业务收入占营业收入比重分别为 96.06%、97.39%、99.65%，主营业务突出。

(2) 营业收入分产品构成

单位：元

产品名称	2018 年 1-3 月	
	收入	占比 (%)
珍珠岩助滤剂	3,245,632.11	85.52
保健品	257,038.05	6.77
食品	142,994.99	3.77
利息收入	149,433.96	3.94
合计	3,795,099.11	100.00

续

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)

珍珠岩助滤剂	9,936,962.70	74.20	7,446,065.66	61.10
保健品	2,467,997.42	18.43	3,371,170.09	27.66
食品	637,718.76	4.76	1,325,450.44	10.88
利息收入	348,962.26	2.61	43,018.87	0.35
合 计	13,391,641.14	100.00	12,185,705.06	100.00

报告期内，公司营业收入主要来源主营业务收入。公司主营业务主要包括珍珠岩助滤剂、保健品及食品的生产及销售。2017年度公司主营业务收入较2016年增长899,992.69元，增幅为7.41%。2018年1-3月份，公司主营业务收入较去年同期增长1,183,073.79元，同比增幅为48.04%。

报告期内公司营业收入增长主要系珍珠岩助滤剂业务增长所致。2017年度珍珠岩助滤剂业务收入较2016年度增长33.45%。2017年度助滤剂销售收入占营业收入比重为74.20%，2016年度为61.1%，2017年度较2016年度提高13.10%。2018年1-3月份珍珠岩助滤剂业务销售收入同比增长1,528,472.45元，同比增速为89.01%，2018年1-3月份助滤剂销售收入占营业收入比重为89.03%，去年同期为69.73%，同比增加为19.30%。

为提高净资产收益率，优化资源配置，公司管理层逐渐将经营重心转移至珍珠岩助滤剂业务。报告期内珍珠岩助滤剂销售收入稳步提升，且公司于2016年10月新增一条珍珠岩助滤剂生产线，随着市场的开拓以及公司配套生产设施的完善，珍珠岩助滤剂营收规模预计会进一步增加。

公司的保健品主要为补充钙铁锌硒等微量元素的产品。2017年度保健品业务收入较2016年度下降903,172.67元，降幅为26.79%；2018年1-3月份保健品业务收入较去年同期下降481,483.83元，降幅为65.20%。公司食品业务主要销售市场为内蒙古当地草原旅游市场，主要产品包括草原奶酥、奶茶粉、以固体饮料为主的食品类产品。2017年度食品业务收入为637,718.76元，2016年度为1,325,450.44，减少687,731.68元，降幅为51.89%；2018年1-3月食品业务收入为142,994.99元，去年同期为6,909.82元，增加136,085.17元，增幅为1,969.45%。2018年1-3月份食品销售较去年同期变动幅度较大主要原因系公司食品销售模式为订单式销售，销售额每月分布不平均。2018年度1-3月、2017年度、2016年度公司食品收入占营业收入

入的比例分别为3.92%、4.76%、10.88%，食品收入规模较小，对营业收入变动影响较小。报告期内保健品、食品销售收入降幅较大，主要原因系公司将发展重心转移至珍珠岩助滤剂业务，重新分配公司资源，减少保健品、食品推销人员。

(3) 按照公司业务的地理属性，公司的营业收入构成如下：

单位：元

地区	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
华北	3,047,365.35	80.30	11,593,118.93	86.57	10,298,832.06	84.52
东北	709,549.14	18.70	1,641,985.27	12.26	1,773,489.70	14.55
华东	38,184.62	1.01	126,355.55	0.94	99,320.60	0.82
西北			22,567.52	0.17	4,445.13	0.04
西南			7,613.87	0.06		
中南					9,617.57	0.08
合计	3,795,099.11	100.00	13,391,641.14	100.00	12,185,705.06	100.00

公司经营地为内蒙古自治区赤峰市，公司产品主要为珍珠岩助滤剂、保健品及食品。珍珠岩助滤剂客户分布区域主要为华北和东北地区，华东、西北、西南地区销售占比较少，总体分布区域较为广泛。保健品及食品销售量较小，主要目标客户群体为赤峰市当地的保健品和食品零售商，客户分布区域较为狭窄。

(4) 报告期内收入确认的具体方法及收入真实性、准确性、完整性的核查情况

①公司收入确认的具体方法如下：

报告期内，公司产品主要包括珍珠岩助滤剂、食品、保健品，珍珠岩助滤剂的销售是通过招投标、商务谈判等方式与客户直接签订销售合同进行销售；食品、保健品采用经销的方式进行销售，公司与批发商或连锁公司等经销商签订合同，公司向其发货，客户在收货确认单签字后，公司再根据签收单据确认收入。

报告期内，公司销售食品、保健品、珍珠岩助滤剂，收入确认时点为相关产品交付客户，与产品相关的风险和报酬已转移给客户，并且与销售商品相关的收

入、成本金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入，确认依据为客户签字确认回单。

②针对收入的真实性、准确性、完整性，执行了以下程序：

a.对公司销售与收款循环进行了测试（通过抽查公司发货单、运输单、经客户签字收货单、银行流水单、收入确认凭证、发票、主要客户对账单等来检查收入完整性、真实性），检查了公司内部控制制度的设计及执行情况，公司内部控制制度设计合理并有效执行。

b.检查了公司的凭证、发票等内部证据，审查入账日期、编号、数量、金额等是否与发货单、签收单、银行回单等一致。

c.抽查各期发货单，检查合同计价条款、发货单、签收单等追查至对账单、发票、汇款单等凭证检查程序。

d.对主要客户进行函证确认公司列支的收入真实完整准确。

e.对公司报告期内的各期收入进行实质性分析程序，按收入类别对报告期内销售收入、毛利率等进行比较分析，公司收入、毛利率不存在异常波动的情况。

f.对报告期内各期收入进行截止性测试。

通过上述程序，经过细节测试、分析性复核、客户函证、截止性测试等程序，公司报表列支的销售收入真实、准确、完整，公司已建立了科学合理的销售及收款制度并得到有效执行。

3. 公司营业成本构成情况及变动情况：

(1) 营业成本构成

单位：元

项目	2018年1-3月	
	成本	占比(%)
主营业务成本	1,978,883.34	100.00
其他业务成本		

合 计	1,978,883.34	100.00
-----	--------------	--------

续表

地区	2017 年度		2016 年度	
	成本	占比 (%)	成本	占比 (%)
主营业务成本	7,497,868.38	100.00	7,857,227.16	100.00
其他业务成本				
合 计	7,497,868.38	100.00	7,857,227.16	100.00

(2) 主营业务成本构成

单位：元

主营业务成本 构成	2018 年 1-3 月		2017 年度		2016 年度	
	金额(元)	占比 (%)	金额(元)	占比 (%)	金额(元)	占比 (%)
珍珠岩助滤剂	1,698,272.66	86.52	5,510,675.22	73.50	4,613,283.30	58.71
保健品	152,707.71	7.72	1,616,362.57	21.55	2,317,726.50	29.50
食品	127,902.97	6.46	370,830.59	4.95	926,217.36	11.79
合 计	1,978,883.34	100.00	7,497,868.38	100.00	7,857,227.17	100.00

公司 2017 年度营业成本较 2016 年度下降了 359,358.79 元，下降幅度为 4.57%。其中，珍珠岩助滤剂业务成本增加 897,391.92 元，增幅为 19.45%；保健品业务成本下降 701,363.93 元，降幅为 30.26%；食品成本下降 555,386.77 元，降幅为 59.96%。

公司 2018 年 1-3 月营业成本较去年同期增长 609,642.90 元，同比增长幅度为 43.61%。其中，保健品业务成本下降 414,627.58 元，同比降幅为 63.17%；食品成本增加 122,644.61 元，同比增幅为 2,332.38%；珍珠岩助滤剂业务成本增加 748,918.15 元，同比增幅为 76.58%。

珍珠岩助滤剂业务成本上升较多，原因主要系珍珠岩助滤剂销售收入增长，变动成本随产量增长而增加。2017 年度保健品业务成本及食品业务成本均有所下降，主要系公司管理层将经营重心转移至珍珠岩助滤剂业务，逐渐减少食品与保健品推销人员及 2017 年度食品、保健品销量减少所致。2018 年 1-3 月份食品业

务成本同比增速较大主要系食品销售模式为订单式销售，销售每月分布不平均。2018年1-3月食品销量增加较多，当月变动成本增加较多。

4. 报告期内公司产品生产成本的归集、分配、结转方法

公司生产成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用。直接材料主要为生产经营过程中实际消耗的原材料、辅助材料等，直接人工包含人员工资、奖金、津贴等，制造费用包含公司厂房租赁费、能源消耗费等。

生产成本按照实际发生成本进行归集，按照产品品种为对象进行分配。材料费用直接分配至所对应的产品中，直接人工、制造费用依照记录的生产工时进行分配。

5. 公司向个人客户销售（个人供应商采购）情况的说明

(1) 公司营业收入按照客户类型分类

单位：元

客户性质	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
企业客户	3,774,986.71	99.47	13,169,819.17	98.34	12,041,654.44	98.82
个人客户	20,112.40	0.53	221,821.97	1.66	144,050.62	1.18
营业收入	3,795,099.11	100.00	13,391,641.14	100.00	12,185,705.06	100.00

公司向个人客户销售的必要性的说明：

公司向个人客户销售主要系公司保健品销售模式为经销模式，经销模式部分客户包括赤峰市当地销售保健品的个人药房、诊所等零售商。

(2) 公司采购按供应商类型分类

单位：元

供应商性质	2018年1-3月		2017年		2016年	
	采购金额	占比(%)	采购金额	占比(%)	采购金额	占比(%)
企业供应商	1,804,169.55	98.45	10,279,621.27	98.74	10,507,730.89	98.37

个人（个体工商户）供应商	28,419.36	1.55	131,399.81	1.26	174,465.30	1.63
采购总额	1,832,588.91	100.00	10,411,021.08	100.00	10,682,196.19	100.00

注：个人供应商包含个体工商户

公司向个人供应商采购的必要性说明：

报告期内，公司向个人供应商的采购主要为向赤峰当地个人作坊采购生产车间所用配品配件、螺丝钉等小额配件。公司生产车间所用小额配件消耗量较大，向个人供应商采购价格较低且配送较为快捷。

(3) 公司针对采购循环、生产循环、销售循环相关的内部控制制度：

①采购与付款循环的控制制度

业务活动	控制措施
车间管理人员根据生产情况统计所需采购品种、数量，填写请购单；	采购部门根据请购单进行审批，金额较小的采购由采购部经理签字审批，金额较大的采购申请，采购经理拟定采购合同，由总经理签字审批；
采购部门工作人员记录采购信息台账，并进行采购；	采购部门工作人员记录采购信息台账，并按照经审批请购单及合同进行采购；
采购完成后，由采购专车送往公司仓库，由仓库工作人员、车间管理人员共同验收，进行验收入库的同时，车间管理人员、仓库管理人员及采购人员在入库单及供应商送货单上签字确认；	仓库部门负责验收数量，车间管理人员负责验收质量，仓管填写入库单，财务部门也需在申购单、入库单、送货单上签字确认，入库单一式二联，一联留存仓库，一联交财务核算；
次月月初，供应商将送货单送至公司财务总部对账，对账完成后通知供应商按对账后的金额开具发票；	财务部门核对申购单、入库单、送货单上签字的完整性、真实性；
收到发票后，采购部门向财务部门请款，财务根据发票与付款申请单付款给供应商；	通过银行转账支付；

②生产循环的控制制度

业务活动	控制措施
生产车间根据生产需要，经过车间管理人员审批后到仓库领用材料；	仓库工作人员根据车间管理人员审批的原材料领用申请单核发材料；填写原材料出库单，领用人员签字；仓库经理每周复核出库单；
财务人员根据每月原材料出库单进行生产成本的归集与分配；	财务人员根据每月实际领用的原材料数量对生产成本进行归集，在完工产品和在产品之

	间进行分配，同时将完工产品成本在各产品之间进行分配；
产成品经过质量检验员验收后入库，保证入库产品质量；仓库工作人员按照入库产品数量、品种填写入库单；	产成品经过质量检验员检验合格签发产成品验收单并入库；仓库工作人员验收产成品数量填写产成品入库单，入库单由入库人员和仓库工作人员签字；
仓库工作人员按照经过审批的发货单进行发货；	仓库工作人员根据审批后发货单进行发货，并填写出库单；
财务人员按照每月发货情况结转当月营业成本，填制记账凭证；	财务人员统计当月发货单情况并结转当月营业成本，填制记账凭证；

③销售与收款循环的控制制度

业务活动	控制措施
销售人员通过与客户进行前期接触、推荐产品，获知客户采购意向后向其提供样品；	销售人员对新客户进行背景调查，填写新客户基本情况表，并附相关资料交至销售经理；
客户与公司经谈判后签订销售合同或发出订单；	销售合同经销售经理复核后经总经理审批；
由仓储部门根据销售订单填写出库单并发货；	仓储部门根据经审核的销售订单填写出库单后发货，出库单由仓库工作人员及运输人员签字确认；
由运输公司负责运输；	运输到指定地点后，由双方过磅确认数量，客户签字确认；
财务人员核对销售订单、发货单、签收单、对账单，开具销售发票；	财务人员根据出库的销售订单、发货单、签收单、对账单开具销售发票，经会计主管审核无误后录入营业收入明细账；

6. 公司采用现金收款和付款情况的说明

(1) 公司营业收入按照收款方式分类

单位：元

收款方式	2018年1-3月		2017年		2016年	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
银行收款	2,388,236.67	49.49	7,907,412.10	50.65	7,486,894.10	62.19
应收票据收款	2,335,616.00	49.70	7,331,504.77	46.95	3,245,243.00	26.96
现金收款	38,197.00	0.81	374,178.70	2.40	1,306,620.51	10.85
合计	4,762,049.67	100.00	15,613,095.57	100.00	12,038,757.61	100.00

报告期内，公司收款方式主要为银行收款、应收票据收款。公司现金收款占

比较少，主要针对于经营保健品的个人药房、诊所等个人客户。随着银行支付方式的便捷化和公司对现金收款的控制，个人客户的现金收款比例逐渐缩小。

公司采用现金收款的必要性及规范措施的说明：

报告期内，公司现金收款较少，具有偶然性。主要针对个别购买保健品的个人药房、诊所及个体工商户等。由于销售金额较小且直接销售至终端个人客户，受交易习惯的影响有时采用现金结算。报告期内，公司对现金收款通过岗位分离、盘点、复核等措施进行控制，未出现过现金盘亏及被侵吞的情形。股份公司成立后，对于个人客户，公司将逐步控制大额现金收款并引导其通过银行刷卡方式结算。

(2) 公司采购按结算方式分类

单位：元

结算方式	2018年1-3月		2017年		2016年	
	采购金额	占比(%)	采购金额	占比(%)	采购金额	占比(%)
银行结算	1,070,776.78	98.66	10,007,017.34	98.85	9,411,292.10	89.38
现金结算	14,973.00	1.34	116,350.66	1.15	1,118,286.31	10.62
结算总额	1,085,749.78	100.00	10,123,368.00	100.00	10,529,578.41	100.00

报告期内，公司采购车间配品配件、支付各种零星费用存在现金结算的情况。公司采用现金付款的必要性的说明如下：

有限公司阶段及股份公司初期，公司为结算及支取方便存在现金结算情形，主要因为公司人力资源较为紧缺，偏向采取方便快捷的现金支付方式。随着公司管理层风险防范意识增强，公司已对现金付款及采购环节进行了规范，逐步降低现金付款比例。2018年1-3月份、2017年度，公司现金采购结算比例已降至1.34%及1.15%。

(3) 公司对于现金交易的一般控制制度

公司除针对现金采购制定了严格的内部控制制度外，公司发生的现金交易严

格遵循以下内部控制原则：①不相容职务分离，现金交易及入账由不同人员负责；②明确授权审批权限及程序，未经相应授权出纳不得取现及支付现金；③严格控制现金余量，根据生产及采购计划合理估计次日现金使用量，多余部分及时缴存银行；④每日由主管会计人员和出纳对现金进行盘点；⑤禁止现金坐支行为；⑥明确现金收支范围，对规定范围外的现金收支行为，除经相应的审批程序外，不得收支现金。

（4）关于是否存在现金坐收坐支情形的说明

股份公司成立后，建立了较为规范的财务制度、内控制度，但是相关制度的切实执行需要一段时间，报告期内现金采购、现金销售金额的比例呈下降趋势。公司现金收款主要针对经营保健品的个人药房、诊所及个体工商户，个体工商户受交易习惯的影响多采用现金交易。由公司业务人员负责收款，收款业务人员将现金及收款单据及时送往财务部门并及时报账，财务人员入账之后，于2日内存入银行。报告期内，公司采购备品备件、支付各种零星费用采用现金结算，支付现金时，采购人员在财务提取款项，财务根据审批单等按规定支付，针对现金采购的行为，公司要求相关采购人员在现金付款完毕之后，取得相应的采购发票。

公司在日常经营中已尽量减少采用现金收付款，未来公司将进一步采取措施减少现金收付款的情况：（1）为银行转账支付提供便利条件，进一步降低现金支付比例。（2）建立严格的现金支出审批制度，并且在现金付款完毕之后及时取得相关单据。（3）严格规定了现金收款之后汇入银行的日期，不得超过2天。

报告期及期后，公司不存在坐收坐支，收取款项均已入账，现金支付均为从本单位的现金库存中支出，不存在从现金收入中直接扣除的现象。公司重视对于现金付款的管理和规范，采取积极措施规范和减少现金付款的情况，报告期及期后存在少量的现金收付款的情况符合行业特点，对公司财务状况不够成重大影响。

（二）盈利能力分析

2016年度、2017年度、2018年1-3月份，公司主要盈利能力指标如下：

单位:元

财务指标	2018年1-3月	2017年度	2016年度
营业收入	3,795,099.11	13,391,641.14	12,185,705.06
归属于母公司股东的净利润	214,184.97	-280,350.10	45,049.86
综合毛利率(%)	47.86	44.01	35.52
基本每股收益(元)	0.0071	-0.0093	0.0015

公司2018年1-3月份、2017年度、2016年度综合毛利率分别为47.86%、44.01%、35.52%，2017年度较2016年度增长较多。

公司综合毛利率增长主要系珍珠岩助滤剂毛利率增长所致。报告期内，公司各产品毛利率波动幅度较大，按产品类别列示毛利率情况如下：

产品类别	2018年1-3月	2017年度	2016年度
珍珠岩助滤剂	47.68%	44.54%	38.04%
保健品	40.59%	34.51%	31.25%
食品	10.55%	41.85%	30.12%
综合毛利率	47.86%	44.01%	35.52%

1. 珍珠岩助滤剂

公司会根据客户需求，提供颗粒大小、技术参数不同珍珠岩助滤剂产品，成本和价格会产生差异，年度销售价格与成本也会产生较大差异。报告期内，公司珍珠岩助滤剂生产销售的销售价格及成本变动情况如下：

项目	销量(吨)	平均单价(元/吨)	销售收入(元)	单位成本(元/吨)	总成本(元)	毛利率(%)
2016年度	6,102.27	1,220.21	7,446,065.66	755.99	4,613,283.30	38.04
2017年度	8,149.11	1,219.39	9,936,962.70	676.23	5,510,675.22	44.54
2018年1-3月	2,445.89	1,326.97	3,245,632.11	694.34	1,698,272.67	47.68

2017年度较2016年度，珍珠岩助滤剂单位成本下降较多，主要是由以下原

因造成：（1）公司深耕珍珠岩助滤剂生产多年，生产经验丰富，同时公司加强内部管理、加大研发投入，生产效率较高；（2）公司于2016年10月份新增并投入使用一条珍珠岩助滤剂生产线，一方面生产规模化降低了边际成本，另一方面新型设备提高了生产效率。

随着公司的发展，公司产品积累了较高的知名度，报告期内公司产量逐年提升，原材料采购量逐步增长，公司对产品的议价能力也不断增强。2017年度相较于2016年度，珍珠岩助滤剂平均单价下降了0.82元，但单位成本下降了79.76元。因此，毛利率有了较大幅度的提升。2018年1-3月与2017年度相比，珍珠岩助滤剂毛利率上涨3.14%，主要原因为公司在此期间内基于成本费用的上涨普遍上调了产品售价，珍珠岩助滤剂平均单价增加了107.58元，单位成本增加了18.11元，因此，毛利率有了较大幅度的提升。

综上，报告期内，公司珍珠岩助滤剂毛利率各期变动较大，主要是销售价格与成本变动造成的，系正常经营因素产生。

2. 保健品

公司生产销售的保健品种类较多，主要包括多维尔牌钙铁锌硒颗粒、多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌锌硒咀嚼片等，报告期内，公司保健品生产销售的销售价格及成本变动情况如下：

项目	2016年度					
	销量(盒)	销售额(元)	平均销售单价(元)	成本(元)	单位成本(元)	毛利率(%)
钙铁锌硒颗粒	117,510.00	805,897.44	6.86	552,755.13	4.70	31.41%
维力钙咀嚼片	158,641.00	784,709.33	4.95	531,798.51	3.35	32.23%
锌硒咀嚼片	90,025.00	445,783.83	4.95	308,746.68	3.43	30.74%
其他		1,334,779.49		924,426.18		30.74%

合计		3,371,170.09		2,317,726.50		31.25%
项目	2017年度					
	销量(盒)	销售额(元)	平均销售单价(元)	成本(元)	单位成本(元)	毛利率(%)
钙铁锌硒颗粒	43,844.00	410,427.35	9.36	272,997.12	6.23	33.48%
维力钙咀嚼片	115,673.00	882,859.09	7.63	578,003.37	5.00	34.53%
锌硒咀嚼片	51,655.00	483,611.94	9.36	324,716.44	6.29	32.86%
其他		691,099.04		440,645.64		36.24%
合计		2,467,997.42		1,616,362.57		34.51%
项目	2018年1-3月					
	销量(盒)	销售额(元)	平均销售单价(元)	成本(元)	单位成本(元)	毛利率(%)
钙铁锌硒颗粒	30	256.41	8.55	169.29	5.64	33.98%
维力钙咀嚼片	2,667.00	27,906.59	10.46	11,989.12	4.50	57.04%
锌硒咀嚼片	2,128.00	17,928.33	8.42	11,332.77	5.33	36.79%
其他		210,946.72		129,216.53		38.74%
合计		257,038.05		152,707.71		40.59%

报告期各期，公司保健品平均销售单价波动较大，主要由以下原因造成，（1）公司采用经销模式销售保健品，公司通过批发商或者连锁公司销售产品的价格会有较大的差异，在订单销售模式下，公司通过不同销售渠道销售产品的数量各期会有较大的变化，因此同一种产品，各期平均销售价格会产生波动；（2）公司各期销售价格会随当期原材料等成本的变动情况进行调整，报告期内呈上升趋势。

报告期内，保健品单位成本变动幅度较小，主要是受原材料上涨等因素影响

造成。

综上，各期保健品平均销售单价与单位成本变动方向一致，共同导致报告期内各期毛利率上升，系正常经营活动产生。

3. 食品

公司生产销售的食品种类较多，主要包括奶茶、蛋白粉等产品，报告期内公司食品生产销售的销售价格及成本变动情况如下：

项目	2016 年度					
	销量 (盒)	销售额 (元)	平均单价 (元)	成本 (元)	单位成本 (元)	毛利率 (%)
400g 草原奶茶	66,564.50	814,163.70	12.23	643,477.52	9.67	20.96
20g 草原奶茶	192,290.00	132,636.35	0.69	75,723.66	0.39	42.91
红豆薏米蛋白 质粉	337.00	35,561.32	105.52	16,706.71	49.57	53.02
其他		343,089.07		190,309.47		44.53
合计		1,325,450.44		926,217.36		30.12
项目	2017 年度					
	销量 (盒)	销售额 (元)	平均单价 (元)	成本 (元)	单位成本 (元)	毛利率 (%)
400g 草原奶茶	5,108.00	55,925.58	10.95	46,691.56	9.14	16.51
20g 草原奶茶	140,317.00	59,833.57	0.43	54,369.80	0.39	9.13
红豆薏米蛋白 质粉	3,693.00	316,052.12	85.58	141,464.93	38.31	55.24
其他		205,907.49		128,304.30		37.69
合计		637,718.76		370,830.59		41.85
项目	2018 年 1-3 月					
	销量 (盒)	销售额 (元)	平均单价 (元)	成本 (元)	单位成本 (元)	毛利率 (%)
400g 草原奶茶	1,292.00	17,748.46	13.74	11,753.51	9.10	33.78
20g 草原奶茶	44,283.00	17,645.17	0.40	17,348.91	0.39	1.68
红豆薏米蛋白 质粉	215.00	13,930.51	64.79	7,231.33	33.63	48.09
其他		93,670.84		91,569.22		2.24
合计		142,994.99		127,902.97		10.55

2017 年度较 2016 年度，食品综合毛利率增加 11.73%，主要是因为 2017 年度

公司食品销售构成发生变化，公司于 2016 年末开始销售红豆薏米蛋白质粉，该产品在 2016 年度共销售 337 盒，在 2017 年度销售 3,693 盒，且该产品单品销售毛利率较高，2016 年度，2017 年度均达到 50% 以上。相较于 2016 年，2017 年度其他产品单品毛利率呈下降趋势，但是销售量也大幅度减少。上述因素共同造成 2017 年度较 2016 年度，食品综合毛利率增加，属于合理波动。

2018 年 1-3 月食品毛利率较低，主要原因系食品销售为订单式销售，销售额每月分布不平均。2018 年 1-3 月食品销售额较少，但车间固定成本费用不随销售额减少而降低。因此，2018 年 1-3 月食品毛利率与 2017 年度、2016 年度相差较大。

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB / T 4754-2017）》，公司所属行业为“C3099 其他非金属矿物制品制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“C30 非金属矿物制品业”；根据全国股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告 [2015] 23 号），公司所属行业为“C3099 其他非金属矿物制品制造”；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“11101411 先进结构材料”。

同行业新三板挂牌公司主要包括焯达新材（872689.00）、瞻驰科技（871509.00）、华鸿新材（839981.00）、冠亿股份（838695.00）、英康科技（830869.00）（英康科技已于 2017 年 12 月 12 日起终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌）等公司，虽然各公司处于同一行业，但是各公司主营业务及产品构成差异较大，具体如下：

项目			2017 年	2016 年	主营业务
序号	代码	简称	销售毛利率 (%)	销售毛利率 (%)	
1	872689.00	焯达新材	25.02	24.90	黑刚玉的研发、生产、销售和其他耐磨材料的贸易
2	871509.00	瞻驰科技	37.08	36.01	光学晶体、特种陶瓷等新材料的研发、生产和销售
3	839981.00	华洪新材	30.36	29.55	凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的

					研发、生产与 销售
4	838695.00	冠亿股份	33.50	27.26	陶瓷结合剂磨具和树脂结合剂磨具的研发、生产和销售
5	830869.00	英康科技	—	27.39	主要从事膨胀珍珠岩及其相关产品的研发和销售
6	—	多维尔	44.01	35.52	珍珠岩助滤剂、片状及颗粒状保健食品、固体饮料类及乳制品类食品的研发、生产、销售

公司与同行业公司数据差异较大，差异较大原因主要系公司与可比公司运营模式及收入结构存在较大差异，但公司与同行业公司 2017 年毛利率较 2016 年相比均呈上升趋势。

上述可比企业只有英康科技产品构成中包含珍珠岩助滤剂，但销售额只占其销售总额的 20%左右，且英康科技已于 2017 年 12 月 12 日起终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，因此无法进行详细比对。

综上，公司运营模式及产品销售结构与同行业可比公司缺乏可比性，因此，销售毛利率差异较大较为合理，但公司毛利率变动走势总体上与同行业公司保持一致。

（三）偿债能力分析

2018年3月31日、2017年12月31日、2016年12月31日，公司主要偿债能力指标如下：

财务指标	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产负债率(%)	18.82	29.38	14.18
流动比率(倍)	2.36	1.73	3.43
速动比率(倍)	1.83	1.43	2.73

注：（1）资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算。

（2）流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。

（3）速动比率按照“（流动资产-存货-预付账款-期末其他流动资产）/流动负债”计算。

公司 2018 年 3 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日资产负债率分别为 18.82%、29.38%、14.18%。2017 年 12 月 31 日资产负债率较 2016 年 12 月 31 日增长较多，主要原因系公司因生产经营所需于 2017 年度借入短期借款。整体来看公司资产负债率较低，财务风险小，公司的长期偿债能力较强，公司运用财务杠杆来提高净资产收益率的空间较大。

短期偿债而言，公司 2018 年 3 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的流动比率分别为 2.36、1.73、3.43；速动比率分别为 1.83、1.43、2.73。2017 年度流动比率速动比率均较低主要有两方面：（1）公司系生产销售企业，为保证生产销售和应对原材料市场价格波动需储备一部分原材料和产成品；（2）公司 2017 为增加运营资金、提高净资产收益率借入两笔短期借款合计 1,100 万元。公司积极关注债务风险，截至 2018 年 3 月 31 日已偿还短期借款 500 万元，流动比率指标已增长至 2.36。

公司作为生产销售型企业，报告期内公司资产负债率较低、流动比率速动比率较高。未来随着公司扩大生产，营收预计将进一步增加，公司流动比率、速动比率将进一步提升，短期偿债能力会有所增强。

（四）营运能力分析

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	0.46	1.66	1.63
应收账款周转天数	196.42	220.37	223.63
存货周转率（次）	1.14	4.25	3.77
存货周转天数	78.92	85.91	96.88

注：（1）应收账款周转率按照“当期营业收入 / ((期初应收账款 + 期末应收账款) / 2)”计算。

（2）应收账款周转天数按照“365/应收账款周转率”计算。

（3）存货周转率按照“当期营业收入 / ((期初存货 + 期末存货) / 2)”计算。

（4）存货周转天数按照“365/存货周转率”计算。

公司 2017 年度和 2016 年度应收账款周转率分别为 1.66 和 1.63，应收账款周转率较低，主要原因系：

(1) 公司大部分收入来自于珍珠岩助滤剂业务，珍珠岩助滤剂客户回款周期根据其规模大小而异，从公司向其提出付款申请，到最终付款，耗时不一。采购量相对较小的客户一般采用根据每笔订单结算货款，回款周期为 30 至 45 天；业务往来频繁且采购量较大的客户一般通过将本批次订单的应付款覆盖上一批次剩余应付款的方式滚动回款，导致公司整体回款周期较长。

(2) 公司珍珠岩助滤剂业务收入确认依据为对方签收的该批货物发货运输单，公司通过与运输企业签订运输协议，并于货物运达客户处时点确认收入。因客户需对每批次产品是否符合规格要求进行验收，且验收时间一般为 2 至 7 天，故公司回款周期较长。

(3) 公司的下游客户主要包括各制药、食品和生物制造等企业，2016 年度以来，受整个经济环境影响，下游客户企业收紧付款周期，付款周期普遍延长，导致公司应收账款周转率较低。

公司 2017 年度和 2016 年度存货周转率分别为 4.25 和 3.77，因公司属于生产销售企业，为应对市场需求变动和原材料价格上涨风险，需要提前采购以备生产随时领用，所以期末存有一定量的原材料；同时，由于公司的保健品、食品等产品通过赤峰当地零售商销售，公司需要保留一定的库存以备随时供货，因此期末公司账面有尚未销售的库存商品。以上原因导致公司的存货周转率较低。

(五) 现金流量分析

单位：元

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
经营活动现金流入	10,228,008.34	16,501,739.14	12,577,377.40
经营活动现金流出	3,395,328.34	20,296,076.47	15,103,718.04
经营活动产生的现金流量净额	6,832,680.00	-3,794,337.33	-2,526,340.64
投资活动产生的现金流量净额	-202,387.07	-3,800,756.41	-3,951,032.02
筹资活动产生的现金流量净额	-6,694,106.54	6,995,792.98	-1,097,507.30
汇率变动对现金及现金等价物的影响			
现金及现金等价物净增加额	-63,813.61	-599,300.76	-7,574,879.96

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
期初现金及现金等价物余额	328,924.64	928,225.40	8,503,105.36
期末现金及现金等价物余额	265,111.03	328,924.64	928,225.40
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.23	-0.13	-0.08

公司2016年度经营活动产生的现金流量净额为-2,526,340.64元，主要系2016年度公司借与员工款项，导致支付其他与经营活动有关的现金较多。2017年度公司经营活动产生的现金流量净额为-3,794,337.33元，较2016年减少了1,267,996.69元，主要原因如下：（1）公司2016年度收到政府补助53万元，当期收到其他与经营活动有关的现金较多；（2）公司2017年度对销售人员采用提成激励制度，支付给职工以及为职工支付的现金增加；（3）2017年度随着公司生产规模扩大，前期投入资本产生效益，运营资金较为充足。公司为增加资金使用效率，将公司闲置资金借出，并收取相应利息费用。

公司2018年1-3月份经营活动产生的现金流量净额为6,832,680.00元，较2017年度增加了10,627,017.33元，主要原因系公司2018年1-3月份收到赤峰滋滋食品有限责任公司还款350万元，收到聂春海还款50万元，收到赤峰元坤变压器有限责任公司还款95万元导致收到其他与经营活动有关的现金增加较多。

公司2017年度投资活动产生的现金流量净额为-3,800,756.41，主要原因系：为了适应公司产品市场需求的增加，公司在报告期内新建了厂房及生产线，投入金额较大，导致投资活动支出的现金流量增加。

公司2017年度筹资活动现金流量净额较2016年度增加8,093,300.28元，主要原因如下：（1）公司2017年度取得借款收到的现金较2016年度增加7,000,000.00元；（2）2017年度收到其他与筹资活动有关的现金增加800,000.00元，系公司2016年度支付包商银行保证金80万元，2017年到期归还所致。

经营活动现金流量净额与净利润的匹配情况如下：

单位：元

补充资料	2018年1月-3月	2017年度	2016年度

补充资料	2018年1月-3月	2017年度	2016年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	186,581.95	-280,350.10	45,049.86
加: 资产减值准备	24,276.51	256,572.77	-163,745.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,641.83	1,026,043.81	788,248.81
无形资产摊销	7,275.00	29,100.00	29,100.00
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)	320,906.54	804,207.02	297,507.30
投资损失(收益以“—”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,290.49	-38,485.92	109,963.68
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)			
存货的减少(增加以“—”号填列)	124,368.56	-476,344.20	640,975.86
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	4,873,308.53	-5,679,482.57	-4,483,296.80
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,035,611.57	564,401.86	209,856.62
其他			
经营活动产生的现金流量净额	6,832,680.00	-3,794,337.33	-2,526,340.64
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	265,111.03	328,924.64	928,225.40
减: 现金的年初余额	328,924.64	928,225.40	8,503,105.36
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的年初余额			

补充资料	2018年1月-3月	2017年度	2016年度
现金及现金等价物净增加额	-63,813.61	-599,300.76	-7,574,879.96

公司报告期内经营活动现金流量净额与净利润存在差异，差异原因系生产经营规模扩大等因素造成的非流动资产的折旧与摊销、财务费用、存货及经营性应收应付项目的变动，其中经营性应收应付项目的变动是主要原因。

1. 经营性应收项目的变动

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	4,873,308.53	-5,679,482.57	-4,483,296.80
其中主要为：			
应收票据	825,616.00	-13,116.00	-1,012,500.00
应收账款	-411,392.12	16,891.22	-1,255,154.33
其他应收款	4,439,687.21	-5,805,640.85	-2,046,548.06
小计	4,853,911.09	-5,801,865.63	-4,314,202.39

如上表所示，报告期内各期其他应收款增减变动较大，只影响经营活动现金流量净额，但对各期净利润不产生影响，是公司报告期内经营活动现金流量净额与净利润存在差异的主要因素。报告期内各期其他应收款增减变动较大主要原因是报告期期初，公司治理不规范，将闲余资金拆借给第三方收取利息，随着股份公司的成立，公司逐渐规范，在借款合同到期后收回借款，并停止向外借款。

报告期内各年度应收票据和应收账款的变动，系公司正常经营活动产生，各年度应收票据和应收账款的增减变动，或者只影响净利润或者只影响经营活动现金流量净额。

2. 经营性应付项目的变动

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	1,035,611.57	564,401.86	209,856.62
其中主要为：			
应付账款	616,657.78	216,653.08	86,617.78
应付职工薪酬	170,436.10	65,306.23	-15,101.23
应交税费	235,297.24	174,043.15	-120,229.44
其他应付款	-11,404.54	64,400.80	-133,864.77
小计	1,010,986.58	520,403.26	-182,577.66

如上表所示，报告期各期应付账款、应付职工薪酬、应交税费的增或减变动，

只影响净利润或者只影响经营活动现金流量净额。其他应付款的增减变动只会影响经营活动现金流量净额。

通过比较现金流量表与资产负债表和利润表的勾稽关系，并对相应的科目执行了核查程序，确认公司的销售商品、提供劳务收到的现金以及购买商品、接受劳务支付的现金与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算相勾稽。

公司报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽相符。

（六）主要费用及变动情况

公司最近两年主要费用及其变动情况如下表：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度		2016年度
		金额	同比增长(%)	
营业收入	3,795,099.11	13,391,641.14	9.90	12,185,705.06
销售费用	686,693.65	2,596,427.81	42.27	1,825,008.88
管理费用	475,396.15	2,195,779.83	-12.50	2,509,467.01
财务费用	322,126.85	798,892.28	167.13	299,070.32
销售费用占收入比重(%)	18.09	19.39		14.98
管理费用占收入比重(%)	12.53	16.40		20.59
财务费用占收入比重(%)	8.49	5.97		2.45
三项费用合计占收入比重(%)	39.11	41.75		38.02

2018年1-3月、2017年度、2016年度期间费用合计占收入比重分别为39.11%、41.75%、38.02%，2017年较2016年增长较多，主要系销售费用和财务费用增长所致。

1. 销售费用主要为运费、工资等

单位：元

项目	2018年1月-3月	2017年度	2016年度
----	------------	--------	--------

项目	2018年1月-3月	2017年度	2016年度
广告费		61,030.09	150,286.91
业务宣传费	42,115.72	16,000.87	130,603.20
职工薪酬	72,501.64	577,002.11	523,003.76
邮费	11,711.79	10,743.59	10,377.77
差旅费	16,137.00	66,593.61	209,926.00
招待费	300.00	5,677.00	16,791.60
运费	525,510.50	1,832,510.54	775,986.64
其他	18,417.00	26,870.00	8,033.00
合计	686,693.65	2,596,427.81	1,825,008.88

销售费用主要为运费、销售人员工资、广告费等。公司 2017 年度销售费用较 2016 年度增长较快，增幅达到 42.27%，主要原因包括：

(1)2017 年度、2016 年度销售人员职工薪酬分别为 577,002.11 元、523,003.76 元，增加了 53,998.35 元。主要系公司为提高产品销量，扩大公司产品市场，对销售人员采用提成激励制度，2017 年度销售人员工资奖金增加较多；2018 年 1-3 月、2017 年 1-3 月销售人员职工薪酬分别为 72,501.64 元、106,937.00 元，减少了 34,435.36 元，主要系 2018 年 1-3 月公司食品、保健品销售人员减少，且由于员工业绩变化奖金发放减少，导致 2018 年 1-3 月工资下降。

(2) 公司 2017 年度、2016 年度运费分别为 1,832,510.54 元、775,986.64 元，增加 1,056,523.90 元，增速为 136.15%，主要系：①2016 年度由销售售齐鲁制药货物运输由对方承担运费，2017 年度由公司承担运费；②公司 2017 年度珍珠岩助滤剂收入增加较多，相应运费增加较多；③2016 年 10 月份后，运输行业整治，禁止运输车辆加宽加高，运输费单价提高较多，公司运费支出增加。

公司 2016、2017 年度广告费用支出较多系公司“多维尔”、“维连”商标于 2015 年度获得内蒙古自治区著名商标称号。公司为扩大著名商标的影响效应，广告费支出较多。2016 年度差旅费较多系当年公司主推食品销售，销售人员差旅费较多所致。

2. 管理费用主要包括职工薪酬、中介费、租金和招待费等费用。

单位：元

项目	2018年1月-3月	2017年度	2016年度
业务招待费	7,927.00	51,501.50	67,318.56
研发费用	141,372.73	698,266.56	652,175.14
职工薪酬	155,347.84	559,197.01	427,141.70
折旧和摊销	61,067.33	184,558.41	209,831.96
差旅费	7,368.51	78,638.35	54,139.85
办公费	26,163.14	162,871.35	203,089.50
中介机构费	7,075.47	230,589.85	638,313.21
取暖费	15,845.91	37,943.74	19,456.83
工会经费	10,704.85	53,843.34	39,590.32
服务费		42,931.61	42,114.34
残保金			35,718.17
租赁费	16,500.00		
其他	26,023.37	95,438.11	120,577.43
合计	475,396.15	2,195,779.83	2,509,467.01

公司2018年1-3月、2017年度、2016年度管理费用分别为475,396.15元、2,195,779.83元、2,509,467.01元。管理费用主要包括研发费用、工资、折旧等。2017年度管理费用较2016年度略有下降，主要系公司2016年度筹划新三板挂牌，支付中介机构服务费较多。

3. 财务费用主要为利息支出

单位：元

项目	2018年1月-3月	2017年度	2016年度
利息支出	320,906.54	804,207.02	297,506.97
减：利息收入	186.69	28,643.57	8,619.46
汇兑损益			
其他	1,407.00	23,328.83	10,182.81
合计	322,126.85	798,892.28	299,070.32

公司2018年1-3月、2017年度、2016年度财务费用分别为322,126.85元、798,892.28元、299,070.32元。2017年度公司财务费用较2016年度大幅增加，主要系公司因生产经营所需，于2017年3月及7月份借入短期借款5,000,000.00元、6,000,000.00元，当年利息支出增加所致。

（七）重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

（八）非经常性损益情况

单位：元

非经常性项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,320.00		530,000.00
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			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	149,433.96	348,962.26	43,018.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-52,791.68	
小计	150,753.96	296,170.58	573,018.87
减：所得税影响额	22,613.09	52,344.34	143,254.72
合计	128,140.87	243,826.24	429,764.15

报告期内政府补贴明细如下：

单位：元

序号	政府拨款项目名称	金额	财政补贴文件依据
2016年度			
1	2016年科技创新引导奖励款	530,000.00	内蒙古自治区财政厅关于申报2016年度科技创新引领奖励资金项目的通知（内财教〔2016〕121号）
	小计	530,000.00	-

（九）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1. 主要税项

本公司适用主要税项情况如下所示：

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%

2. 主要财政税收优惠政策

2016年12月1日，公司获得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局联合批准的“高新技术企业”证书，编号：GR201615000102，有效期至2019年11月30日。该认证可使公司自2017年1月1日起算三年内，持续享受企业所得税10%优惠减免，即公司以15%的税率缴纳所得税。

六、最近两年主要资产情况

（一）货币资金

1. 报告期各期末，公司货币资金情况明细如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	556.55	54,271.39	8,317.77
银行存款	264,554.48	274,653.25	919,907.63
其他货币资金			800,000.00
合计	265,111.03	328,924.64	1,728,225.40

注：2016年12月31日其他货币资金为公司支付给包商银行股份有限公司400.00万元短期借款保证金。

相较于2016年末，2017年末公司货币资金减少1,399,300.76元，主要原因为一方面公司2016年向包商银行股份有限公司赤峰分行红山支行借款400万元，需要在该行留存80万元作为保证金，公司2017年、2018年末与该行续签借款合同，因此2017年、2018年不存在其他货币资金；另一方面为2016年11月公司收到赤峰市财政局发放的53万元科技创新引领奖励资金，导致公司2017年末银行存款相较2016年末减少金额较多。

相较于 2017 年末，2018 年 3 月 31 日公司货币资金减少 63,813.61 元，系公司正常经营产生的波动。

综上，报告期内，公司货币资金波动合理，不存在大额异常资金转账。

截至2018年3月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收账款

1. 应收账款按种类列示

单位：元

类别	2018年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,488,096.30	100.00	352,240.31	4.15	8,135,855.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,488,096.30	100.00	352,240.31	4.15	8,135,855.99

(续)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,076,704.18	100.00	220,556.93	2.73	7,856,147.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,076,704.18	100.00	220,556.93	2.73	7,856,147.25

(续)

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,093,595.40	100.00	218,573.32	2.70	7,875,022.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,093,595.40	100.00	218,573.32	2.70	7,875,022.08

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元

账龄	2018年3月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-6个月	3,456,016.08	34,560.16	1
7-12个月	3,898,095.10	194,904.76	5
1-2年	1,059,520.32	105,952.03	10
2-3年	64,812.80	12,962.56	20
3-4年	9,652.00	3,860.80	40
合计	8,488,096.30	352,240.31	-

(续)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-6个月	6,081,010.18	60,810.10	1
7-12个月	856,163.60	42,808.18	5
1-2年	1,109,674.30	110,967.43	10
2-3年	29,856.10	5,971.22	20
3-4年	-	-	40
合计	8,076,704.18	220,556.93	-

(续)

账龄	2016年12月31日		
----	-------------	--	--

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	5,547,716.83	55,477.17	1
7-12 个月	1,925,862.87	96,293.14	5
1—2 年	572,001.30	57,200.13	10
2—3 年	48,014.40	9,602.88	20
3—4 年	-	-	40
合 计	8,093,595.40	218,573.32	-

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2018 年 3 月末、2017 年末、2016 年末应收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	2018 年 3 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
赤峰铭康医药有限责任公司	2,843,124.60	33.50	141,292.23
长春大合生物技术开发有限公司	1,568,275.20	18.47	49,590.16
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	643,235.00	7.58	6,432.35
赤峰制药股份有限公司	395,032.10	4.65	28,703.21
秦皇岛骊骅淀粉股份有限公司	363,216.00	4.28	3,632.16
合 计	5,812,882.90	68.48	229,650.11

续：

单位名称	2017 年 12 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
赤峰铭康医药有限责任公司	2,821,524.60	34.93	28,215.25
长春大合生物技术开发有限公司	1,567,676.20	19.41	38,599.12
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	765,600.00	9.48	7,656.00
赤峰制药股份有限公司	375,032.10	4.64	27,513.21
内蒙古融成玉米开发有限公司	358,584.00	4.44	3,585.84
合 计	5,888,416.90	72.91	105,569.42

续：

单位名称	2016年12月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
长春大合生物技术开发有限公司	1,669,012.42	20.62	64,552.95
赤峰铭康医药有限责任公司	1,587,207.60	19.61	15,872.08
赤峰市金泰医药有限责任公司	1,485,231.20	18.35	14,852.31
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	603,435.80	7.46	6,034.36
长春帝豪食品发展有限公司	514,041.60	6.35	46,553.91
合 计	5,858,928.62	72.39	147,865.61

报告期内，公司的应收账款余额较大，账龄主要为一年以内。应收账款余额较大原因主要如下：

(1) 公司的收入主要来自于珍珠岩助滤剂业务，珍珠岩助滤剂客户回款周期根据其规模大小而异，从公司向其提出付款申请，到最终付款，耗时不一。采购量相对较小的客户一般根据每笔订单结算货款，回款周期为 30 至 45 天；业务往来频繁且采购量相对较大的客户一般通过将本批次订单的应付款覆盖上一批次剩余应付款的方式滚动回款，导致公司整体回款周期较长，应收账款余额较大。

(2) 公司的下游客户主要包括制药、食品和生物制造等企业，2016 年度以来，受整个经济环境影响，下游客户企业收紧付款周期，付款周期普遍延长，导致公司应收年末账款余额较大。

公司严格执行坏账准备计提政策，以准确反映公司的资产质量状况。本报告期无实际核销的应收账款，无大额逾期应收账款，无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（三）应收票据

1. 应收票据的分类

种 类	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	200,000.00	1,025,616.00	1,012,500.00
商业承兑汇票			

种类	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	200,000.00	1,025,616.00	1,012,500.00

2. 截至2018年3月31日止公司无已质押的应收票据

3. 截至2018年3月31日止公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,390,000.00	
商业承兑汇票		
合计	1,390,000.00	

4. 截至2018年3月31日止公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(四) 预付账款

1. 账龄分析及百分比

单位：元

账龄	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	309,801.97	64.06	227,359.96	63.46	292,252.56	72.66
1至2年	173,819.00	35.94	130,886.00	36.54	109,992.00	27.34
合计	483,620.97	100.00	358,245.96	100.00	402,244.56	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

2018年3月末预付账款的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	2018年3月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	未结算原因
赤峰天德通建筑工程有限公司	150,000.00	31.02	预付服务费
赤峰华茂风机制造有限责任公司	130,886.00	27.06	预付设备款
安徽正远包装科技有限公司	45,500.00	9.41	预付服务费
藁城市永红塑料有限公司	38,920.00	8.05	预付服务费
威海百合生物技术股份有限公司	34,815.40	7.2	预付服务费
合计	400,121.40	82.73	-

2017年末预付账款的前五名情况如下：

单位名称	2017年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	未结算原因
赤峰华茂风机制造有限责任公司	130,886.00	36.54	预付设备款
安徽正远包装科技有限公司	45,500.00	12.70	预付服务费
红山区新开发钢材经销处	30,000.00	8.37	预付服务费
深圳创量网络营销有限公司	22,200.00	6.20	预付服务费
内蒙古原律师事务所	20,000.00	5.58	预付服务费
合计	248,586.00	69.39	-

2016年末预付账款前五名情况如下：

单位名称	2016年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	未结算原因
赤峰华茂风机制造有限责任公司	130,886.00	32.54	预付设备款
北京君颜律师事务所	110,000.00	27.35	预付服务费
吉林省信达交通招标有限公司	40,000.00	9.94	预付服务费
吉林中筑工程建设招标代理有限公司	20,000.00	4.97	预付服务费
沧州德一智诚纸制品有限公司	17,714.00	4.40	预付材料款
合计	318,600.00	79.20	-

按预付对象归集的期末余额前五名预付账款均非预付股东及其他关联方款项。

（五）其他应收款

1. 其他应收款按风险分类

单位：元

种类	2018年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,752,501.80	81.53	279,447.77	7.45	3,473,053.93
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
不计提坏账准备的其他应收款	850,000.00	18.47			850,000.00
合计	4,602,501.80	100.00	279,447.77	7.45	4,323,053.93

续:

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,192,188.91	90.60	386,854.64	4.72	7,805,334.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
不计提坏账准备的其他应收款	850,000.00	9.40			850,000.00
合计	9,042,188.91	100.00	386,854.64	4.72	8,655,334.27

续:

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,236,548.06	100.00	132,265.48	4.09	3,104,282.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
不计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,236,548.06	100.00	132,265.48	4.09	3,104,282.58

2. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

账龄	2018年3月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6月	1,981,693.48	19,816.94	1
7-12月	569,000.00	28,450.00	5
1-2年	91,808.32	9,180.83	10
2-3年	1,110,000.00	222,000.00	20
合计	3,752,501.80	279,447.77	-

续:

账龄	2017年12月31日
----	-------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 月	6,037,380.59	60,373.81	1
7-12 月			5
1-2 年	1,044,808.32	104,480.83	10
2-3 年	1,110,000.00	222,000.00	20
合 计	8,192,188.91	386,854.64	-

续:

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 月	2,126,548.06	21,265.48	1
7-12 月			5
1-2 年	1,110,000.00	111,000.00	10
2-3 年	-	-	20
合 计	3,236,548.06	132,265.48	-

3. 坏账准备

单位: 元

项 目	2018 年 1 月-3 月	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备金额		386,854.64	132,265.48
收回或转回坏账准备金额	107,406.87		

4. 其他应收款期末余额前五名单位情况:

2018年3月末其他应收款的前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	2018 年 3 月 31 日					
	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古蒙拓食品有限公司	往来款	否	1,100,000.00	2-3 年	23.90	222,000.00
赤峰市红山区中小企业信用协会保证金	保证金	否	850,000.00	7-12 个月	18.47	
赤峰宏钢机械有限公司	借款	否	800,000.00	1-6 个月	17.38	8,000.00
聂春海	个人借款	否	629,700.00	1-6 个月	13.68	6,297.00
杨术军	个人借款	否	340,000.00	7-12 个月	7.39	1,700.00

单位名称	2018年3月31日					
	合计	-	-	3,719,700.00	-	80.82

2017年12月末其他应收款的前五名情况如下：

单位名称	2017年12月31日					
	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
赤峰滋滋食品有限责任公司	借款	否	3,500,000.00	1-6个月	38.71	35,000.00
内蒙古蒙拓食品有限公司	往来款	否	1,100,000.00	2-3年	12.17	222,000.00
聂春海	借款	否	1,100,000.00	1-6个月	12.17	6,000.00
赤峰元坤变压器有限责任公司	借款	否	950,000.00	1-2年	10.51	95,000.00
赤峰市红山区中小企业信用协会	保证金	否	850,000.00	1-6个月	9.40	
合计	-	-	7,500,000.00	-	82.94	358,000.00

2016年12月末其他应收款的前五名情况如下：

单位名称	2016年12月31日					
	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古蒙拓食品有限公司	往来款	否	1,100,000.00	1-2年	33.99	110,000.00
赤峰元坤变压器有限责任公司	借款	否	950,000.00	1-6个月	29.35	9,500.00
刘莹龙	个人借款	是	540,000.00	1-6个月	16.68	5,400.00
范秀艳	个人借款	是	180,000.00	1-6个月	5.56	1,800.00
陈秀辉	个人借款	是	140,000.00	1-6个月	4.33	1400.00
合计	-	-	2,910,000.00	-	89.91	128,100.00

2018年3月末、2017年末、2016年末，公司其他应收款前五名余额合计分别为3,719,700.00元、7,500,000.00元、2,910,000.00元，占当期其他应收款余额总额比例分别为80.82%、82.94%、89.91%。其他应收款主要包括借款、往来款、保证金。

公司2018年3月31日其他应收款期末余额为4,323,053.93元，主要包括：

(1) 公司于2015年12月16日借与内蒙古蒙拓食品有限公司1,100,000.00元，

截至 2018 年 3 月 31 日内蒙古蒙拓食品有限公司尚未偿还该款项，公司已按账龄分析法对其计提坏账准备。（2）付赤峰市红山区中小企业信用协会保证金 850,000.00 元；（3）借与赤峰宏钢机械有限公司借款 800,000.00 元，公司已于 2018 年 6 月 1 日和宏钢机械签订合同，将此款项转为预付宏钢机械设备款；（4）应收聂春海、杨术军个人款项合计 940,000.00 元，该款项尚在合同期限之内暂时无法收回。

公司 2017 年度其他应收款期末余额较 2016 年末增加 5,551,051.69 元，主要系：（1）借与赤峰春晖文化传媒有限责任公司法人聂春海个人借款 1,100,000.00 元，截至 2018 年 3 月 31 日，已提前收回 50 万元，剩余未偿还系尚在合同期限之内；（2）借与赤峰滋滋食品有限责任公司 3,500,000.00 元，截至 2018 年 3 月 31 日赤峰滋滋食品有限责任公司已还清上述借款；（3）公司与赤峰华茂风机制造有限责任公司、赤峰宏钢机械制造有限责任公司组成联保体于 2016 年共同向银行借款，由于联保需要，公司向赤峰市红山区中小企业信用协会缴纳保证金 850,000.00 元。（4）公司于 2017 年 7 月 21 日借与杨术军个人借款 470,000.00 元，截至 2018 年 3 月 31 日已提前收回 130,000.00 元，剩余未偿还系尚在合同期限之内。

2016 年末其他应收款余额为 3,236,548.06 元，主要包括：（1）借与内蒙古蒙拓食品有限公司 1,100,000.00 元；（2）2016 年 7 月 29 日借与赤峰元坤变压器有限责任公司 950,000.00 元，截至 2018 年 3 月 31 日赤峰元坤变压器有限责任公司已还清上述借款。（3）2016 年公司分别借与员工刘莹龙、范秀艳和陈秀辉 540,000.00 元、180,000.00 元和 140,000.00 元，借款期限分别从 2016 年 12 月 27 日、2016 年 12 月 24 日和 2016 年 7 月 12 日起。以上借款为员工家庭资金困难，均履行了公司内部相关审批，截至 2017 年 12 月 31 日已全部归还，不存在影响公司现金流稳定性或日常经营的情况。公司承诺进一步规范相关制度，并严格履行相关程序，减少此类现象的发生。

报告期内其他应收款余额较多，主要原因系 2017 年度公司生产规模扩大营收增加，同期公司运营资金较为充足，公司实际控制人为增加资金使用效率，将公司资金借出，签订合同并收取相应利息费用。2018 年 1-3 月，公司已收回合同到

期的其他应收款，剩余主要往来借款主要系合同尚未到期暂时无法收回。公司出具承诺函，承诺合同到期将其全部收回，并杜绝此类往来借款发生。

（六）存货

报告期各期末，公司存货明细情况如下：

单位：元

项 目	2018年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,204,773.00		1,204,773.00
在产品			
库存商品	2,061,129.59		2,061,129.59
合 计	3,265,902.59		3,265,902.59

续：

项 目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,426,041.83		1,426,041.83
在产品			
库存商品	1,964,229.32		1,964,229.32
合 计	3,390,271.15		3,390,271.15

续：

项 目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,552,225.72		1,552,225.72
在产品	237,328.71		237,328.71
库存商品	1,124,372.52		1,124,372.52
合 计	2,913,926.95		2,913,926.95

公司2018年3月末、2017年末、2016年末存货余额分别为3,265,902.59元、3,390,271.15元、2,913,926.95元。报告期内公司存货主要为原材料、产成品及在产品。公司珍珠岩助滤剂业务原材料主要包括煤、矿砂、编织袋等；保健品及食品业务原材料主要包括食品原料、糖、包装材料等。

报告期内公司存货余额较大，主要原因有以下：（1）公司为生产销售企业，

为应对市场需求变动及原材料价格波动风险，需提前采购相关的原材料以备生产随时领用。（2）公司保健品、食品、珍珠岩助滤剂的销售需要保留一定的库存以备随时供货，因此期末账面有尚未销售的库存商品。

（七）其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产明细情况如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税进项税			207,174.81
合计			207,174.81

（八）固定资产

1. 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动情况：

（1）2018年1-3月固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一. 账面原值						
1. 2017年12月31日	11,448,081.47	6,873,973.04	1,039,174.02	68,251.37	548,355.02	19,977,834.92
2. 本期增加金额		52,387.07				52,387.07
购置		52,387.07				52,387.07
在建工程转入						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 2018年3月31日	11,448,081.47	6,926,360.11	1,039,174.02	68,251.37	548,355.02	20,030,221.99
二. 累计折旧						
1. 2017年12月31日	1,101,209.51	1,836,179.59	273,682.52	36,988.72	230,738.53	3,478,798.87
2. 本期增加金额	65,826.47	163,200.93	27,432.51	1,431.79	5,750.13	263,641.83
计提	65,826.47	163,200.93	27,432.51	1,431.79	5,750.13	263,641.83
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 2018年3月31日	1,167,035.98	1,999,380.52	301,115.03	38,420.51	236,488.66	3,742,440.70
三. 减值准备						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
1. 2017年12月31日						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 2018年3月31日						
四. 账面价值						
1. 2018年3月31日	10,281,045.49	4,926,979.59	738,058.99	29,830.86	311,866.36	16,287,781.29
2. 2017年12月31日	10,346,871.96	5,037,793.45	765,491.50	31,262.65	317,616.49	16,499,036.05

(2) 2017年固定资产情况

单位：元

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一. 账面原值						
1. 2016年12月31日	11,434,781.47	6,424,772.85	1,033,994.02	62,733.42	548,355.02	19,504,636.78
2. 本期增加金额	13,300.00	449,200.19	5,180.00	5,517.95		473,198.14
购置	13,300.00	449,200.19	5,180.00	5,517.95		473,198.14
在建工程转入						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 2017年12月31日	11,448,081.47	6,873,973.04	1,039,174.02	68,251.37	548,355.02	19,977,834.92
二. 累计折旧						
1. 2016年12月31日	842,203.33	1,212,610.30	158,399.35	31,804.12	207,737.96	2,452,755.06
2. 本期增加金额	259,006.18	623,569.29	115,283.17	5,184.60	23,000.57	1,026,043.81
计提	259,006.18	623,569.29	115,283.17	5,184.60	23,000.57	1,026,043.81
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 2017年12月31日	1,101,209.51	1,836,179.59	273,682.52	36,988.72	230,738.53	3,478,798.87
三. 减值准备						
1. 2016年12月31日						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
其他转出						
4. 2017年12月31日						
四. 账面价值						
1. 2017年12月31日	10,346,871.96	5,037,793.45	765,491.50	31,262.65	317,616.49	16,499,036.05
2. 2016年12月31日	10,592,578.14	5,212,162.55	875,594.67	30,929.30	340,617.06	17,051,881.72

(3) 2016年固定资产情况

单位：元

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一. 账面原值						
1. 2015年12月31日	11,081,813.81	3,589,282.00	225,894.02	42,259.91	548,355.02	15,487,604.76
2. 本期增加金额	352,967.66	2,835,490.85	808,100.00	20,473.51		4,017,032.02
购置	352,967.66	2,487,324.83	808,100.00	20,473.51		3,668,866.00
在建工程转入		348,166.02				348,166.02
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 2016年12月31日	11,434,781.47	6,424,772.85	1,033,994.02	62,733.42	548,355.02	19,504,636.78
二. 累计折旧						
5. 2015年12月31日	638,684.57	753,566.86	62,404.30	25,824.56	184,025.96	1,664,506.25
6. 本期增加金额	203,518.76	459,043.44	95,995.05	5,979.56	23,712.00	788,248.81
计提	203,518.76	459,043.44	95,995.05	5,979.56	23,712.00	788,248.81
7. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
8. 2016年12月31日	842,203.33	1,212,610.30	158,399.35	31,804.12	207,737.96	2,452,755.06
三. 减值准备						
5. 2015年12月31日						
6. 本期增加金额						
计提						
7. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
8. 2016年12月31日						
四. 账面价值						
1. 2016年12月31日	10,592,578.14	5,212,162.55	875,594.67	30,929.30	340,617.06	17,051,881.72

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
2. 2015年12月31日	10,443,129.24	2,835,715.14	163,489.72	16,435.35	364,329.06	13,823,098.51

公司2018年3月末、2017年末、2016年末固定资产净值分别为16,287,781.29元、16,499,036.05元、17,051,881.72元。固定资产主要包括房屋建筑物及生产用机器设备。公司固定资产占资产总额的比例分别为43.44%、38.68%、48.10%。

2. 未获得产权证书的固定资产的情况

截至本《公开转让说明书》签署之日，公司名下固定资产不存在未办妥产权证书的情况。

3. 固定资产抵押情况

序号	所有权人	产权证号	地址	面积 (m ²)	用途	抵押情况
1	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510312号	红山区红山经济开发区1号	1,582.48	办公	是
2	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510313号	红山区红山经济开发区6号	567.5	仓库	是
3	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510314号	红山区红山经济开发区8幢	1,074.00	生产车间	是
4	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510315号	红山区红山经济开发区2号	342.00	仓储	是
5	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510316号	红山区红山经济开发区4号	362.10	办公	是
6	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510317号	红山区红山经济开发区7幢	420.00	仓库	是
7	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510318号	红山区红山经济开发区5号	969.47	工业厂房	是
8	多维尔	赤峰市房权证红山区字第112031510319号	红山区红山经济开发区3号	362.10	车间	是
合计				5,679.65	-	-

4. 固定资产减值情况

截至本《公开转让说明书》签署之日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

（九）在建工程

1、在建工程情况

单位：元

在建工程	2018年3月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
乳制品车间	3,393,558.27		3,393,558.27
合计	3,393,558.27		3,393,558.27

续：

在建工程	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
乳制品车间	3,393,558.27		3,393,558.27
合计	3,393,558.27		3,393,558.27

续

在建工程	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
-	-	-	-
合计	-	-	-

受天气影响，乳制品生产车间2017年停工之后，直到2018年5月才复工，因此截止至2018年3月31日在建工程金额无变化。

2、重要在建工程项目本报告期变动情况

单位：元

工程项目名称	2015年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2016年12月31日
珍珠岩助滤剂生产线3		348,166.02	348,166.02		-
合计		348,166.02	348,166.02		-

续：

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
--------	---------	--------------	---------	-----------	--------------	-------------	------

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
珍珠岩助滤剂 生产线3	32.00	106.97	100.00				自有 资金
合 计	32.00	106.97	100.00				

续：

工程项目名称	2016年12月31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	2017年12月31 日
乳制品生产车间		3,393,558.27			3,393,558.27
合 计		3,393,558.27			3,393,558.27

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
乳制品生产车间	361.00	94.00	94.00				自有 资金
合 计	361.00	94.00	94.00				

续：

工程项目名称	2017年12月31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减 少	2018年3月31 日
乳制品生产车间	3,393,558.27				3,393,558.27
合 计	3,393,558.27				3,393,558.27

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
乳制品生产车间	361.00	94.00	94.00				自有 资金
合 计	361.00	94.00	94.00				

本报告期无计提在建工程减值准备情况。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	合计
-----	-------	----

项 目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 2015年12月31日	1,356,009.00	1,356,009.00
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 2016年12月31日	1,356,009.00	1,356,009.00
二. 累计摊销		
1. 2015年12月31日	269,040.00	269,040.00
2. 本期增加金额	29,100.00	29,100.00
计提	29,100.00	29,100.00
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 2016年12月31日	298,140.00	298,140.00
三. 减值准备		
1. 2015年12月31日		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 2016年12月31日		
四. 账面价值		
1. 2016年12月31日	1,057,869.00	1,057,869.00
2. 2015年12月31日	1,086,969.00	1,086,969.00

续:

项 目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 2016年12月31日	1,356,009.00	1,356,009.00
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		

项 目	土地使用权	合计
4. 2017年12月31日	1,356,009.00	1,356,009.00
二. 累计摊销		
1. 2016年12月31日	298,140.00	298,140.00
2. 本期增加金额		
计提	29,100.00	29,100.00
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 2017年12月31日	327,240.00	327,240.00
三. 减值准备		
1. 2016年12月31日		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 2017年12月31日		
四. 账面价值		
1. 2017年12月31日	1,028,769.00	1,028,769.00
2. 2016年12月31日	1,057,869.00	1,057,869.00

续:

项 目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 2017年12月31日	1,356,009.00	1,356,009.00
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
4. 2018年3月31日	1,356,009.00	1,356,009.00
二. 累计摊销		
5. 2017年12月31日	327,240.00	327,240.00
6. 本期增加金额		
计提	7,275.00	7,275.00
7. 本期减少金额		
处置		

项 目	土地使用权	合计
其他转出		
8. 2018年3月31日	334,515.00	334,515.00
三. 减值准备		
5. 2017年12月31日		
6. 本期增加金额		
计提		
7. 本期减少金额		
处置		
其他转出		
8. 2018年3月31日		
四. 账面价值		
3. 2018年3月31日	1,021,494.00	1,021,494.00
4. 2017年12月31日	1,028,769.00	1,028,769.00

截至2018年3月31日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

报告期内，公司的土地抵押情况见“三、公司业务相关的关键资源情况”之“（二）公司主要资产情况”之“2. 土地使用权”。

（十一）递延所得税资产

报告期各期末，确认的递延所得税资产明细情况：

单位：元

项 目	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	629,348.18	94,402.23	607,411.57	91,111.74	350,838.81	52,625.82
可抵扣亏损						
合 计	629,348.18	94,402.23	607,411.57	91,111.74	350,838.81	52,625.82

2016年末、2017年末、2018年3月末递延所得税资产分别52,625.82元、91,111.74元、94,402.23元。截至2018年3月31日，公司递延所得税资产为94,402.23元，公司递延所得税资产形成原因主要系资产减值准备导致的账面价值和计税基础之间形成的可抵扣暂时性差异。公司年末不存在未确认递延所得税资产。

七、最近两年及一期重大债务情况

(一) 短期借款

1. 报告期各期末，公司短期借款明细情况如下：

单位：元

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
质押+保证借款	4,500,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00
抵押+保证借款		6,000,000.00	
合计	4,500,000.00	11,000,000.00	4,000,000.00

公司 2017 年度短期借款较 2016 年度增加较多，主要系公司采购原材料和改善公司资本结构向银行借款。截至 2018 年 3 月 31 日，无已逾期未偿还的短期借款。

(二) 应付账款

1. 按款项性质列示应付账款

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付材料款	1,437,627.8	1,036,100.81	819,527.73
应付服务费	215,130.79	66,080.00	71.00
应付设备款	66,080.00	71.00	
应付运输费	18,071.00	18,000.00	18,000.00
合 计	1,736,909.59	1,120,251.81	837,598.73

2. 应付账款前五名债权人情况

(1) 2018 年 3 月 31 日应付账款前五名：

单位名称	期末余额	账 龄	占应付账款总额的比例(%)
建平县轶文冶金辅料有限公司	481,291.20	1 年以内	27.63
内蒙古恩泉商贸有限公司	444,791.80	1 年以内	25.53
赤峰中昌运输有限公司	133,193.20	1 年以内、1-2 年	7.65
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	130,069.60	1 年以内	7.47

建平县金旭珍珠岩矿业有限公司	85,537.80	1年以内	4.91
合计	1,274,883.60	-	73.19

(2) 2017年12月31日应付账款前五名:

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	449,005.60	1年以内	39.90
辛集市天昊塑编包装有限公司	157,968.00	1年以内	14.04
赤峰中昌运输有限公司	130,181.35	1年以内	11.57
建平县金旭珍珠岩矿业有限公司	100,944.40	1年以内	8.97
赤峰通泰机械有限公司	85,537.80	1年以内	7.60
合计	923,637.15	-	82.08

(3) 2016年12月31日应付账款前五名:

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
赤峰焱磊煤炭销售有限公司	149,087.60	1年以内	17.80
藁城市永红塑料有限公司	126,304.40	1年以内	15.08
东光县天齐塑料有限公司	53,465.00	1年以内	6.38
内蒙古盛华文化传媒有限公司	50,000.00	1年以内	5.97
赤峰荣升包装有限公司	41,242.90	1年以内	4.92
合计	293,795.50	-	50.15

(三) 预收款项

1. 报告期各期末, 公司预收款项账龄明细情况如下:

单位: 元

账龄	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	26,861.44	63,536.47	44,742.40
1至2年	56,072.47		
合计	82,933.91	63,536.47	44,742.40

公司2016年末、2017年末、2018年3月末预收账款分别为 44,742.40元、63,536.47元、82,933.91元。公司预收款主要为预收货款, 无预收股东及其他关联方款项, 无长期挂账款项。

2. 预收账款前五名情况

(1) 2018年3月31日预收款项前五名:

单位:元

单位名称	期末余额	占预收款项总额的比例 (%)
深驰贸易(深圳)有限公司	23,361.00	28.16
上海珍补堂生物科技有限公司	20,000.00	24.12
赤峰市金泰医药有限责任公司	18,943.07	22.84
大连六和营贸易有限公司	12,000.00	14.47
保定易龙医药连锁有限公司	3,480.00	4.20
合计	77,784.07	93.79

(2) 2017年12月31日预收款项前五名:

单位名称	期末余额	占预收款项总额的比例 (%)
上海珍补堂生物科技有限公司	20,000.00	31.48
赤峰市金泰医药有限责任公司	18,943.07	29.81
大连六和营贸易有限公司	12,000.00	18.88
张素霞	4,680.00	7.37
保定易龙医药连锁有限公司	3,480.00	5.48
合计	59,103.07	93.02

(3) 2016年12月31日预收款项前五名

单位名称	期末余额	占预收款项总额的比例 (%)
上海珍补堂生物科技有限公司	20,000.00	44.70
西安恩诺生物科技有限公司	12,500.00	27.94
齐桂香	5,000.00	11.18
马焕英	3,732.00	8.34
泰安市祥悦医药有限公司	2,574.40	5.75
合计	43,806.40	97.91

无预收股东及其他关联方款项

(四) 应付职工薪酬

报告期各期末, 应付职工薪酬列示如下:

1. 2018年1-3月应付职工薪酬情况:

单位: 元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
一、短期薪酬	180,402.00	650,060.66	479,624.56	350,838.10
二、离职后福利-设定提存计划		65,247.14	65,247.14	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	180,402.00	715,307.80	544,871.70	350,838.10

短期薪酬列示:

类别	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
工资、奖金、津贴和补贴	180,402.00	623,260.55	452,824.45	350,838.10
职工福利费				
社会保险费		26,800.11	26,800.11	
其中:基本医疗保险费		22,479.42	22,479.42	
补充医疗保险				
工伤保险费		2,777.56	2,777.56	
生育保险费		1,543.13	1,543.13	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
累积短期带薪缺勤				
短期利润(奖金)分享计划				
其他短期薪酬				
合计	180,402.00	650,060.66	479,624.56	350,838.10

设定提存计划列示:

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
基本养老保险		63,946.40	63,946.40	
失业保险费		1,300.74	1,300.74	
企业年金缴费				
合计		65,247.14	65,247.14	

2. 2017年应付职工薪酬情况:

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	115,095.77	2,869,545.11	2,804,238.88	180,402.00
二、离职后福利-设定提存计划		288,681.57	288,681.57	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	115,095.77	3,158,226.68	3,092,920.45	180,402.00

短期薪酬列示：

类别	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	115,095.77	2,757,473.23	2,692,167.00	180,402.00
职工福利费				
社会保险费		112,071.88	112,071.88	
其中：基本医疗保险费		93,470.34	93,470.34	
补充医疗保险				
工伤保险费		12,001.80	12,001.80	
生育保险费		6,599.74	6,599.74	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
累积短期带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	115,095.77	2,757,473.23	2,692,167.00	180,402.00

设定提存计划列示：

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
基本养老保险		279,620.91	279,620.91	
失业保险费		9,060.66	9,060.66	
企业年金缴费				
合计		288,681.57	288,681.57	

3. 2016年应付职工薪酬情况：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	130,197.00	2,094,678.97	2,109,780.20	115,095.77
二、离职后福利-设定提存计划		328,060.20	328,060.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	130,197.00	2,422,739.17	2,437,840.40	115,095.77

短期薪酬列示：

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	130,197.00	1,926,784.22	1,941,885.45	115,095.77
职工福利费				
社会保险费		128,304.43	128,304.43	
其中：基本医疗保险费		107,441.83	107,441.83	
补充医疗保险				
工伤保险费		13,521.94	13,521.94	
生育保险费		7,340.66	7,340.66	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费		39,590.32	39,590.32	
累积短期带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	130,197.00	2,094,678.97	2,109,780.20	115,095.77

设定提存计划列示：

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
基本养老保险		306,330.63	306,330.63	
失业保险费		21,729.59	21,729.59	
企业年金缴费				
合计		328,060.20	328,060.20	

（五）应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下表所示：

单位：元

税费项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	216,761.84	65,889.86	
企业所得税	35,927.20	2,364.68	
个人所得税	2,093.26	1,465.64	180.68
城市维护建设税	30,910.82		
房产税	18,876.00		
土地使用税	598.08	418.76	51.62
教育费附加	897.11	628.13	77.44
合计	306,064.31	70,767.07	309.74

（六）其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款按款项性质列示如下：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
关联方借款	46,335.09	22,335.09	2,000.00
代垫款项	1,181.90	29,232.44	20,369.73
往来款	27,849.00	35,203.00	
合计	75,365.99	86,770.53	22,369.73

1. 截至2018年3月31日，其他应付款期末前五名

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
赤峰思卓诺达管理咨询有限公司	非关联方	27,849.00	36.95
郑文敬	关联方	24,000.00	31.84
于志龙	关联方	22,335.09	29.64
赵宏波	非关联方	882.00	1.17
杨洪军	非关联方	299.90	0.40
合计	--	75,365.99	100.00

2. 截至2017年12月31日，其他应付款期末前五名

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
赤峰思卓诺达管理咨询有限公司	非关联方	35,203.00	40.57
于志龙	关联方	22,335.09	25.74
张晓辉	非关联方	5,042.00	6.69
孙国会	非关联方	3,855.99	5.12
尚淑贤	非关联方	3,074.00	4.08
合计	--	69,510.08	82.20

3. 截至2016年12月31日，其他应付款期末前五名

单位名称	与公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
保险补差	非关联方	17,680.16	79.03
张继文	非关联方	2,674.57	11.96
于志龙	关联方	2,000.00	8.94
郝振辉	非关联方	15.00	0.07
合计	--	22,369.73	100.00

报告期内无账龄超过一年重要其他应付款。报告期内其他应付款中应付关联方款项余额明细详见本节“九、关联方、关联方关系及关联交易”之“（四）关联方往来款项余额”。

八、最近两年及一期股东权益情况

（一）股本

各期股本情况如下：

单位：元

股东名称	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
于志龙	15,550,000.00			15,550,000.00
郑文敬	12,000,000.00			12,000,000.00
马柏东	1,000,000.00			1,000,000.00
于志江	570,000.00			570,000.00
赤峰恒大网络科	500,000.00			500,000.00

技有限责任公司				
郑树山	100,000.00			100,000.00
张艳艳	80,000.00			80,000.00
王建民	50,000.00			50,000.00
陈军	50,000.00			50,000.00
张立峰	50,000.00			50,000.00
徐凤军	50,000.00			50,000.00
合 计	30,000,000.00			30,000,000.00

(续)

股东名称	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
于志龙	15,550,000.00			15,550,000.00
郑文敬	12,000,000.00			12,000,000.00
马柏东	1,000,000.00			1,000,000.00
于志江	570,000.00			570,000.00
赤峰恒大网络科技 有限责任公司	500,000.00			500,000.00
郑树山	100,000.00			100,000.00
张艳艳	80,000.00			80,000.00
王建民	50,000.00			50,000.00
陈军	50,000.00			50,000.00
张立峰	50,000.00			50,000.00
徐凤军	50,000.00			50,000.00
合 计	30,000,000.00			30,000,000.00

(续)

股东名称	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
于志龙	18,000,000.00		2,450,000.00	15,550,000.00
郑文敬	12,000,000.00			12,000,000.00
马柏东		1,000,000.00		1,000,000.00
于志江		570,000.00		570,000.00
赤峰恒大网络科技 有限责任公司		500,000.00		500,000.00
郑树山		100,000.00		100,000.00
张艳艳		80,000.00		80,000.00
王建民		50,000.00		50,000.00
陈军		50,000.00		50,000.00

张立峰		50,000.00		50,000.00
徐凤军		50,000.00		50,000.00
合 计	30,000,000.00	2,450,000.00	2,450,000.00	30,000,000.00

2016年3月11日，多维尔有限召开股东会议，决议于志龙将公司100万元股权转让马柏东、将公司57万元股权转让给于志江、将公司50万元股权转让给赤峰恒大网络科技有限责任公司、将公司10万元股权转让给郑树山、将公司8万元股权转让给张艳艳、将公司5万元股权转让给王建民、将公司5万元股权转让给陈军、将公司5万元股权转让给张立峰、将公司5万元股权转让给徐凤军。

2016年3月11日，于志龙分别与马柏东、于志江、赤峰恒大网络科技有限责任公司、郑树山、张艳艳、王建民、陈军、张立峰和徐凤军签订《股权转让协议》，约定将公司股权100万元、57万元、50万元、10万元、8万元、5万元、5万元、5万元和5万元分别转让给马柏东、于志江、赤峰恒大网络科技有限责任公司、郑树山、张艳艳、王建民、陈军、张立峰和徐凤军。转让价格为平价转让，即每一股权一元。

2016年4月20日，大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至2016年3月31日止的会计报表进行了审计，并出具了大华审字[2016]006569号《审计报告》，审计意见类型为标准无保留意见。审计报告确认，截至2016年3月31日止，公司净资产为人民币30,274,298.34元。

2016年4月22日，北京国融兴华资产评估有限责任公司对公司截至2016年3月31日的净资产进行评估，并出具了国融兴华评报字[2016]第100036号《资产评估报告书》。评估报告确认，截至2016年3月31日，公司账面净资产为3,027.43万元，评估后的净资产为3,308.25万元，增值额为280.81万元，增值率为9.28%。

2016年4月25日，赤峰多维尔生物工程有限公司召开临时股东会，现有全体股东一致同意作为发起人，以2016年3月31日为基准日，以截止基准日期的不高于审计值且不高于评估值的净资产3027.43万元按1.0091:1折股3,000万股，每股1元。

2016年5月19日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生了公司第一届董事会和第一届监事会。2016年5月23日，赤峰市市场监督管理局委员会

向股份公司核发了统一社会信用代码为 911504007722235546 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立，公司名称为内蒙古多维尔生物科技股份有限公司。

（二）资本公积

资本公积变动情况如下：

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
股本溢价	274,298.34			274,298.34
其中：投资者投入的资本				
其他资本公积				
合计	274,298.34			274,298.34

(续)

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
股本溢价	274,298.34			274,298.34
其中：投资者投入的资本				
其他资本公积				
合计	274,298.34			274,298.34

（三）盈余公积

1. 报告期内各期末盈余公积情况如下

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
法定盈余公积	4,504.99	4,504.99	4,504.99
合计	4,504.99	4,504.99	4,504.99

2. 盈余公积变动情况

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
法定盈余公积	4,504.99			4,504.99
合计	4,504.99			4,504.99

续：

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年3月31日
法定盈余公积	4,504.99			4,504.99

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年3月31日
合计	4,504.99			4,504.99

(四) 未分配利润

单位：元

项目	2018年1月-3月	2017年1月-12月	2016年1月-12月
期初未分配利润	-173,516.88	106,833.22	321,738.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	214,184.97	-280,350.10	45,049.86
减：提取法定盈余公积			4,504.99
提取任意盈余公积			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
提取职工奖福基金			
应付普通股股利			
转为股本的普通股股利			
优先股股利			
对股东的其他分配			
利润归还投资			
其他利润分配			
加：盈余公积弥补亏损			
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动			
所有者权益其他内部结转			-255,450.62
期末未分配利润	40,668.09	-173,516.88	106,833.22

九、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方的认定标准

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和

经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）公司主要关联方

1. 存在控制或重大控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股数量（股）	持股比例（%）	与公司关系
于志龙	15,550,000.00	51.83	公司控股股东、实际控制人，公司董事长、总经理
郑文敬	12,000,000.00	40.00	公司控股股东、实际控制人，董事、副总经理

2. 不存在控制关系的关联方

序号	关联方名称	持股比例（%）	与公司关系
1	刘艳凯	--	董事
2	张艳艳	0.27	董事
3	张伯新	--	董事、财务负责人、董事会秘书
4	徐凤军	0.17	监事会主席
5	王桂茹	--	监事
6	张立峰	0.17	监事
7	郑树山	--	前公司监事
8	马志欣	--	前公司监事
9	宋艳国	--	前公司监事
10	于志海	--	与主要投资者关系密切的家庭成员
11	于志江	--	与主要投资者关系密切的家庭成员

3. 公司控制或对其有重大影响的公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 2 家控股子公司，内蒙古多维尔生物医药股份有限公司和深圳市多维尔信息技术有限公司。公司投资内蒙古多维尔生物医药股份有限公司投资比例为 95%，该子公司并未实际出资，子公司无实际经营。公司投资深圳市多维尔信息技术有限公司投资比例为 60%，于 2018 年 3 月 19 日实缴出资 180,000.00 元。

基本情况如下：

公司名称	内蒙古多维尔生物医药股份有限公司
公司住所	内蒙古自治区赤峰市红山区高新技术产业开发区
法定代表人	于志龙
注册资本	3,000 万元
企业类型	其他股份有限公司（非上市，私营）
经营范围	药品、保健品、食品、珍珠岩助滤剂技术研发，技术咨询，技术服务；生产加工与销售保健食品，饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品；保健食品及化妆品代购代销、批发、零售。珍珠岩及制品生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2015 年 6 月 2 日
统一社会信用代码	911504003414252187

公司名称	深圳市多维尔信息技术有限公司
公司住所	深圳市南山区南头街道南新路商业大厦第 7 层 702 室
法定代表人	任政
注册资本	100 万元
企业类型	有限责任公司
经营范围	计算机软硬件开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让及销售；经营电子商务、保健品产品(不含食品)销售;网络营销策划、推广服务;互联网技术开发;基础软件服务;应用软件开发;信息安全技术、数据分析、计算机系统服务;计算机系统集成,数据处理业务及相关的技术咨询和技术维护,网站技术维护;企业管理咨询;企业营销策划服务;产品设计;市场调查;国内贸易及货物技术进出口。^承接计算机网络工程。
成立日期	2018-01-08
统一社会信用代码	91440300MA5EY3F67K

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营及联营企业。

5. 其他关联法人

序号	姓名	在公司担任职务	对外投资或任职的其他企业名称	经营范围	投资比例(%)	在其他企业任职情况	关联关系
1	于志龙	董事长兼总经理、法定代表人	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售	60.00	执行董事、法定代表人	实际控制人控制的公司
			赤峰市龙都珍珠岩矿业有限公司	许可经营项目：珍珠岩开采（凭采矿许可证经营）；珍珠岩制品加工销售。 一般经营项目：矿产品、建材、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）销售	51.00	执行董事、法定代表人	
			赤峰商海广告有限责任公司	许可经营项目：国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务（中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书有效期至2016年10月22日）一般经营项目：发布制作印刷品广告、设计制作发布户外广告、CIS企划、媒介代理	50.00	监事	实际控制人控制的公司
			赤峰维康生化制药有限公司	药品生产、销售；药品技术研究、开发、服务；房屋租赁、场地租赁	0.54	—	
			内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、	5.00	董事长、法定代表人	实际控制人参股的子公司

				销售			
			赤峰恒大网络科技有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：计算机软硬件开发；广告设计、制作、代理、发布；信息咨询；投资咨询、企业管理咨询、房产信息咨询、财务咨询；互联网信息服务（不含许可项目）；网络远程教育、基础教育、职业教育；商务咨询、文化用品销售；文化艺术交流策划、展览展示服务；图书、报纸、期刊、电子出版物零售；装饰装潢设计工程施工；婚庆礼仪服务；工艺品销售	—	—	公司的法人股东、实际控制人直系亲属实际控制的企业
2	郑文敬	董事兼副总经理	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	珍珠岩助滤剂及玻化微珠珍珠岩深加工生产、销售	40.00	—	实际控制人参股的公司
			赤峰商海广告有限责任公司	许可经营项目国：内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空客运销售代理业务（中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书有效期至 2016 年 10 月 22 日）。一般经营项目：发布制作印刷品广告、设计制作发布户外广告、CIS 企划、媒介代理	50.00	执行董事、法定代表人	
			赤峰商海投资管理有限公司	投资项目管理、投资咨询、商务信息咨询；计算机网络技术开发、技术咨询服务；经营进出口业务（但国家限制公司经营或禁止出口的商品和技术除外）	33.33	监事	
			内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、销售	—	董事	实际控制人任职的公司控股子公司

3	刘艳凯	董事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、销售	—	监事	公司董事任职的公司控股子公司
4	张艳艳	董事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、销售	—	监事会主席	公司董事任职的公司控股子公司
5	徐凤军	监事会主席	内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、销售	—	董事	公司监事任职的公司
			赤峰商海投资管理有限公司	投资项目管理、投资咨询、商务信息咨询；计算机网络技术开发、技术咨询服务；经营进出口业务（但国家限制公司经营或禁止出口的商品和技术除外）	16.67	—	公司监事参股的公司

6	张立峰	监事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、销售	—	监事	公司监事任职的公司
			赤峰商海投资管理有限公司	投资项目管理、投资咨询、商务信息咨询；计算机网络技术开发、技术咨询服务；经营进出口业务（但国家限制公司经营或禁止出口的商品和技术除外）	16.67	—	公司董事长、实际控制人直系亲属参股公司的子公司
7	王桂茹	监事	内蒙古多维尔生物医药股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：药品、保健品、食品、珍珠岩制品技术研发、技术咨询；生产加工与销售（保健食品）多维尔牌维力钙咀嚼片、多维尔牌钙铁锌硒颗粒及多维尔牌锌硒咀嚼片、饮料（固体饮料类）、乳粉制固态成型制品、糖果制品；保健食品、预包装食品、散装食品及化妆品销售；食品添加剂（珍珠岩）及珍珠岩制品生产、销售	—	监事	公司监事任职的公司

（三）关联方交易事项

1、偶发性关联交易

（1）关联担保

本公司作为担保方

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
于志龙	13,000,000.00	2015/7/9	2017/7/4	是
合计	13,000,000.00	-	-	-

公司于2015年7月9日以评估价值18,480,000.00元的房屋建筑物以及评估价值5,040,000.00元的土地使用权为实际控制人于志龙先生13,000,000.00元个人借款提供抵押保证。在此之后公司筹划进行股份改制，随着公司实际控制人管理规范意识增强，公司控股股东、实际控制人于志龙已经意识到关联抵押担保对公司资产占用的严重性。实际控制人于志龙于2017年7月3日归还银行借款13,000,000.00元，2017年7月4号《最高额抵押担保合同》随着主合同解除而终止。

2、经常性关联交易

(1) 关联租赁

承租人	出租人	租赁房屋坐落	房屋面积（平方米）	租赁期限	租金
多维尔	丰荣金刚砂	红山区红庙子镇郎家营子村	4,580	2014.01.01-2020.12.31	0元/月

丰荣金刚砂为实际控制人于志龙和郑文敬控制企业，是公司的关联方。由于公司生产珍珠岩助滤剂和生产食品、保健品的生产线不同，对卫生环境要求也不同，因此丰荣金刚砂无偿将厂房出租给公司，作为公司生产珍珠岩助滤剂的场所。公司向实际控制人控制的企业租赁经营场所，源于公司正常经营的需要，租金按0元每月结算，不存在公司向关联方利益输送情形。

(四) 关联方往来款项余额

单位：元

项目名称	关联方名称	2018.03.31	2017.12.31	2016.12.31
		账面余额	账面余额	账面余额
其他应收款	张立峰	10,000.00	10,000.00	
其他应收款	赤峰丰荣金刚砂有限责任公司	136,000.00		

项目名称	关联方名称	2018.03.31	2017.12.31	2016.12.31
		账面余额	账面余额	账面余额
其他应付款	于志龙	22,335.09	22,335.09	2,000.00
其他应付款	郑文敬	24,000.00		

报告期内重要股东、实际控制人资金拆借情况：

1. 郑文敬资金拆借情况

①郑文敬资金拆出情况

单位：元

年度	月	期初余额	拆出金额	归还金额	期末余额	拆出次数	归还次数
2016年	03	80,000.00		80,000.00		-	1
	04		150,000.00	150,000.00		1	1
	06		130,000.00	130,000.00		1	1
	07		310,000.00	310,000.00		2	2
2017年	10		51,000.00		51,000.00	1	3
	11	51,000.00	7,000.00	58,000.00		1	3
	12		26,200.00	26,200.00		2	2
2018年	04		50,000.00		50,000.00	1	
	05	50,000.00		50,000.00			2

上述资金拆出情况主要系郑文敬个人资金紧缺及备用金支出从公司拆出资金，构成郑文敬对公司资金占用，截至2018年5月31日郑文敬已将占用公司款项全部归还给公司，归还后至本《公开转让说明书》签署之日起郑文敬不存在关联方占用公司资金，侵占公司利益的情形。

2. 于志龙资金拆借情况

①于志龙资金拆出情况

单位：元

年度	月	期初余额	拆出金额	还款金额	期末余额	还款次数	拆出次数
2016年	05		4,000,000.00	600,000.00	3,400,000.00	1	1
	06	3,400,000.00	1,050,000.00	4,450,000.00		5	1
	07		4,041,400.00	4,041,400.00		7	3
	08					2	
	10		6,000.00		6,000.00		1
	11	6,000.00			6,000.00		
	12	6,000.00		6,000.00		1	
2017年	10		177,650.50	177,650.50		3	1

②于志龙资金拆入情况

单位：元

年度	月	期初余额	还款金额	拆入金额	期末余额	还款次数	拆入次数
2016年	5			16,238.68	16,238.68		2
	6	16,238.68	16,238.68			1	
2017年	2		10,000.00	10,000.00		1	1
	3			240,000.00	240,000.00		1
	4	240,000.00	240,000.00			1	
	6			5,789.50	5,789.50		1
	7	5,789.50	184,000.00		-178,210.50	1	
	8	-178,210.50		560.00	-177,650.50		
	9	-177,650.50			-177,650.50		
	10	-177,650.50		177,650.50	0.00		1

报告期内，公司向于志龙拆出款项系于志龙因个人归还贷款临时资金紧张向公司拆借。关联方向公司拆入资金系公司资金临时周转，关联方临时拆入。公司向于志龙拆出款项构成关联方资金占用情形，截至2017年10月31日于志龙已将占用公司款项全部归还。归还后至本《公开转让说明书》签署之日起于志龙不存在关联方占用公司资金，侵占公司利益的情形。

3. 赤峰丰荣金刚砂有限责任公司拆借情况

单位：元

年度	月	期初余额	拆出金额	还款金额	期末余额	还款次数	拆出次数
2017年	08		80,000.00		80,000.00		1
	09	80,000.00			80,000.00		
	10	80,000.00			80,000.00		
	11	80,000.00		80,000.00		1	
2018年	01		123,000.00		123,000.00		1
	02	123,000.00	113,000.00		236,000.00		1
	03	236,000.00		100,000.00	136,000.00	1	
	04	136,000.00		50,000.00	86,000.00	1	
	06	86,000.00		86,000.00		1	

赤峰丰荣金刚砂有限责任公司系控股股东、实际控制人于志龙、郑文敬实际控制的公司。以上款项系丰荣金刚砂有限责任公司资金困难向公司拆借，构成关联方占用公司资金。上述拆借金额较小，对公司利润无重大影响。截至2018年6月30日，丰荣金刚砂有限责任公司已归还全部占用公司资金，截至本公开转让说明书签署之日起不存在侵占公司利益情形。

4. 张立峰资金拆借情况

单位：元

年度	月	期初余额	拆出金额	还款金额	期末余额	还款次数	拆出次数
2017年	7		10,000.00		10,000.00		1
2018年	6	10,000.00		10,000.00		1	

上述资金拆借款系张立峰履行职务采购备用金，盈余备用金构成张立峰对公司资金占用。截至2018年6月30日，张立峰已将占用公司资金全部归还。归还后至本公开转让说明书签署之日起张立峰不存在关联方占用公司资金，侵占公司利益的情形。

报告期内公司员工资金拆借情况：

1. 刘莹龙资金拆借情况

年度	月	期初余额	拆出金额	还款金额	期末余额	还款次数	拆出次数
2016年	12		540,000.00		540,000.00		1
2017年	4	540,000.00		540,000.00		1	

2. 范秀艳资金拆借情况

年度	月	期初余额	拆出金额	还款金额	期末余额	还款次数	拆出次数
2016年	7		180,000.00		180,000.00		1
2017年	4	180,000.00		180,000.00		1	

3. 陈秀辉资金拆借情况

年度	月	期初余额	拆出金额	还款金额	期末余额	还款次数	拆出次数
2016年	12		140,000.00		140,000.00		1
2017年	1	140,000.00		140,000.00		1	

2016年公司分别借与员工刘莹龙、范秀艳和陈秀辉 540,000.00 元、180,000.00 元和 140,000.00 元，借款期限分别为 2016 年 12 月至 2017 年 4 月、2016 年 7 月至 2017 年 4 月和 2016 年 12 月至 2017 年 1 月。以上款项为无利息无担保借款，属于公司员工占用公司资金情形。

以上借款均用于援助员工个人紧急资金困难，且均履行了公司内部相关审批程序，目前相关资金已全部归还，不存在影响公司现金流稳定性或日常经营的情况。公司承诺进一步规范相关制度，并严格履行相关程序，减少此类现象的发生。

有限公司阶段及股份公司初始阶段，公司管理层规范管理意识不强。存在关联方资金紧张向公司拆出及公司临时资金短缺向关联方拆入资金情形。

为促进公司持续健康发展，避免公司股东、董事、监事、高级管理人员在生产经营活动中损害公司的利益，公司全体股东、管理成人员于 2018 年 9 月 12 日出具了《不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺》，截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的企业不存在占用股份公司资金的情况；本人承诺，本人及本人控制的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用股份公司资金，且将严格遵守中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于非上

市公众公司法人治理的有关规定，自本承诺函签署之日起，避免本人及本人控制的企业与股份公司发生除正常业务外的一切资金往来。如若发生，本人愿意承担相应的法律责任。股份公司成立后，公司股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等具体规定，制定了《关联交易决策管理制度》等管理制度，在各项制度中明确规定了关联交易的内容、审批权限、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的措施，可以有效地保护公司及中小投资者的利益，防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生。

截至本《公开转让说明书》签署之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以及公司其他关联方占用公司资金情形。

报告期内，每笔拆出拆入资金时间较短，不存在长期占用公司资金的情形。公司未收取资金占用费，也不存在公司长期占用关联方资金，公司未支付资金占用费，未对公司利润造成影响。随着公司对外借款的收回及营收的增加，公司具备充足的流动资金，关联方资金占用，不会对公司持续经营能力造成影响。

（五）关联交易决策程序履行情况

有限公司阶段因公司治理机制不健全，对关联交易未制定恰当的关联交易制度，部分关联拆借未经过适当的权利机关审议表决，关联交易存在瑕疵。

股份公司设立以后，公司审议通过了《公司章程》、《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的决策程序，公司将严格按照相关规定，在未来的关联交易决策过程中将履行相关的审批程序。

此外，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺，将避免或减少公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，将严格按照规定履行有关程序、规范关联交易行为，严格履行回避表决的义务，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

（六）关联交易对财务状况和经营成果的影响

有限公司阶段及股份公司初期，公司各项制度尚不规范，存在与控股股东及关联方等进行资金往来的情况。截至本《公开转让说明书》签署之日，相关资金款项已归还。同时，公司及股东做出承诺，将严格遵守有关法律、法规和规范性文件的要求及规定，按照公司制定的各项规章制度，减少和规范关联资金拆借的情形。

（七）公司规范关联交易的制度安排

有限公司阶段原有章程及治理制度并非十分具体、完善，对关联担保、交易事项的决策程序的执行也不规范。股份公司成立后，为进一步规范关联交易，保证公司关联交易的公允性及合法性，股东大会审议通过了《公司章程》、《关联交易管理制度》等规范制度对关联交易的决策权限、回避和表决程序等做出了详细规定。

1. 《公司章程》规范关联交易的相关规定。

《公司章程》第四十二条规定：

“第四十二条 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司和公司其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和公司其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和公司其他股东的利益。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应严格按照本章程有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，关联董事、关联股东应当回避

表决。

控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。”

《公司章程》第四十六条规定：

“第四十六条 股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

《公司章程》第八十三条规定：

“第八十三条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”

2.《关联交易管理制度》对关联交易决策权力与程序的规定：

“第九条 关联交易是指公司及控股子公司与公司关联方之间发生的转移资源或义务的事项，包括但不限于：

- （一） 购买或出售资产；
- （二） 对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司投资等）；
- （三） 提供财务资助；
- （四） 提供担保；
- （五） 租入或租出资产；
- （六） 签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （七） 赠与或受赠资产；
- （八） 债权或债务重组；
- （九） 研究与开发项目的转移；

- (十) 签订许可协议;
- (十一) 购买原材料、燃料、动力;
- (十二) 销售产品、商品;
- (十三) 提供或接受劳务;
- (十四) 委托或受托销售;
- (十五) 关联双方共同投资;
- (十六) 其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项。
- (十七) 监管部门认为应当属于关联交易的其他事项。

第十条 公司关联交易应当遵循以下基本原则:

- (一) 符合诚实信用的原则;
- (二) 不损害公司及非关联股东合法权益原则;
- (三) 关联方如享有公司股东大会表决权, 应当回避表决;
- (四) 有任何利害关系的董事, 在董事会对该事项进行表决时, 应当回避;
- (五) 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利, 必要时应当聘请专业评估师或财务顾问。

第十一条 公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营, 损害公司和非关联股东的利益。关联交易的价格或收费原则应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

第十二条 公司与关联人之间的关联交易应签订书面合同或协议, 并遵循平等自愿、等价有偿的原则, 合同或协议内容应明确、具体。

第十三条 公司应采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。”

此外，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺，本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用公司及其子公司资金，也不要求公司及其子公司为本人及本人控制的其他企业进行违规担保。如果公司在今后的经营活动中与本人及本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行公司《公司章程》和《关联交易决策管理办法》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司和股东利益不受损害。

十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

为关联方提供担保详见“九、关联方、关联方关系及关联交易”之“（三）关联方交易事项”之“3.关联担保基本情况”。

截至2018年3月31日止，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
赤峰春晖文化传媒有限责任公司	连带责任保证	4,500,000.00	2018/3/21 至 2019/3/1
赤峰华茂风机制造有限责任公司	连带责任保证	4,500,000.00	2018/3/21 至 2019/3/1
合 计	-	9,000,000.00	-

本公司与赤峰华茂风机制造有限责任公司、赤峰春晖文化传媒有限责任公司组成联保体于2018年共同向银行借款。赤峰华茂风机制造有限责任公司借款4,500,000.00元，赤峰春晖文化传媒有限责任公司借款4,500,000.00元，本公司借款4,500,000.00元。联保体任一成员均对其他联保体成员承担连带责任保证。借款还款截止日为2019年03月01日。

（二）期后事项

合同名称	贷款人	借款人	贷款金额	担保方式	借款起止日期	履行情况
流动资金最高额借款合同 (敖农信流最高借字(2018)第305547号) 1	敖汉旗农村信用合作联社	多维尔	600	抵押	2018.4.4-2021.4.3	正在履行

2018年4月4日，公司与敖汉旗农村信用合作联社签订敖农信流最高借字(2018)第305547号《流动资金最高额借款合同》，借款期限为2018年4月4日至2021年4月3日，并以多维尔所属不动产及2宗土地作为抵押物对该笔借款提供担保。

注1:本合同项下的全部债务采用的担保方式为：1.于志龙提供保证合同，见编号为敖农信最高保字2018第305547号的《最高额保证合同》；2.由内蒙古多维尔生物科技股份有限公司提供抵押，见编号为敖农信流最高抵字(2018)第305547号的《最高额抵押合同》。

(三) 其他事项

截至本《公开转让说明书》签署之日，本公司无需披露其他重要事项。

十一、资产评估情况

公司委托北京国融兴华资产评估有限责任公司，以2016年3月31日为评估基准日，就有限公司整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债进行了评估，用以验证股份公司全体发起人的资产出资不存在高估的情形，并出具了国融兴华评报字[2016]第100036号《资产评估报告书》。

截至评估基准日，在持续经营前提下，经资产基础法评估，公司股份改制项目的净资产评估值确认为3,308.25万元。公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十二、股利分配政策和最近两年分配情况

(一) 股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度的亏损；
2. 提取法定公积金10%，公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取；
3. 经股东大会决议，提取任意公积金；
4. 据《公司章程》规定，按股东持有的股份比例分配股利。

（二）最近两年及一期分配情况

最近两年及一期公司未对股东进行利润分配。

十三、风险因素自我评估

（一）实际控制人不当控制的风险

截止本公开转让说明书出具之日，公司控股股东为于志龙，其持有公司股份15,550,000股，占公司股份的51.83%。公司股东郑文敬持有公司股份12,000,000股，占公司股份的40.00%。同时，于志龙在公司担任董事长、总经理，郑文敬担任董事、副总经理，其二人为夫妻关系，能够对公司经营决策产生实质性影响，是公司共同实际控制人。若实际控制人利用控制地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。

应对措施：针对此风险，公司将加强和健全股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，严格按照“三会”议事规则对公司的决策、执行、监督活动予以规范，形成科学有效的职责分工和制衡机制，并且公司将继续保持目前业务发展方向，继续保持持续稳定的经营，减少公司实际控制人变更带来的风险。

（二）公司规模较小，抗风险能力较弱

2018年1-3月份、2017年度及2016年度公司收入分别为379.51万元、1,339.16万元和1,218.57万元，净利润分别为18.66万元、-28.04万元和4.50万元，扣除

非经常性损益后的利润分别为 5.84 万元、-52.42 万元和-38.47 万元，公司规模较小，如果公司市场开拓,业务规模扩大未达到预期或公司经营管理战略出现失误，可能会导致公司利润亏损或产生不稳定变动。

应对措施：虽然公司目前总体规模较小，但经过前期环保部门行业整治，大量减少其他中小型竞争者，公司已经占据了一定的市场份额，并积累了一批稳定的优质客户。在未来发展方面，一方面公司将进一步扩大生产经营规模；另一方面还将加强市场开拓力度，增强公司实力、提升抵御市场风险的能力。

（三）应收款项余额较大，发生坏账的风险

截止 2018 年 3 月 31 日，公司应收账款与其他应收款净值分别为 8,135,855.99 元和 4,323,053.93 元，合计占当期公司资产总额的 33.25%。截止至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款与其他应收款净值分别为 7,856,147.25 元和 8,655,334.27 元，合计占当期公司资产总额的 38.73%。虽然公司重视并持续加强应收款项管理，但仍面临一定的应收款项坏账风险。

应对措施：定期确认应收款项余额，严格执行公司制定的应收款项催收政策，分客户制定不同的应收款项信用期；制定规范关联方交易的制度，减少或规避未来关联方资金拆借的情况。

（四）原材料和燃料价格波动的风险

目前，原材料占公司产品成本的比例较大，公司目前主要原材料为珍珠岩矿砂、煤炭、砂糖以及淀粉等。珍珠岩矿砂和煤炭作为非可再生自然资源，采购价格会不断波动，砂糖以及淀粉的价格同样受到市场影响较大，如果经济环境导致其价格上涨，可能会对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司已采取丰富菜品等措施降低单一原材料供应风险，通过集中采购、规模配送来降低原材料价格上升对公司盈利的影响。

（五）市场竞争的风险

目前国内珍珠岩助滤剂行业企业众多，公司虽然目前在珍珠岩助滤剂领域内

处于领先水平，但若不能正确及时把握市场动态和行业发展趋势，不能根据技术发展水平、行业特点和客户需求及时进行技术和业务模式创新，开发出附加值更高的珍珠岩助滤剂产品，公司将面临来自其他竞争对手更多的竞争压力，可能导致竞争优势减弱、经营业绩下滑的风险。

应对措施：为有效规避市场竞争的风险，公司一方面加大研发投入，开发出适合市场需求的产品；另一方面公司加大市场开发力度，增加公司产品的销售量。

（六）政策变动的风险

我国国家工业和信息化部负责制订珍珠岩行业的产业政策、产业规划，对行业的发展方向进行宏观调控与监管。随着珍珠岩制品的快速发展，也显露行业内部存在恶性竞争、产品不达标等情况，尤其对于食品添加剂级的珍珠岩助滤剂，产品质量更是关乎广大消费者的食品安全问题。因此，政府将不断加强对珍珠岩行业的监管和立法，尤其是对生产企业的资质、生产环境、人员素质、设备配置等多方面进行更多、更严格的要求，将对珍珠岩行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

应对措施：公司紧跟政策发展走向，公司研发部门不断加大投入力度，研发新产品应对政策变更的风险。

（七）公司治理风险

公司存在治理风险。公司于2016年5月23日由赤峰多维尔生物工程有限责任公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《重大经营与投资决策管理制度》、《融资与对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。通过一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（八）食品安全风险

食品加工业是国家推行各项食品安全标准和食品质量检验的重点行业，公司自成立起就建立了一套完整的产品质量管理控制体系，该体系对于公司的原辅材料采购过程、产品加工过程以及成品的质检过程都实施全面的质量监控，以确保公司的产品的安全和健康。然而，受限于产品原料的品质和公司的质量控制管理水平等因素，公司将无法完全避免一些不可预见原因导致的食品安全质量风险，而这将对公司的经营造成重大影响。同时，如果行业内其他企业发生了食品安全质量问题，也将对公司造成不利的舆论影响。

应对措施：公司一直加强对食品安全的控制，选择优质供应商并强化对所购原料的质量检测工作；制定各项工作制度，对产品包装、储藏及配送环境进行严格把控，实现包装及配送链条的紧密安全衔接，以防范可能出现的食品安全控制风险。

（九）公司业务转型风险

由于珍珠岩助滤剂产品特性、市场等因素的特殊性，公司产品珍珠岩助滤剂的生产和销售将保持相对稳定的状况。公司将大力发展食品、保健品的生产和销售，公司食品和保健品的销售额将会大幅提升并超过珍珠岩助滤剂的销售额，营业收入的结构发生了转变。未来公司存在因市场环境的影响，业务转型的可能，导致公司营业收入、毛利率和净利润发生变化，存在业务转型的风险。

应对措施：一方面公司继续保持对珍珠岩助滤剂的研发投入力度生产适应市场的产品，拓宽销售渠道，保持珍珠岩助滤剂销售额的稳步提高；另一方面，公司加强企业风险投资的过程控制，设置投票决策机制，控制决策风险、财务风险等企业投资过程中的重大风险因素。

十四、公司经营目标和计划

（一）发展目标

公司主营珍珠岩制品，属新材料行业。新材料行业是国民经济重要的支柱产业，产业链长、关联度高、就业面广、消费拉动大，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。进入 21 世纪以来，我国珍珠岩新材料行业高速发展，随着工业增加值的增大，国家对实体经济的重视日益提高，珍珠岩制品市场正处在增长期，市场需求潜力巨大，为公司的发展提供了良好的机会。公司将持续加大研发及生产规模的投入，加大对生产线的技术改造并对部分生产设备的更新换代，以扩增产能，并且公司计划建设实体店，增加各地经销商、办事处的设置数量；对运输物流进行投入，增加运输车辆及特种运输车辆的配备。加大产品宣传的投入，并对企业形象进行大力度的宣传，对产品进行高级别的定向宣传。公司的战略目标是建设 500 家实体店，争取珍珠岩制品产量达到华北第一，国内前三名。

（二）发展计划

1. 销售渠道及实体门店目标规划

未来将持续进行销售渠道建设，增加业务人员数量及对业务人员进行专业技能培训以提高销售效率；增加各地经销商、办事处的设置数量；对运输物流进行投入，增加运输车辆及特种运输车辆的配备。加大产品宣传的投入，并对企业形象进行大力度的宣传，对产品进行高级别的定向宣传。

多维尔 7 号店实体店建设，将在 2020 年前开设 200 家多维尔 7 号店实体店的建设，每家门店年达到年销量 30 万元的营业额，可在 2020 年增加保健食品及食

品销量 6000 万元。

2. 科研生产目标规划

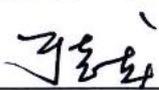
持续加大研发及生产规模的投入，加大对生产线的技术改造并对部分生产设备的更新换代，以扩增产能，争取在 2021 年前实现珍珠岩制品产量达到 2 万吨，产销量达到华北第一，国内前三名；年销售收入突破 5000 万元；职工收入在 2017 年基础上翻一番；公司成为省级科研技术中心；丰富保健食品产品线，在现有的 3 个产品基础上，申报营养补充剂保健食品 10-15 个，功能性保健食品 2-4 个，保健食品产能扩大 2 倍以上，保健食品的产销量达到内蒙古第一名；民族特色奶食品增加 20-30 个品规，通过 2018 年竣工的新车间提高产能，产能达到赤峰市同行业第一名，至 2021 年产销量达到内蒙古同行业前第三名。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事（签名）：



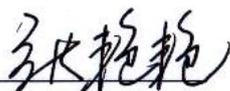
于志龙



郑文敬



刘艳凯



张艳艳

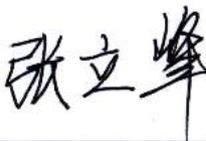


张伯新

全体监事（签名）：



徐凤军

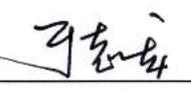


张立峰

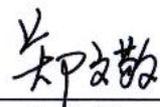


王桂茹

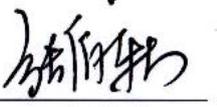
全体高级管理人员（签名）：



于志龙



郑文敬



张伯新

内蒙古多维尔生物科技股份有限公司

2018年9月19日



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表签字：

张田松

项目负责人签字：

李成龙

李成龙

项目小组人员签字：

李成龙

李成龙

龚存玉

龚存玉

周杰武

周杰武



授权委托书

本人李刚（身份证号：612102197212210671）系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松（身份证号：330727198103240017）代表本人签署公司股转业务（包括推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类）合同、相关申报文件及办理相关事宜。在授权期间内，本人承认上述签字的法律效力。

授权期间：2018年1月1日至2018年12月31日。

特此授权。

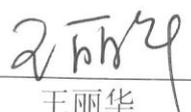
授权人（签字）：

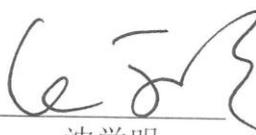


2017年12月29日

三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字： 
王丽华

经办律师签字： 
沈学明


屠柯威


北京盈科（杭州）律师事务所
2018年9月19日

声明书

大华特字[2018] 003615 号

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌申请文件内容与格式指引（试行）》的有关规定，本所作为内蒙古多维尔生物科技股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的审计机构，现声明如下：

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告、验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



梁春

签字注册会计师：


杨洪武



杨洪武


解玮



解玮

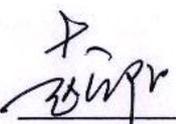
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇一八年九月十九日

五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签字：
赵向阳

签字资产评估师签字：
曲金亭

签字资产评估师签字：
袁威

北京国融兴华资产评估有限责任公司



第六节 附 件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件

(正文完)