

华融证券股份有限公司

关于



天津市依依卫生用品股份有限公司  
首次公开发行人民币普通股（A股）并上市  
辅导期工作备案报告  
（第一期）

辅导机构



住所：北京市西城区金融大街8号

二〇一七年十月

**华融证券股份有限公司关于**  
**天津市依依卫生用品股份有限公司**  
**首次公开发行人民币普通股（A股）并上市**  
**辅导期工作备案报告**  
**（第一期）**

中国证券监督管理委员会天津监管局：

华融证券股份有限公司（以下简称“华融证券”或“本保荐机构”）作为天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“依依股份”或“公司”）的辅导机构，按照中国证券监督管理委员会相关法律法规的要求及本公司与依依股份签订的《辅导协议》开展了本期辅导。

本期辅导按照拟订的辅导计划，督导依依股份根据中国证券监督管理委员会对拟上市公司的有关要求进行对照学习及核查，并进一步落实了辅导工作的相关事项。

现特向贵局报告辅导工作第一期的有关情况：

**一、 辅导企业基本情况**

公司名称	天津市依依卫生用品股份有限公司
英文名称	TianjinYiyiHygieneProductsCo.,ltd
注册资本	1,650 万元
法定代表人	高福忠
有限公司成立时间	2005 年 6 月 15 日
股份公司设立日期	2016 年 8 月 5 日
住所	天津市西青区张家窝镇工业区
邮政编码	300380

联系电话	022-87988888
传真	022-87987888
互联网网址	www.tjyiyi.com.cn
电子信箱	yywsyp@126.com
董事会秘书	周丽娜
所属行业	根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订）公司属于C22造纸和纸制品业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）公司属于C2239其他纸制品制造；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》公司属于C2239其他纸制品制造；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》公司属于1412家庭与个人用品行业。
经营范围	卫生用品生产；预包装食品批发兼零售（以上经营范围凭许可证有效期限经营）；货物进出口及技术进出口（国家法律、行政法规有专项规定的除外）。（国家有专项专营规定的按规定执行涉及行业许可的凭许可证或批准文件经营）

## 二、 辅导培训工作进展情况

### （一）辅导工作进展总体描述

2017年7月7日，华融证券与依依股份签订《天津市依依卫生用品股份有限公司与华融证券股份有限公司关于首次公开发行股票并上市之辅导协议》，本保荐机构正式受聘担任依依股份的上市辅导机构。

2017年7月10日，本保荐机构向贵局报送了辅导备案登记材料，并于7月13日获得贵局受理。

### （二）辅导工作小组的组成及辅导人员情况

**辅导机构：**华融证券股份有限公司

**辅导小组成员：**梁立群、邱平、乔绪德、柳小杰、付玉龙、孙月芹、蒋丹、张加民、兰彤、刘艳红；

鉴于第二期辅导内容较多，为保证工作的顺利开展，辅导小组新增梁燕华，刘佳，李光辉，刘炫辰，刘佳音为辅导人员。

**参与辅导工作的其他中介机构：**中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)、大信会计师事务所(特殊普通合伙)、北京金诚同达律师事务所。

### （三）接受辅导的人员

依依股份接受辅导人员为公司全体董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上（含5%）股份的股东（或法定代表人）以及公司实际控制人，具体如下：

职务	人员名单
董事	高福忠，卢俊美，高健，高斌，卢俊江，杨丙发，周丽娜
监事	燕政利（职工代表），张健，张国荣
高级管理人员	高福忠，卢俊美，高健，高斌，卢俊江，杨丙发，周丽娜

### （四）辅导工作的执行情况

本次辅导期间，华融证券辅导小组采取积极并且有效的措施，在依依股份的积极配合下，辅导工作按计划顺利进行，本期辅导执行情况如下：

#### 1、尽职调查工作

华融证券对公司的设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明细，股权结构是否符合有关规定的情况进行了核查。针对辅导期内发现的主要问题，规范措施如下：

#### （1）公司集体企业改制手续梳理工作

2005年6月，依依卫生用品厂完成由集体所有制企业改制为有限责任公司，本保荐机构依照相关政策规定，梳理依依卫生用品厂在由集体所有制企业改制为有限责任公司过程中履行的相关程序，并且督促企业向有权部门申请确认其在改制过程中产权清晰，归属明确，不存在任何纠纷和争议，不涉及任何国有资产的处置，不存在侵害集体资产以及损害其他职工利益的情形，改制结果合法有效。

#### （2）严格要求公司履行关联交易审核程序

针对公控股股东高福忠拟向公司无偿捐赠的关联交易事项，本保荐机构依照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定，督促企业完善关联交易审议程序，并且根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》严格要求企业在全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站（www.neeq.com.cn）披露了《关于控股股东向公司无偿捐赠的关联交易公告》。公司在股东大会审议通过后

与高福忠先生签署了《高福忠与天津市依依卫生用品股份有限公司之赠与合同》。

## 2、辅导方式

### (1) 辅导授课

本期辅导期间,辅导人员及参与辅导工作的律师于2017年7月27日和2017年9月18日,对依依股份接受辅导人员进行了共16小时的集中授课,具体内容如下:

序号	辅导内容	授课机构	辅导时间	授课内容
1	发行上市辅导安排	华融证券	2017/7/27	(1)简述发行上市辅导计划和内容(2)确认各中介机构职责及时间安排(3)向辅导对象明确辅导的重要性
2	证监会 IPO 最新审核环境及审核要点	华融证券	2017/7/27	(1) 近阶段 A 股上市发行政策环境 (2) 新主席上台后明确的审核政策 (3) IPO 终止审核及被否企业分析 (4) IPO 过程中证监会发审委关注点
3	首次公开发行股票并上市管理办法	华融证券	2017/9/18	(1) 总则 (2) 发行上市条件 (3) 发行上市流程 (4) 董事、监事、高管任职资格与行为规范 (5) 违规行为与法律责任
4	《公司法》和《证券法》解读	北京金诚同达律师事务所	2017/9/18	(1) 上市公司治理及规范运作 (2) 《公司法司法解释(四)》解读
5	关联交易与同业竞争专题	华融证券	2017/9/18	(1) 关联交易及同业竞争的定义 (2) 关联交易的披露 (3) 关联交易法律规定 (4) 关联交易及同业竞争案例

通过对法律法规中有关条款以及与发行上市有关的证券知识和法规政策的学习,使发行人相关人员对公司的上市条件、规范运作、关联交易及同业竞争等

有了更加深入的理解。

## **(2) 组织自学**

本期辅导期间，辅导人员向接受辅导人员提供了辅导学习资料、法规汇编及中国证监会新股发行改革相关的保代培训记录，并指定了参考书目，组织接受辅导人员积极开展自学活动。

## **(3) 个别答疑**

本期辅导期间，辅导人员与接受辅导人员不断进行沟通，对接受辅导人员学习及公司日常运作中出现的具体问题，及时通过个别答疑等形式协助解决。

## **(4) 集体研讨**

本期辅导期间，辅导人员组织和安排依依股份及各中介机构召开集体研讨会，对辅导内容和效果进行动态评估和调整，对公司规范运作、独立运营、关联交易、内部控制等问题进行了专题讨论。

### **3、协助发行人完善公司治理机制**

在本次辅导期间，华融证券根据相关法律、法规的要求及全国中小企业股份转让系统的相关业务规则，协助公司对《公司章程》进行了修订，建立了《募集资金管理制度》，并对发行人三会议事规则等其他制度文件提供建设性意见。辅导期间公司尚未聘任独立董事，尚未制定《独立董事工作规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》及《董事会战略委员会议事规则》等规则，经过辅导小组督促，公司正在积极进行独立董事招聘工作，并且正在逐步拟定上述规则并按上市规则拟建立专门委员会。

### **4、建立工作底稿**

本次上市辅导启动前，发行人作为新三板挂牌公司，已经按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》建立了相关公司治理制度，本次上市辅导启动后为进一步加强对公司治理机制及内部制度执行情况的监督及规范力度，华融证券从以下三个方面收集并编制了依依股份持续督导期间相关工作

底稿：

- (1) 公司信息披露文件；
- (2) 指导、督促公司完善公司治理机制和进行业务整改的备忘录；
- (3) 对公司进行培训和业务指导的记录。

#### 5、协助公司完成定向发行工作

2017年6月26日，公司召开第一届董事会第十次会议，全体董事出席了本次会议，通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈天津市依依卫生用品股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于〈天津市依依卫生用品股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专用账户签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于召开2017年度第二次临时股东大会的议案》。

2017年7月17日，公司召开2017年度第二次临时股东大会，审议批准了前述股票发行等议案。

华融证券作为公司的主办券商指导公司制定本次发行方案、为此次定向发行出具了合法合规意见、制作完成申报文件并报送至全国中小企业股份转让系统。

公司本次股票发行总数为1,500,000股，其中：有限售条件股份271,127股，无限售条件股份1,228,873股。公司此次发行的新增无限售条件股份已于2017年9月5日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

本次发行前后股东情况变动如下：

序号	股东名称	任职	发行前		发行后	
			持股数量 (股)	持股比例	持股数量 (股)	持股比例
1	高福忠	董事长兼总经理	7,710,000	51.40%	7,902,750	47.90%
2	卢俊美	董事兼副总经理	3,000,000	20.00%	3,075,000	18.64%
3	高健	董事兼副总经理	1,500,000	10.00%	1,537,500	9.32%

4	高斌	董事兼副总经理	750,000	5.00%	768,750	4.66%
5	卢俊江	董事兼副总经理	450,000	3.00%	461,250	2.80%
6	杨丙发	董事兼副总经理	450,000	3.00%	461,250	2.80%
7	王俊英	-	300,000	2.00%	307,500	1.86%
8	周丽娜	董事、财务总监、 董事会秘书	300,000	2.00%	307,500	1.86%
9	张健	监事	180,000	1.20%	184,500	1.12%
10	张国荣	监事	120,000	0.80%	123,000	0.74%
11	毕士敬	-	120,000	0.80%	123,000	0.74%
12	许秀春	-	120,000	0.80%	123,000	0.74%
13	李金国	-	-	-	75,000	0.45%
14	杭州乔贝盛泰 投资管理合伙 企业	-	-	-	675,000	4.09%
15	宁夏盛世博润 投资合伙企业	-	-	-	187,500	1.14%
16	宁夏盛世博亚 投资合伙企业	-	-	-	187,500	1.14%
	合计	-	<b>15,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,500,000</b>	<b>100.00%</b>

## 6、辅导机构及人员变化情况

自辅导协议签署至今，华融证券一直担任依依股份的辅导机构，未发生变化。

华融证券在辅导初期安排了梁立群、邱平、乔绪德、柳小杰、付玉龙、孙月芹、蒋丹、张加民、兰彤、刘艳红九名辅导人员，鉴于第二期辅导内容较多，为保证工作的顺利开展，辅导小组新增梁燕华、刘佳、李光辉、刘炫辰、刘佳音为辅导人员。除上述辅导人员发生变化外，其余人员未发生变化。

公司原审计机构为中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责。根据公司业务发展需要，为了更好的推进审计工作的开展，经综合考虑，公司决定改聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构及公司首次公开发行股票并上市审计机构。



### 三、 下一步工作计划

辅导机构将按照《关于天津市依依卫生用品股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市辅导备案的申请报告》中预定的辅导实施方案，继续履行辅导义务，计划下一步完成以下工作：

第一，华融证券将对依依股份开展第二期授课，讲解《上市公司信息披露制度及相关法律责任》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》的相关规定，进一步加强依依股份相关接受辅导人员对于首次公开发行相关规定的理解。

第二，华融证券将协助并督促公司形成明确的业务发展和未来发展计划，并确定具体的募集资金投向，协助企业及相关中介机构编制完成可行性研究报告。

第三，华融证券将协助并督促公司完善内部控制制度的建设，协助企业完成ERP企业管理系统的上线及实施，进一步提高公司自动化程度。

第四，华融证券将继续协助企业进行资产、业务、人员、财务等方面的规范化，对存在的问题进行整改，将对公司开展全面尽职调查，结合尽调结果和其他中介机构对所涉及的问题进行研讨。

第五，华融证券将按照拟上市公司规范运作的要求，完善公司董事、高级管理人员的调整工作，协助企业建立独立董事和董事会专业委员会相关制度。

### 四、 辅导工作开展存在的问题与困难

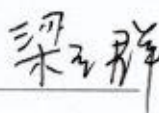
辅导工作及尽职调查工作根据辅导计划有序开展，基本达到了预期效果，未发生重大问题及困难。

### 五、 其他需要说明的事项

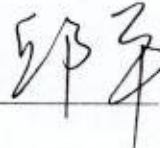
无。

(本页无正文, 仅为《华融证券股份有限公司关于天津市依依卫生用品股份有限公司首次公开发行人民币普通股(A股)并上市辅导期工作备案报告(第一期)》之签章页)

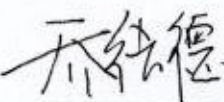
辅导小组人员签名:



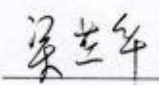
梁立群



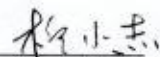
邱平



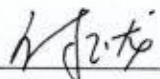
乔绪德



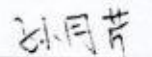
梁燕华



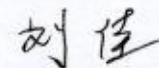
柳小杰



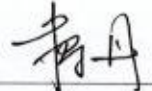
付玉龙



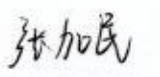
孙月芹



刘佳



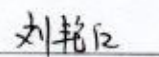
蒋丹




张加民



兰彤



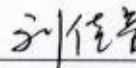
刘艳红



李光辉



刘炫辰



刘佳音



华融证券股份有限公司

2017年10月21日