

# 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  
（第二期）

辅导机构

 **华融证券股份有限公司**  
HUARONG SECURITIES CO., LTD.

住所：北京市西城区金融大街8号

二〇一八年九月

**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  
（第二期）**

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二期的有关情况：

**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	Tianjin Yiyi Hygiene Products Co., Ltd
注册资本	6,105 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。

本保荐机构于2017年7月10日向贵局报送了辅导备案登记材料，于7月13日获得贵局受理，并于2017年10月31日向贵局报送了第一期辅导工作备案报告。

### （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、梁燕华、柳小杰、付玉龙、孙月芹、蒋丹、张加民、兰彤、刘艳红、刘佳、李光辉、刘炫辰和刘佳音为辅导人员。本期辅导人员无变化。

**参与第二期辅导工作的其他中介机构：**大信会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“大信”或“会计师”）、北京金诚同达律师事务所（以下简称“金诚

同达”或“律师”)。

本期辅导人员较上期无变化。

### (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

本期接受辅导人员较上期无变化。

### (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

华融证券对公司开展全面尽职调查,结合尽调结果对公司业务、内部控制、财务方面提出规范化建议,与其他中介机构对所涉及的问题进行研讨,并督促公司按照相关建议积极实施整改工作。针对辅导期内发现的主要问题,规范措施如下:

##### (1) 内部控制制度建设及实施情况的梳理工作

根据上期辅导中华融证券关于内部控制制度的建议,公司进一步完善内部控制制度的建设,优化用于公司生产和销售的ERP企业管理系统。在优化系统期间,公司调动各部门员工积极配合,进一步提高了公司的自动化程度。

##### (2) 优化产能布局,提高生产效率

自2017年9月起,公司订单量不断增加,现有厂房产能已接近饱和,为扩充产能,公司于2018年3月6日第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于

子公司拟竞买土地使用权的议案》，公司全资子公司河北依依科技发展有限公司（以下简称“河北依依”）截至本报告出具日已取得土地证书并披露相关公告。

### （3）2017 年度前期会计差错及追溯调整

华融证券本期主要对公司 2016 年及 2017 年财务规范运行情况，及财务数据的真实性和准确性进行尽职调查。华融证券辅导人员以现场核查，调取并复制相关资料，询问公司相关人员的方式对财务信息进行核查，并同审计机构对于相关问题进行研讨。

公司第一届董事会第十九次会议，第一届监事会第五次会议以及公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于前期差错更正及追溯调整的议案》。

### 2、辅导授课

本期辅导期间，辅导人员及参与辅导工作的会计师于 2017 年 11 月 23 日和 2018 年 4 月 27 日，对依依股份接受辅导人员进行了共 8 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	企业内部控制培训	华融证券	2017/11/23	(1) 内控规范体系的框架结构
				(2) 企业内部控制基本规范
				(3) 企业内部控制应用及评价指引
				(4) IPO 内部控制问题案例
2	企业会计准则	大信	2017/11/23	最新企业会计准则解读
3	上市公司信息披露制度及相关法律责任	华融证券	2018/4/27	(1) 《招股说明书》信息披露要求
				(2) 发行上市申请文件报送要求及各方责任
				(3) 上市公司信息披露文件
				(4) 上市公司信息披露责任及相关案例
4	上海证券交易所股票上市规则	华融证券	2018/4/27	(1) 主要结构与内容
				(2) 主要条款解读

通过对法律法规中有关条款以及与发行上市有关的内部控制要求、财务信息要求、信息披露要求等方面的学习，发行人董事、监事、高级管理人员对股份公司规范运作与信息披露的相关知识有了进一步的深刻理解。

### **3、核查公司的定期报告及其他临时报告**

为确保公司 2017 年年报披露信息真实、准确，辅导小组同审计机构对审计报告的财务数据等披露信息进行了复核与确认，公司于 2018 年 4 月 23 日于全国中小企业股份转让系统披露公司《2017 年年度报告》。对于其他临时报告，华融证券作为督导券商严格要求公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律法规对相关事项进行披露。

### **4、核查公司募集资金使用情况**

依依股份自挂牌以来，共进行了 1 次定向发行，经依依股份第一届董事会第十次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，实际发行总股数 1,500,000 股，发行价格为每股人民币 53.333 元，融资额 80,000,000.00 元。

经依依股份第一届董事会第十次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议，通过了《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》和《关于开设公司募集资金专项账户并签订三方监管协议》的议案，依依股份与华融证券及招商银行股份有限公司天津体育中心支行签订《募集资金三方监管协议》。

华融证券对公司的募集资金使用情况进行核查，截至 2017 年 12 月 31 日，根据核查招商银行股份有限公司天津体育中心支行提供的依依股份募集资金专用账户银行对账单，募集资金余额为 15,378,811.67 元。本保荐机构对于银行对账单中明细进行抽查并且核对相关合同、发票及收款单位名称，依依股份 2017 年不存在变更募集资金用途、损害股东利益的情况及其他违规行为。

### **5、权益分派实施情况**

2018 年 5 月 14 日，依依股份召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年年度权益分派方案》，以公司现有总股本 16,500,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 27 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10

股转增 27.00 股,不需要纳税;以其他资本公积每 10 股转增 0.00 股,需要纳税)。本次资本公积转增股本后,依依股份实收资本由 1,650 万股增加至 6,105 万股。

本保荐机构依照《公司法》、《公司章程》、《证券法》及相关法律法规的规定,督促企业完善权益分派程序,并通过资本公积转增股本的方式达到公司股本总额不少于人民币三千万元的上市条件;同时,本保荐机构根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》严格要求公司及时完成相关披露工作。

### 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三期授课,讲解《拟上市公司董事监事高管权责培训》和《上市公司股东、董监高减持股份新规解读》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目标和未来发展计划,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。

第四,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（第二期）》之签章页）



0000110486