

证券代码：870245 证券简称：依依股份 主办券商：华融证券



依依股份

NEEQ :870245

天津市依依卫生用品股份有限公司

TIANJIN YIYI HYGIENE PRODUCTS CO.,LTD



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

公司于 2016 年 11 月 30 日顺利取得全国中小企业股份转让系统颁发的同意挂牌函，成功登陆资本市场，开启了公司发展的新的历史篇章！

公司于 2016 年 12 月成功取得 22 亩土地的《挂牌地块成交确认书》，拟于 2017 年进行第三厂区的建设，为公司进一步实现产能的大跨步提供了坚实的保障。

为进一步整合资源、明确业务方向，公司将子公司天津市万润特建筑安装有限公司的股权成功转出，进一步夯实公司在卫生护理领域专业化、精细化、全面化的长期发展战略定位。

2016 年公司获得实用新型专利 15 件。同时 2016 年公司实现了机械设备发明及产品创新领域重大突破。公司自主研发的宠物清洁袋设备，目前已申请发明专利。

2016 年 11 月，公司与世界著名大型跨国企业 AEON TOPVALU CO.,LTD. 正式达成战略合作意向，实现了销售渠道领域新的重大突破。

2016 年公司荣获“天津市西青区优秀出口企业”荣誉称号，成功实现该荣誉的三连冠。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及分配情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节 公司治理及内部控制.....	32
第十节 财务报告	39

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、依依股份	指	天津市依依卫生用品股份有限公司
有限公司、依依有限	指	天津市依依卫生用品有限公司
高洁有限	指	天津市高洁有限卫生用品有限公司, 系依依股份全资子公司
万润特钢构	指	天津市万润特钢构有限公司, 系公司控股股东控制的公司
万润特建筑安装	指	天津市万润特建筑安装工程有限公司, 系公司控股股东控制的公司
雄县盛嘉	指	雄县盛嘉房地产开发有限公司
美国 PSM	指	PETSMART HOME OFFICE. INC
日本, JAP	指	JAPPELL COMPANY, LTD
日本山善, YC	指	YAMAZEN CORPORATION
日本伊藤, ITO	指	ITO AND CO., LTD
沃尔玛 WAL	指	WAL-MART STORES, INC
股东大会	指	天津市依依卫生用品股份有限公司股东大会
董事会	指	天津市依依卫生用品股份有限公司董事会
监事会	指	天津市依依卫生用品股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	天津市依依卫生用品股份有限公司章程
华融证券/券商	指	华融证券股份有限公司
中兴财光华/会计师	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期初	指	2016 年 1 月 1 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	受国内下游行业发展缓慢、公司的下游客户都集中在国外市场等因素的影响,公司的客户集中度较高。2016年、2015年,公司对前五大客户销售收入占营业收入的比重分别为59.27%、49.14%。未来公司与前五大客户合作情况可能对公司的销售增长及盈利能力产生较大的影响。目前,公司已采取包括招募新的经销商、丰富直销渠道以及参加各大宠物展会的方式来开拓市场,以降低客户集中度相对集中对公司经营造成的不利影响。
资产负债率较高的风险	公司2016年末、2015年末资产负债率分别为64.12%、73.84%,资产负债率均维持在较高水平。截至报告期末,公司的土地使用权、房屋建筑和部分生产设备已作为借款抵押物进行抵押登记,使公司通过借款取得资金的渠道收窄,倘若公司无法获取新的资金来源,公司发展规模和速度将受资金短缺所制约。未来,公司计划通过股权融资获取资金,资产负债率较高的风险将得到改善。
汇率上升的风险	公司的记账本币为人民币。报告期内,公司90%以上的销售收入来自于日本、美国等海外市场。由于公司商业模式的限制,公司未来较长一段时间内的主要收入仍将来自于海外市场。公司在向海外市场销售时,全部通过美元进行商品销售的结算。报告期内,人民币对美元汇率波动的幅度较大,虽然公司

	能够根据汇率的波动与海外客户商定价格,但如果未来汇率出现大幅上升的情形,可能会对公司的经营业绩产生不利影响。
家税收政策变化风险	根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《出口货物退(免)税管理办法(试行)》等法律法规的相关规定,对国家相关规定的出口货物,实行增值税“免抵退税”政策。公司的出口货物主要为宠物护理产品,报告期内享受国家增值税“免抵退税”政策,增值税退税率为13.00%。虽然报告期内公司所享受的增值税出口退税率未发生变化,但如果未来国家增值税出口退税政策发生重大调整,尤其是公司出口货物所适用的出口退税率发生重大调整,将对公司的经营产生一定的影响。
司治理的风险	有限公司期间,公司的法人治理结构和内部控制存在待改进之处。股份公司设立后,建立了法人治理结构,制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份公司成立时间较短,特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求,而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,将会对公司治理提出更高的要求。公司未来经营中可能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。因此公司管理层承诺未来积极学习《公司法》、《证券法》等法律、法规,全面落实全国中小企业股份转让系统的相关要求,确保公司内部控制制度及管理制度的执行,规范公司的治理情况。
期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	天津市依依卫生用品股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIN YIYI HYGIENE PRODUCTS CO., LTD
证券简称	依依股份
证券代码	870245
法定代表人	高福忠
注册地址	西青区张家窝镇工业区
办公地址	西青区张家窝镇工业区
主办券商	华融证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号中国人保寿险大厦 18 层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李秀华、肖和勇
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周丽娜
电话	022-23792302
传真	022-87987888
电子邮箱	zhoulina0510@163.com
公司网址	www.tjyiyi.com.cn
联系地址及邮政编码	天津市西青区张家窝镇工业园依依卫生用品股份有限公司 300380
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-01-05
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C22 造纸和纸制品业
主要产品与服务项目	卫生用品生产、研发与销售公司主要产品为宠物护理系列、成人护理系列两类。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
做市商数量	-
控股股东	高福忠
实际控制人	高福忠、高健

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

企业法人营业执照注册号	91120111103789059M	否
税务登记证号码	120111103789059	否
组织机构代码	91120111103789059M	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	632,139,722.43	592,401,701.01	6.71%
毛利率%	18.65%	16.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	39,796,817.43	19,519,133.42	103.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,286,895.00	22,872,053.51	54.28%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	33.11%	20.10%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	29.35%	22.56%	-
基本每股收益	2.65	1.30	103.89%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	390,554,258.33	384,422,613.88	1.60%
负债总计	250,442,095.92	283,852,249.01	-11.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	140,112,162.41	100,315,344.98	39.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.34	6.69	39.61%
资产负债率%（母公司）	63.62%	68.74%	-
资产负债率%（合并）	64.12%	73.84%	-
流动比率	87.91%	81.79%	-
利息保障倍数	8.20	4.39	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	25,654,929.24	47,533,510.71	-
应收账款周转率	5.83	6.25	-
存货周转率	11.19	10.46	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
资产增长率%	1.60%	0.80%	-
营业收入增长率%	6.71%	27.81%	-
利润增长率%	120.96%	1,694.90%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	15,000,000	15,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	1,566,032.44
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,095,824.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	868,143.14
非经常性损益合计	4,529,999.58
所得税影响数	20,077.15
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	4,509,922.43

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	108,257,153.28	107,180,967.53	110,108,592.31	109,628,538.58	-	-
预付款项	16,061,594.08	15,911,105.40	7,309,992.78	7,593,568.70	-	-
其他应收款	7,947,735.82	7,581,398.00	31,236,406.68	33,697,436.95	-	-
存货	-	-	45,672,694.41	47,884,262.84	-	-
其他流动资产	-	519,390.34	254,427.43	190,608.01	-	-
固定资产	163,404,532.89	163,575,343.61	141,750,439.42	141,850,006.74	-	-
在建工程	-	-	1,919,750.33	1,970,706.82	-	-
无形资产	18,026,484.47	18,059,598.19	18,431,405.87	18,482,005.32	-	-
递延所得税资产	1,258,046.95	1,214,895.32	1,674,384.91	980,838.82	-	-
其他非流动资产	4,729,629.48	5,563,830.83	7,865,014.00	6,993,125.79	-	-
应付账款	70,032,246.38	74,884,438.02	86,921,109.67	90,677,697.57	-	-
预收款项	2,486,410.80	2,530,030.41	19,376,593.40	9,158,991.48	-	-
应付职工薪酬	1,717,661.61	6,325,041.50	1,199,550.04	5,003,077.80	-	-
应交税费	8,740,969.19	6,378,305.61	5,251,787.27	5,268,951.01	-	-
应付利息	-	-	-	143,220.00	-	-
其他应付款	43,810,987.77	44,613,822.80	35,927,015.02	38,298,542.32	-	-
一年内到期的非流动负债	7,663,117.95	6,838,485.17	9,472,990.75	9,279,489.96	-	-

期应付款	6,889,299.40	7,741,672.41	9,387,092.67	9,420,973.87	-	-
本公积	103,293,450.69	97,343,804.33	-	-	-	-
余公积	2,774,998.58	3,569,825.02	7,500,000.00	7,491,462.87	-	-
分配利润	18,248,886.70	24,198,533.06	84,707,051.47	77,823,882.11	-	-
营业收入	632,644,154.25	632,139,722.43	592,368,883.39	592,401,701.01	-	-
营业成本	511,135,760.44	514,260,138.79	496,732,967.85	495,129,899.62	-	-
税金及附加	3,136,582.12	3,134,715.45	934,620.70	1,003,465.99	-	-
销售费用	45,844,436.95	46,344,085.98	52,410,001.66	50,520,662.96	-	-
管理费用	20,208,782.81	19,229,288.83	18,688,289.39	22,261,544.50	-	-
财务费用	1,680,243.05	1,767,246.51	363,176.80	561,611.20	-	-
资产减值损失	-1,432,862.09	-665,071.07	1,425,307.87	-265,137.51	-	-
投资收益	329.29	1,622,108.05	-	-	-	-
营业外收入	3,180,364.56	3,009,781.07	3,777,402.67	3,096,124.94	-	-
营业外支出	213,837.21	57,313.93	-	-	-	-
所得税费用	14,397,205.74	12,725,784.80	7,241,298.58	7,952,562.49	-	-
归属于母公司 股东的净利润	40,954,861.51	39,796,817.43	19,623,735.06	19,519,133.42	-	-
少数股东权益	-313,999.64	76,715.28	-1,560,900.13	-1,473,695.00	-	-
支付给职工以 为职工支付 的现金	46,678,363.68	47,205,060.62	-	-	-	-
支付的各项税 费	15,431,354.68	15,321,285.54	-	-	-	-
支付其他与经 营活动有关的 现金	46,670,069.20	44,800,274.84	25,349,591.18	26,284,633.94	-	-
处置子公司及 其他营业单位 收到的现金净 额	1,926,521.63	1,998,487.45	-	-	-	-
处置固定资产、 无形资产和其 他长期资产收 到的现金净额	-	-	39,223.30	57,900.00	-	-
投资支付的现 金	-	-	3,500,000.00	-	-	-
收到其他与投 资活动有关的 现金	25,102,868.39	23,245,868.39	-	-	-	-
取得借款收到 的现金	-	-	295,150,000.00	275,034,000.00	-	-
偿还债务支付 的现金	-	-	256,150,000.00	236,034,000.00	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	80,274,031.98	82,131,031.98	29,484,280.00	49,600,280.00	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	14,491,512.56	38,107,512.56	-	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,064,103.88	538,971.50	4,354.42	920,720.48	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司作为目前国内最大的宠物垫生产企业，历经十余年的行业深耕，在宠物卫生用品及成人护理用品的生产、销售方面积累了丰富的经验。目前公司的主营业务为宠物护理系列与成人护理系列产品的生产销售。其中宠物护理系列包括宠物垫、宠物尿裤、宠物湿巾、宠物清洁袋、宠物垃圾袋等；成人护理包括：母婴护理、成人纸尿裤、成人卫生巾、成人护理垫等。以市场为导向，以功能性产品研发为企业理念的引领下，历经多年的潜心研发，公司目前拥有宠物及成人护理用品 1000 余种，拥有实用新型专利 15 种。公司始终坚持在不断扩大自身经济效益的同时，最大程度的改善消费者的消费体验。公司产品以宠物卫生护理用品为主，且放眼于国际市场。通过优质的产品完善的售后关爱赢得沃尔玛、PETS MART 等众多大型跨国企业的青睐，产品远销美、日、欧、东南亚等四十多个国家地区。2016 宠物护理用品收入占公司收入来源的 90.00% 以上。报告期内，公司的业务、主要产品及服务与上一保持一致，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
行业是否发生变化	否
业务是否发生变化	否
产品或服务是否发生变化	否
类型是否发生变化	否
资源是否发生变化	否
渠道是否发生变化	否
来源是否发生变化	否
模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司潜心于宠物护理用品的研发十余年，随着近几年宠物市场的兴起、消费者环保理念及宠物关爱意

觉醒，宠物卫生用品领域必将迎来新的发展机遇，宠物消费前景十分广阔。公司所处行业具备有利的空间。2016年，公司围绕发展战略和经济目标，提升产品创新，完善上游产业布局链条，强化企业，严格控制生产成本，实现企业各系统、各部门经济效益的最大化。同时，紧密把握市场动向，积极新的市场机遇，不断增强主营业务的盈利能力，实现了经营业绩的高速增长。公司牢牢把握宠物市起这一重大发展契机，积极进取，勇于开拓。报告期内，公司实现卫生用品营业收入 6.31 亿元，较同期卫生用品的营业收入 5.48 亿元增长 15.22%，实现营业利润 4,969.14 万元，同比增长 114.28%，净利润 3,987.35 万元，同比增长 120.96%。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
收入	632,139,722.43	6.71%	-	592,401,701.01	27.78%	-
成本	514,260,138.79	3.86%	81.35%	495,129,899.62	24.32%	83.58%
率	18.65%	-	-	16.42%	-	-
费用	19,229,288.83	-13.62%	3.04%	22,261,544.50	23.20%	3.76%
费用	46,344,085.98	-8.27%	7.33%	50,520,662.96	4.23%	8.53%
费用	1,767,246.51	214.67%	0.28%	561,611.20	-85.07%	0.09%
利润	49,691,425.99	114.28%	7.86%	23,189,654.25	-435.73%	4.06%
小收入	3,024,229.25	-2.32%	0.48%	3,096,124.94	-63.72%	0.52%
小支出	116,337.72	-59.27%	0.02%	287,778.28	-12.20%	0.05%
润	39,873,532.71	120.96%	6.31%	18,045,438.42	1,694.90%	3.19%

项目重大变动原因：

1、财务费用 2016 年财务费用比 2015 年增加 120.56 万元，增长 214.67%，其主要原因系：（1）因变化，2016 年汇兑净收益比 2015 年下降 161.79 万元；（2）因短期借款平均余额下降、借款利率总降，2016 年借款利息比 2015 年下降 153.83 万元；（3）因公司 2016 年融资需求增加，新增 2 笔融资，致 2016 年未确认融资费用摊销导致财务费用增加 117.05 万元。

2、营业利润 2016 年营业利润比 2015 年增加 2,650.18 万元，增长 114.28%，其主要原因系：

（1）主营业务毛利增加 2,011.87 万元 公司 2016 年主营业务毛利 11,730.89 万元相比 2015 年的 9.02 万元增加 2,011.87 万元。卫生用品 2016 年销售毛利同比增加 2,195.37 万元，产品销售毛利中有升：主要因公司产品生产成本控制较好及与客户的良好合作关系，公司卫生产品销售毛利率总体有升，由 2015 年的 17.40% 上升至 2016 年的 18.58%，上升了 1.18%。卫生用品销量上升带动营业收入：一方面，2016 年产品市场需求继续增长，另一方面，公司进一步加强市场营销及新产品开发，2016 卫生用品销售收入同比增长 15.22%。

(2) 期间费用下降 600.33 万元 公司 2016 年继续严控期间费用，在 2016 年公司销售收入增长的情况下，实现了期间费用的总体下降，下降金额 600.33 万元，下降比例为 8.19%；

3、营业外支出 2016 年营业外支出比 2015 年减少 17.15 万元，下降 59.57%，主要系公司对外捐赠的，报告期内公司未发生对外捐赠，而 2015 年公司向“8.12 天津港爆炸”捐赠物资及款项近 10 万元。

4、净利润 2016 年净利润比 2015 年增加 2,182.81 万元，增长 110.92%，其主要原因系：营业利润大加 2650.18 万元，净利润相应增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	631,498,386.89	514,189,494.29	590,560,334.25	493,370,086.25
其他业务收入	641,335.54	70,644.50	1,841,366.76	1,759,813.37
合计	632,139,722.43	514,260,138.79	592,401,701.01	495,129,899.62

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
垫	552,613,969.71	87.42%	488,341,686.46	82.43%
尿裤	25,276,310.68	4.00%	11,584,865.34	1.96%
巾	20,725,055.99	3.28%	27,409,866.08	4.63%
垫	10,111,901.74	1.60%	9,021,018.00	1.52%
清洁袋	5,081,228.89	0.80%	2,994,443.82	0.51%
布	10,812,393.12	1.71%	858,194.13	0.14%
及安装	-	-	42,476,152.75	7.17%
	6,877,526.76	1.09%	7,874,107.67	1.33%
	631,498,386.89	99.90%	590,560,334.25	99.69%

收入构成变动的的原因：

1、2016 年卫生用品销售收入相比 2015 年整体实现增长 15.22% 因公司产品市场需求持续增长及公司加大市场推广及新产品开发，公司 2016 年实现了销售收入的平稳增长。公司 2016 年卫生用品合计实销售收入 6.31 亿元，比 2015 年的 5.48 亿元增加 0.83 亿元，增长 15.22%。其中：

(1) 主要因市场需求大幅上升，“宠物尿裤”2016 年相比 2015 年增长 1,369.15 万元，增长幅度 18%。

(2) “无纺布”2016 年相比 2015 年增长 995.42 万元，增长幅度 1,159.90%。其主要原因是：公司“无纺布”第一条及第二条生产线于 2015 年下半年及 2016 年末分别正式投产，改变了公司“无纺布”完赖外购的历史。因公司生产的“无纺布”除自用外，还有部分对外销售，故 2016 该产品销售收入相比 2015 年大幅提升。

2、“钢构、建造安装”收入下降 100%

因 2016 年公司将所持天津市万润特建筑安装工程有限公司 62.50% 股权全部转让给高福忠先生，公司自 2016 年 4 月起不再合并天津市万润特建筑安装工程有限公司的财务报表(该公司 2016 年 1-3 月营业收

0.00 元)，故“钢构、建造安装”收入下降 100%。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
营活动产生的现金流量净额	25,654,929.24	47,533,510.71
资活动产生的现金流量净额	-47,515,102.86	-84,925,286.89
资活动产生的现金流量净额	32,018,722.67	43,726,117.00

现金流量分析：

1、2016 年经营活动产生的现金净流入比 2015 年减少 2,187.86 万元，主要原因如下：

(1) 公司 2016 年销售比 2015 年大幅增加，销售商品、提供劳务收到的现金比 2015 年度增加 5,385.47 万元，此事项带来经营活动产生的现金净流量增加 5,385.47 万元；(2) 公司 2016 年生产及销售规模相比 2015 年增加，为避免原材料价格波动带来的风险，公司于 2016 年末加大了采购量，导致预付材料款大幅增加，此事项导致 2016 年相比 2015 年经营活动现金净流量减少 4,797.74 万元；(3) 公司 2016 年出口相比 2015 年减少 379.49 万元，此事项导致 2016 年相比 2015 年经营活动现金净流量减少 379.49 万元；(4) 2016 年由于销售、利润的增长，带来人工成本和税费支出增长 1,021.19 万元，此事项导致 2016 年相比 2015 年经营活动现金净流量减少 1,021.19 万元；(5) 公司 2016 年，公司合并范围减少一家，由公司挂牌新三板进行各种规范带来各种经营费用增加，同时销售增长带来人工费用的同步增长，以上事项导致公司经营活动现金净流量减少 1374.91 万元。

2、2016 年投资活动现金净流出比 2015 年减少 3,741.02 万元，主要原因如下：

(1) 2016 年因转让万润特股权形成现金净流入 199.85 万元，导致 2016 年度投资活动现金净流出比 2015 年减少 199.85 万元；(2) 2016 年因固定资产、土地等长期资产购置相比 2015 年现金净流出减少 499.12 万元。主要原因为：公司 2015 年收购子公司高洁后并当年实现固定资产增加 4,625.30 万元，合并报表的固定资产购置支出达 7,062.00 万元；2016 年公司固定资产建造总量下降，相应该类现金减少。(3) 2016 年非经营性往来净流出相比 2015 年减少 2,042.04 万元。具体情况为：公司 2015 年非经营性往来净流出 1,430.49 万元；2016 年进行财务规范并全面清理，形成非经营性往来净流入 611.55 万元。

3、2016 年筹资活动产生的现金流量净流入比 2015 年减少 1170.74 万元，主要原因如下：

(1) 2016 年向公司股东及其他方往来借款和融资租赁净流入 2,874.92 万元，2015 年向公司股东及方往来借款和融资租赁净流入 1,149.28 万元，此事项导致 2016 年度筹资活动现金净流入比 2015 年增加 1,725.64 万元；(2) 2015 年因短期借款净流入 3,900.00 万元，2016 年净流入为 800.00 万元，2016 年度筹资活动现金净流入减少 3,100.00 万元；(3) 2016 年度利息支出导致的筹资活动现金净流入减少 203.62 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
PETSMART HOME OFFICE.INC	78,529,826.31	12.42%	否
JAPPELL COMPANY,LTD	57,558,527.49	9.11%	否

YAMAZEN CORPORATION	88,380,747.30	13.98%	否
ITO AND CO.,LTD.	63,268,425.41	10.01%	否
WAL-MART STORES,INC.	86,913,487.79	13.75%	否
合计	374,651,014.30	59.27%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
CHINAPACK AUSTRALIA CO.,LTD.	44,775,981.11	8.25%	否
天津市中澳纸业有限公司	44,109,369.58	8.13%	否
浙江中包浆纸进出口有限公司	34,318,283.23	6.33%	否
天津市德利塑料制品有限公司	32,904,421.43	6.07%	否
永丰余投资有限公司北京销售分公司	32,515,490.42	5.99%	否
合计	188,623,545.77	34.77%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	587,815.48	-
研发投入占营业收入的比例	0.09%	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

公司研发部门由设备研发部、品质管理部及市场营销部组成，并聘请行业内专家以及与天津工业大立多个实验室，截止报告期末公司拥有 30 名技术人员，通过不断加强技术研发、开发新技术和新，持续提高公司的市场竞争力。报告期内，公司自主研发了宠物清洁袋机、炭纸消臭宠物尿垫、防宠物尿垫、干爽型瞬吸尿垫、防滑尿垫等多种多功能型尿垫，宠物清洁袋机目前正在申请发明专利。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	25,806,338.66	70.80%	6.61%	15,108,818.11	92.38%	3.93%	2.68%
应收账款	107,180,967.53	-2.23%	27.44%	109,628,538.58	37.57%	28.52%	-1.07%
存货	44,061,993.58	-7.98%	11.28%	47,884,262.84	-2.29%	12.46%	-1.17%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	163,575,343.61	15.32%	41.88%	141,850,006.74	62.51%	36.90%	4.98%
在建工程	1,079,396.87	-45.23%	0.28%	1,970,706.82	-86.20%	0.51%	-0.24%
短期借款	87,000,000.00	-7.45%	22.28%	94,000,000.00	70.91%	24.45%	-2.18%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	390,554,258.33	1.60%	-	384,422,613.88	13.06%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金 2016 年较 2015 年增加 10,697,520.55 元,增幅 70.80%,系经营活动现金净流入 2565.49 万元、投资活动现金净流出 4751.51 万元、筹资活动现金净流入 3201.87 万元以及汇率变动净流入 53.89 万元综合影响所致【详见本节一、(二)、1、(3):“现金流量分析”】。

2、在建工程 2016 年末较 2015 年下降 45.23%,主要原因是子公司高洁年初“厂区路面”、“锅炉房”等在建工程本期投入使用并全部转固定资产所致。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

1、全资子公司天津市高洁卫生用品有限公司 天津市高洁卫生用品有限公司注册资本 350.00 万元,公司的全资子公司,主要生产无纺布并销售给本公司供进行宠物垫的生产。2016 年度,天津市高洁卫生用品有限公司实现营业收入 6,757.22 万元,净利润 48.16 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析**1、宏观环境分析**

2016 年中国宠物行业的市场总体消费规模达到了 1220 亿元,预计到 2020 年宠物市场规模将超 2000 亿元,中国宠物行业在 2017-2020 年期间将保持年均 20.50%的高增速发展状态。宠物行业作为新时期朝阳产业,前景非常乐观。

2、市场需求分析

由于我国人口基数较大,这就为宠物数量的增长奠定了社会基础;近几年我国人均消费能力以及消费意愿的大幅提升,为宠物消费比例的增长提供了经济保障。据统计,虽然目前中国宠物行业销售额总三大,但宠物日用品占比较低。有关数据表明,宠物卫生用品的消费比例仅占宠物消费市场份额的 5% 左右,未来具有较强的成长空间;伴随着中国老龄化程度的加剧以及年轻人对于宠物接受意愿的提升,我国宠物消费的巨大增长是可以预见的。

3、人民币汇率贬值

公司目前美国、日本的客户占比较大。2016 年人民币对美元持续贬值,在一定程度上提升了公司产品的出口能力。

4、原材料价格波动

2016 年公司原材料价格波动较大。目前公司涉及的原材有无纺布、流延膜、高分子等。上述原材料均为石油化工的衍生产品。原油价格的持续波动,使得公司原材料价格波动较为明显。

(四) 竞争优势分析

1、公司始终坚持“质量第一”的生产理念,严控质量关。引进 34 条国际领先的自动化、智能化生产设备;实现了自动化、智能化、规模化的企业转型。同时坚持自主改良,不断升级设备性能,在确保产品质量的同时实现技术价值的最大化。

2、公司致力于产品创新,敢于打破传统产品设计的桎梏,潜心于功能性产品的自主研发,实现产品创新与宠物需求的完美契合。公司聘请多名业内专家进行技术指导,并与天津工业大学建立多个科学

究实验室，强化对新材料，新工艺及市场需求的量化分析。历经十多年的行业探索，公司获得多项实用新型及外观设计专利。公司自主研发的宠物清洁袋，极大的提升了宠物主清洁宠物粪便时的清洁性、呆性，一经推出市场，获得了广泛的市场认可。

3、在“顾客至上、质量至上、信誉至上”的企业服务宗旨的指引下，公司与沃尔玛、亚马逊、SMART、WALLGREEN、DOLLARTREE、日本 DCM 等众多国际大型企业建立了稳固长久的战略合作关系。同时，公司坚持不断拓宽销售渠道，2016 年底，与日本永旺正式确立了战略合作意向，成功打造了多元化的销售渠道。

4、公司坚持继续强化内部治理，继续推进精确细化成本管理及成本控制。高效节约的企业管理及执行标准为企业利润的进一步提升提供了保障。

（五）持续经营评价

报告期内，公司经营情况持续增长，资产负债结构进一步优化，整体盈利能力显著增强。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、销售管理、生产管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳定增长；经营管理层、核心业务人员稳定。公司市场销售渠道的不断拓展，为公司的持续经营和健康发展提供了重要保

公司所属行业符合国家长期发展战略，在未来拥有强有力的持续发展潜力，公司多年连续的稳健快速发展亦增强自身的持续经营能力。报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司始终把经济效益和社会责任的共赢作为企业发展的终极目标。十几年来，一方面公司以发展为中心，以发展为前提，不断扩大企业规模，扩大纳税份额，完成纳税任务。2016 年，公司合计纳税高达 10 万余元，努力为国家的发展贡献出自己的一份力量。另一方面，随着近几年我国就业压力的持续增

公司不断扩大企业规模，积极提供就业机会。截至目前，公司员工合计 1100 余人，为缓解当地及边地区的就业压力起到了不可替代的作用。公司坚持用实际行动回报社会，支持地区经济发展，和社共享企业发展的积极成果。

（七）自愿披露

无。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

不适用。

（二）公司发展战略

不适用。

（三）经营计划或目标

不适用。

（四）不确定性因素

不适用。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、客户集中度较高的风险

受国内下游行业发展缓慢、公司的下游客户都集中在国外市场等因素的影响，公司的客户集中度较高。2014年、2015年，公司对前五大客户销售收入占主营业务收入的比重分别为 59.27%、49.14%。未来公司前五大客户合作情况可能对公司的销售增长及盈利能力产生较大的影响。目前，公司已采取包括招募新经销商、丰富直销渠道以及参加各大宠物展会的方式来开拓市场，以降低客户集中度相对集中对公司经营造成的不利影响。

2、资产负债率较高的风险

公司 2016 年末、2015 年末的资产负债率分别为 64.12%、73.84%，资产负债率均维持在较高水平。截至报告期末，公司的土地使用权、房屋建筑和部分生产设备已作为借款抵押物进行抵押登记，使公司通过款取得资金的渠道收窄，倘若公司无法获取新的资金来源，公司发展规模和速度将受资金短缺所制约。未来，公司计划通过股权融资获取资金，资产负债率较高的风险将得到改善。

3、汇率上升的风险

公司的记账本币为人民币。报告期内，公司 90%以上的销售收入来自于日本、美国等海外市场。由于公司商业模式的限制，公司未来较长一段时间内的主要收入仍将来自于海外市场。公司在向海外市场销售主要通过美元进行商品销售的结算。报告期内，人民币对美元汇率波动的幅度较大，虽然公司能够根据汇率的波动与海外客户商定价格，但如果未来汇率出现大幅上升的情形，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

公司目前积极拓展国内市场，扩大国内市场的销售比例；同时准备逐步引进远期结售汇、远期合同套期保值等金融工具，提高自身控制汇率风险的能力。

4、国家税收政策变化风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《出口货物退（免）税管理办法（试行）》等法律法规的规定，对符合国家相关规定的出口货物，实行增值税“免抵退税”政策。公司的出口货物主要为宠物用品，报告期内享受国家增值税“免抵退税”政策，增值税退税率为 13.00%。虽然报告期内公司所受的增值税出口退税率未发生变化，但如果未来国家增值税出口退税政策发生重大调整，尤其是公司出口货物所适用的出口退税率发生重大调整，将对公司的经营产生一定的影响。

目前公司积极开辟国内市场，努力降低公司业绩对出口的依赖，同时积极开辟新的市场机遇，实现业绩总量新的突破。

5、公司治理的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构和内部控制存在待改进之处。股份公司设立后，建立了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份公司成立时间较短，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。公司未来经营中可能存在因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。因此公司管理层承诺未来积极学习《公

去》、《证券法》等法律、法规，全面落实全国中小企业股份转让系统的相关要求，确保公司内部控制制度及管理制度的执行，规范公司的治理情况。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明：-	

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
存在对外担保事项	否	-
存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、的情况	是	二、(三)
存在日常性关联交易事项	是	二、(四)
存在偶发性关联交易事项	是	二、(五)
存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者年度发生的企业合并事项	是	二、(六)
存在股权激励事项	否	-
存在已披露的承诺事项	是	二、(八)
存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(九)
存在被调查处罚的事项	否	-
存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
市万润特有限公司	资金	借款	4,249,108.59	2,500,000.00	-	是	是
市万润特安装工程公司	资金	借款	8,872,646.23	7,620,000.00	-	是	是
总计			13,121,754.82	10,120,000.00	0.00		

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，期初余额资金占用发生在有限公司阶段，公司治理机制相对薄弱，未形成关联交易、关联款等相关规章制度，发生上述关联方占款时未履行股东会决议等程序；有限公司未与上述关联方约定或资金占用费，实际亦未支付利息或费用。截至 2016 年 8 月 31 日，上述款项已全部还清，并制定了《天津市依依卫生用品股份有限公司关联管理交易制度》，且遵循此制度严格执行。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力	-	-

销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	0.00	5,217,210.84
总计	0.00	5,217,210.84

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
忠、卢俊美、潘恩敏	为公司贷款提供担保	25,000,000.00	是
忠、卢俊美、潘恩敏	为公司贷款提供担保	24,000,000.00	是
忠、卢俊美、潘恩敏	为公司贷款提供担保	28,000,000.00	是
忠、卢俊美、万润特钢构、特建筑安装、雄县盛嘉	为公司融资租赁提供担保	12,420,008.00	是
忠、卢俊美、高斌、卢俊杨丙发、高洁有限、万润筑安装、万润特钢构	为公司融资租赁提供担保	7,767,000.00	是
忠	资金借入	10,280,000.00	是
美	资金借入	4,000,000.00	是
	资金借入	2,000,000.00	是
	资金借入	1,000,000.00	是
江	资金借入	600,000.00	是
发	资金借入	600,000.00	是
娜	资金借入	400,000.00	是
英	资金借入	400,000.00	是
	资金借入	240,000.00	是
敬	资金借入	160,000.00	是
荣	资金借入	160,000.00	是
春	资金借入	160,000.00	是
	资金借入	2,000,000.00	是
	资金借入	900,000.00	是
海	资金借入	100,000.00	是
市万润特钢构有限公司	资金借入	2,866,706.81	是
	资金借出	2,500,000.00	是
市万润特建筑安装工程有 司	资金借出	6,000,000.00	是
总计	-	131,553,714.81	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**（一）必要性和真实意图**

上述关联交易符合公司经营发展的实际需要，对公司整体的经营活动有重要促进作用。

（二）本次关联交易对公司的影响

上述关联交易定价公允，符合市场原则。不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。本次交易事项不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

为整合依依有限资源、明确业务方向，2016 年 3 月 27 日，依依有限召开股东会，会议决议依依有其持有的万润特建筑安装的 62.50%的股权全部转让给高福忠。2016 年 3 月 27 日，依依有限与高签订《转股协议》，依依有限将其持有的万润特建筑安装 62.50%的股权，以万润特建筑安装截至 2016 年 3 月 31 日的净资产 884,627.12 元为计价依据，全部转让给高福忠。本次资产转让价格公允，不存在股东及公司利益的情况。

（五）承诺事项的履行情况

1、2016 年 8 月 12 日，为有效防止及避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司利益，控股股东高福忠、实际控制人高福忠及高健、公司全体董事、监事及高级管理人员签署了《避免同业承诺函》，主要内容如下：

“根据国家有关法律、法规的规定，为维护天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”）其他股东的合法权益，避免与公司产生同业竞争，本承诺人（下称“本人”）作出如下承诺：1、目前及本人实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司）与公存在任何同业竞争；2、自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与公司相相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或者可能损害公司利益的其他竞争行为；3、对本人实际的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下义务；4、如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式清除与公司的同业：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；如公司有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给公司；（4）如公司无意受让，将业务转让给无关联的第三方。5、本《承诺函》自签署之日起生效，如本人或本人实际控制的其他企违反上述承诺与保证，本人承担由此给公司造成的经济损失。”

2、为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，公司全体董事、监事、高级管理人员均签署了《关联交易承诺函》，作出以下承诺：“1、将尽可能减少和规范与股份公司及其全资或控股子公司之间关联交易；2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，关联交易的公允性；3、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理；4、不利用股东、董事、监事或公司高级管理人员地位，促使公司股东大会或者董事会作出侵害公司和其他股东合法权益的决议；5、在经营决，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。”

3、公司控股股东、实际控制人和股东于 2016 年 8 月 12 日签署了《关于股份锁定的承诺函》，具体

如下：

(1) 控股股东高福忠承诺：

“本人为天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东，鉴于公司拟于全国中小企业股份转让系统挂牌，本人就持有公司的股份锁定事项承诺如下：本人所持有的公司股票自公司成立起一年内不转让。公司挂牌后，本人所持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数为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。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。以上事项，承诺。”

(2) 实际控制人高福忠、高健承诺：

“本人为天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”）的董事和一致行动人，本人直接持有公司股份。鉴于公司拟于全国中小企业股份转让系统挂牌，本人就持有公司的股份锁定事项承诺如下：公司挂牌后，本人直接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持有的公司股份的三分之一，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。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、在任职期间，本人直接持有的公司股份每年转让的股份不得超过本人直接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不得转让本人直接持有的公司股份。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。以上事项，特此承诺。”

(3) 高福忠、卢俊美、高健、高斌、卢俊江、杨丙发、王俊英、周丽娜、张健、张国荣、毕士敬、春承诺：“本人为天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”）的股东，鉴于公司拟于全国中小企业股份转让系统挂牌，本人就持有公司的股份锁定事项承诺如下：公司挂牌后，本人所持有的公司股票自股份公司成立之日起一年内不得转让。以上事项，特此承诺。”

(4) 高级管理人员高福忠、卢俊美、高健、高斌、杨丙发、卢俊江、周丽娜承诺：“本人为天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”）的高级管理人员，本人直接持有公司股份。鉴于公司拟于全国中小企业股份转让系统挂牌，本人就持有公司的股份锁定事项承诺如下：在任职期间，本人直接持有的公司股份每年转让的股份不得超过本人直接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接持有的公司股份。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。以上事项，特此承诺。”

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
资产	抵押	37,587,076.70	9.62%	融资租赁抵押
资产	抵押	71,815,641.92	18.39%	短期借款抵押
资产	抵押	18,026,484.47	4.62%	短期借款抵押
总计		127,429,203.09	32.63%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
售条 股份	无限售股份总数	15,000,000	100.00%	-15,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	9,210,000	61.40%	-9,210,000	-	-
	董事、监事、高管	14,460,000	96.40%	-14,460,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
售条 股份	有限售股份总数	-	-	15,000,000	15,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	9,210,000	9,210,000	61.40%
	董事、监事、高管	-	-	14,460,000	14,460,000	96.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本	15,000,000	-	0	15,000,000	-	
普通股股东人数						12

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
高福忠	9,210,000	-1,500,000	7,710,000	51.40%	7,710,000	-
卢俊美	3,000,000	-	3,000,000	20.00%	3,000,000	-
高健	-	1,500,000	1,500,000	10.00%	1,500,000	-
高斌	750,000	-	750,000	5.00%	750,000	-
卢俊江	450,000	-	450,000	3.00%	450,000	-
杨丙发	450,000	-	450,000	3.00%	450,000	-
王俊英	300,000	-	300,000	2.00%	300,000	-
周丽娜	300,000	-	300,000	2.00%	300,000	-
张健	180,000	-	180,000	1.20%	180,000	-
张国荣	120,000	-	120,000	0.80%	120,000	-
毕士敬	120,000	-	120,000	0.80%	120,000	-
许秀春	120,000	-	120,000	0.80%	120,000	-
合计	15,000,000	0	15,000,000	100.00%	15,000,000	0

名股东间相互关系说明：

股东高福忠、高健系父子关系；股东高福忠、高斌系叔侄关系；股东卢俊美、卢俊江系兄妹关系；王俊英、毕士敬系姨甥关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
权益的优先股	-	-	-

负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

高福忠持有公司 51.4% 股权，为公司的控股股东。

高福忠，男，中国国籍，无境外永久居留权，1953 年 10 月出生，毕业于天津市管理干部学院工商管理专业，专科学历，职称高级工程师。1978 年 5 月至 1987 年 4 月，任天津市西青区张家窝镇西琉城生产厂长；1987 年 5 月至 1990 年 4 月，任天津市利华工业总厂厂长；1990 年 5 月至 2005 年 5 月，任天津市依依卫生用品厂法定代表人、厂长；2005 年 5 月至 2014 年 6 月，任天津市依依卫生用品有限公司；2014 年 7 月至 2016 年 7 月，就职于天津市依依卫生用品有限公司任执行董事、法定代表人；现任股份公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

公司董事长兼总经理高福忠，董事兼副总经理高健系父子关系；高福忠直接持有公司 51.40% 的股份，直接持有公司 10.00% 的股份，合计持有公司 61.40% 的股份，双方签署了《一致行动人协议》，构成行动人，共同对公司形成实际控制。公司实际控制人为高福忠及高健构成的一致行动人。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

高福忠简历参见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

高健，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 7 月出生，毕业于天津市管理干部学院工商企业专业，专科学历，职称工程师。2002 年 5 月至 2004 年 7 月，任天津市依依卫生用品厂销售经理；2004 月至 2005 年 5 月，任天津市万润特钢构厂销售经理；2005 年 6 月至 2016 年 4 月，任天津市万润特有限公司总经理；2016 年 4 月至 2016 年 7 月，就职于天津市依依卫生用品有限公司；现任股份公司、副总经理。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

方 告 	新增股 票挂牌 转让日 期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对 象中董 监高与 核心员 工人数	发行对 象中做 市商家 数	发行对 象中外 部自然 人人数	发行对 象中私 募投资 基金家 数	发行对 象中信 托及资 管产品 家数	募集资 金用途 是否变 更
------------	------------------------	------	------	------	---------------------------------	------------------------	--------------------------	-------------------------------	--------------------------------	------------------------

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	天津银行股份有限公司西青支行	10,000,000.00	5.22%	2016年5月24日至2017年5月16日	否
及担保借款	天津农村商业银行股份有限公司西青中心支行	25,000,000.00	5.22%	2016年6月28日至2017年6月26日	否
及担保借款	天津农村商业银行股份有限公司西青中心支行	24,000,000.00	5.22%	2016年6月20日至2017年6月27日	否
及担保借款	天津农村商业银行股份有限公司西青中心支行	28,000,000.00	5.22%	2016年9月14日至2017年9月11日	否
及担保借款	海通恒信融资租赁（上海）有限公司	7,767,000.00	11.43%	2016年6月30日至2019年5月31日	否
合计		94,767,000.00			

违约情况：

无

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

合计	-	-	-
----	---	---	---

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
忠	董事长/总经理	男	64	专科	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
美	董事/副总经理	女	55	研究生	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
	董事/副总经理	男	37	专科	2016年7月22日 -2019年7月21日	否
	董事/副总经理	男	40	专科	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
工	董事/副总经理	男	61	初中	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
俊	董事/副总经理	男	54	初中	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
那	董事/董事会秘书/财务总监	女	33	本科	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
刚	监事会主席/职工监事	男	40	专科	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
	监事	男	40	初中	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
荣	监事	男	54	初中	2016年7月22日 -2019年7月21日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理高福忠、董事兼副总经理高健系父子关系；公司董事长兼总经理高福忠、董事兼经理高斌系叔侄关系；董事兼副总经理卢俊美、董事兼副总经理卢俊江系兄妹关系；除上述亲属情况依依股份其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。高福忠直接持有公司 51.40% 的股份，直接持有公司 10.00% 的股份，双方合计持有公司 61.40% 的股份，由于签署了《一致行动人协议》，构成一致行动人，共同对公司实施控制，为公司实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
忠	董事长/总经理	9,210,000	-1,500,000	7,710,000	51.40%	-
美	董事/副总经理	3,000,000	-	3,000,000	20.00%	-
	董事/副总经理	-	1,500,000	1,500,000	10.00%	-

	董事/副总经理	750,000	-	750,000	5.00%	-
工	董事/副总经理	450,000	-	450,000	3.00%	-
发	董事/副总经理	450,000	-	450,000	3.00%	-
那	董事/董事会秘书/ 财务总监	300,000	-	300,000	2.00%	-
利	监事会主席/职工 监事	-	-	-	-	-
	监事	180,000	-	180,000	1.20%	-
裴	监事	120,000	-	120,000	0.80%	-
合计		14,460,000	0	14,460,000	96.40%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	92	110
人员	712	735
人员	276	120
人员	26	35
人员	6	6
员工总计	1,112	1,006

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	15	20
专科	18	35
专科以下	1,079	950
员工总计	1,112	1,006

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：报告期内，公司因发展势头良好，扩充了生产及行政管理人员，公司核心领导层始终保定。
- 2、人才引进及培训：报告期内，公司一方面积极通过社会招聘、猎头推荐等多种渠道吸引符合企业需求的相关人才，为企业的积极扩充提供人才保障及智力支持；另一方面开展多种形式的员工培训，不升员工素质，激发员工的创新能力，实现公司与员工的协同发展。
- 3、公司员工的报酬：严格按照公司制定的有关工资管理及绩效考核相关的规定按月发放，并按国家法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理基础社保。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
内是否建立新的公司治理制度	-
会是否设置专业委员会	-
会是否设置独立董事	-
机构是否派驻董事	-
会对本年监督事项是否存在异议	-
层是否引入职业经理人	-
核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	-
建立年度报告重大差错责任追究制度	-

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司在股份公司成立后,依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东会、董事会和监事会,了三会治理结构。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象,能够切实履行的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。本年度内建立的公司治理制度有:《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》、《关联交易管理制度》、《对资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》等有关性制度。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、和管理层均严格按照《公司等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求,履行各自的权利和公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则。截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层,按照规定的程序进行。公司指定信息披露工作负责人能够按照法律、法规和《公司章程》、《公司披露管理制度》的规定,力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自在全国中小企业转让系统挂牌以来,严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作,努力寻求股东权益的最,切实维护股东的利益。董事会认为,报告期内,公司依公司章程规定定期召开“三会”会议,公司、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议,并履行相关权利义务,确保每次会议程序合法,内容。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求,履行了相关程序,保护了公司及股东的正当权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会认为，自股份公司设立以来，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。报告期内，公司发生的重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、严格执行，充分保证了合法、有效持有股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等股东权利。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。随着未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

4、公司章程的修改情况

2016年7月22日公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过《公司章程》。2016年度未发改变章程事项。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2016年7月22日第一届董事会第一次会议，会议审议通过如下议案：</p> <p>1) 《关于选举公司董事长的议案》；</p> <p>2) 《关于聘任公司总经理的议案》；</p> <p>3) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</p> <p>4) 《关于聘任公司财务总监的议案》；</p> <p>5) 《关于聘任公司副总经理的议案》；</p> <p>6) 《关于拟授权周丽娜办理股份公司设立相关工商登记手续的议案》。</p> <p>2、2016年7月25日第一届董事会第二次会议，会议审议通过如下议案：</p> <p>1) 《关于总经理工作细则的议案》；</p> <p>2) 《关于董事会秘书工作细则的议案》；</p> <p>3) 《董事会对公司治理机制讨论评估的议案》；</p> <p>4) 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；</p> <p>5) 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式公开转让的议案》；</p> <p>6) 《关于授权董事会办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；</p> <p>7) 《关于聘请华融证券股份有限公司作为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌交易推荐机构的议案》；</p> <p>8) 《关于聘请中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司股份在全国中小企业股份转让</p>

		<p>系统挂牌交易审计机构的议案》；</p> <p>9)《关于聘请北京君泽君(天津)律师事务所作为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌交易专项法律顾问的议案》；</p> <p>10)《关于召开 2016 年度第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2016 年 9 月 30 日第一届董事会第三次会议，会议审议通过如下议案：</p> <p>1)《关于补充审议向天津市万润特钢构有限公司拆借资金的议案》；</p> <p>2)《关于拟向天津市万润特钢构有限公司拆借资金的议案》；</p> <p>3)《关于召开 2016 年度第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2016 年 11 月 9 日第一届董事会第四次会议，会议审议通过如下议案：</p> <p>1)《关于公司竞买土地的议案》</p> <p>5、2016 年 11 月 25 日第一届董事会第五次会议，会议审议通过如下议案：</p> <p>1)《关于审议向公司股东拆借资金的议案》；</p> <p>2)《关于审议向勾玉亮拆借资金的议案》。</p>
监事会	1	<p>1、2016 年 7 月 22 日第一届监事会第一次会议，会议审议通过了如下议案：</p> <p>1)《关于选举公司监事会主席的议案》</p>
股东大会	4	<p>1、2016 年 7 月 22 日股份公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：</p> <p>1)《关于股份公司筹办情况及设立股份公司的议案》；</p> <p>2)《关于股份公司的设立费用的议案》；</p> <p>3)《关于以天津市依依卫生用品有限公司经审计的净资产额折合股份公司股份总额的议案》；</p> <p>4)《关于自审计基准日至股份公司设立之日之间产生的权益由整体变更后的股份公司享有和承担的议案》；</p> <p>5)《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》；</p> <p>6)《关于选举股份公司第一届监事会成员的议案》；</p> <p>7)《关于股份公司聘用会计师事务所的议案》；</p> <p>8)《关于股份公司章程的议案》；</p> <p>9)《关于股份公司股东大会议事规则的议案》；</p> <p>10)《关于股份公司董事会议事规则的议案》；</p> <p>11)《关于股份公司监事会议事规则的议案》；</p>

		<p>12) 《关于股份公司关联交易决策制度的议案》;</p> <p>13) 《关于股份公司对外担保管理制度的议案》;</p> <p>14) 《关于股份公司对外投资管理制度的议案》;</p> <p>15) 《关于股份公司信息披露管理制度的议案》;</p> <p>16) 《关于投资者关系管理制度的议案》;</p> <p>17) 《关于授权董事会全权办理有限公司整体变更为股份公司的工商登记注册事宜的议案》。</p> <p>2、2016 年 8 月 9 日 2016 年第二次临时股东大会,会议审议通过了如下议案:</p> <p>1) 《关于董事会对公司治理机制讨论评估的议案》;</p> <p>2) 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》;</p> <p>3) 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式公开转让的议案》;</p> <p>4) 《关于授权董事会办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》;</p> <p>5) 《关于聘请华融证券股份有限公司作为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌交易推荐机构的议案》;</p> <p>6) 《关于聘请中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌交易审计机构的议案》;</p> <p>7) 《关于聘请北京君泽君(天津)律师事务所作为公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌交易专项法律顾问的议案》。</p> <p>3、2016 年 10 月 15 日 2016 年第三次临时股东大会,会议审议通过了如下议案:</p> <p>1) 《关于补充审议自天津市万润特钢构有限公司拆借资金的议案》;</p> <p>2) 《关于自天津市万润特钢构有限公司拆借资金的议案》。</p> <p>4、2016 年 12 月 10 日 2016 年第四次临时股东大会,会议审议通过了如下议案:</p> <p>1) 《关于审议向公司股东拆借资金的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司成立以来召开的历次股东大会、董事会、监事会,均符合《公司法》、《公司章程》、三会等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。公司三会成员《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、信息披露人和管理层均严

照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求，履行各权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会营管理层审议，按照规定的程序进行。公司管理层尚未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，为促进公司的诚信、自律、规范运作，保持公司诚信、公正、透明的对外形象，加强与投之间的信息沟通，促进投资者对公司的了解和认同，更好地服务于投资者。公司在做好投资者关系管面做了以下工作：公司自在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，公司董事会认真做好信息披露工作，提高信息披露工作质量。公司指定信息披露工作负责人能够按照全国中小企业股份转让系统规定、《公程》和《公司信息披露管理制度》等法规制度，力求做到准确、真实、完整、及时地披露定期报告，公司股东及潜在投资者准确了解公司的生产、经营、内控和财务状况等信息；及时披露公司临时股东决议、董事会决议、监事会决议和其他重大事件，确保公司股东及潜在投资者及时准确掌握公司动态。公司高级管理人员高度重视投资者关系管理工作，积极与公司潜在投资者关系沟通，加强资本市场关信息收集工作，为开展投资者关系管理工作提供信息支撑，并通过多种方式增进与投资者的沟通与。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司依据国家有关法律、法规和公司的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他之间相互分开，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间具有独立完整的业务体系及面向市主经营的能力，具体情况如下：

（一）业务分开

公司的主营业务为宠物护理系列与成人护理系列产品的生产和销售。其中宠物护理系列包括宠物垫、尿裤、宠物湿巾、宠物清洁袋、宠物垃圾袋；成人护理系列包括：母婴护理、成人纸尿裤、成人卫生成人护理垫等。公司主营业务明确，具有独立的采购、生产、供应、销售业务体系，独立签署各项业同，遵循市场化原则独立开展各项生产经营活动。公司独立自主的获取业务渠道，提升公司收入及利

平，具有独立自主的生产经营能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争以及严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。

（二）资产分开

公司以截至 2016 年 4 月 30 日经审计的账面净资产折股整体变更而来，其全部经营性资产在整体变更中已经全部转入依依股份，并已经办理或正在办理相关资产权属的变更和转移手续。公司具备与生产有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司对其所有的权属完整，不存在权属瑕疵。不存在公司资产被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

（三）人员分开

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东超董事会及股东大会任免公司人事的情况，且上述人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的人事管理，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四）财务分开

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公务负责人及财务人员均专职在本公司工作领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，具有独立银行账号，依法独立核算并独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其他企业共用银行账户的情形。公司根产经营情况独立作出财务决策。

（五）机构分开

根据《公司法》、《公司章程》的相关要求，公司建立了较为完善的法人天津市依依卫生用品股份有限公司 公开转让说明书 治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。根据生营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司拥有独立的生产经营和场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公【2011】41 号文件及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治面的制度进行内部管理及运行。

2、关于内部控制的说明

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控

一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，为了进一步提高公司的规范动作水平，确司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员忠实、勤勉的履行职责，保证公司信息披露的真实、准完整、及时，公司董事会已于 2017 年 4 月 20 日召开第一届董事会第七次会议审议通过《年报信息披露差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计	是
意见	标准无保留
报告编号	中兴财光华审会字(2017)第 102123 号
机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
报告日期	2017-04-20
会计师姓名	李秀华、肖和勇
师事务所是否变更	否
师事务所连续服务年限	1

报告正文：

市依依卫生用品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“依依股份公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是依依股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，依依股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了依依

公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：李秀华
(特殊普通合伙)

中国·北京 中国注册会计师：肖和勇

二〇一七年四月二十日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：	-		
货币资金	五、(一)	25,806,338.66	15,108,818.11
预付款项	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(二)	-	42,697.20
存货	五、(三)	107,180,967.53	109,628,538.58
流动资产	五、(四)	15,911,105.40	7,593,568.70
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	-	-
在建工程	-	-	-
无形资产	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
流动资产	五、(五)	7,581,398.00	33,697,436.95
可供出售金融资产	-	-	-
持有待售的资产	五、(六)	44,061,993.58	47,884,262.84
非流动资产	-	-	-
流动资产	五、(七)	519,390.34	190,608.01
流动资产合计	-	201,061,193.51	214,145,930.39

流动资产：	-		
货币资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	-	-	-
其他应收款	-	-	-
存货	五、(八)	163,575,343.61	141,850,006.74
持有待售资产	-	-	-
流动资产合计	-	-	-
工程	五、(九)	1,079,396.87	1,970,706.82
固定资产	-	-	-
在建工程	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	五、(十)	18,059,598.19	18,482,005.32
资产总计	-	-	-
负债：	-	-	-
短期借款	五、(十三)	87,000,000.00	94,000,000.00
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	-	-
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	-	-
所有者权益：	-	-	-
实收资本	-	-	-
资本公积	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-	-
所有者权益合计	-	-	-
负债和所有者权益总计	-	-	-

承销证券款	-	-	-
持有待售的负债	-	-	-
到期的非流动负债	五、(二十)	6,838,485.17	9,279,489.96
流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	228,708,888.51	261,829,970.14
总负债：	-	-	-
借款	-	-	-
债券	-	-	-
优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
应付款	五、(二十一)	7,741,672.41	9,420,973.87
应付职工薪酬	-	-	-
应付款	-	-	-
负债	-	-	-
权益	五、(二十二)	13,991,535.00	12,601,305.00
所得税负债	-	-	-
非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	21,733,207.41	22,022,278.87
负债合计	-	250,442,095.92	283,852,249.01
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
	五、(二十三)	15,000,000.00	15,000,000.00
权益工具	-	-	-
优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
公积	五、(二十四)	97,343,804.33	-
库存股	-	-	-
综合收益	-	-	-
准备	-	-	-
公积	五、(二十五)	3,569,825.02	7,491,462.87
风险准备	-	-	-
净利润	五、(二十六)	24,198,533.06	77,823,882.11
于母公司所有者权益合计	-	140,112,162.41	100,315,344.98
股东权益	-	-	255,019.89
所有者权益合计	-	140,112,162.41	100,570,364.87
负债和所有者权益总计	-	390,554,258.33	384,422,613.88

法定代表人：高福忠 主管会计工作负责人：周丽娜 会计机构负责人：周丽娜

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：	-		
资金	-	25,477,239.46	8,101,981.83
公允价值计量且其变动计入当期 的金融资产	-	-	-
金融资产	-	-	-
票据	-	-	42,697.20
账款	十二、（一）	102,817,213.71	82,962,728.01
款项	-	15,521,304.83	5,355,343.23
利息	-	-	-
股利	-	-	-
应收款	十二、（二）	69,247,183.51	86,061,701.22
	-	41,777,306.62	35,400,041.52
持有待售的资产	-	-	-
到期的非流动资产	-	-	-
流动资产	-	549,420.37	205,833.31
流动资产合计	-	255,389,668.50	218,130,326.32
非流动资产：	-		
出售金融资产	-	-	-
至到期投资	-	-	-
应收款	-	-	-
股权投资	-	1,611,000.00	6,611,000.00
生房地产	-	-	-
资产	-	113,751,866.05	95,926,699.89
工程	-	1,079,396.87	-
物资产	-	-	-
资产清理	-	-	-
生生物资产	-	-	-
资产	-	-	-
资产	-	12,353,348.72	12,651,904.48
支出	-	-	-
	-	-	-
摊费用	-	-	-
所得税资产	-	491,320.13	118,512.90
非流动资产	-	5,220,755.33	6,197,461.79
非流动资产合计	-	134,507,687.10	121,505,579.06
资产总计	-	389,897,355.60	339,635,905.38
负债：	-		
借款	-	87,000,000.00	79,000,000.00
公允价值计量且其变动计入当期 的金融负债	-	-	-
金融负债	-	-	-
票据	-	-	-

账款	-	72,894,918.40	80,712,743.15
款项	-	2,530,030.41	15,548,991.48
职工薪酬	-	5,929,350.01	4,785,112.82
免费	-	6,357,955.77	4,508,661.37
利息	-	138,765.00	143,220.00
股利	-	-	-
应付款	-	44,613,822.80	17,472,837.32
与持有待售的负债	-	-	-
与到期的非流动负债	-	6,838,485.17	9,279,489.96
流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	226,303,327.56	211,451,056.10
非流动负债：	-		
借款	-	-	-
债券	-	-	-
优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
应付款	-	7,741,672.41	9,420,973.87
应付职工薪酬	-	-	-
应付款	-	-	-
负债	-	-	-
权益	-	13,991,535.00	12,601,305.00
所得税负债	-	-	-
非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	21,733,207.41	22,022,278.87
负债合计	-	248,036,534.97	233,473,334.97
所有者权益：	-		
	-	15,000,000.00	15,000,000.00
权益工具	-	-	-
优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
公积	-	99,106,979.17	1,763,174.84
库存股	-	-	-
综合收益	-	-	-
准备	-	-	-
公积	-	3,569,825.02	7,500,000.00
未分配利润	-	24,184,016.44	81,899,395.57
所有者权益合计	-	141,860,820.63	106,162,570.41
负债和所有者权益合计	-	389,897,355.60	339,635,905.38

法定代表人：高福忠 主管会计工作负责人：周丽娜 会计机构负责人：周丽娜

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
营业总收入	-	-	-
营业收入	五、(二十七)	632,139,722.43	592,401,701.01
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
营业总成本	-	-	-
营业成本	五、(二十七)	514,260,138.79	495,129,899.62
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十八)	3,134,715.45	1,003,465.99
销售费用	五、(二十九)	46,344,085.98	50,520,662.96
管理费用	五、(三十)	19,229,288.83	22,261,544.50
财务费用	五、(三十一)	1,767,246.51	561,611.20
资产减值损失	五、(三十二)	-665,071.07	-265,137.51
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(三十三)	1,622,108.05	-
其中:对联营企业和合营企业的投资	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
营业利润(亏损以“-”号填列)	-	49,691,425.99	23,189,654.25
营业外收入	五、(三十四)	3,024,229.25	3,096,124.94
其中:非流动资产处置利得	-	14,448.18	-
营业外支出	五、(三十五)	116,337.72	287,778.28
其中:非流动资产处置损失	-	70,523.79	-
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	52,599,317.52	25,998,000.91
所得税费用	五、(三十六)	12,725,784.81	7,952,562.49
净利润(净亏损以“-”号填列)	-	39,873,532.71	18,045,438.42
被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	39,796,817.43	19,519,133.42
少数股东损益	-	76,715.28	-1,473,695.00
其他综合收益的税后净额	-	-	-

于母公司所有者的其他综合收益的净额	-	-	-
以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
重新计量设定受益计划净负债或净资产变动	-	-	-
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	-	-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
共同出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-
其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
综合收益总额	-	39,873,532.71	18,045,438.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	39,796,817.43	19,519,133.42
归属于少数股东的综合收益总额	-	76,715.28	-1,473,695.00
每股收益：	-		
基本每股收益	-	2.65	1.30
稀释每股收益	-	2.65	1.30

法定代表人：高福忠 主管会计工作负责人：周丽娜 会计机构负责人：周丽娜

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
营业收入	十二、（四）	637,614,423.81	556,171,576.35
营业成本	十二、（四）	524,192,309.18	462,603,369.09
营业税金及附加	-	2,735,719.92	837,817.57
销售费用	-	45,913,266.06	50,074,695.14
管理费用	-	15,424,862.07	16,433,100.56
财务费用	-	1,548,194.88	-517,034.55
资产减值损失	-	-180,071.07	-16,640.14
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	-2,825,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

营业利润（亏损以“-”号填列）	-	45,155,142.77	26,756,268.68
营业外收入	-	3,020,746.33	2,355,963.97
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
营业外支出	-	115,437.71	284,301.37
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	48,060,451.39	28,827,931.28
所得税费用	-	12,362,201.17	7,654,741.20
净利润（净亏损以“-”号填列）	-	35,698,250.22	21,173,190.08
其他综合收益的税后净额	-	-	-
以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
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	-	-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
共同出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-
其他	-	-	-
综合收益总额	-	35,698,250.22	21,173,190.08
每股收益：	-		
基本每股收益	-	-	-
稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：高福忠 主管会计工作负责人：周丽娜 会计机构负责人：周丽娜

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量：	-		
商品、提供劳务收到的现金	-	614,772,377.37	560,917,634.97
存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
中央银行借款净增加额	-	-	-
拆入金融机构资金净增加额	-	-	-
原保险合同保费取得的现金	-	-	-
再保险业务现金净额	-	-	-
处置金融资产及投资款净增加额	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
汇兑净增加额	-	-	-
经营活动净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	49,368,621.09	53,163,509.59
其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	7,036,320.92	2,269,819.81
经营活动现金流入小计	-	671,177,319.38	616,350,964.37
商品、接受劳务支付的现金	-	538,195,769.14	490,218,323.94
贷款及垫款净增加额	-	-	-
中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	47,205,060.62	44,488,136.64
支付的各项税费	-	15,321,285.54	7,826,359.14
其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	44,800,274.84	26,284,633.94
经营活动现金流出小计	-	645,522,390.14	568,817,453.66
经营活动产生的现金流量净额	-	25,654,929.24	47,533,510.71
投资活动产生的现金流量：	-		
投资收到的现金	-	-	-
投资收益收到的现金	-	-	-
固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	840,000.00	57,900.00
子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	1,998,487.45	-
其他与投资活动有关的现金	五、(三十七)	23,245,868.39	22,200,000.00
投资活动现金流入小计	-	26,084,355.84	22,257,900.00
固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	55,629,082.89	70,620,345.89
支付的现金	-	-	-
贷款净增加额	-	-	-
子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

其他与投资活动有关的现金	五、(三十七)	17,970,375.81	36,562,841.00
投资活动现金流出小计	-	73,599,458.70	107,183,186.89
投资活动产生的现金流量净额	-	-47,515,102.86	-84,925,286.89
筹资活动产生的现金流量：	-		
投资收到的现金	-	-	-
子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
借款收到的现金	-	87,000,000.00	275,034,000.00
债券收到的现金	-	-	-
其他与筹资活动有关的现金	五、(三十七)	82,131,031.98	49,600,280.00
筹资活动现金流入小计	-	169,131,031.98	324,634,280.00
债务支付的现金	-	79,000,000.00	236,034,000.00
股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,730,503.25	6,766,650.44
子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
其他与筹资活动有关的现金	五、(三十七)	53,381,806.06	38,107,512.56
筹资活动现金流出小计	-	137,112,309.31	280,908,163.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	32,018,722.67	43,726,117.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	538,971.50	920,720.48
现金及现金等价物净增加额	-	10,697,520.55	7,255,061.30
期初现金及现金等价物余额	五、(三十八)	15,108,818.11	7,853,756.81
期末现金及现金等价物余额	五、(三十八)	25,806,338.66	15,108,818.11

法定代表人：高福忠 主管会计工作负责人：周丽娜 会计机构负责人：周丽娜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量：	-		
商品、提供劳务收到的现金	-	623,042,484.89	519,513,872.32
的税费返还	-	49,368,621.09	53,163,509.59
其他与经营活动有关的现金	-	6,124,445.25	2,254,045.16
经营活动现金流入小计	-	678,535,551.23	574,931,427.07
商品、接受劳务支付的现金	-	552,470,991.13	477,376,983.56
合职工以及为职工支付的现金	-	43,445,109.85	39,311,315.84
的各项税费	-	13,181,234.55	6,622,280.08
其他与经营活动有关的现金	-	44,004,227.70	24,954,808.96
经营活动现金流出小计	-	653,101,563.23	548,265,388.44
经营活动产生的现金流量净额	-	25,433,988.00	26,666,038.63
投资活动产生的现金流量：	-		
投资收到的现金	-	2,175,000.00	-
投资收益收到的现金	-	-	-
固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	840,000.00	-

子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
其他与投资活动有关的现金	-	52,128,310.96	49,186,530.00
投资活动现金流入小计	-	55,143,310.96	49,186,530.00
固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	47,416,915.49	40,345,657.16
支付的现金	-	-	3,500,000.00
子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
其他与投资活动有关的现金	-	48,342,820.01	79,202,841.00
投资活动现金流出小计	-	95,759,735.50	123,048,498.16
投资活动产生的现金流量净额	-	-40,616,424.54	-73,861,968.16
筹资活动产生的现金流量：	-		
投资收到的现金	-	-	-
借款收到的现金	-	87,000,000.00	275,034,000.00
债券收到的现金	-	-	-
其他与筹资活动有关的现金	-	82,131,031.98	22,757,280.00
筹资活动现金流入小计	-	169,131,031.98	297,791,280.00
债务支付的现金	-	79,000,000.00	236,034,000.00
股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,730,503.25	5,690,093.78
其他与筹资活动有关的现金	-	53,381,806.06	8,164,512.56
筹资活动现金流出小计	-	137,112,309.31	249,888,606.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	32,018,722.67	47,902,673.66
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	538,971.50	920,720.48
现金及现金等价物净增加额	-	17,375,257.63	1,627,464.61
期初现金及现金等价物余额	-	8,101,981.83	6,474,517.22
期末现金及现金等价物余额	-	25,477,239.46	8,101,981.83

法定代表人：高福忠 主管会计工作负责人：周丽娜 会计机构负责人：周丽娜

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	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	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,491,462.87	-	77,823,882.11	255,019.89	100,570,364.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,491,462.87	-	77,823,882.11	255,019.89	100,570,364.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	97,343,804.33	-	-	-	-3,921,637.85	-	-53,625,349.05	-255,019.89	39,541,797.54
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,796,817.43	76,715.28	39,873,532.71
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-331,735.17	-331,735.17
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-331,735.17	-331,735.17
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,569,825.02	-	-3,569,825.02	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,569,825.02	-	-3,569,825.02	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	97,343,804.33	-	-	-	-7,491,462.87	-	-89,852,341.46	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	97,343,804.33	-	-	-	-7,491,462.87	-	-89,852,341.46	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	97,343,804.33	-	-	-	3,569,825.02	-	24,198,533.06	-	140,112,162.41

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		
	优先	永续	其										

		股	债	他			收益			准备			
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	1,893,124.84	-	-	-	7,500,000.00	-	66,819,354.34	1,461,865.52	92,674,344.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-627,857.28	-	-	-	-	-	-9,374,040.44	192,875.94	-9,809,021.78
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	1,265,267.56	-	-	-	7,500,000.00	-	57,445,313.90	1,654,741.46	82,865,322.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-1,265,267.56	-	-	-	-8,537.13	-	20,378,568.21	-1,399,721.57	17,705,041.95
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,519,133.42	-1,473,695.00	18,045,438.42
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-1,265,267.56	-	-	-	-8,537.13	-	859,434.79	73,973.43	-340,396.47
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	3,648,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-4,913,267.56	-	-	-	-8,537.13	-	859,434.79	73,973.43	-3,988,396.47
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

转														
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,491,462.87	-	77,823,882.11	255,019.89	100,570,364.87	

法定代表人：高福忠 主管会计工作负责人：周丽娜 会计机构负责人：周丽娜

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	1,763,174.84	-	-	-	7,500,000.00	81,899,395.57	106,162,570.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	1,763,174.84	-	-	-	7,500,000.00	81,899,395.57	106,162,570.41

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	97,343,804.33	-	-	-	-3,930,174.98	-57,715,379.13	35,698,250.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,698,250.22	35,698,250.22
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,569,825.02	-3,569,825.02	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,569,825.02	-3,569,825.02	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	97,343,804.33	-	-	-	-7,500,000.00	-89,843,804.33	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	97,343,804.33	-	-	-	-7,500,000.00	-89,843,804.33	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	99,106,979.17	-	-	-	3,569,825.02	24,184,016.44	141,860,820.63

项目	上期										
	股本	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	4,174.84	-	-	-	7,500,000.00	71,122,850.82	93,627,025.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,396,645.33	-10,396,645.33
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	4,174.84	-	-	-	7,500,000.00	60,726,205.49	83,230,380.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	1,759,000.00	-	-	-	-	21,173,190.08	22,932,190.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,173,190.08	21,173,190.08
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,759,000.00	-	-	-	-	-	1,759,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	3,648,000.00	-	-	-	-	-	3,648,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-1,889,000.00	-	-	-	-	-	-1,889,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）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（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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、本期末余额	15,000,000.00	-	-	-	1,763,174.84	-	-	-	7,500,000.00	81,899,395.57	106,162,570.41

法定代表人：高福忠 主管会计工作负责人：周丽娜 会计机构负责人：周丽娜

天津市依依卫生用品股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1990 年 5 月 10 日在天津市成立。2016 年 11 月，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，本公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，公司简称“依依股份”，证券交易代码：870245。

本公司统一社会信用代码为 91120111103789059M；公司注册地址：天津市西青区张家窝镇工业区；法定代表人：高福忠；注册资本：人民币 1,500.00 万元，公司所属行业为“其他纸制品制造”。

本公司的经营范围是：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的执行涉及行业许可证或批准文件经营）。

本公司主要业务为：宠物护理系列与成人护理系列产品的生产销售。其中宠物护理系列包括宠物垫、宠物尿裤、宠物湿巾、宠物清洁袋、宠物垃圾袋；成人护理系列包括：母婴护理、成人纸尿裤、成人卫生巾、成人护理垫等。

本公司财务报表于 2017 年 4 月 20 日经公司董事会批准报出。

本公司本期纳入合并范围的主体情况如下：

企业名称	注册地	控制的性质
天津市高洁卫生用品有限公司（以下简称“高洁公司”）	天津市	全资子公司

注：本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，比 2015 年减少 1 户（详见本附注六“合并范围的变更”及附注七“在其他主体中的权益”）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：自本报告期末起 12 个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括

被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变

动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%)
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个

	月)
成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500.00 万元以上的应收账款、余额为 100.00 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：账龄组合	按照账龄分组计提。
组合 2：备用金、保证金、押金、应收出口退税组合	按照款项性质。
组合 3：合并范围内关联方组合	按照与交易对象的关系。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法。
组合 2：备用金、保证金、押金、应收出口退税组合	不计提坏账准备。
组合 3：合并范围内关联方组合	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6 个月 (含)	0.00	0.00
7-12 个月 (含)	5.00	5.00
1 至 2 年 (含)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含)	20.00	20.00
3 至 4 年 (含)	50.00	50.00
4 至 5 年 (含)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 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、发出商品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论

以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、工业工程及附属设施、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
工业工程及附属设施	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	3-20	5.00	4.75-31.67
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为

入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额

计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十) 收入

(1) 销售商品

本公司对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

①境内销售

公司按照签订的订单将产品运送至购货方，并于购货方对货物进行签收后确认收入。

②境外销售

根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产，出库并办理报关出口手续后，根据出口货物报关单注明的出口日期确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（二十一）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2016 年 12 月发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），根据该规定“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”，同时将 2016 年 5 月以后发生的原在管理费用科目核算的车船使用税、房产税、土地使用税和印花税调整至“税金及附加”科目，本公司执行上述规定的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
税金及附加列报调整	税金及附加	808,646.33	—
	管理费用	-808,646.33	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
房产税	房产余值	1.2%
城市维护建设税	实纳流转税额	7%
教育费附加	实纳流转税额	3%
地方教育费附加	实纳流转税额	2%
企业所得税	本公司应纳税所得额	25%

(二)重要税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税【2012】39号)的规定，本公司出口的货物享受增值税退（免）税政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	4,816.37	672,982.56
银行存款	25,801,522.29	14,435,835.55
合计	25,806,338.66	15,108,818.11

(二)应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		42,697.20
合计		42,697.20

注1：截至2016年12月31日，本公司不存在应收票据质押；

注2：截至2016年12月31日，本公司不存在因出票人未履约而将票据转应收账款的金额；

注3：截至2016年12月31日，本公司已背书转让但尚未到期的应收票据2,800,000.00元。

(三)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	107,474,948.04	100.00	293,980.51	0.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	107,474,948.04	100.00	293,980.51	0.27

类别	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	111,023,342.79	100.00	1,394,804.21	1.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	111,023,342.79	100.00	1,394,804.21	1.26

组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月 (含)	105,021,020.72			103,845,298.62		
7-12 个月 (含)	671,382.27	5.00	33,569.11	2,858,554.11	5.00	142,927.71
1 至 2 年 (含)	1,212,140.55	10.00	121,214.06	2,071,818.85	10.00	207,181.89
2 至 3 年 (含)	486,683.02	20.00	97,336.60	330,910.95	20.00	66,182.18
3 至 4 年 (含)	68,220.78	50.00	34,110.39	1,744,757.63	50.00	872,378.81
4 至 5 年 (含)	15,500.70	50.00	7,750.35	131,738.03	50.00	65,869.02
5 年以上				40,264.60	100.00	40,264.60
合计	107,474,948.04	0.27	293,980.51	111,023,342.79	1.26	1,394,804.21

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	是否为关联方
PETSMART HOME OFFICE. INC	17,639,856.10	16.41		否
WAL-MART STORES, INC.	17,288,309.06	16.09		否
WALGREENS BOOTS ALLIANCE ASIA SOURCING LIMITED	10,924,333.42	10.16		否
L3 SALES AND SOURCING, INC	9,167,294.75	8.53		否
YAMAZEN CORPORATION	9,014,427.00	8.39		否
合计	64,034,220.33	59.58		

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,911,105.40	100.00	7,380,768.70	97.20
2 至 3 年			140,000.00	1.84
3 年以上			72,800.00	0.96
合计	15,911,105.40	100.00	7,593,568.70	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	是否为关联方
伊藤忠(青岛)有限公司	6,752,367.36	42.44	否
天津市中澳纸业有限公司	5,361,781.37	33.70	否
抚顺荣泰塑胶有限公司	891,650.00	5.60	否
浙江中包浆纸进出口有限公司	659,601.47	4.15	否
伊藤忠(中国)集团有限公司	330,000.00	2.07	否
合计	13,995,400.20	87.96	

(五)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,606,398.00	100.00	1,025,000.00	11.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,606,398.00	100.00	1,025,000.00	11.91

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,556,100.05	100.00	1,858,663.10	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	35,556,100.05	100.00	1,858,663.10	5.23

①组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0-6个月(含)	86,388.39			9,905,127.30		
7-12个月(含)				3,418,568.24	5.00	170,928.41
1-2年(含)				214,300.21	10.00	21,430.02
2-3年(含)				283,273.37	20.00	56,654.67
3-4年(含)	50,000.00	50.00	25,000.00	1,219,300.00	50.00	609,650.00
5年以上	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00

合计	1,136,388.39	90.20	1,025,000.00	16,040,569.12	11.59	1,858,663.10
----	--------------	-------	--------------	---------------	-------	--------------

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金、保证金、押金、应收出口退税	7,470,009.61			19,515,530.93		
合计	7,470,009.61			19,515,530.93		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,050,000.00	15,342,693.47
备用金、保证金、押金	7,470,009.61	19,515,530.93
代收代付款	86,388.39	697,875.65
合计	8,606,398.00	35,556,100.05

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额	是否为关联方
天津土地交易中心	保证金	3,000,000.00	0-6 个月	34.86		否
仲津国际租赁有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	23.24		否
天津市静海经济开发区管理委员会	往来款	1,000,000.00	5 年以上	11.62	1,000,000.00	否
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	保证金	759,000.00	1-2 年	8.82		否
海通恒信融资租赁（上海）有限公司	保证金	431,500.00	7 个月-1 年	5.01		否
合计		7,190,500.00		83.55	1,000,000.00	

(六) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,302,963.17		27,302,963.17	21,141,437.38		21,141,437.38
在途物资				450,285.70		450,285.70
在产品	1,040,533.59		1,040,533.59	9,705,916.55		9,705,916.55
库存商品	10,974,114.18		10,974,114.18	12,329,969.22		12,329,969.22
发出商品	4,744,382.64		4,744,382.64	4,256,653.99		4,256,653.99
合计	44,061,993.58		44,061,993.58	47,884,262.84		47,884,262.84

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	519,390.34	
租赁费摊销(厂房)		190,608.01
合计	519,390.34	190,608.01

(八)固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	工业工程及附属设施	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	87,508,890.40	73,791,900.19	8,920,082.66	4,085,245.93		174,306,119.18
2. 本期增加金额	10,726,399.49	23,971,646.16	1,279,824.80	389,703.03	2,985,632.40	39,353,205.88
其中：购置	5,343,650.14	12,978,393.41	1,279,824.80	389,703.03		19,991,571.38
在建工程转入	5,382,749.35	10,993,252.75			2,985,632.40	19,361,634.50
3. 本期减少金额		4,511,491.65	5,431,845.07	609,667.55		10,553,004.27
其中：处置或报废			1,172,719.34			1,172,719.34
合并范围减少		4,511,491.65	4,259,125.73	609,667.55		9,380,284.93
4. 期末余额	98,235,289.89	93,252,054.70	4,768,062.39	3,865,281.41	2,985,632.40	203,106,320.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	7,522,687.34	16,354,191.24	6,275,287.24	2,303,946.62		32,456,112.44
2. 本期增加金额	4,228,803.10	8,579,597.98	886,906.07	551,189.76	50,221.51	14,296,718.42
其中：计提	4,228,803.10	8,579,597.98	886,906.07	551,189.76	50,221.51	14,296,718.42
3. 本期减少金额		3,501,474.94	3,186,512.98	533,865.76		7,221,853.68
其中：处置或报废			396,371.55			396,371.55
合并范围减少		3,501,474.94	2,790,141.43	533,865.76		6,825,482.13
4. 期末余额	11,751,490.44	21,432,314.28	3,975,680.33	2,321,270.62	50,221.51	39,530,977.18
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	86,483,799.45	71,819,740.42	792,382.06	1,544,010.79	2,935,410.89	163,575,343.61
2. 期初账面价值	79,986,203.06	57,437,708.95	2,644,795.42	1,781,299.31		141,850,006.74

注 1：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 5,283,692.54 元；

注 2：期末未办妥产权证书的固定资产原值为 4,667,953.89 元，累计折旧为 443,455.62 元，账面价值为 4,224,498.27 元，产权证书正在办理过程中。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

机器设备	45,641,025.83	8,053,949.13		37,587,076.70
合计	45,641,025.83	8,053,949.13		37,587,076.70

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
依依公司变压器增容	1,079,396.87		1,079,396.87			
高洁二期工程				1,276,509.07		1,276,509.07
喷漆罩棚				694,197.75		694,197.75
合计	1,079,396.87		1,079,396.87	1,970,706.82		1,970,706.82

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
依依公司变压器增容			1,079,396.87			1,079,396.87
高洁二期工程		1,276,509.07	7,091,872.68	8,368,381.75		
喷漆罩棚		694,197.75	75,124.80		769,322.55	
无纺布设备			10,911,661.28	10,911,661.28		
清洁袋机电器			81,591.47	81,591.47		
合计		1,970,706.82	19,239,647.10	19,361,634.50	769,322.55	1,079,396.87

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	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
依依公司变压器增容						自筹
高洁二期工程	100.00	100.00				自筹
喷漆罩棚						自筹
无纺布设备	100.00	100.00				自筹
清洁袋机电器	100.00	100.00				自筹
合计						

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	20,156,440.70	64,102.56	20,220,543.26
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		4,273.50	4,273.50
其中：合并范围减少		4,273.50	4,273.50
4. 期末余额	20,156,440.70	59,829.06	20,216,269.76

二、累计摊销			
1. 期初余额	1,726,827.42	11,710.52	1,738,537.94
2. 本期增加金额	403,128.81	17,824.07	420,952.88
其中：计提	403,128.81	17,824.07	420,952.88
3. 本期减少金额		2,819.25	2,819.25
其中：合并范围减少		2,819.25	2,819.25
4. 期末余额	2,129,956.23	26,715.34	2,156,671.57
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,026,484.47	33,113.72	18,059,598.19
2. 期初账面价值	18,429,613.28	52,392.04	18,482,005.32

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	329,745.13	1,318,980.51	496,012.90	1,984,051.59
递延收益	417,825.00	1,671,300.00		
未实现内部收益	467,325.19	1,869,300.76	484,825.92	1,939,303.68
小 计	1,214,895.32	4,859,581.27	980,838.82	3,923,355.27

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,073,058.53	1,799,455.05
可抵扣亏损		3,903,332.32
合 计	1,073,058.53	5,702,787.37

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	5,563,830.83	6,993,125.79
合 计	5,563,830.83	6,993,125.79

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	77,000,000.00	94,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	
合 计	87,000,000.00	94,000,000.00

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含)	74,171,751.97	89,493,207.95
1-2年(含)	81,403.40	78,194.35
2-3年(含)	30,274.97	17,863.79
3年以上	601,007.68	1,088,431.48
合计	74,884,438.02	90,677,697.57

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,506,762.39	15,520,688.68
1-2年	23,268.02	28,302.80
2-3年		1,200,000.00
3年以上		2,410,000.00
合计	2,530,030.41	19,158,991.48

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	5,003,077.80	47,450,848.59	46,128,884.89	6,325,041.50
二、离职后福利-设定提存计划		1,989,826.29	1,989,826.29	
合计	5,003,077.80	49,440,674.88	48,118,711.18	6,325,041.50

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	4,132,026.36	41,155,355.88	40,394,671.24	4,892,711.00
2. 职工福利费		3,618,585.74	3,618,585.74	
3. 社会保险费		965,840.30	965,840.30	
其中：医疗保险费		856,590.12	856,590.12	
工伤保险费		88,723.74	88,723.74	
生育保险费		20,526.44	20,526.44	
4. 住房公积金		274,326.00	274,326.00	
5. 工会经费和职工教育经费	871,051.44	1,436,740.67	875,461.61	1,432,330.50
合计	5,003,077.80	47,450,848.59	46,128,884.89	6,325,041.50

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,947,784.79	1,947,784.79	

2、失业保险费		42,041.50	42,041.50	
合计		1,989,826.29	1,989,826.29	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,334,687.39	1,828,707.45
城建税	284,985.26	254,031.83
企业所得税	4,442,921.58	2,941,583.13
个人所得税	25,193.77	15,515.31
教育费附加	203,560.92	181,451.19
其他	86,956.69	47,662.10
合计	6,378,305.61	5,268,951.01

(十八) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	138,765.00	143,220.00
合计	138,765.00	143,220.00

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	43,797,356.82	37,383,950.27
押金	148,289.65	128,289.65
费用类挂账	668,176.33	786,302.40
合计	44,613,822.80	38,298,542.32

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	6,838,485.17	9,279,489.96
合计	6,838,485.17	9,279,489.96

(二十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
售后回租	7,741,672.41	9,420,973.87
合计	7,741,672.41	9,420,973.87

(二十二) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
拆迁补偿款（土地）	12,601,305.00		281,070.00	12,320,235.00	政府补助

企业技术改造专项扶持金		1,557,000.00	155,700.00	1,401,300.00	政府补助
涉农区县工业技术改造专项扶持金		300,000.00	30,000.00	270,000.00	政府补助
合计	12,601,305.00	1,857,000.00	466,770.00	13,991,535.00	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款（土地）	12,601,305.00		281,070.00		12,320,235.00	与资产相关
企业技术改造专项扶持金		1,557,000.00	155,700.00		1,401,300.00	与资产相关
涉农区县工业技术改造专项扶持金		300,000.00	30,000.00		270,000.00	与资产相关
合计	12,601,305.00	1,857,000.00	466,770.00		13,991,535.00	

注1：：2010年1月18日，本公司与天津市西青区城市管理综合执法局、天津市西青区张家窝镇人民政府签订《拆迁补偿协议书》，根据协议书，本公司收到由天津市财政局拨付的拆迁补偿款共计55,000,000.00元，本公司在搬迁过程中资产损失9,758,619.63元，剩余补偿款分为土地14,053,500.00元、房屋建筑物31,187,880.37元，并计入递延收益。2013年12月本公司发生意外火灾事故，将与固定资产相关的递延收益一拆迁补偿款26,919,096.26元一次性转入营业外收入，其余与土地相关的补偿款，在该宗土地的使用期限内随土地的摊销转入营业外收入。

注2：根据《西青政发[2013]4号》和《西青工信请[2015]9号》文件，本公司于2016年11月3日、2016年12月20日分别收到天津市西青区财政局第一批、第二批工业企业技术改造专项扶持资金300,000.00元、1,557,000.00元共计1,850,700.00元。该部分资金2015年已按文件专项用于相关设备购置，公司按折旧年限摊销转入营业外收入。

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

注：本公司以2016年4月30日经“中兴财光华审会字（2016）第102221号”审计报告确认的净资产进行股改整体变更为股份公司，其中折合股份15,000,000.00元，其余105,056,625.53元净资产全部转为资本公积，并由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“审验字（2016）第102050号”验资报告验证。

(二十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价		97,343,804.33		97,343,804.33
合计		97,343,804.33		97,343,804.33

注：本公司以2016年4月30日经“中兴财光华审会字（2016）第102221号”审计报告确认的净资产进行股改整体变更为股份公司，其中折合股份15,000,000.00元，其余105,056,625.53元净资产全部转为资本公积，并由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“审验字（2016）第102050号”验资报告验证。

根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年4月23日出具的《验资报告专项复核报告》(大信验字[2019]第1-00017号)，审计调整后，公司截至股改基准日2016年4月30日的净资产为114,106,979.17元，折合股本总额15,000,000.00股，其余净资产99,106,979.17元计入资本公积。其中记入资本公积的金额与中兴财光华审验字（2016）第102050号验资报告确认

计入资本公积金额 105,056,625.53 元减少 5,949,646.36 元。

(二十五) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,491,462.87	3,569,825.02	7,491,462.87	3,569,825.02
合计	7,491,462.87	3,569,825.02	7,491,462.87	3,569,825.02

(二十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	84,707,051.47	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,883,169.36	
调整后期初未分配利润	77,823,882.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,796,817.43	
减：提取法定盈余公积	3,569,825.02	10%
其他（转资本公积）	89,852,341.46	净资产折股
期末未分配利润	24,198,533.06	

注：由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-6,883,169.36 元。

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	631,498,386.89	514,189,494.29	590,560,334.25	493,370,086.25
宠物垫	552,613,969.71	459,979,155.95	488,341,686.46	412,297,627.93
宠物尿裤	25,276,310.68	14,508,966.12	11,584,865.34	6,902,885.88
卫生巾	20,725,055.99	13,696,787.79	27,409,866.08	19,162,827.12
护理垫	10,111,901.74	7,492,655.36	9,021,018.00	6,685,320.15
宠物清洁袋	5,081,228.89	3,352,264.05	2,994,443.82	1,962,328.97
销售无纺布收入	10,812,393.12	10,254,185.53	858,194.13	680,346.99
销售钢构及安装			42,476,152.75	40,641,320.97
其他	6,877,526.76	4,905,479.49	7,874,107.67	5,037,428.24
二、其他业务小计	641,335.54	70,644.50	1,841,366.76	1,759,813.37
材料、边料销售	64,352.38	63,809.53	1,731,344.26	1,716,533.52
其他	576,983.16	6,834.97	110,022.50	43,279.85
合计	632,139,722.43	514,260,138.79	592,401,701.01	495,129,899.62

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		55,211.12
城市维护建设税	1,300,478.27	514,077.87
教育费附加	928,913.05	367,198.38

房产税	560,837.05	
土地使用税	50,182.30	
印花税	197,626.98	
其他	96,677.80	66,978.62
合计	3,134,715.45	1,003,465.99

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	26,693,566.12	24,491,811.40
职工薪酬	6,988,174.24	10,029,985.59
促销管理费	4,876,283.18	6,950,989.14
差旅费	1,126,723.50	1,520,349.70
办公费	642,020.04	380,565.42
业务宣传费	1,610,423.63	2,860,432.12
参展费	425,550.49	191,169.24
佣金	1,333,951.03	2,041,882.96
其他	2,647,393.75	2,053,477.39
合计	46,344,085.98	50,520,662.96

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,882,244.68	14,168,637.85
研发费用	374,109.48	
咨询费	1,488,591.49	134,422.52
折旧费	2,365,087.04	3,256,277.49
业务招待费	1,056,638.11	1,215,476.04
无形资产摊销	403,810.85	382,785.70
水电费	469,980.85	294,191.66
差旅费	126,691.23	45,582.00
税金	125,796.50	1,151,171.75
其他	1,936,338.60	1,612,999.49
合计	19,229,288.83	22,261,544.50

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,304,569.95	7,672,370.50
减：利息收入	54,647.16	65,298.81
减：汇兑收益	6,387,310.07	8,003,900.15
手续费支出	904,633.79	958,439.66
合计	1,767,246.51	561,611.20

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-665,071.07	-265,137.51
合计	-665,071.07	-265,137.51

(三十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,622,108.05	
合计	1,622,108.05	

(三十四) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,448.18	36,117.27	14,448.18
其中：固定资产处置利得	14,448.18	36,117.27	14,448.18
政府补助	2,095,824.00	2,348,070.00	2,095,824.00
其他	913,957.07	711,937.67	913,957.07
合计	3,024,229.25	3,096,124.94	3,024,229.25

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业技术改造基金		2,067,000.00	与收益相关
拆迁补偿款-土地	281,070.00	281,070.00	与资产相关
企业技术改造专项扶持金	155,700.00		与资产相关
涉农区县工业技术改造专项扶持金	30,000.00		与资产相关
驰名商标奖励金	500,000.00		与收益相关
商标奖励金	800,000.00		与收益相关
外贸出口优秀企业奖励	200,000.00		与收益相关
专利申请资助金	750.00		与收益相关
出口保险补贴	78,304.00		与收益相关
名牌产品奖励资金	50,000.00		与收益相关
合计	2,095,824.00	2,348,070.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	70,523.79		70,523.79
其中：固定资产处置损失	70,523.79		70,523.79
对外捐赠		99,043.38	
其他	45,813.93	188,734.90	45,813.93

合 计	116,337.72	287,778.28	116,337.72
-----	------------	------------	------------

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	12,959,841.31	8,036,550.89
递延所得税费用	-234,056.50	-83,988.40
合计	12,725,784.81	7,952,562.49

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	52,599,317.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,149,829.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	733,387.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-975,833.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-181,599.13
所得税费用	12,725,784.81

(三十七) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	7,036,320.92	2,269,819.81
其中：政府补助	1,630,254.00	2,199,391.00
利息收入	54,647.16	65,298.81
备用金保证金押金等往来款	4,438,488.75	5,130.00
其他	912,931.01	
支付其他与经营活动有关的现金	44,800,274.84	26,284,633.94
其中：银行手续费	562,909.59	411,227.40
付现费用	41,742,329.03	25,731,694.42
备用金保证金押金等往来款	2,444,204.30	141,712.12
其他	50,831.92	

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	23,245,868.39	22,200,000.00
其中：往来款还款	23,245,868.39	22,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	17,970,375.81	36,562,841.00
其中：往来款还款	17,970,375.81	36,562,841.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	82,131,031.98	49,600,280.00
其中：收融资租赁款	7,767,100.00	22,757,280.00
往来款	72,506,931.98	26,843,000.00
收到政府对购置资产的补助	1,857,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	53,381,806.06	38,107,512.56
其中：还融资租赁费	13,308,997.20	5,405,512.56
借款担保费	156,600.00	
还往来款还款	39,484,708.86	29,943,000.00
支付融资租赁保证金	431,500.00	2,759,000.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,873,532.71	18,045,438.42
加：资产减值准备	-665,071.07	-265,137.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,296,718.42	13,078,354.75
无形资产摊销	420,952.88	412,358.39
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）	44,575.61	-36,117.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,500.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,113,984.41	3,424,235.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,622,108.05	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-234,056.50	-712,076.65
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）	-6,190,123.32	1,070,538.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-48,001,881.38	-46,696,220.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	20,606,905.53	59,212,137.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,654,929.24	47,533,510.71
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	25,806,338.66	15,108,818.11
减：现金的期初余额	14,612,494.51	7,853,756.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,193,844.15	7,255,061.30

2、本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	2,175,000.00
其中：天津市万润特建筑安装工程有限公司	2,175,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	176,512.55
其中：天津市万润特建筑安装工程有限公司	176,512.55
处置子公司收到的现金净额	1,998,487.45

3、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	25,806,338.66	15,108,818.11
其中：库存现金	4,816.37	672,982.56
可随时用于支付的银行存款	25,801,522.29	14,435,835.55
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	25,806,338.66	15,108,818.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	37,587,076.70	融资租赁抵押
固定资产	71,815,641.92	短期借款抵押
无形资产	18,026,484.47	短期借款抵押
合计	127,429,203.09	

(四十) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	180,792.31	6.9370	1,254,156.04
应收账款			
其中：美元	13,461,344.52	6.9370	93,381,346.93

六、合并范围的变更

处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
天津市万润特建筑安装工程有限公司	2,175,000.00	62.50	转让	2016. 4. 11	控制权转移	1,622,108.05

注：2016年3月，本公司召开股东会，决议以天津市万润特建筑安装工程有限公司（以下简称“万润特”）截至2016年2月29日账面净资产价值为作价依据，以2,175,000.00元将公司持有的万润特62.50%的股权转让给公司实际控制人高福忠。

七、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接%	间接%	
天津市高洁卫生用品有限公司	天津市	天津市	生产、销售无纺布	100.00		同一控制下企业合并取得

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人为高福忠、高健。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
雄县盛嘉房地产开发有限公司	公司股东、董事、副总经理卢俊美及高健参股企业
沧州市舒柔卫生巾有限责任公司	公司股东、董事、副总经理卢俊美控股企业
靳延海	股东卢俊美的配偶
靳玮	股东卢俊美的女儿
卢俊美	持股比例超过 5%以上的股东
高斌	持股比例超过 5%以上的股东
天津市万润特建筑安装工程有限公司	实际控制人高福忠控制的企业
天津市万润特钢构有限公司	实际控制人高福忠控制的企业
天津依依商贸有限公司	实际控制人高福忠控制的企业
潘恩敏	实际控制人高福忠的配偶
高立平	实际控制人高福忠的妹妹
高云	实际控制人高福忠的侄女
高玉	实际控制人高福忠的侄女
好管家（天津）管业有限公司	实际控制人高福忠的侄女高云控制的企业

天津市西青区彭博机械设备租赁中心	实际控制人高福忠的侄女高云控制的企业
天津市地丰酒店管理有限公司	股东王俊英现任职单位
天津市庆达地丰投资有限公司	股东王俊英现任职单位
卢俊江	参股股东、董事、副总经理
杨丙发	参股股东、董事、副总经理
张健	参股股东、监事
张国荣	参股股东、监事
周丽娜	参股股东、董秘兼财务总监

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津市万润特建筑安装工程有限公司	采购商品、接受劳务：	厂房、简易原料库建造和安装	市场价格	1,577,051.94	11.68		
天津市万润特钢构有限公司	采购商品、接受劳务：	简易原料库建造和安装	市场价格	604,297.60	4.48		
合计				2,181,349.54	16.16		

2、 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
高福忠	土地使用权	9,009.00	3,003.00

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高福忠、潘恩敏、卢俊美	本公司	24,000,000.00	2017年6月27日	2019年6月27日	尚未至履行期
高福忠、潘恩敏、卢俊美	本公司	25,000,000.00	2017年6月26日	2019年6月26日	尚未至履行期
高福忠、潘恩敏、卢俊美	本公司	28,000,000.00	2017年9月11日	2019年9月11日	尚未至履行期
高福忠、卢俊美、天津市万润特建筑安装工程有限公司、天津市万润特钢构有限公司、雄县盛嘉房地产开发有限公司	本公司	12,420,008.00	2017年3月7日	2019年3月6日	尚未至履行期
高福忠、卢俊美、卢俊江、高斌、天津市万润特建筑安装工程有限公司、天津市万润特钢构有限公司	本公司	7,767,000.00	2019年4月20日	2021年4月19日	尚未至履行期

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
靳延海	拆入	100,000.00	2016-2-15	2016-8-14	
高玉	拆入	2,000,000.00	2016-1-19	2016-2-18	
高云	拆入	900,000.00	2016-4-29	2016-10-28	
天津市万润特钢构有限公司	拆入	950,000.00	2016-8-9	2016-9-8	
天津市万润特钢构有限公司	拆入	916,706.81	2016-9-13	2016-10-12	
天津市万润特钢构有限公司	拆入	1,000,000.00	2016-10-12	2016-11-11	
高福忠	拆入	10,280,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
卢俊美	拆入	4,000,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
毕士敬	拆入	160,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
高健	拆入	2,000,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
卢俊江	拆入	600,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
王俊英	拆入	400,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
许秀春	拆入	160,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
杨丙发	拆入	600,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
张国荣	拆入	160,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
张健	拆入	240,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
周丽娜	拆入	400,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
高斌	拆入	1,000,000.00	2016-12-10	2017-12-9	
天津市万润特钢构有限公司	拆出	500,000.00	2016-3-15	2016-3-31	
天津市万润特钢构有限公司	拆出	1,000,000.00	2016-3-9	2016-6-8	
天津市万润特钢构有限公司	拆出	500,000.00	2016-4-29	2016-5-28	
天津市万润特钢构有限公司	拆出	500,000.00	2016-1-12	2016-2-11	
天津市万润特建筑安装工程有限公司	拆出	3,000,000.00	2016-1-1	2016-12-31	
天津市万润特建筑安装工程有限公司	拆出	3,000,000.00	2016-7-1	2016-12-31	

5、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	896,083.02	830,539.94

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	天津市万润特钢构有限公司		13,953,393.47
其他应付款	靳延海		2,562,500.00
其他应付款	潘恩敏		2,689,597.88
其他应付款	高云		2,000,000.00
其他应付款	高立平		440,000.00

其他应付款	高福忠	9,938,421.00	
其他应付款	卢俊美	4,000,000.00	
其他应付款	毕士敬	160,000.00	
其他应付款	高健	2,000,000.00	
其他应付款	卢俊江	600,000.00	
其他应付款	王俊英	400,000.00	
其他应付款	许秀春	160,000.00	
其他应付款	杨丙发	600,000.00	
其他应付款	张国荣	160,000.00	
其他应付款	张健	240,000.00	
其他应付款	周丽娜	400,000.00	
其他应付款	高斌	1,000,000.00	

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至本报告日出具日，本公司股东高福忠先生、卢俊美女士分别将持有的公司 771.00 万元、300.00 万元股权质押给天津市汇青投资担保有限公司，并签署了【2016 年质字第 014 号】的反担保合同。

担保人	担保对象		担保方式	质押金额	担保种类	实际担保金额
	企业名称	企业性质				
高福忠	天津市汇青投资担保有限公司	国有控股	股权质押	7,710,000.00	反担保	7,200,000.00
卢俊美	天津市汇青投资担保有限公司	国有控股	股权质押	3,000,000.00	反担保	2,800,000.00
合计				10,710,000.00		10,000,000.00

注：天津市汇青投资担保有限公司为本公司向天津银行西青支行借款 1,000.00 万元提供担保。

十、资产负债表日后事项

2017 年 1 月 6 日，公司与天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局签订了西青区张家窝镇示范工业园以东、面积为 14571.7 平方米的国有建设用地使用权出让合同，合同总价款为 1,175.00 万元。2017 年 2 月 9 日，公司取得了该宗土地的国有建设用地使用权证，使用期限为 2017 年 1 月 16 日至 2067 年 1 月 15 日。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	103,111,194.22	100.00	293,980.51	0.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	103,111,194.22	100.00	293,980.51	0.29

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	83,261,346.49	100.00	298,618.48	0.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	83,261,346.49	100.00	298,618.48	0.36

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月 (含)	100,657,266.90			79,039,225.42		
7-12 个月 (含)	671,382.27	5.00	33,569.11	2,752,139.97	5.00	137,607.00
1 至 2 年 (含)	1,212,140.55	10.00	121,214.06	1,376,349.45	10.00	137,634.95
2 至 3 年 (含)	486,683.02	20.00	97,336.60	78,130.95	20.00	15,626.18
3 至 4 年 (含)	68,220.78	50.00	34,110.39	15,500.70	50.00	7,750.35
4 至 5 年 (含)	15,500.70	50.00	7,750.35			
合计	103,111,194.22	0.29	293,980.51	83,261,346.49	0.36	298,618.48

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	是否为关联方
PETSMART HOME OFFICE. INC	17,639,856.10	16.41		否

WAL-MART STORES, INC.	17,288,309.06	16.09		否
WALGREENS BOOTS ALLIANCE ASIA SOURCING LIMITED	11,693,887.09	10.16		否
L3 SALES AND SOURCING, INC	9,167,294.75	8.53		否
YAMAZEN CORPORATION	9,014,427.00	8.39		否
合计	64,034,220.33	59.58		

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	69,247,183.51	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	69,247,183.51	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	86,237,134.32	100.00	175,433.10	0.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	86,237,134.32	100.00	175,433.10	0.20

①组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月 (含)	80,705.45			100,853.27		
7-12 个月 (含)				3,418,568.24	5.00	170,928.41
1-2 年 (含)				45,046.93	10.00	4,504.69
合计	80,705.45			3,564,468.44	4.92	175,433.10

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金、保证金、押金、应收出口退税	7,470,009.61			11,227,380.93		

合并范围内的关联方组合	61,696,468.45			71,445,284.95		
合计	69,166,478.06			82,672,665.88		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	61,696,468.45	74,694,393.54
备用金、保证金、押金	7,470,009.61	11,227,380.93
代收代付款	80,705.45	315,359.85
合计	69,247,183.51	86,237,134.32

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额	是否为关联方
天津市高洁卫生用品有限公司	往来款	61,696,468.45	0-6 个月 13,977,500.00 元； 7-12 个月 20,866,800.00 元； 1-2 年 26,852,168.45 元	89.10		是
天津土地交易中心	保证金	3,000,000.00	0-6 个月	4.33		否
仲津国际租赁有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	2.89		否
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	保证金	759,000.00	1-2 年	1.10		否
海通恒信融资租赁（上海）有限公司	保证金	431,500.00	7-12 个月	0.62		否
合计		67,886,968.45		98.04		

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,611,000.00		1,611,000.00	6,611,000.00		1,611,000.00
合计	1,611,000.00		1,611,000.00	6,611,000.00		1,611,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市万润特建筑安装工程	5,000,000.00		5,000,000.00			
天津市高洁卫生用品有限公司	1,611,000.00			1,611,000.00		

合计	6,611,000.00		5,000,000.00	1,611,000.00		
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	620,685,993.77	507,689,370.24	547,225,987.37	453,696,601.97
宠物垫	552,613,969.71	463,405,766.47	488,341,686.46	413,800,878.90
宠物尿裤	25,276,310.68	14,617,050.53	11,584,865.34	6,928,054.03
卫生巾	20,725,055.99	13,798,821.89	27,409,866.08	19,232,695.43
护理垫	10,111,901.74	7,548,471.83	9,021,018.00	6,709,695.05
宠物清洁袋	5,081,228.89	3,377,236.71	2,994,443.82	1,969,483.69
其他	6,877,526.76	4,942,022.81	7,874,107.67	5,055,794.87
二、其他业务小计	16,928,430.04	16,502,938.94	8,945,588.98	8,906,767.12
材料、边料销售	15,069,395.61	14,942,276.59	8,322,745.97	8,251,549.25
设备租赁	1,282,051.35	1,553,827.38	512,820.54	611,938.02
其他	576,983.08	6,834.97	110,022.47	43,279.85
合计	637,614,423.81	524,192,309.18	556,171,576.35	462,603,369.09

(五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,825,000.00	
合计	-2,825,000.00	

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,566,032.44	
2. 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）	2,095,824.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	868,143.14	
4. 所得税影响额	-20,077.15	
合计	4,509,922.43	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度

归属于公司普通股股东的净利润	33.11	20.10	2.65	1.30		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.35	22.56	2.35	1.47		

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

天津市依依卫生用品股份有限公司

2019 年 4 月 23 日