

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



年度报告摘要

—— 2017 ——

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	周丽娜
职务	董事会秘书
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区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

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	441,939,042.13	390,554,258.33	13.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	238,517,147.86	140,112,162.41	70.23%
营业收入	743,286,258.36	632,139,722.43	17.58%
归属于挂牌公司股东的净利润	19,084,230.73	39,796,817.43	-52.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	15,633,905.27	35,286,895.00	-
经营活动产生的现金流量净额	4,012,095.79	25,654,929.24	-84.36%

加权平均净资产收益率	10.84%	33.11%	-
基本每股收益（元/股）	1.23	2.65	-53.58%
稀释每股收益（元/股）	1.23	2.65	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	14.46	9.34	54.76%

2.2 普通股股本结构

单位：股

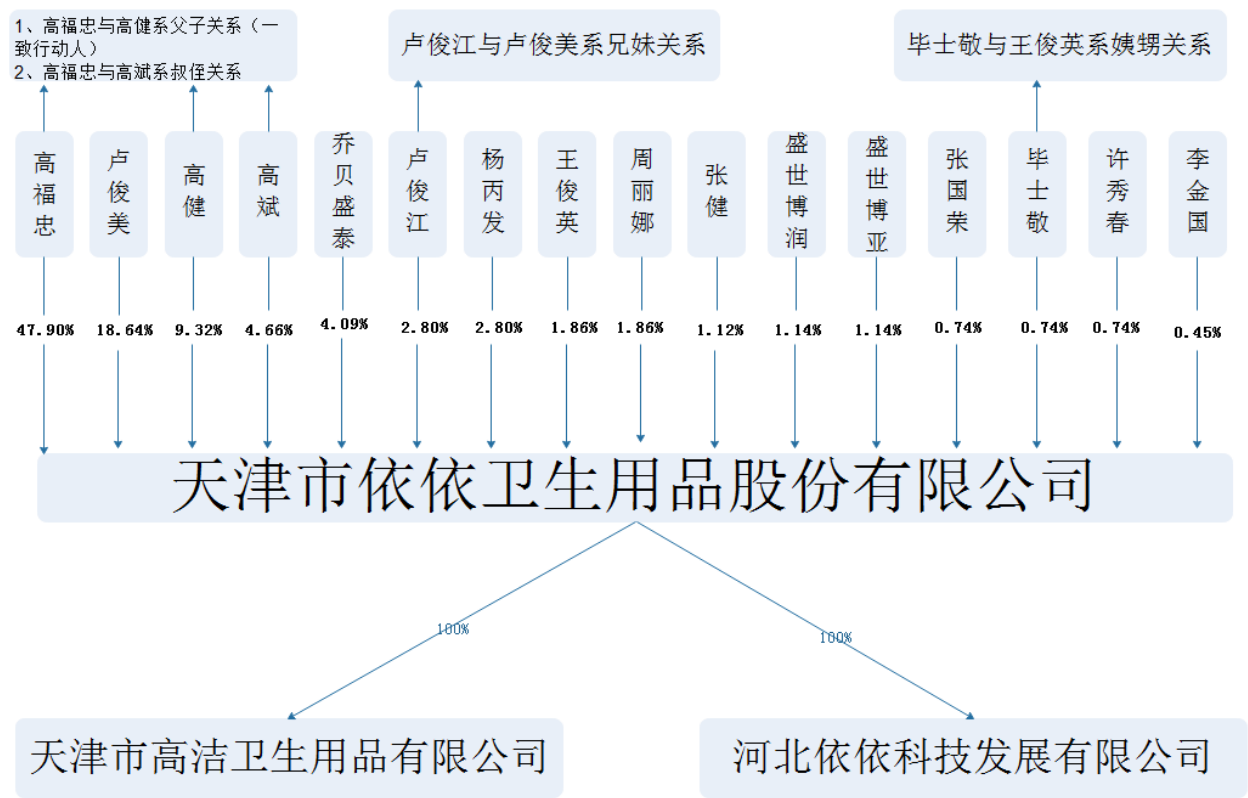
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	1,228,873	1,228,873	7.45%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	57,562	57,562	0.35%
	董事、监事、高管	-	-	90,373	90,373	0.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100.00%	271,127	15,271,127	92.55%
	其中：控股股东、实际控制人	9,210,000	61.40%	172,688	9,382,688	56.86%
	董事、监事、高管	14,460,000	96.40%	271,127	14,731,127	89.29%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,000,000	-	1,500,000	16,500,000	-
普通股股东人数		16				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高福忠	7,710,000	192,750	7,902,750	47.90%	7,854,563	48,187
2	卢俊美	3,000,000	75,000	3,075,000	18.64%	3,056,250	18,750
3	高健	1,500,000	37,500	1,537,500	9.32%	1,528,125	9,375
4	高斌	750,000	18,750	768,750	4.66%	764,063	4,687
5	杭州乔贝盛泰投资管理合伙企业（有限合伙）	-	675,000	675,000	4.09%	-	675,000
合计		12,960,000	999,000	13,959,000	84.61%	13,203,001	755,999
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东高福忠、高健系父子关系；股东高福忠、高斌系叔侄关系。							

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



公司控股股东为高福忠先生，实际控制人为高福忠及高健构成的一致行动人。报告期内，控股股东及实际控制人未发生重大变化。

三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

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	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益	持续经营利润	-	-	-	-
2.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	3,468,888.00	-	-	-
3.资产处置损益列报调整	资产处置收益	-211,108.02	-44,575.61		

本次公司会计政策变更系根据国家财政部变更，本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司利润无影响。

2、前期重大会计差错的说明

2017 年度，本公司发现前期会计报表中存在重大会计差错，本公司采用追溯重述法对发现的会计差错进行更正，主要涉及以下几项重要方面：

（1）在财务核算中存在收入和费用跨期的现象，将跨期的营业收入、营业成本、销售费用及管理费用项目调整计入正确的会计期间，同时按照调整后的应收账款重新计算坏账准备，同时调整了上述事项影响的相关科目。

（2）对于自行建造的固定资产，由于转固时间晚于开始使用的时间，调整固定资产的转固时点，将软件类产品由固定资产重分类至无形资产中核算，重新计算的折旧和摊销，同时调整了上述事项影响的相关科目。

（3）2015 年 10 月，本公司通过同一控制下企业合并吸收合并子公司高洁公司，吸收合并高洁公司的同时对高洁公司的少数股东股权进行了收购，由于高洁公司转固时点改变影响了收购时点高洁公司的净资产价值，进而影响了收购时点长期股权投资的入账价值，同时调整了上述事项影响的相关科目。

（4）2016 年，本公司处置合并范围内一控股子公司天津市万润特建筑安装工程有限公司（以下简称“万润特公司”），由于本公司处置万润特公司的股东会于 2016 年 3 月召开，本公司丧失对万润特公司控制权的时点为 2016 年 4 月 11 日，重新计算了万润特公司处置时点应确认的投资收益，并调整了上述事项影响的相关科目。

（5）本公司 2015 年度和 2016 年度发生了售后回租业务，由于售后回租业务产生的手续费支出未计入未确认融资费用，影响了长期应付款余额和当年的财务费用，调整了由该事项影响的相关科目。

（6）综合上述各因素的影响，本公司重新计算了所得税费用和递延所得税资产等相关科目，并重新确定了 2017 年年初未分配利润余额。

具体影响报表项目和金额参见“第三节 会计数据和财务指标摘要”项下“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”以及《公司第一届董事会第十九次会议决议》（公告编号：2018-010）、《第一届监事会第五次会议决议》（公告编号：2018-011）、《关于前期差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2018-014）。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

科目	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
应收账款	108,257,153.28	107,180,967.53	110,108,592.31	109,628,538.58
预付账款	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
预收账款	2,486,410.80	2,530,030.41	19,376,593.40	19,158,991.48
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
长期应付款	6,889,299.40	7,741,672.41	9,387,092.67	9,420,973.87
资本公积	103,293,450.69	97,343,804.33		
盈余公积	2,774,998.58	3,569,825.02	7,500,000.00	7,491,462.87
未分配利润	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		
资产处置收益		-44,575.61		
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	12,725,784.81	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

支付给职工以及为职工支付的现金	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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			39,223.30	57,900.00
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		
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
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
偿还债务支付的现金			256,150,000.00	236,034,000.00
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

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

本年新设立全资子公司河北依依科技发展有限公司，河北依依于 2017 年 9 月 14 日经沧州市工商行政管理局临港经济技术开发区分局批准设立，注册资本人民币 5000 万元，统一社会信用代码为 91130931MA0925EW0C，截至 2017 年 12 月 31 日，河北依依实收资本为 0 元，本公司尚未实际出资。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用√不适用