

天津市依依卫生用品股份有限公司

专 项 报 告

大信备字[2019]第 1-00342 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

重大前期会计差错更正情况 专 项 说 明

大信备字[2019]第 1-00342 号

天津市依依卫生用品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“依依股份”）2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2018 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 23 日出具了大信审字（2019）第 1-00668 号标准无保留意见审计报告。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定，我们对贵公司 2018 年度重大前期会计差错更正情况说明如下：

一、前期重大会计差错更正的原因及具体的会计处理

依依股份委托大信会计师事务所（特殊普通合伙）对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 7 月 16 日出具的关于公司设立登记的注册资本实收情况的验资报告中兴财光华审验字（2016）第 102050 号验资报告进行复核。

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）的结果，依依股份截至股改基准日 2016 年 4 月 30 日的净资产为 114,106,979.17 元，应折合股本总额 15,000,000.00 元，资本公积 99,106,979.17 元；其中计入资本公积的金额比原计入资本公积金额 105,056,625.53 元减少 5,949,646.36 元。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

二、前期更正事项对 2018 年度财务报表的影响

1、对合并资产负债表项目期初金额的影响

报表项目	调整后期初金额	调整前期期初金额	影响金额
资本公积	175,164,559.05	181,114,205.41	-5,949,646.36
未分配利润	41,772,755.12	35,823,108.76	5,949,646.36

2、对母公司资产负债表项目期初金额的影响

报表项目	调整后期初金额	调整前期期初金额	影响金额
资本公积	176,927,733.89	182,877,380.25	-5,949,646.36
未分配利润	37,774,094.49	31,824,448.13	5,949,646.36

三、其他说明事项

如实编制和对外披露前期重大会计差错更正的情况，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。除了对贵公司 2018 年度财务报表有关的前期重大差错更正事项实施有关的审计程序外，我们未对本专项说明所述内容执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司 2018 年度重大前期会计差错更正情况对其财务状况、经营成果及现金流量的影响，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。本专项说明是根据证券监管机构的要求出具，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



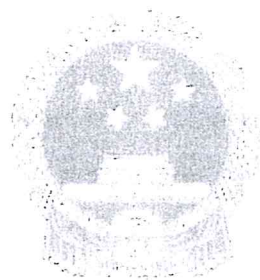
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十三日



营 业 执 照

(副 本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名 称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星、胡咏华

成 立 日 期 2012年03月06日

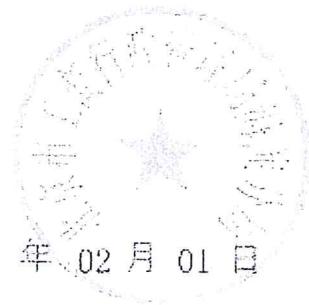
合 伙 期 限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

经 营 范 围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019 年 02 月 01 日

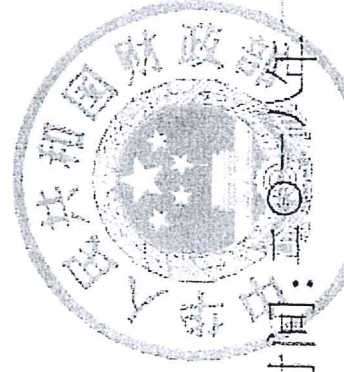


证书序号: 000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



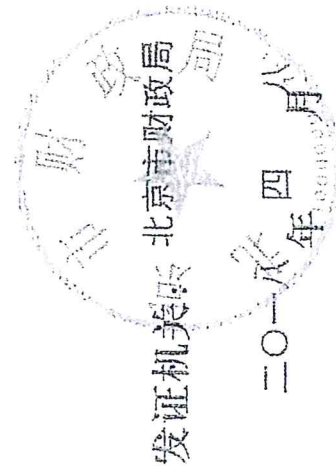
证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年一月十八日

证书有效期至: 二〇二〇年一月十八日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAS

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010年11月30日
2010 11 30

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAS

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年12月17日
2010 12 17

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAS

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

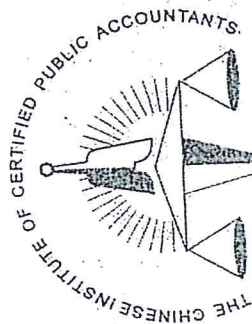
2013年1月9日
2013 1 9

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAS

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年1月4日
2013 1 4



中国注册会计师协会



合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
2013 11 17



年 月 日
2014 11 17



年 月 日
2015 11 17



年 月 日
2016 11 17

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 吴育岐
Full name 男
性别 男
出生日期 1972-03-19
Sex 男
Date of birth 1972-03-19
工作单位 立信会计师事务所有限公司湖北分所
Working unit 立信会计师事务所有限公司湖北分所
身份证号码 420300197203192513
Identity card No. 420300197203192513



姓名: 赵欣
 Full name: 赵欣
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1982-03-01
 Date of birth: 1982-03-01
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 110104198203012054
 Identity card No.: 110104198203012054



姓名: 赵欣
 证书编号: 110101410258

证书编号:
 No. of Certificate 110101410258

批准注册会计师协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2015 年 07 月 19 日
 Date of Issuance: 2015 年 07 月 19 日

