

天津市依依卫生用品股份有限公司
以募集资金置换已投入募集资金
项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2021]第 1-03279 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

以募集资金置换已投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2021]第 1-03279 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，对后附的天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2021年6月30日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》（以下简称“以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的规定编制以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明，并提供相关的证明材料，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



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

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2021年6月30日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

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:

二〇二一年七月一日

天津市依依卫生用品股份有限公司

关于以募集资金置换已投入募集资金项目的 自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准天津市依依卫生用品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]1436号）核准，天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用网上网下方式发行人民币普通股（A股）2,358.34万股，发行价格为每股44.60元。截止2021年5月12日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）2,358.34万股，募集资金总额1,051,819,640.00元，扣除各项发行费用（不含税）77,267,040.00元，实际募集资金净额为人民币974,552,600.00元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2021]第1-00062文号的验资报告。

根据本公司与主承销商、上市保荐人华融证券股份有限公司签定的承销暨保荐协议，本公司支付华融证券股份有限公司的承销保荐费用合计57,000,687.54元（不含增值税），前期已经预付1,886,792.45元（不含增值税），本公司募集资金扣除承销费用（不含增值税）后的996,705,744.91元已于2021年5月12日存入本公司开立的以下募集资金专户：

开户银行	币种	银行账户	金额（元）
平安银行天津分行	人民币	15000106797200	996,705,744.91
合计			996,705,744.91

二、募集资金承诺投资项目的计划

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额	备注
1	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目	38,611.20	38,611.20	
2	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物尿裤项目	11,413.55	11,413.55	

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额	备注
3	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目	25,430.51	25,430.51	
4	补充流动资金	22,000.00	22,000.00	
合计		97,455.26	97,455.26	

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 6 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况：

单位：元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	投入时间
1	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目	176,185,883.42	2020/3/30- 2021/6/30
2	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物尿裤项目	49,773,842.19	2020/3/30- 2021/6/30
3	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目	35,001,583.46	2020/3/30- 2021/6/30
合计		260,961,309.07	

本次拟使用募集资金一次性置换自筹资金预先投入金额 260,961,309.07 元。

四、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

公司本次募集资金各项发行费用（不含增值税，下同）合计人民币 77,267,040.00 元，其中由华融证券股份有限公司直接从募集资金中扣除的保荐费及承销费人民币 55,113,895.09 元，用募集资金支付的其他发行费用合计 18,666,037.78 元。截止 2021 年 6 月 30 日，公司已用自筹资金支付的发行费用 3,487,107.13 元，其中支付保荐费用 1,886,792.45 元，支付审计费 1,084,905.65 元，支付律师费 283,018.87 元，支付发行手续费及其他费用 232,390.16 元。本次拟用募集资金一并置换在募集资金到位前公司已用自筹资金支付发行费用 3,487,107.13 元。

五、募集资金置换情况

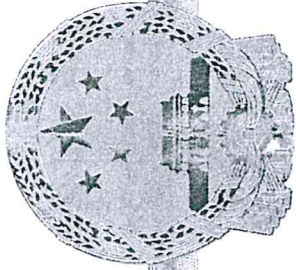
本公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的规定编制以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金及已支付的发

行费用的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至 2021 年 6 月 30 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付的发行费用的情况，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用，尚需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

天津市依依卫生用品股份有限公司

二〇二一年七月一日





营业执照

统一社会信用代码
91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

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

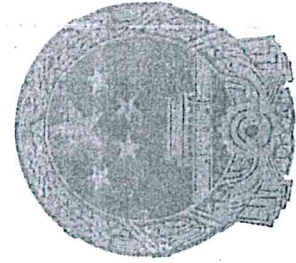
经营范围

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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2021年04月28日



证书序号: 0014492

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》。

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



发证机关:

北京市财政局

二〇一一年十二月四日

中华人民共和国财政部制

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年11月30日
2010年 11 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年12月17日
2010年 12 月 17 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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年1月9日
2008年 1 月 9 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年1月9日
2008年 1 月 9 日

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.



证书编号: 420003204868
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年1月5日
Date of Issuance

2009年5月19日
2009年5月19日

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.



2016年 月 日

2014年 月 日

姓名: 吴育斌

性别: 男

出生日期: 1972-03-19

工作单位: 大信会计师事务所有限公司湖北分所

Working unit: 大信会计师事务所有限公司湖北分所
Identity card No.: 420300197203192513

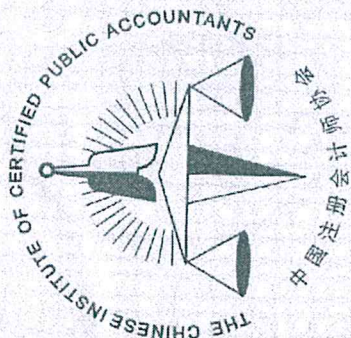


姓名: 吴育斌
证书编号: 420003204868



2017 is valid this renewal.

2017年 月 日



姓名: 赵欣
 English name: Zhao Xin
 性别: 女
 Sex: Female
 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: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号码: 110104198203012064
 Identity card No.: 110104198203012064



姓名: 赵欣
 证书编号: 110101410258
 This certificate is valid for another year after this renewal.

继续有效一年
 for another year after

证书编号: 110101410258
 No. of Certificate

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

发证日期: 2015 年 10 月 19 日
 Date of Issuance



年 月 日
 /y /m /d