

国新证券股份有限公司

关于天津市依依卫生用品股份有限公司

使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见

国新证券股份有限公司（以下简称“国新证券”或“保荐机构”）作为天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“依依股份”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《公司法》《证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则（2023年8月修订）》（以下简称“《上市规则》”）《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（2022年修订）》（以下简称“《上市公司监管指引第2号》”）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（以下简称“《上市公司自律监管指引第1号》”）等相关法律法规和规范性文件的要求，对依依股份使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项进行了审慎的核查。核查的具体情况如下：

一、募集资金及投资项目基本情况及实际使用情况

（一）募集资金基本情况

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的批复》（证监许可[2021]1436号）核准，并经深圳证券交易所同意，依依股份首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,358.34万股，发行价格为人民币44.60元/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。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金的到位情况进行了审验，并出具了大信验字[2021]第1-00062号《验资报告》对募集资金的到账情况进行了确认，公司对募集资金采取了专户存储制度，并与募集资金存放银行、保荐机构签订了相关监管协议。

（二）募集资金投资项目情况

公司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：元

序号	项目名称	承诺投资总额	拟用募集资金投入金额	截至 2023 年 9 月 30 日累计投入金额
1	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目	386,112,000.00	386,112,000.00	291,469,543.05
2	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物尿裤项目	114,135,500.00	114,135,500.00	112,930,949.31
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	254,305,100.00	254,305,100.00	63,855,865.80
4	补充流动资金	220,000,000.00	220,000,000.00	220,737,156.21
合计		974,552,600.00	974,552,600.00	688,993,514.37

注：募投项目补充流动资金产生 737,156.21 元的利息收入。

截至 2023 年 9 月 30 日，募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	1,051,819,640.00
减：发行有关费用	77,267,040.00
募集资金净额	974,552,600.00
减：募投项目支出（含募投项目前期投入置换金额）	688,993,514.37
减：用募集资金暂时补充流动资金	40,000,000.00
减：暂时闲置募集资金进行现金管理投资	220,000,000.00
减：节余募集资金（含利息收入）转出	34,426,819.26
加：暂时闲置募集资金进行现金管理理财收益及利息收入	20,586,467.91
截至 2023 年 9 月 30 日募集资金余额	11,718,734.28

截至 2023 年 9 月 30 日，公司累计募投项目支出 688,993,514.37 元，购买理财产品未到期余额为 220,000,000.00 元，募集资金专户余额为 11,718,734.28 元。

二、前次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 11 月 21 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 10 月 23 日，公司已将上述暂时补充流

动资金的6,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过12个月。

三、本次使用部分闲置募集资金补充公司流动资金情况

（一）因公司生产经营规模扩大，流动资金需求量增加，为充分保障正常生产经营，提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，本着股东利益最大化的原则，在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，根据《上市公司监管指引第2号》《上市公司自律监管指引第1号》等相关法律、法规的规定，公司将使用部分闲置募集资金4,000万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月。

（二）公司本次使用部分闲置募集资金4,000万元暂时补充流动资金，按最近一次中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款基准利率（LPR）3.45%计算，预计最高可节约财务费用约138万元。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，不影响募集资金投资项目建设进度，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。

（三）公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或者间接安排用于新股配售、申购，或者用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

（四）公司将严格按照相关法律、法规的规定，做好募集资金的存放、管理与使用工作。在本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期限届满之前，及时归还至募集资金专项账户。若募集资金投资项目因建设需要，实际投资进度超出预期，公司将提前归还，以确保募集资金投资项目的正常进行。

四、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的审议程序

（一）董事会审议情况

公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。经董事会审议，认为公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，不影响募集资金投资项目建设进度，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，根据《上市公司监管指引第2号》《上市公司自律

监管指引第1号》等相关法律、法规的规定，同意公司将部分闲置募集资金4,000万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，到期将及时归还至相关募集资金专户。

（二）监事会审议情况

公司第三届监事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。经审议，监事会认为：在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，合理利用闲置募集资金，相关审批程序合规有序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。因此，公司监事会同意公司使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金。

（三）独立董事意见

经核查，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金有助于提高募集资金使用效率，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。该事项的审议程序符合《上市公司自律监管指引第1号》《上市公司监管指引第2号》等相关法律法规和公司制度规定。因此我们同意公司将部分闲置募集资金4,000万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：依依股份本次使用闲置募集资金补充流动资金已履行必要的内部决策程序，独立董事发表明确的同意意见。使用闲置募集资金补充流动资金，可以满足公司生产经营对日常流动资金的需要，有利于节约财务费用，提高募集资金使用效率，符合股东利益。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

综上所述，依依股份本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项符合《上市公司自律监管指引第1号》《上市公司监管指引第2号》等法律法规及规范性文件的规定。本保荐机构对依依股份本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资

金事项无异议。

(以下无正文)

（本页无正文，为《国新证券股份有限公司关于天津市依依卫生用品股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》之签署页）

保荐代表人： _____

梁立群 付玉龙

国新证券股份有限公司

2023年10月27日