

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
部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

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持续督导阶段的保荐机构，根据《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》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，对依依股份使用部分闲置募集资金进行现金管理事项进行审慎核查，具体核查情况和核查意见如下：

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。

二、募集资金的使用情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》显示，本次发行募集资金投资项目的具体情况如下：

项目名称	项目总投资额 (万元)	拟使用募集资金 (万元)	项目备案文号
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	沧州渤海新区中捷产业园区发展和改革局：中捷发改备字〔2019〕157 号

项目名称	项目总投资额 (万元)	拟使用募集资金 (万元)	项目备案文号
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	沧州渤海新区中捷产业园区发展和改革局：中捷发改备字（2019）159号
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	沧州渤海新区中捷产业园区发展和改革局：中捷发改备字（2020）39号
补充流动资金	22,000.00	22,000.00	——
合计	97,455.26	97,455.26	——

根据募集资金投资项目建设实际情况，公司募集资金投资项目拟申请终止，现阶段尚有部分闲置募集资金购买的理财未到期赎回，存在暂时闲置的情形。

三、本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的基本情况

（一）投资目的

为提高资金的使用效率，公司及全资子公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，合理利用闲置募集资金进行现金管理，可以增加资金收益，更好地实现公司及全资子公司资金的保值增值，保障公司股东的利益。

（二）投资额度及有效期限

公司及全资子公司拟使用不超过 3,000 万元（含 3,000 万元）的部分闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月（含 12 个月）。上述额度在决议有效期内可以滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

（三）现金管理产品品种

为控制风险，公司及全资子公司拟购买安全性高、流动性好、风险性低的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款等），且上述产品不得进行质押。

（四）实施方式和授权

在上述投资额度范围和有效期内，提请股东大会同意公司董事会授权公司经营管理层负责办理相关事宜，并由财务部负责具体实施。

（五）决议有效期

本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的实施期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月（含 12 个月）有效。

（六）信息披露

公司将按照《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》《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》等相关要求及时披露现金管理业务的具体情况。

四、投资风险及风险控制措施

本次现金管理方式是购买安全性高、流动性好、风险性低的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款等），该类投资产品主要受货币政策等宏观经济政策的影响。公司及全资子公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入，但不排除该项投资受到市场波动的影响。针对可能发生的投资风险，公司拟定如下措施：

（一）将严格遵守审慎投资原则，购买的现金管理产品期限不超过 12 个月，不得用于证券投资，不得购买以无担保债券为投资标的理财产品；

（二）公司财务相关人员将及时分析和跟踪现金管理产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响资金安全的风因素，将及时采取相应的措施，控制投资风险；

（三）公司内部审计部门负责对本次现金管理的资金使用与保管情况进行审计与监督，对可能存在的风险进行评价；

（四）独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计，一旦发现或判断有不利因素的情况，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险；

（五）公司将严格根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及时履行信息披露义务。

五、使用部分闲置募集资金进行现金管理对公司经营的影响

公司及全资子公司本次使用暂时闲置的募集资金进行现金管理，是在确保募

集资金投资项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行，不会影响募集资金投资项目的实施进度和公司及全资子公司主营业务的正常发展，不存在变相改变募集资金用途的行为。对部分闲置的募集资金适时进行低风险投资理财、定期存款或结构性存款等，能够获得一定的投资收益，有利于提高资金利用效率和经营业绩，符合公司全体股东的利益。

六、相关审批程序及相关意见

（一）董事会审议情况

公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高公司及全资子公司资金使用效益、增加股东回报，在确保不影响募投项目建设和募集资金使用，并有效控制风险的前提下，公司及全资子公司拟使用不超过 3,000 万元（含 3,000 万元）的部分闲置募集资金进行现金管理，通过银行、信托、证券等金融机构购买安全性高、流动性好、风险性低的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款等），使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月（含 12 个月）。在前述期限和额度范围内资金可以滚动使用。同时，提请股东大会同意公司董事会授权公司经营管理层负责办理相关事宜，并由财务部负责具体实施。

（二）监事会审议情况

经审核，监事会认为：根据公司募集资金投资项目进展情况，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进行现金管理，通过银行、信托、证券等金融机构购买安全性高、流动性好、风险性低的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款等），有利于提高募集资金使用效率，合理利用闲置募集资金，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，监事会同意公司及全资子公司使用不超过 3,000 万元（含 3,000 万元）的部分闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月（含 12 个月）。在前述期限和额度范围内资金可以滚动使用。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用闲置募集资金进行现金管理事项，已经公司董事会、监事会审议通过，上述事项符合《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》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定要求，有利于提高资金使用效率，不会影响公司及全资子公司的正常经营，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益的情形。

综上所述，国新证券对依依股份本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议，本事项尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

（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进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人： _____

梁立群 付玉龙

国新证券股份有限公司

2023年12月29日