

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
部分募投项目结项并将节余募集资金
永久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”、“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”、“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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 13 号——保荐业务》《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“《深交所监管指引 1 号》”）等法规和规范性文件的要求，对公司部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金事项进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（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，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,358.34 万股，每股发行价格为 44.60 元，募集资金总额为 1,051,819,640.00 元，扣除各类发行费用后公司实际募集资金净额 974,552,600.00 元。上述资金于 2021 年 5 月 12 日到账，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行审验，并由其出具“大信验字〔2021〕第 1-00062 号”《验资报告》。

（二）募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等有关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》的要求并结合公司经营需要，公司已对募集资金采取专户存储管理，并与募集资金投资项目实施主体、保荐机构、开户银行签订募集

资金三方及四方监管协议。前述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，三方及四方监管协议的履行不存在问题。

二、募集资金投资项目资金使用与节余情况

（一）募集资金投资项目使用情况

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：万元

序号	项目名称	承诺投资总额	拟用募集资金投入金额	建设期
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	3年
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	1.5年
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	2年
4	补充流动资金	22,000.00	22,000.00	不适用
合计		97,455.26	97,455.26	-

截至2023年6月29日，公司募集资金专户的存储情况如下：

单位：元

项目名称	开户银行	银行账号	余额	备注
卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目	平安银行股份有限公司天津分行	15000106825373	22,571.552.29	
卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物尿裤项目	中国建设银行股份有限公司天津西青支行	12050179580100000811	0.00	已销户
卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目	平安银行股份有限公司天津分行	15000106825761	41,161,009.32	
补充流动资金	招商银行股份有限公司天津分行	122902439710704	0.00	已销户
合计			63,732,561.61	

（二）本次拟结项募投项目的募集资金使用及节余情况

截至本核查意见出具日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”已建设完成，达到预定可使用状态，上述项目募集资金使用及节余情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金承诺投资总额	募集资金实际投入金额	利息收入扣除手续费	理财收益	募集资金余额
卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目	38,611.20	29,146.95	221.23	571.68	10,257.16

截至 2023 年 6 月 29 日，“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”除存放于募集资金专户的银行存款 2,257.16 万元外，尚有 3 款闲置募集资金购买的理财产品尚未到期赎回，本金合计 8,000 万元，明细如下：

受托机构名称	产品名称	认购金额（万元）	起息日	预计到期
华安证券股份有限公司	华安证券股份有限公司财智尊享金鳍 71 号浮动收益凭证	3,000	2023 年 4 月 7 日	2023 年 12 月 18 日
华安证券股份有限公司	华安证券股份有限公司睿享双盈 76 期浮动收益凭证	4,000	2023 年 4 月 21 日	2023 年 12 月 6 日
中国光大银行股份有限公司	中国光大银行对公结构性存款月月存第 9 期	1,000	2023 年 6 月 1 日	2023 年 8 月 31 日

公司拟将该募投项目予以结项。结项后该募投项目节余募集资金为 10,257.16 万元（暂估金额，含累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额，最终金额以理财产品到期赎回后资金转出当日银行专户实际余额为准），占该项目募集资金净额的 26.57%。

三、募集资金投资项目资金节余的主要原因

截至本核查意见出具日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”已建设完成，达到预定可使用状态，后续无需继续投入募集资金。“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”募集资金节余的主要原因如下：

1、在募集资金投资项目实施过程中，本着合理、节约、高效的原则，公司通过设备升级，提升自动化水平，优化设备利用率，从而降低了设备投入成本，合理降低项目总支出。

2、公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，对各项资源进行合理调度和优化配置，加强项目建设各个环节成本的控制、监督和管理，降低项目建设的成本和费用。

3、为了提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品获得了一定的投资收益，同时募集资金在专户存储期间也产生了一定的利息收入。

四、节余募集资金的使用计划及对公司的影响

鉴于“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”已达到预定可使用状态，为提高募集资金使用效率，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）《深交所监管指引1号》的相关规定，结合公司实际生产经营需要，公司拟将该项目结项后的节余募集资金人民币 10,257.16 万元（暂估金额，含累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额，最终金额以理财产品到期赎回后资金转出当日银行专户实际余额为准）转入公司自有资金账户永久补充流动资金，用于公司的日常经营及业务发展。目前节余资金中有 8,000 万元购买理财产品尚未到期，公司将在以上理财产品到期赎回并将本金及收益归还至募集资金专户后再将该等资金转出专户用于永久补充流动资金，实际金额以理财产品到期赎回后资金转出当日银行结息余额为准。待全部理财产品到期赎回到募集资金专户并转出专户用于永久补充流动资金后，公司将办理相关募集资金专户销户手续，募集资金专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。

公司将节余募集资金永久补充流动资金，是公司根据募投项目实际情况和公司日常经营情况做出的合理决策，有助于提高募集资金的使用效率，充分保障了日常经营对流动资金的需求，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情

况，符合公司的整体利益，未违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

五、已履行的审批程序

（一）董事会审议情况

2023年6月30日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金。

（二）监事会审议情况

2023年6月30日，公司第三届监事会第八次会议审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。

公司监事会认为：公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”已达到预定可使用状态，对募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金，有助于提高募集资金的使用效率，充分保障了日常经营对流动资金的需求，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，符合公司的整体利益。本次募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项履行了必要的审批程序，符合相关法律法规的规定。同意公司本次对募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金。

（三）独立董事意见

公司独立董事认为，公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”已达到预定可使用状态，对募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金，有助于提高募集资金的使用效率，充分保障了日常经营对流动资金的需求，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，

符合公司的整体利益。公司就该事项履行了必要的审批程序，符合《上市规则》《深交所监管指引 1 号》等有关法律法规和规范性文件的要求。因此，同意募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项，并同意将该议案提交公司 2023 年第一次临时股东大会审议。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：依依股份本次对募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金已由公司董事会、监事会审议通过，公司独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的审批程序，后续尚需股东大会审批通过后生效，符合《上市规则》《深交所监管指引 1 号》等相关法律法规和规范性文件的规定。保荐机构对依依股份本次“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，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部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____

梁立群

付玉龙

国新证券股份有限公司

2023年6月30日