

华融证券股份有限公司

关于天津市依依卫生用品股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

华融证券股份有限公司（以下简称“华融证券”）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及持续督导的保荐机构，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》《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》等有关规定，对依依股份 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

公司经中国证券监督管理委员会出具《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，依依股份向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,358.34 万股，发行价格为每股 44.60 元，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。上述资金到位情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2021]第 1-00062 号的《验资报告》。

募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方及四方监管协议。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 41,748,916.70 人民币，具体

情况如下：

项目	金额（元）
募投资金总额	1,051,819,640.00
减：发行有关费用	77,267,040.00
募投资金净额	974,552,600.00
减：募投项目支出（含募投项目前期投入置换金额）	603,190,783.78
减：用募投资金暂时补充流动资金	40,000,000.00
减：暂时闲置募投资金进行现金管理投资	295,000,000.00
加：暂时闲置募投资金进行现金管理理财收益及利息收入	5,387,100.48
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	41,748,916.70

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定《天津市依依卫生用品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对公司募集资金的存放、使用及管理情况的监管等方面做出了具体明确的规定，并按照管理制度的要求进行募集资金存储、使用和管理。

2021 年 5 月 25 日，公司与华融证券、招商银行股份有限公司天津分行签署了《募集资金三方监管协议》，对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定。同日，公司、全资子公司河北依依科技发展有限公司（以下简称“河北依依”）、华融证券分别与平安银行股份有限公司天津分行、中国建设银行股份有限公司天津西青支行签订了《募集资金四方监管协议》。截至 2021 年 12 月 31 日，公司均按照上述监管协议的规定，存放、使用、管理募集资金。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	存款方式	余额	备注
平安银行股份有限公司天津分行	15000106825373	活期	11,179,842.52	
平安银行股份有限公司天津分行	15000106825761	活期	20,905,133.17	
中国建设银行股份有限公司天津西青支行	12050179580100000811	活期	9,663,941.01	
招商银行股份有限公司天津分行	122902439710704	活期	0.00	已销户
合计			41,748,916.70	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目使用情况

公司严格按照《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》等相关法律、法规和规范性文件规定使用募集资金，公司本报告期募集资金使用情况详见本核查意见“附表：2021 年度募集资金使用情况对照表”。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式发生变更的情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目无法单独核算效益，但通过增加公司营运资金，有利于增强公司的整体资金实力，改善公司的财务状况和经营业绩，其产生的效益无法单独核算，所实现的效益体现在公司的整体业绩中。

（四）募投项目先期投入及置换情况

2021 年 7 月 7 日，公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 264,448,416.20 元，置换前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 260,961,309.07 元和已支付发行费用的自筹资金 3,487,107.13 元。独立董事对上述使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事宜发表了同意的独立意见。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信专审字[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》，认为：公司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编制符合相关规定，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。保荐机构对该事项出具无异议的核查意见。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年 12 月 3 日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《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 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。针对上述事宜独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构出具了同意的核查意见。

（六）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021 年 7 月 7 日，公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议，及 2021 年 7 月 23 日召开的 2021 年第二次临时股东大会，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》，为提高公司资金使用效益、增加股东回报，同意公司使用不超过 3.50 亿元（含 3.50 亿元）的闲置募集资金进行现金管理，期限为自股东大会审议通过之日不超过 12 个月（含 12 个月），在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司对闲置募集资金进行现金管理的情况详见下表：

单位：人民币元

发行人	产品名称	金额	起息日	到期日	是否赎回
平安银行股份有限公司天津分行	平安银行对公结构性存款	70,000,000.00	2021-9-24	2022-1-4	否
平安银行股份有限公司天津分行	平安银行对公结构性存款	65,000,000.00	2021-9-24	2022-1-4	否
华泰证券股份有限公司	华泰聚益第 21186 号	100,000,000.00	2021-12-28	2022-3-22	否
兴业银行股份有限公司天津分行	协定存款	60,000,000.00	2021-7-28	2021-12-31	是
兴业银行股份有限公司天津分行（注）	协定存款	60,000,000.00	2022-1-11	2022-4-11	否
合计		295,000,000.00	—	—	—

注：公司于 2021 年 7 月 23 日与兴业银行股份有限公司签订普通协定存款协议，购买 6,000 万元企业金融人民币结构存款业务，该结构性存款已于 2021 年 12 月 31 日赎回，存款利息已转入募集资金专户。2021 年 12 月 31 日公司与兴业银行续签理财产品购买协议，继续购买其发行的【兴银理财金雪球稳利(1)号(A)款净值型理财产品】，投资本金 6,000 万元，该理财产品起息日为 2022 年 1 月 11 日。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师鉴证报告意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况审核报告》（大信专审字[2022]第 1-00609 号）认为：公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2021 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，华融证券认为：2021 年度依依股份募集资金使用和存管规范，实际情况与承诺相一致，信息披露及时，其募集资金的使用和管理符合深圳证券交易所等相关制度法规的要求。

附表:

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		97,455.26				本年度投入募集资金总额		60,319.08 (注 1)		
报告期内变更用途的募集资金总额		—				已累计投入募集资金总额		60,319.08		
累计变更用途的募集资金总额		—								
累计变更用途的募集资金总额比例		—								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.卫生材料及一次性卫生用品生产项目—宠物垫项目	否	38,611.20	38,611.20	23,673.26	23,673.26	61.31	2023年6月30日	(注 2)	不适用	否
2.卫生材料及一次性卫生用品生产项目—宠物尿裤项目	否	11,413.55	11,413.55	8,504.93	8,504.93	74.52	2022年12月31日	(注 2)	不适用	否
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	否	25,430.51	25,430.51	6,067.17	6,067.17	23.86	2022年12月31日	(注 2)	不适用	否
4.补充流动资金	否	22,000.00	22,000.00	22,073.72 (注 3)	22,073.72 (注 3)	100.34	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	97,455.26	97,455.26	60,319.08	60,319.08	—				
超募资金投向		不适用								
超募资金投向小计		不适用								
合计		97,455.26	97,455.26	60,319.08	60,319.08					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年7月7日，公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金264,448,416.20元，置换前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金260,961,309.07元和已支付发行费用的自筹资金3,487,107.13元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2021年12月3日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《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。
用闲置募集资金进行现金管理的情况	公司于2021年7月7日召开了第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十二次会议，并于2021年7月23日召开了第二次临时股东大会，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》，同意公司使用不超过3.50亿元（含3.50亿元）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、风险性低的理财产品，期限为自公司股东大会审议之日起不超过12个月（含12个月），在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用募集资金用途及去向	截止2021年12月31日，公司尚未使用的募集资金中4,174.89万元（包含理财收益和利息收入538.71万元）存放于募集资金专用账户，4,000万元用于暂时补充流动资金，29,500万元闲置募集资金用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：公司于2021年11月1日一期工程年产7亿片宠物垫项目和年产1.2亿片宠物尿裤项目，部分生产线已具备生产条件，正式进行投产，其余项目正在按计划建设中。截至2021年12月31日，部分生产线在陆续调试过程中，新投产的生产线累计生产宠物垫1.68亿片、生产宠物尿裤0.09亿片。

注3：募投项目补充流动资金产生737,156.21元的利息收入。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华融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 2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

梁立群

乔绪德

华融证券股份有限公司

年 月 日