

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使用 部分闲置募集资金和自有资金进行 现金管理的核查意见

华融证券股份有限公司（以下简称“华融证券”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（2022年1月修订）》《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，对依依股份使用闲置募集资金和自有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
------	----------------	-----------------	--------

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
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	——

目前募投项目按原计划有序实施，由于募集资金投资项目的建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现部分闲置情况。

三、本次使用部分闲置募集资金和自有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。

在不影响公司及全资子公司正常经营及风险可控的前提下，合理利用闲置自有资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，增加资金收益，为公司及股东获取更多的回报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

公司拟使用不超过人民币 3.00 亿元（含 3.00 亿元）的闲置募集资金和不超过人民币 3.50 亿元（含 3.50 亿元）的闲置自有资金进行现金管理，在公司股东大会决议有效期内，该等资金额度可循环滚动使用。

（三）投资品种

公司及全资子公司将按照相关规定严格控制风险，对使用闲置募集资金进行现金管理时，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)。

公司及全资子公司将按照相关规定严格控制风险,对理财产品进行严格评估,对使用闲置自有资金进行现金管理时,拟通过银行、信托、证券等金融机构购买安全性高、流动性好、中低风险且收益相对固定的理财产品。

(四) 投资期限

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。

(五) 实施方式

在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。

(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(2022年修订)》《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具体现金管理业务的具体情况。

四、使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理对公司的影响

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,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。

基于规范运作、防范风险、谨慎投资的原则,公司及全资子公司使用闲置自有资金进行现金管理,是在确保日常运营和资金安全的前提下实施的,不影响日常资金正常周转需要,不影响主营业务的正常开展;有利于提高资金使用效率,获取良好的投资回报,符合公司全体股东的利益。

五、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险

本次使用闲置募集资金进行现金管理主要是购买安全性高、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。

本次使用闲置自有资金进行现金管理主要是购买中低风险投资产品，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响；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的介入，因此短期投资的实际收益不可预期；存在相关工作人员的操作和监督失控的风险。

（二）风险控制措施

针对部分闲置募集资金实施的现金管理，公司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。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险因素，将及时采取相应的措施，控制投资风险。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。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。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。

针对部分闲置自有资金实施的现金管理，公司将进行事前审核与评估风险，及时关注投资产品的情况，分析理财产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。购买安全性高、流动性好、中低风险且收益相对固定的理财产品。公司相关部门负责对所投资产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，并向董事会审计委员会报告。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。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，及时披露理财产品的购买及相关损益情况。

六、相关审批程序及相关意见

（一）董事会审议情况

公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》及《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设和募集资金使用，不影响公司及全资子公司日常生产经营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用不超过人民币 3.00 亿元（含 3.00 亿元）的闲置募集资金和不超过人民币 3.50 亿元（含 3.50 亿元）的闲置自有资金进行现金管理。上述议案尚需提交公司股东大会审议通过。

（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 3.00 亿元（含 3.00 亿元）的部分闲置募集资金进行现金管理。

（三）独立董事意见

经核查，公司及全资子公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项，符合《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）》等有关法律法规及公司《募集资金管理办法》的相关规定，合理使用闲置募集资金进行现金管理以提高资金利用效率，不会对募投项目实施造成不利影响，不存在变相改变募集资金用途和损害中小股东利益的情形。该事项的决策和审议程序合法、合规。因此，我们同意公司及全资子公司使用不超过 3.00 亿元（含 3.00 亿元）的部分闲置募集资金进行现金管理，同意将该事项提交公司股东大会审议。

经核查，在不影响公司及全资子公司日常经营和保证资金流动性前提下，公司及全资子公司使用闲置自有资金进行现金管理，有利于提高自有资金的使用效

率，增加投资收益，符合公司利益。本次进行现金管理事项履行了必要的审批手续，符合法律、法规、规范性文件的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，一致同意本次公司及全资子公司使用额度合计不超过 3.50 亿元（含 3.50 亿元）的闲置自有资金进行现金管理事项，同意将该事项提交公司股东大会审议。

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，独立董事已发表了明确的同意意见；使用闲置自有资金进行现金管理事项，已经公司董事会审议通过，独立董事已发表了明确的同意意见，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（2022 年 1 月修订）》等相关法律法规的规定要求，有利于提高资金使用效率，不影响募投项目建设和募集资金使用，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，华融证券对依依股份本次使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项无异议。

（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使用部分闲置募集资金和自有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

乔绪德

华融证券股份有限公司

2022年6月24日