

天津市依依卫生用品股份有限公司董事会关于 本次交易是否构成重大资产重组、关联交易及重组上市的说明

天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”）拟以发行股份及支付现金的方式购买杭州高爷家有好多猫宠物食品有限责任公司（以下简称“标的资产”）100%的股权，并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。根据《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组管理办法》”）《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司董事会就本次交易是否构成重大资产重组、关联交易及重组上市进行了审慎判断，具体如下：

一、本次交易预计不构成重大资产重组

本次交易拟购买资产交易价格尚未最终确定，根据相关数据初步测算，预计本次交易将不构成《重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组。对于本次交易是否构成重大资产重组的具体认定，公司将在重组报告书中予以详细分析和披露。

二、本次交易不构成关联交易

根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，本次交易对方在交易前与公司之间不存在关联关系，本次交易完成后各交易对方预计持有上市公司股份不会超过5%，本次交易不构成关联交易。

三、本次交易不构成重组上市

本次交易前36个月内，高福忠为公司的控股股东，高福忠、高健为公司实际控制人。本次交易完成前后，公司的控股股东、实际控制人均未发生变更。本次交易不会导致公司控制权发生变更，且不会导致公司主营业务发生根本变化。因此，本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市。

特此说明。

（以下无正文）

（本页无正文，为《天津市依依卫生用品股份有限公司董事会关于本次交易是否构成重大资产重组、关联交易及重组上市的说明》之盖章页）

天津市依依卫生用品股份有限公司董事会
2025年10月24日