

天津市依依卫生用品股份有限公司董事会
关于本次交易符合《上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划
和实施重大资产重组的监管要求》第四条规定的说明

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”）。公司董事会对本次交易是否符合《上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》第四条规定进行了审慎判断，认为：

1、本次交易中拟购买的标的资产为股权类资产，不涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、建设施工等相关报批事项，不涉及需取得相应的许可证书或者有关主管部门的批复文件。本次交易尚需提交公司股东会审议、获得深交所审核通过及中国证监会注册等。就本次交易中尚待履行的报批事项，上市公司已进行了披露，并对可能无法获得批准的风险作出了特别提示；

2、本次交易的标的资产为高爷家 100%股权，除交易对方彭瀚、闻光凯直接持有的标的公司 22%、18%股权存在质押外，交易对方已经合法拥有标的资产的完整权利，不存在其他限制或禁止转让的情形。其中彭瀚、闻光凯分别持有的标的公司 22%、8%股权系质押给公司为其归还诚意金提供担保，在交割前将办理解押手续；本次交易协议已对闻光凯持有的标的公司另外 10%股权的解押安排作出明确约定。因此，本次交易获批后标的资产转移或过户不存在法律障碍。标的资产不存在股东出资不实或影响其合法存续的情形；

3、本次交易完成后，高爷家成为上市公司全资子公司。上市公司将继续在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联方保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。本次交易有利于提高上市公司资产的完整性，有利于上市公司在人员、采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立；

4、本次交易完成后，上市公司的主营业务未发生重大变化。本次交易有利于公司进一步改善财务状况、增强持续盈利能力，有利于公司突出主业、增强抗风险能力，有利于公司增强独立性、减少关联交易、避免同业竞争。

综上所述，公司董事会认为本次重组符合《上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》第四条的相关规定。

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符合<上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求>第四条规定的说明》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