

天津市依依卫生用品股份有限公司

第四届董事会独立董事专门会议 2026 年第一次会议审核意见

天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议通知于2026年2月3日以电话、邮件方式发出，并于2026年2月6日在公司会议室召开。本次会议由全体独立董事共同推举的何勇军先生召集和主持，会议应出席独立董事5人，实际出席独立董事5名。本次会议的召集、召开及表决程序符合《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》等有关规定，所做决议合法有效。

全体独立董事本着实事求是、认真负责的态度，公正、公平、诚实信用的原则，基于独立判断的立场，对拟提交公司第四届董事会第六次会议审议的《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的议案》等相关议案进行了审议，并发表如下审核意见：

（一）《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的议案》的审核意见

经审核，我们认为：公司拟通过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“标的公司”）100%股权，同时向不超过35名符合条件的特定对象发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）事项，自本次交易筹划以来，公司严格按照相关法律法规要求，积极组织各方推进本次交易工作，并严格按照相关规定履行信息披露义务。

自工作推进以来，公司聘请的中介机构开展了各项工作，财务顾问完成了初步尽职调查工作、会计师完成了对标的公司基准日的初步审计工作、律师完成了对标的公司股权及合法合规情况的梳理工作、评估师完成了基准日标的公司估值的初步评估工作。由于标的公司在2025年双十一活动中对猫砂的销售模式进行了调整，以及2025年下半年以来推广猫粮新品的前期投入，导致标的公司2025年经营情况与本次交易筹划期初的预期发生了一定变化，从而导致公司与交易对方未能就本次交易估值等核心商业条款达成一致意见，为切实维护上市公司和广大投

资者长期利益,经充分审慎研究并与交易对方协商一致,决定终止本次交易事项。目前公司生产经营情况正常,本次交易终止不会对公司的生产经营和财务状况造成重大不利影响,不存在损害公司及中小股东利益的情形。

（二）《关于公司与交易对方签署相关终止协议的议案》的审核意见

经审核,我们认为:公司拟与标的公司全体股东签署终止协议符合有关法律法规和规范性文件的规定,不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益的情形。

(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第四届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议审核意见》之签字页)

独立董事签字：

何勇军

刘颖

肖和勇

韦祎

刘亚

2026年2月6日