

证券代码：874376

证券简称：百菲乳业

主办券商：国融证券

广西百菲乳业股份有限公司  
独立董事关于第三届董事会第三次会议  
相关事项的独立意见

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第2号-独立董事》及《广西百菲乳业股份有限公司章程》《广西百菲乳业股份有限公司独立董事工作细则》等有关规定，我们作为广西百菲乳业股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，就公司第三届董事会第三次会议（以下简称“本次董事会”）审议的相关议案，基于独立判断发表如下独立意见：

一、《关于公司 2025 年年度权益分派预案的议案》的独立意见

经审议，我们认为，公司 2025 年度权益分派预案综合考虑了公司盈利状况及经营发展需要，兼顾了对投资者的合理回报和公司可持续发展，符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

综上，我们同意该议案，并同意将该议案提交公司股东会审议。

二、《关于公司 2026 年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》的独立意见

经审查，公司 2026 年度董事及高级管理人员薪酬方案合理、公正，与公司业绩、市场水平相匹配，符合法律法规的要求，有利于公司持续健康发展，不存在损害公司股东，特别是中小股东利益的情形。

综上，我们同意该议案，并同意将该议案提交公司股东会审议。

### 三、《关于预计 2026 年日常性关联交易的议案》的独立意见

根据公司实际情况并结合 2026 年发展经营需要, 预估 2026 年日常性关联交易金额, 关联交易系公司正常经营业务所需, 属正常商业行为, 不存在损害公司和其他股东利益的情况。

综上, 我们同意该议案, 并同意将该议案提交公司股东会审议。

### 四、《关于公司 2025 年度审计报告的议案》的独立意见

经审查, 我们认为, 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2025 年度审计报告充分反映了公司的财务状况和经营成果, 符合有关法律法规、规范性文件的相关规定, 不存在损害公司及全体股东, 特别是中小股东利益的情形。

综上, 我们同意该议案。

### 五、《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》的独立意见

公司拟续聘广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2025 年度审计机构。经审查, 我们认为广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)具有足够的独立性、专业胜任能力及丰富的审计经验, 为公司出具的审计报告能够客观、公正地反映公司财务状况和经营成果。公司本次续聘会计师事务所程序符合《公司章程》及有关法律法规的规定, 不存在损害公司及全体股东利益的情形。

综上, 我们同意该议案, 并同意将该议案提交公司股东会审议。

### 六、《关于公司 2025 年年度报告及其摘要的议案》的独立意见

经审阅, 我们认为公司 2025 年年度报告及其摘要的编制和审议程序符合法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定, 内容和格式符合相关规则的要求, 真实地反映出公司 2025 年度的经营成果和财务状况。

综上, 我们同意该议案, 并同意将该议案提交公司股东会审议。

广西百菲乳业股份有限公司  
独立董事: 李春友、雷裕春、李静

2026 年 4 月 27 日