

贵人鸟股份有限公司独立董事

关于否定意见内部控制审计报告涉及事项的独立意见

贵人鸟股份有限公司（以下简称“公司”）聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）为公司 2022 年度财务报告内部控制审计机构，大信出具了否定意见的内部控制审计报告。根据有关监管规定的要求，我们作为公司独立董事，对否定意见涉及的事项发表如下意见：

1、我们尊重会计师的独立判断，同意大信的内部控制审计意见，该意见涉及事项符合公司实际情况。

2、公司董事会编制的相关专项说明真实、客观，符合公司实际情况，我们同意董事会作出的专项说明。我们要求公司董事会和管理层对否定意见所涉事项应高度重视，进一步加强公司内控体系建设，强化内控制度执行力，保证各项内控制度得到有效执行；我们亦将督促公司积极采取措施切实整改，尽快消除相关内部控制缺陷及其影响，切实保护公司和全体股东的利益。

贵人鸟股份有限公司独立董事

贝洪俊、杨桦、王商利

2023 年 4 月 26 日