

**贵人鸟股份有限公司监事会**  
**关于《董事会关于会计师出具否定意见的内部控制审计报告**  
**的专项说明》的意见**

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。根据有关规定的要求，公司董事会对该审计意见涉及事项进行了专项说明。

公司监事会对董事会编制的专项说明进行了认真审核，并提出如下书面审核意见：

1、公司董事会对否定意见的内部控制审计报告所作出的说明真实、客观，符合公司实际情况和相关监管规定，监事会同意董事会的说明。

2、监事会将认真履责，监督和督促董事会及管理层积极整改，进一步强化公司内部控制体系建设，加强内部控制制度的执行力，落实责任追究制度，保障公司合法合规运行，切实维护公司及全体股东的利益。

特此说明。

贵人鸟股份有限公司监事会

2023 年 4 月 26 日