

明冠新材料股份有限公司

独立董事关于第三届董事会

第二十四次会议相关议案的事前认可意见

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司独立董事规则》等法律、行政法规、部门规章和规范性文件，以及《明冠新材料股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，作为《明冠新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，现就公司第三届董事会第二十四次会议相关事项发表如下事前认可意见：

一、《关于续聘公司2022年度审计机构的议案》

经审查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）是具有证券相关业务资格的会计师事务所，具备对上市公司进行年度审计的经验和能力，对公司的财务审计和内部控制审计客观、公正。公司拟续聘会计师事务所的事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们同意将《关于续聘公司2022年度审计机构的议案》提交公司第三届董事会第二十四次会议审议。

明冠新材料股份有限公司独立董事：罗书章、郭华军、彭辅顺

2022年4月16日