

## 新凤鸣集团股份有限公司独立董事关于 第五届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见

根据《上市公司独立董事规则》、《上海证券交易所股票上市规则（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发（2022）2号）以及《公司章程》的有关规定，作为新凤鸣集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对提交至第五届董事会第二十七次会议审议的以下事项进行了认真审阅与核查，现基于独立判断立场，就相关事项发表独立意见如下：


1、经审阅关于会计估计变更的议案，我们认为，公司会计估计变更严格执行了《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，能够更加准确、全面、客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会损害公司及全体股东的利益。本次会计估计变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定。同意公司实施本次会计估计变更。

（以下无正文）

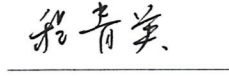
(此页无正文，为独立董事意见签字页)

独立董事签字：

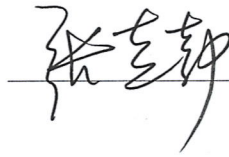
邵建中

Handwritten signature of 邵建中 in cursive script, written over a horizontal line.

程青英

Handwritten signature of 程青英 in cursive script, written over a horizontal line.

张克勤

Handwritten signature of 张克勤 in cursive script, written over a horizontal line.

2022年6月17日