

广州珠江钢琴集团股份有限公司独立董事

关于第四届董事会第十七次会议相关事项的独立意见

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《主板上市公司规范运作》《上市公司独立董事规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，作为广州珠江钢琴集团股份有限公司（以下简称“集团公司”或“公司”）的独立董事，我们认真阅读了本次会议议案资料，基于独立判断立场，就公司第四届董事会第十七次会议审议相关事项进行认真的了解和核查。经过讨论后，发表如下独立意见：

一、《关于会计政策变更的议案》

公司本次会计政策变更事项是根据财政部相关文件要求进行的合理变更，并根据文件规定起始日开始执行；其决策程序符合相关法律法规和《公司章程》有关规定，客观公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，不存在损害全体股东尤其是中小股东利益的情形。

综上所述，我们一致同意本次会计政策变更的议案。

二、《2022 年度利润分配预案》

公司董事会拟定的 2022 年度利润分配方案是在保证公司正常经营和长期发展的前提下，综合考虑了股东回报、公司发展等因素。本次利润分配预案符合《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司章程》及《公司股东未来分红回报规划（2021-2023 年）》等规定，具备合法性、合规性、合理性。

综上所述，我们一致同意公司《2022 年度利润分配预案》，并

提交公司股东大会审议。

三、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》

经核查，公司 2022 年度业绩指标未达到公司 2022 年限制性股票激励计划公司层面第一个解除限售期解除限售条件，根据《上市公司股权激励管理办法》《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》等有关规定，公司应回购注销 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予的 160 名激励对象持有的第一个解除限售期对应的限制性股票 2,036,000 股。公司本次回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票事项审批决策程序合法、合规，不会影响公司 2022 年限制性股票激励计划的继续实施，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，亦不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

综上所述，我们一致同意公司本次回购注销部分限制性股票事项，并提交公司股东大会审议。

四、《2022 年度内部控制评价报告》

公司董事会对企业内控情况进行了全面核查，公司根据相关规定建立的现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。我们认为，公司内部控制评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制系统建设、内控制度执行和监督的实际情况。

五、《2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

专项说明》

经核查，截至报告期末，公司与控股股东、实际控制人不存在报告期内发生或以前期间发生并延续到报告期的占用公司资金的情况；报告期内，公司与其他关联方不存在应披露而未披露的资金往来、资金占用事项。

六、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》

为提高资金使用效率，合理利用闲置资金，在不影响集团公司及子公司正常生产经营的情况下，集团公司及子公司拟使用不超过 12.24 亿元（人民币，含）闲置自有资金进行现金管理，通过商业银行购买安全性高，满足低风险要求，产品发行主体能够提供低风险承诺且流动性好的各种理财产品，有利于提高公司闲置资金使用效率，获得一定的投资收益。投资时点为公司股东大会批准之日起至 12 个月内、投资产品最长有效期不超过一年，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。其决策程序符合相关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

综上所述，我们一致同意《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，并提交公司股东大会审议。

七、公司对外担保情况

经核查，公司于 2021 年 2 月 4 日召开第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于为全资子公司珠江钢琴集团欧洲有限公司提供贷款担保的议案》，同意向欧洲公司内保外贷融资提供总额不超过人民币壹亿伍仟万元等值欧元的担保，担保期限自董事会决议通过之日起

18 个月内。欧洲公司为公司全资子公司，公司为欧洲公司提供的担保为全额担保。报告期末公司对欧洲公司担保余额为 6,717.72 万元，担保金额占公司 2022 年度经审计净资产的 1.81%。

该担保事项均按照相关规定严格履行了程序，未发生逾期担保、涉及诉讼的担保。除上述担保事项之外，报告期内公司无其他形式的对外担保。

八、关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬

公司高级管理人员 2022 年度薪酬是结合公司年度工作任务指标以及公司高级管理人员各自的工作分工和绩效表现，符合市场行业标准和公司相关规定；有利于激发公司高级管理人员的积极性和创造性，提高公司经营管理水平，确保公司发展战略目标的实现。

(本页无正文,为广州珠江钢琴集团股份有限公司独立董事的独立意见签字页)

独立董事签字:

陈 骞

聂铁良

周延风

刘 涛

2023年3月29日