

关于海伦钢琴股份有限公司  
募集资金年度存放与实际使用情况  
的鉴证报告

瑞华核字[2019] 33180002 号

目 录

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| 1、 鉴证报告 .....                   | 1 |
| 2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 ..... | 3 |

## 关于海伦钢琴股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字【2019】33180002 号

海伦钢琴股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的海伦钢琴股份有限公司（以下简称“海伦钢琴公司”）截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是海伦钢琴公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，海伦钢琴公司截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证

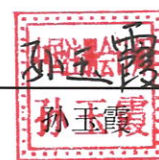


监会公告[2012]44 号)和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供海伦钢琴公司 2018 年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019 年 04 月 13 日

## 海伦钢琴股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，海伦钢琴股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2018年12月31日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

##### 1. 2012年公开发行股票实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕683号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,677.00万股，发行价为每股人民币21.00元，共计募集资金35,217.00万元，坐扣承销和保荐费用29,342,750.00元后的募集资金为322,827,250.00元，已由主承销商安信证券股份有限公司于2012年6月13日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用8,065,233.76元后，公司本次募集资金净额为314,762,016.24元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2012〕186号）。

##### 2. 2015年非公开发行股票实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准海伦钢琴股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2878号）核准，并经贵所同意，本公司和主承销商安信证券股份有限公司确定向5名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票10,125,880股（每股面值1元），发行价为每股人民币21.29元，共计募集



资金 215,579,985.20 元, 坐扣承销费用 6,000,000.00 元后的募集资金为 209,579,985.20 元, 已由主承销商安信证券股份有限公司于 2015 年 12 月 24 日汇入本公司在中国农业银行宁波大碇支行开立的(帐号为 39304001040012966)人民币募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 3,230,292.38 元后, 公司本次募集资金净额为 206,349,692.82 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并由其出具《验资报告》(天健验〔2015〕545 号)。

## (二) 募集资金使用和结余情况

### 1. 2012 年公开发行股票募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 306,768,287.21 元(其中使用募集资金 303,232,131.55 元, 使用募集资金利息扣除银行手续费等的净额 3,536,155.66 元), 以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 13,477,123.71 元; 2018 年度实际使用募集资金 7,860,868.05 元(其中使用募集资金 7,860,868.05 元, 使用募集资金利息扣除银行手续费等的净额 0.00 元), 2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 180,226.20 元; 累计已使用募集资金 314,629,155.26 元(其中使用募集资金 311,092,999.60 元, 使用募集资金利息扣除银行手续费等的净额 3,536,155.66 元), 累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 13,657,349.91 元。

截至 2018 年 12 月 31 日, 募集资金余额为人民币 13,790,210.89 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

### 2. 2015 年非公开发行股票募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 38,664,606.65 元(其中使用募集资金 38,664,606.65 元), 以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7,777,869.42 元; 2018 年度实际使用募集资金 30,137,305.04 元, 2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 9,250,740.95 元; 累计已使用募集资金 68,801,911.69 元, 累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 17,028,610.37 元。

截至 2018 年 12 月 31 日, 募集资金余额为人民币 154,576,391.50 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《海伦钢琴股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对首发募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构安信证券股份有限公司于 2012 年 6 月 30 日分别与中国农业银行股份有限公司宁波大碶支行、中国工商银行股份有限公司宁波兴宁支行、中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行、华夏银行股份有限公司宁波分行签订了《募集资金三方监管协议》，于 2013 年 3 月 15 日，与中国工商银行宁波北仑支行签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》，对公司钢琴生产扩建项目追加投资所使用的部分超募资金实行专户存储管理；于 2013 年 9 月 23 日，与兴业银行股份有限公司宁波分行签订了《募集资金三方监管协议》，对公司投资建设“普陀山路厂区钢琴部件技改项目”所使用的部分超募资金实行专户存储管理；于 2013 年 12 月 16 日，分别与中国工商银行股份有限公司宁波兴宁支行、华夏银行股份有限公司宁波分行、中国农业银行股份有限公司宁波大碶支行签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》，对部分募集资金投资项目变更后的募集资金专户监管进行了补充约定，明确了各方的权利和义务；于 2016 年 1 月 11 日与中国农业银行宁波大碶支行签订了《募集资金三方监管协议》，对公司智能钢琴及配套系统研发与产业化项目（一期）所使用的募集资金实行专户存储管理；于 2018 年 10 月 19 日与安信证券股份有限公司、中国农业银行宁波大碶支行签订了《募集资金三方监管协议》，仅用于公司智能钢琴及互联网配套系统研发与产业化项目（一期）调整后结余募集资金的存储。三方监管协议及补充协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## （二）募集资金专户存储情况

### 1. 2012 年公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户、1 个定期存款账户、1 个通知存款账户和 1 个理财产品，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元



| 开户银行               | 银行账号               | 募集资金余额        | 备 注  |
|--------------------|--------------------|---------------|------|
| 中国农业银行股份有限公司宁波大碇支行 | 39-304001040011091 | 20,471.09     | 活期   |
| 中国农业银行股份有限公司宁波大碇支行 | 393040518000000055 | 10,000,000.00 | 定期存款 |
| 华夏银行股份有限公司宁波分行     | 12950000000330498  | 269,739.80    | 活期   |
| 华夏银行股份有限公司宁波分行     | 12950000000885930  | 3,000,000.00  | 通知存款 |
| 中国农业银行股份有限公司宁波大碇支行 | “本利丰步步高”           | 500,000.00    | 理财产品 |
| 合 计                |                    | 13,790,210.89 |      |

## 2. 2015 年非公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户、2 个理财产品，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行               | 银行账号              | 募集资金余额         | 备 注  |
|--------------------|-------------------|----------------|------|
| 中国农业银行股份有限公司宁波大碇支行 | 39304001040012966 | 908,709.55     | 活期   |
| 中国农业银行股份有限公司宁波大碇支行 | “本利丰步步高”          | 22,000,000.00  | 理财产品 |
| 中国光大银行宁波北仑支行       | “结构性存款”           | 130,000,000.00 | 理财产品 |
| 中国农业银行股份有限公司宁波大碇支行 | 39304001040014673 | 1,667,681.95   | 活期   |
| 合 计                |                   | 154,576,391.50 |      |

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1、附件 2。

2. 本期超额募集资金的使用情况

本期不存在超额募集资金的使用。

### (二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

### (三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

### (一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 3、附件 4。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表（2012 年公开发行股票募集资金）

2. 募集资金使用情况对照表（2015 年非公开发行股票募集资金）

3. 变更募集资金投资项目情况表（2012 年公开发行股票募集资金）

4. 变更募集资金投资项目情况表（2015 年非公开发行股票募集资金）

海伦钢琴股份有限公司董事会

2019 年 04 月 13 日



## 附件 1

## 募集资金使用情况对照表（2012 年公开发行股票募集资金）

2018 年度

编制单位：海伦钢琴股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额            |                        | 31,476.20      |                    |             | 本年度投入募集资金总额           |                                   |                   | 786.09         |              |                       |
|-------------------|------------------------|----------------|--------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------|--------------|-----------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额   |                        |                |                    |             |                       |                                   |                   |                |              |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额     |                        |                |                    |             | 3,080.00              |                                   |                   |                |              |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   |                        |                |                    |             | 9.79%                 |                                   |                   |                |              |                       |
| 承诺投资项目和超募资金投向     | 是否<br>已变更项目<br>(含部分变更) | 募集资金<br>承诺投资总额 | 调整后<br>投资总额<br>(1) | 本年度<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入金额<br>(2) | 截至期末<br>投资进度 (%)<br>(3) = (2)/(1) | 项目达到预定<br>可使用状态日期 | 本年度<br>实现的效益   | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行性<br>是否发生<br>重大变化 |
| 承诺投资项目            |                        |                |                    |             |                       |                                   |                   |                |              |                       |
| 1. 钢琴生产扩<br>建项目   | 否                      | 11,050.00      | 11,050.00          |             | 14,305.36             | 89.26                             | 2013 年 6 月        | 2,425.05 [注 1] | 否            | 否                     |
| 2. 钢琴击弦机<br>制造项目  | 是                      | 5,105.00       | 2,645.00           | 310.75      | 2,058.39              | 77.82                             | 2018 年 4 月        | 452.03         | 是            | 否                     |
| 3. 钢琴制造工<br>程技术中心 | 是                      | 2,516.00       | 1,896.00           |             | 93.20                 | 4.92                              | 2015 年 10 月       | [注 2]          | 不适用          | 否                     |
| 补充流动资金            |                        |                |                    | 475.34      | 2,278.14              |                                   |                   |                |              |                       |
| 承诺投资项目<br>小计      |                        | 18,671.00      | 15,591.00          | 786.09      | 18,735.09             |                                   |                   | 2,877.08       |              |                       |
| 超募资金投向            |                        |                |                    |             |                       |                                   |                   |                |              |                       |

|                 |   |           |           |        |           |           |       |          |            |   |  |   |  |
|-----------------|---|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-------|----------|------------|---|--|---|--|
| 1. 钢琴生产扩<br>建项目 |   |           | 4,977.00  |        |           |           |       |          |            |   |  |   |  |
| 2. 钢琴部件技<br>改项目 |   |           | 2,582.00  |        |           | 1,452.40  | 56.25 | 2014年12月 | 184.61[注3] | 否 |  | 否 |  |
| 补充流动资金          |   |           | 8,070.00  |        |           | 10,921.81 |       |          |            |   |  |   |  |
| 超募资金投向<br>小计    | — |           | 15,629.00 |        |           | 12,374.21 |       | —        | 184.61     | — |  | — |  |
| 合 计             | — | 18,671.00 | 31,220.00 | 786.09 | 31,109.30 | —         | —     | —        | 3,061.69   | — |  | — |  |

1. 钢琴扩建项目及钢琴部件技改项目未实现预计收益的主要原因系：  
(1)随着互联网、电子数码技术等现代高新技术对人们生活影响的深入，作为人们学习音乐、娱乐、益智和健身的工具，传统钢琴已无法满足人们对钢琴提出的更多人性化、个性化、高科技化的需求，传统钢琴的需求增长乏力；另外，市场竞争加剧、国内外经济环境相对低迷，公司销售收入未实现大幅增长。  
(2)项目完工后，公司折旧、人工工资等成本增加导致产品毛利率有所下降。  
2. 钢琴制造工程技术中心项目原预计于2014年10月31日完工，现于2015年10月31日完工，项目延期的主要原因系：随着传统产品与现代科技紧密结合的市场发展趋势，公司研发方向在原有的基础上向电声钢琴、智能钢琴等现代化领域延伸，导致该项目延期。  
3. 钢琴部件技改项目原预计于2014年6月完工，现于2014年12月31日完工，项目延期的主要原因系：项目采购设备当中包含部分非标准设备，部分非标准设备在调试运行过程当中达不到预定要求，为达到实际使用要求，对部分设备的制造进行相关的改进，重新调试，设备制造相应延迟了设备交货时间，导致该项目延迟。  
上述项目延期相关事宜已于2014年10月24日经公司第三届董事会第二次会议和公司第三届监事会第二次会议审议通过。

4. 钢琴击弦机项目原计划于2016年10月31日完工，现于2018年4月30日完工，项目延期的主要原因系：由于项目建设过程中需要定制采购部分非标准设备，该类设备研制生产需要较长时间，且部分设备在调试运行过程中未能顺利达到预定要求，需要进行相关改进及重新调试，致使设备供应商延迟了交货时间；同时，该项目工艺技术较为复杂，建设过程中公司在原设计方案基础上不断进行创新改进，导致该项目未能按照预计时间完工。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | 上述项目延期相关事宜已于 2016 年 10 月 25 日经公司第三届董事会第十三次会议和公司第三届监事会第十二次会议审议通过。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>1. 经 2012 年 7 月 19 日公司第二届董事会第八次会议和公司第二届监事会第三次会议决议通过，同意公司使用超募资金 2,500.00 万元永久补充流动资金，已于 2012 年 7 月补充流动资金。</p> <p>2. 经 2012 年 11 月 15 日第二届董事会第十一次会议决议并经 2012 年 12 月 1 日公司第一次临时股东大会决议通过《关于使用部分超募资金对钢琴生产扩建项目追加投资的议案》，本次追加投资 4,977 万元，其中建设投资追加 4,677 万元，铺底流动资金追加 300 万元；已于 2013 年 3 月从超募资金户划转到钢琴扩建项目募集资金专户。</p> <p>决议通过《关于使用部分超募资金投资普陀山路厂区钢琴部件技改项目的议案》，本项目总投资 2,582 万元，其中建设投资 2,476 万元，铺底流动资金 106 万元，已于 2013 年 9 月从超募资金户划转到钢琴部件技改项目募集资金专户。上述两个项目已经有关部门审批（甬发改审批（2013）159 号、宁开政项（2013）117 号）。</p> <p>3. 经 2013 年 7 月 26 日公司第二届董事会第十四次会议和公司第二届监事会第九次会议决议通过，同意公司使用超募资金 3,800.00 万元永久补充流动资金，已于 2013 年 12 月补充流动资金。</p> <p>4. 经 2014 年 7 月 10 日公司第二届董事会第十九次会议和公司第二届监事会第十四次会议审议通过《关于使用部分结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，并经《安信证券股份有限公司关于海伦钢琴股份有限公司使用部分结余募集资金永久性补充流动资金的专项核查意见》，同意公司将钢琴生产扩建项目的结余募集资金 1,893.75 万元（包括利息收入在内的募集资金账户余额扣除募集资金尚需支付金额后的资金）用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。</p> <p>5. 经 2015 年 9 月 8 日公司第三届董事会第八次会议和公司第三届监事会第七次会议决议通过，同意公司使用超募资金 1,770.00 万元永久补充流动资金，使用钢琴部件技改项目的结余募集资金 12,177,898.30（包括利息收入扣除银行手续费等的净额 881,871.24 元在内的募集资金账户余额）永久补充流动资金，已于 2015 年 10 月补充流动资金。</p> <p>原钢琴机芯制造项目变更为钢琴击弦机制造项目，项目实施地点由原计划在宁波经济技术开发区工业园区龙潭山路新建厂房变更为全资子公司宁波海伦琴业有限公司（现更名为宁波海伦乐器部件有限公司）位于工业园区北海路的厂房，面积 5,400 平方米；钢琴制造工程技术中心项目实施地点由原计划在宁波经济技术开发区工业园区龙潭山路新建厂房变更为利用宁波经济技术开发区工业园区龙潭山路新厂区现有厂房。2013 年 8 月 14 日上述议案经 2013 年度第一次临时股东大会决议通过，该变更事项已获相关部门审批（甬发改审批（2013）496 号）</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况  | 原募投项目计划投资建设钢琴机芯生产线，拟变更为投资建设钢琴机芯三大部件之一的击弦机生产线。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |



|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | <p>经 2013 年 7 月 26 日公司第二届董事会第十四次会议和公司第二届监事会第九次会议决议通过《关于部分变更募投项目的议案》，原钢琴机芯制造项目变更为钢琴击弦机制造项目，投资总额由 5,105 万元变更为 2,645 万元；钢琴制造工程技术中心项目投资总额由 2,516 万元变更为 1,896 万元，变更募集资金 3,080 万元及结存利息转入公司超募资金专户进行管理。2013 年 8 月 14 日上述议案经 2013 年度第一次临时股东大会决议通过，该变更事项已获相关部门审批（甬发改审批（2013）496 号）</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 募集资金投入及置换情况        | <p>截至 2012 年 7 月 4 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 55,319,884.45 元，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具关于本公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告（天健审（2012）5279 号），经 2012 年 7 月 19 日公司第二届董事会第八次会议和公司第二届监事会第三次会议决议通过，同意公司使用募集资金人民币 55,319,884.45 元置换已发生的用于募集资金项目的自筹资金，已于 2012 年 7 月从钢琴扩建项目募集资金专户置换转出。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | <p>无</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>1. 钢琴生产扩建项目募集后承诺投资金额 16,027 万元（其中募集资金 11,050 万元，超募资金 4,977 万元），实际投资金额 14,305.36 万元，实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额-1,721.64 万元。该项目募集资金使用出现结余主要原因系公司在募集资金到位前已先期投入自筹资金用于购买募集资金投资项目用地的土地使用权及前期基础设施建设，以及公司结合实际情况及业务特点，发挥自身的技术优势和经验，充分考虑业务资源的共通性，合理配置资源，购买高效设备，节约了钢琴生产扩建项目中的设备投资。</p> <p>经 2014 年 7 月 10 日公司第二届董事会第十九次会议和公司第二届监事会第十四次会议审议通过《关于使用部分结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，并经《安信证券股份有限公司关于海伦钢琴股份有限公司使用部分结余募集资金永久性补充流动资金的专项核查意见》，同意公司将钢琴生产扩建项目的结余募集资金 1,893.75 万元（包括利息收入在内的募集资金账户余额扣除募集资金尚需支付金额后的资金）用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。</p> <p>2. 钢琴部件技改项目募集后承诺投资金额 2,582 万元，实际投资金额 1,452.40 万元，实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额-1,129.60 万元。该项目募集资金使用出现结余主要系：1) 项目建设过程中，公司以自筹资金用于部分设备采购及支付相关人员工资等费用；2) 公司严格控制项目支出，合理降低项目成本，结合公司实际情况以及业务特点，项目实施过程中不断推进技术创新，购买高效设备，节约了部分设备投资；3) 项目部分设备采购和工程合同部分款项尚未付出。</p> <p>2015 年 9 月 8 日公司第三届董事会第八次会议和公司第三届监事会第七次会议审议通过了《关于使用钢琴部件技</p> |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | <p>改项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》，并经《安信证券股份有限公司关于海伦钢琴股份有限公司使用钢琴部件技改项目结余募集资金及部分超募资金永久补充流动资金的核查意见》，同意公司将钢琴部件技改项目结余募集资金1217.79万元（包括利息收入在内的募集资金账户余额）用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。</p> <p>3. 钢琴制造工程技术中心项目募集后承诺投资金额1,896万元,实际投资金额93.20万元,实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额-1,802.80万元。该项目募集资金使用出现结余主要系:1)公司以自筹资金用于支付钢琴研发费用、智能钢琴及互联网配套系统的前期研发费用;2)公司严格控制项目支出,合理降低项目成本,结合公司实际情况以及业务特点,项目实施过程中不断推进技术创新,购买高效设备,节约了部分设备投资。</p> <p>2016年1月12日公司第三届董事会第十次会议和公司第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用钢琴制造工程技术中心项目结余募集资金补充流动资金的议案》，并经《安信证券股份有限公司关于海伦钢琴股份有限公司使用钢琴制造工程技术中心项目结余募集资金永久补充流动资金及使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的核查意见》，同意公司将钢琴制造工程技术中心项目结余募集资金18,966,903.13元（包括利息收入在内的募集资金账户余额）用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。</p> <p>4. 钢琴击弦机制造项目募集后承诺投资金额2,645万元,实际投资金额2,058.39万元,实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额-586.61万元,该项目募集资金使用出现结余主要系:1)募集资金到位前使用自有资金采购了部分设备以及项目建设过程中公司使用自有资金支付了相关人员薪酬和费用。2)钢琴击弦机制造项目建设过程中,公司从项目的实际情况出发,本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金。</p> <p>经2018年8月25日召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司使用钢琴击弦机制造项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》，并经《安信证券股份有限公司关于海伦钢琴股份有限公司钢琴击弦机制造项目结余募集资金永久补充流动资金的核查意见》同意将钢琴击弦机制造项目结余募集资金475.34万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至2018年12月31日,公司募集资金余额13,790,210.89元(其中超募资金余额10,520,471.09元),存放于募集资金专户,占募集资金净额的4.38%。该等资金后续主要用于未完工募投项目支出,对超募资金公司将根据实际需要,履行相应的审批手续后另作安排。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

[注1]:钢琴生产扩建项目投产后实现的效益系根据该项目投产后各年度较2012年增加产销量(包括该项目各年投产后替换2012年租赁厂房所增加的

产销量)所贡献的净利润计算。

[注 2]: 钢琴制造工程技术中心项目因不能直接产生效益没有相应的效益指标。

[注 3]: 钢琴部件技改项目投产后实现的效益系根据设备投产后机械化生产替代的产品产销量所贡献的净利润计算。

附件 2



## 募集资金使用情况对照表（2015 年非公开发行股票募集资金）

2018 年度

编制单位：海伦钢琴股份有限公司

单位：人民币万元

|                                |                    |                |                    |             |                       |                                     |                   |              |              |                       |
|--------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|-------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 募集资金总额                         |                    |                |                    | 20,634.97   | 本年度投入募集资金总额           |                                     |                   |              | 3,013.73     |                       |
| 报告期内变更用途的募集资金总额                |                    |                |                    | 10,335.00   | 已累计投入募集资金总额           |                                     |                   |              | 6,880.19     |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额                  |                    |                |                    | 10,335.00   |                       |                                     |                   |              |              |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                |                    |                |                    | 50.08%      |                       |                                     |                   |              |              |                       |
| 承诺投资项目和超募资金投向                  | 是否已变更项目<br>(含部分变更) | 募集资金<br>承诺投资总额 | 调整后<br>投资总额<br>(1) | 本年度<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入金额<br>(2) | 截至期末<br>投资进度 (%)<br>(3) = (2) / (1) | 项目达到预定<br>可使用状态日期 | 本年度<br>实现的效益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行性<br>是否发生<br>重大变化 |
| 承诺投资项目                         |                    |                |                    |             |                       |                                     |                   |              |              |                       |
| 智能钢琴及互联网配套系统<br>研发与产业化项目       | 是                  | 20,634.97      | 10,299.97          | 3,013.73    | 6,880.19              | 66.80                               | 2018 年 12 月       | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 年产钢琴 15,000 架和钢琴外壳 40000 套生产项目 | 否                  |                | 10,335.00          |             |                       |                                     | 2021 年 6 月        | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 承诺投资项目小计                       |                    | 20,634.97      | 20,634.97          | 3,013.73    | 6,880.19              | 66.80                               |                   |              |              |                       |
| 合计                             |                    | 20,634.97      | 20,634.97          | 3,013.73    | 6,880.19              | 66.80                               |                   |              |              |                       |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1. 智能钢琴及互联网配套系统研发与产业化项目原预计于 2018 年 6 月完工，现于 2018 年 12 月 31 日完工，项目延期的主要原因系：前期由于受到基建工程和相关购置设备调试时间的影响，项目有所延迟，另外受外部环境、市场形势变化的影响，项目产能释放较预期有所放缓。</p> <p>上述项目延期相关事宜已于 2018 年 8 月 25 日经公司第四届董事会第七次会议和公司第四届监事会第六次会议并经 2018 年 9 月 12 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | <p>公司本着合理运用募投资金、提高资金运用效率的原则，经 2018 年 8 月 25 日公司第四届董事会第七次会议和公司第四届监事会第六次会议决议通过《关于调整非公开发行募集资金项目投资总额及实施进度的议案》，同意将“智能钢琴及互联网配套系统研发与产业化项目（一期）”投资总额由 22,758 万元调整为 11,500 万元，其中使用非公开发行股票募集资金 10,300 万元，项目调整后结余募集资金 10,335.00 万元将另行开设募集资金专户存放，公司将积极筹划并科学审慎地选择新的募集资金投资项目，待可行性研究报告形成后提交董事会、股东大会审议。</p> <p>上述议案经 2018 年 9 月 12 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>经 2019 年 1 月 14 日公司第四届董事会第十二次会议（临时）以及第四届监事会第十一次会议（临时）审议并经 2019 年 1 月 31 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于明确非公开发行股票结余募集资金用途的议案》，用于年产钢琴 15,000.00 架和钢琴外壳 40,000.00 套生产项目，项目地址为宁波象保合作区沿海南线和德海二道交叉口地块。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 截至 2018 年 12 月 31 日，公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为 154,576,391.5 元，其中 130,000,000.00 元结构性存款存放于中国光大银行北仑支行，其余 2,576,391.5 元存放于中国农业银行股份有限公司宁波大碇支行募集资金专户，公司将严格按照募集资金的用途使用。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |
|----------------------|---|



附件 3

变更募集资金投资项目情况表 (2012 年公开发行股票募集资金)

| 2018 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |                    |           |                |                          |               |          |          |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|-----------|----------------|--------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 单位：人民币万元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |                    |           |                |                          |               |          |          |                   |
| 变更后的项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 对应的原承诺项目   | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
| 1. 钢琴击弦机制造项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 钢琴机芯制造项目   | 2,645.00           | 310.75    | 2,058.39       | 77.82                    | 2018 年 4 月    | 452.03   | 是        | 否                 |
| 2. 钢琴制造工程技术中心                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 钢琴制造工程技术中心 | 1,896.00           |           | 93.20          | 4.92                     | 2015 年 10 月   | 不适用      | 不适用      | 否                 |
| 合 计                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | —          | 4,541.00           | 310.75    | 2,151.59       | —                        | —             | 452.03   | —        | —                 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |                    |           |                |                          |               |          |          |                   |
| 公司本着合理统筹规划和优化配置新老厂区和生产流程、提高募集资金使用效率的原则,经 2013 年 7 月 26 日公司第二届董事会第十四次会议和公司第二届监事会第九次会议决议通过《关于部分变更募投项目的议案》,原钢琴机芯制造项目变更为钢琴击弦机制造项目,原项目总投资 5,105 万元(其中建设投资 4,475 万元,铺底流动资金 630 万元)变更为项目总投资 2,645 万元(其中建设投资 2,345 万元,铺底流动资金 300 万元),项目实施地点由原计划在宁波经济技术开发区龙潭山路新建厂房变更为全资子公司宁波海伦琴业有限公司(现更名为宁波海伦乐器部件有限公司)位于工业园区北海路的厂房,面积 5,400 平方米;钢琴制造工程技术中心项目原项目总投资 2,516 万元(其中建设投资 2,056 万元,研发配套经费 460 万元)变更为项目总投资 1,896 万元(其中建设投资 1,436 万元,研发配套经费 460 万元),项目实施地点由原计划在宁波经济技术开发区龙潭山路新建厂房变更为利用宁波经济技术开发区龙潭山路新厂区现有厂房。2013 年 8 月 14 日上述议案经 2013 年度第一次临时股东大会决议通过,该变更事项已获相关部门审批(甬发改审批(2013)496 号)。 |            |                    |           |                |                          |               |          |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |                    |           |                |                          |               |          |          |                   |
| 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |                    |           |                |                          |               |          |          |                   |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
|----------------------|---|

附件 4

变更募集资金投资项目情况表 (2015 年非公开发行股票募集资金)

| 2018 年度                        |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |               |                            |               |          | 单位：人民币万元 |                   |
|--------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|----------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 编制单位：海伦钢琴股份有限公司                |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |               |                            |               |          |          |                   |
| 变更后的项目                         | 对应的原承诺项目             | 变更后项目拟投入募集资金总额(1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 本年度实际投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
| 智能钢琴及互联网配套系统研发与产业化项目           | 智能钢琴及互联网配套系统研发与产业化项目 | 10,299.97                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3,013.73  | 6,880.19      | 66.80                      | 2018 年 12 月   | 不适用      | 不适用      | 否                 |
| 年产钢琴 15,000 架和钢琴外壳 40000 套生产项目 | 智能钢琴及互联网配套系统研发与产业化项目 | 10,335.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |               |                            | 2021 年 6 月    | 不适用      | 不适用      | 否                 |
| 合 计                            | —                    | 20,634.97                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3,013.73  | 6,880.19      | 66.80                      | —             |          | —        | —                 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）      |                      | 公司本着合理运用募投资金、提高资金运用效率的原则，经 2018 年 8 月 25 日公司第四届董事会第七次会议和公司第四届监事会第六次会议决议通过《关于调整非公开发行股票募集资金项目投资总额及实施进度的议案》，同意将“智能钢琴及互联网配套系统研发与产业化项目（一期）”投资总额由 22,758 万元调整为 11,500 万元，其中使用非公开发行股票募集资金 10,300 万元，项目调整后结余募集资金 10,335.00 万元将另行开设募集资金专户存放，公司将积极筹划并科学审慎地选择新的募集资金投资项目，待可行性研究报告形成后提交董事会、股东大会审议。<br>上述议案经 2018 年 9 月 12 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。<br>经 2019 年 1 月 14 日公司第四届董事会第十二次会议（临时）以及第四届监事会第十一次会议（临时）审议并经 2019 年 1 月 31 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于明确非公开发行股票结余募集资金用途的议案》，用于年产钢琴 |           |               |                            |               |          |          |                   |



|                           |                                                        |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|
|                           | 15,000 架和钢琴外壳 40,000 套生产项目，项目地址为宁波象保合作区沿海南线和德海二道交叉口地块。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无                                                      |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 无                                                      |