

华泰联合证券有限责任公司
关于广西柳工机械股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为广西柳工机械股份有限公司（以下简称“柳工”或“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司自律监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，华泰联合证券对柳工 2024 年度募集资金存放与使用情况进行核查，核查情况如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西柳工机械股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2023〕128 号）核准，公司获准向社会公开发行面值总额人民币 300,000.00 万元的可转换公司债券（以下简称“本期公司债券”）。本期公司债券的种类为可转换为公司股票的可转换公司债券，总发行规模为人民币 300,000.00 万元，每张面值 100.00 元，共计 3,000 万张，发行价格为 100.00 元/张。募集资金于 2023 年 3 月 31 日到达公司募集资金专户，本次发行过程中，公司支付发行费用（不含增值税）人民币 630.38 万元后，实际募集资金净额为人民币 299,369.62 万元。募集资金经致同会计师事务所（特殊普通合伙）予以验资并出具《验资报告》（致同验字[2023]第 441C000146 号）。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金总额	300,000.00
减：各项发行费用	630.38
募集资金净额	299,369.62
减：募投项目累计使用金额	197,611.18

项目	金额
加：利息收入	10,937.32
募集资金余额	112,695.76

注：表格中单项数据加总数与表格合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成，下同。

二、募集资金管理和存放情况

（一）募集资金管理情况

公司已根据《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》《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司《募集资金使用管理办法》等有关规定，对募集资金采用专户存储，并履行使用审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证资金的使用与募集说明书承诺一致。

为保障专款专用，公司及下属子公司柳州柳工挖掘机有限公司、广西柳工元象科技有限公司、广西中源机械有限公司在招商银行股份有限公司柳州分行、中信银行股份有限公司南宁分行、广西北部湾银行股份有限公司柳州分行设立募集资金专项账户，并与保荐机构签订了募集资金监管协议。上述协议均与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照监管协议的规定履行了相关职责。

（二）募集资金存放情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金在募集资金专户的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户主体	开户行	账号	账户余额	资金用途
广西柳工机械股份有限公司	广西北部湾银行股份有限公司柳州分行	800131780300088	107,005.01	接收募集资金，统一管理募集资金
柳州柳工挖掘机有限公司	广西北部湾银行股份有限公司柳州分行	805038183700099	806.76	柳工挖掘机智慧工厂项目
广西柳工机械股份有限公司	招商银行股份有限公司柳州分行营业部	755914606710359	437.02	柳工装载机智能化改造项目
广西柳工元象科技有限公司	招商银行股份有限公司柳州分行营业部	772900718710309	3,416.98	工程机械前沿技术研发与应用项目

开户主体	开户行	账号	账户余额	资金用途
广西柳工元象科技有限公司深圳分公司	招商银行股份有限公司柳州分行营业部	772900878410019	1.00	工程机械前沿技术研发与应用项目
广西中源机械有限公司	中信银行股份有限公司柳州分行	8113001013700242040	524.45	中源液压业务新工厂规划建设项目
广西中源机械有限公司	中信银行股份有限公司南宁分行	8113001015200258568	504.54	装载机智能化改造项目
合计			112,695.76	-

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计支付募投项目资金人民币 197,611.18 万元，具体如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	募集资金累计支付额	其中：以前年度投入	其中：2024 年年投入
1	柳工挖掘机智慧工厂项目	140,000.00	81,120.91	67,409.55	13,711.36
2	柳工装载机智能化改造项目	70,000.00	48,584.59	39,686.08	8,898.51
3	中源液压业务新工厂规划建设项目	24,000.00	16,269.05	12,191.39	4,077.65
4	工程机械前沿技术研发项目	20,000.00	6,267.00	1,139.21	5,127.80
5	补充流动资金	45,369.62	45,369.62	45,043.73	325.89
合计		299,369.62	197,611.18	165,469.97	32,141.21

募投项目的资金具体使用情况，请见附表 1 募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年 4 月 26 日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使

用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次可转债发行的募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付的发行费用，共计人民币 59,737.40 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了致同专字（2023）第 441A010570 号鉴证报告。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）超募资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金使用情况。

（六）节余募集资金使用情况

鉴于本次募集资金投资项目“柳工装载机智能化改造项目”已达成预期投入效果并完成结项，共使用募集资金 4.86 元，节余金额 2.15 亿元（含专户利息收入），经公司分别于 2024 年 12 月 25 日-26 日召开的第九届董事会第二十七次会议、第九届监事会第二十一次会议以及 2025 年 1 月 13 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过，公司将该项目节余募集资金永久补充流动资金。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用及披露严格按照《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》《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司《募集资金使用管理办法》等相关规定，对募集资金存放及使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露。公司募集资金实际使用情况与已披露信息的内容不存在差异。

六、保荐机构主要核查程序

报告期内，保荐机构通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对柳工募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金账户银行对账单、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司募集资金财务负责人等相关人员沟通交流等。

七、保荐机构结论意见

经核查，柳工严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金专户监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对柳工 2024 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

附表 1：募集资金使用情况对照表

募集资金总额	299,369.62 ^(注1)					本年度投入募集资金总额	32,141.21			
报告期内变更用途的募集资金总额	不适用					已累计投入募集资金总额	197,611.18			
累计变更用途的募集资金总额	不适用									
累计变更用途的募集资金总额比例	不适用									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
柳工挖掘机智慧工厂项目	否	140,000.00	140,000.00	13,711.36	81,120.91	58%	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
柳工装载机智能化改造项目	否	70,000.00	70,000.00	8,898.51	48,584.59	69%	2024 年 12 月	46,753.56	是	否
中源液压业务新工厂规划建设项目	否	24,000.00	24,000.00	4,077.65	16,269.05	68%	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
工程机械前沿技术研发与应用项目	否	20,000.00	20,000.00	5,127.80	6,267.00	31%	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	45,369.62	45,369.62	325.89	45,369.62	100%	不适用	不适用	不适用	否
合计		299,369.62	299,369.62	32,141.21	197,611.18	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、柳工装载机智能化改造项目：①公司本着合理、高效、节约的原则，结合公司发展战略，从公司实际需求出发，科学审慎使用募集资金，在保证项目建设目标和质量的前提下，加强对项目成本费用的监督和管控，严格执行预算管理，根据市场变化优化实施方案；②设备采购方面，在满足工艺技术、性能指标要求的前提下，对原计划采用的部分设备进行调整，减少了部分设备的采购，积极利用旧设备改造、现有系统升级等方式参与募投项目建设，节约了设备采购投资，减少了设备支出；因装载机智能化改造项目已结项，经 2024 年 12 月 25 日-26 日召开的第九届董事会第二十七次会议、第九届监事会第二十一次会议以及 2025 年 1 月 13 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过，公司将 2.15 亿元的节余募集资金变更为永久补充流动资金。 2、柳工挖机智慧工厂项目：公司根据行业发展趋势和市场变化，按照谨慎性原则对投资策略进行调整，主动延长投资期，公司决定将项目达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 12 月 31 日； 3、中源液压业务新工厂规划建设项目：公司根据行业发展趋势和市场变化，按照谨慎性原则对投资策略进行调整，主动延长投资期，公司决定将项目达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 12 月 31 日； 4、工程机械前沿技术研发与应用项目：项目按计划进行，未达到预定可使用状态，暂未产生效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2023 年 4 月 26 日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金合计人民币 59,737.40 万元置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	柳工装载机智能化改造项目：①公司本着合理、高效、节约的原则，结合公司发展战略，从公司实际需求出发，科学审慎使用募集资金，在保证项目建设目标和质量的前提下，加强对项目成本费用的监督和管控，严格执行预算管理，									

	根据市场变化优化实施方案；②设备采购方面，在满足工艺技术、性能指标要求的前提下，对原计划采用的部分设备进行调整，减少了部分设备的采购，积极利用旧设备改造、现有系统升级等方式参与募投项目建设，节约了设备采购投资，减少了设备支出；因装载机智能化改造项目已结项，公司将 2.15 亿元的节余募集资金永久补充流动资金，已履行必要的审批程序。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金余额人民币 112,695.76 万元（含利息收入），存放在募集资金账户余额为人民币 112,695.76 万元（含利息收入）。其中 91,235.42 万元按计划投入募投项目，21,460.34 万元用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：“募集资金总额”为扣除发行费用后的实际募集资金净额。

（此页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于广西柳工机械股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人（签字）： 杨铭 杨柏龄
杨 铭 杨柏龄

华泰联合证券有限责任公司（公章）

