

广西柳工机械股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

2024年度



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 17, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)  
中国北京市东城区东长安街 1 号  
东方广场安永大楼 17 层  
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

安永华明 (2025) 专字第70034703\_A05号  
广西柳工机械股份有限公司

广西柳工机械股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对后附的广西柳工机械股份有限公司2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告(“募集资金专项报告”)进行了鉴证。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》和《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》及相关格式指南编制募集资金专项报告, 并保证其内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是广西柳工机械股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告独立发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作, 以对募集资金专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中, 我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。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, 广西柳工机械股份有限公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》和《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》及相关格式指南编制, 如实反映了2024年度广西柳工机械股份有限公司募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供广西柳工机械股份有限公司披露2024年度报告使用, 不适用于其他用途。

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告（续）

安永华明（2025）专字第70034703\_A05号  
广西柳工机械股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：赵宇虹



中国注册会计师：王 磊

中国 北京

2025年3月27日

## 募集资金存放与实际使用情况的专项报告 2024年度

### 一、资金募集基本情况

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300,000万元的可转换公司债券（以下简称“公司债券”）。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300,000万元，每张面值100元，共计3,000万张，发行价格为100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。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：

项目	金额（单位：人民币万元）
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
加：利息收入	10,937.32
募集资金余额	112,695.76

### 二、募集资金存放和管理情况

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。

## 二、募集资金存放和管理情况（续）

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，并与保荐机构华泰联合证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。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。

### （一）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
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	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

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：

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	16,269.04	12,191.39	4,077.65
4	工程机械前沿技术研发项目	20,000.00	6,267.02	1,139.22	5,127.80
5	补充流动资金	45,369.62	45,369.62	45,043.73	325.89
合计		<b>299,369.62</b>	<b>197,611.18</b>	<b>165,469.97</b>	<b>32,141.21</b>

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。

### 四、变更募集资金用途的资金使用情况

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问题。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2025年3月27日

附表一：

2024年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额			299,369.62		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	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)	本年度投入金额	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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、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31日	不适用	不适用	否
2、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31日	46,753.56	是	否
3、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	16,269.04	68	2026年12月31日	不适用	不适用	否
4、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	6,267.02	31	2025年12月31日	不适用	不适用	否
5、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	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				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，申请将2.15亿元的节余募集资金变更为永久补充流动资金。						

附表一：（续）

2024年募集资金使用情况对照表

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	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：未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
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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，申请将2.15亿元的节余募集资金变更为永久补充流动资金。
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，21,460.34万元补充永久性流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

# 营业执照

## 营业执

名 称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

统一社会信用代码 91110000051421390A



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体



名 称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 合港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

经 营 范 围

许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统集成服务；软件外包服务；人工智能应用软件开发；物联网技术服务；知识产权服务（专利代理服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出 资 额 人民币元 10000 万元

成 立 日 期 2012 年 08 月 01 日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东安广场安永  
大楼17层 01-12室



2025 年 03 月 19 日

证书序号: 0004095

## 说 明

# 会计师事务所 执业证书



名 称：  
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：毛鞍宁  
主任会计师：  
经营场所：北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

组织形式：特殊的普通合伙企业  
执业证书编号：11000243  
批准执业文号：财会函(2012)35号  
批准执业日期：二〇一二年七月二十七日

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予从事会计工作的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。





姓 名 Full name 赵宇虹  
性 别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1979-08-21  
工作单位 Working unit 安永华明会计师事务所  
身份证号码 Identity card No. 930103197908216629



赵宇虹的年检二维码



5

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 / 月 / 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 / 月 / 日



姓 名 王磊  
性 别 男  
出生日期 1986-01-31  
工 作 单 位 安永华明会计师事务所 (特  
殊普通合伙)  
身 份 证 号 码 120101198601314570  
Identity card No.



王磊的年检二维码



证书编号 110002431373  
No. of Certificate

批准注册会计师协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute: CPAs

发证日期： 2018 年 05 月 18 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



姓名：王磊

证书编号：110002431373

年 / 月 / 日  
/y /m /d