

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

使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金

并以募集资金等额置换的核查意见

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》《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》《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关法律法规和规范性文件的相关规定，对公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换事项进行了审慎尽职调查，具体核查情况如下：

一、本次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会核发的《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），柳工向不特定对象发行可转换公司债券 3,000 万张，每张面值 100 元，募集资金总额为 300,000 万元，减除发行费用 630.38 万元后，实际募集资金净额为 299,369.62 万元。上述募集资金已于 2023 年 3 月 31 日全部到位，致同会计师事务所（特殊普通合伙）已进行验资并出具了《广西柳工机械股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券认购资金实收情况验资报告》（致同验字(2023)第 441C000146 号）。

为规范募集资金的使用与管理，保护投资者权益，公司开设了募集资金专项账户，并与保荐机构、开户银行签署了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》，对募集资金实行专户存储和管理。

二、本次募集资金投资项目情况

根据公司《广西柳工机械股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，公司本次募集资金投资项目及募集资金使用计划具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资金额	募集资金投资额
1	柳工挖掘机智慧工厂项目	163,794.00	140,000.00
2	柳工装载机智能化改造项目	130,000.00	70,000.00
3	中源液压业务新工厂规划建设项目	47,200.00	24,000.00
4	工程机械前沿技术研发与应用项目	24,433.00	20,000.00
5	补充流动资金	46,000.00	46,000.00
合计		411,427.00	300,000.00

三、使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的情况

（一）使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的基本情况

为提高资金使用效率，降低资金使用成本，公司决定在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。在使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金的申请、审批、支付等过程中必须严格遵守《公司募集资金管理办法》的相关规定。

（二）使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的操作流程

1、合同签订

根据募投项目建设进度，由相关部门在签订合同前确认可以采取银行承兑汇票方式支付的款项，履行相应审批程序后，签署合同。

前期已签订募集资金投资项目合同的，依据约定确认采用银行承兑汇票方式支付的款项。

2、款项支付及台账管理

项目达到合同付款条件时，由相关部门发起付款申请，付款方式为银行承

兑汇票，按公司《募集资金管理制度》规定的资金使用审批程序逐级审核。财务部根据审批后的付款申请办理银行承兑汇票支付。

财务部汇总收集相关支付凭证，并建立银行承兑汇票支付募投项目款项的明细台账。

3、资金置换

公司按月汇总相关支付凭证，填制募集资金置换申请单，并按募集资金支付的有关审批流程，在审核、批准并经募集资金专户监管银行审核同意后操作置换。

4、监督检查

（1）台账管理

财务部按月汇总使用银行承兑汇票支付募投项目资金明细表以及置换情况表，并报送保荐机构备案。对采用该方式使用募集资金的银行承兑汇票交易合同、付款凭据以及履行的审批程序等建册存档，确保募集资金仅用于对应的募投项目。

（2）日常监督检查

保荐机构和保荐代表人有权采取现场检查、书面问询等方式对公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金的情况进行监督，公司与募集资金存储银行应当配合保荐机构的调查与查询。

四、对公司的影响

公司使用银行承兑汇票支付募投项目的款项，再以募集资金进行等额置换，将有利于提高募集资金的使用效率，降低资金使用成本，符合公司及股东的利益，不影响公司募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

五、已履行的决策程序

2023年4月25日至26日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关

于公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。独立董事对该议案出具了无异议的独立意见。

2023年4月25日至26日，公司第九届监事会第九次会议审议通过了《关于公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。

六、保荐机构意见

经核查，华泰联合证券认为：公司本次使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换事项，已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确意见，履行了必要的审批程序。公司制定了相应的操作流程，能够保证募集资金得到合理使用。该事项符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关规定以及《公司募集资金管理办法》等规定，不会影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途的情形，不存在损害公司及股东利益的情形。

综上，保荐机构对公司本次使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换事项无异议。

（以下无正文）

（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使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见》之签章页）

保荐代表人（签字）：

杨铭

杨 铭

杨柏龄

杨柏龄

华泰联合证券有限责任公司（公章）



2023年4月27日