

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

2025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（2026）专字第70034703_A03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2025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》、《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不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。

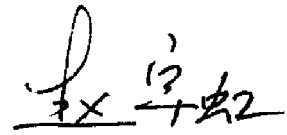
我们认为，广西柳工机械股份有限公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及相关格式指南编制，如实反映了2025年度广西柳工机械股份有限公司募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供广西柳工机械股份有限公司披露2025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（2026）专字第70034703_A03号
广西柳工机械股份有限公司

（本页无正文）



中国注册会计师：赵宇虹



中国注册会计师：王 磊

中国 北京

2026 年 4 月 24 日

募集资金存放与实际使用情况的专项报告 2025年度

一、募集资金基本情况

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2025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	227,717.66
加：利息收入	13,422.34
减：节余资金及利息收入转出及手续费 ^{注1}	21,461.88
募集资金余额	63,612.42

注1：装载机项目结项，节余资金连同利息转出，专户销户。

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。

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2025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	63,258.71	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	178.00	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	755914606710359	-	柳工装载机智能化改造项目(已销户)
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	772900718710309	78.19	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深圳分公司	招商银行股份有限公司柳州分行	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南宁分行	8113001013700242040	96.52	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	-	柳工装载机智能化改造项目(已销户)
合计			63,612.42	

三、本年度募集资金的实际使用情况

截至2025年12月31日，公司累计支付募投项目资金人民币227,717.66万元，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：2025年投入
1	柳工挖掘机智慧工厂项目	140,000.00	95,901.90	81,120.91	14,780.99
2	柳工装载机智能化改造项目	70,000.00	48,584.59	48,584.59	-
3	中源液压业务新工厂规划建设项目	24,000.00	18,238.65	16,269.04	1,969.61
4	工程机械前沿技术研发项目	20,000.00	19,622.90	6,267.01	13,355.89
5	补充流动资金	45,369.62	45,369.62	45,369.62	-
合计		299,369.62	227,717.66	197,611.17	30,106.49

募投项目的资金具体使用情况，请见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2025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

2026年4月24日



附表 1: 募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额	299,369.62 (注 1)					本年度投入募集资金总额	30,106.49			
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	227,717.66			
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	14,780.99	95,901.90	68.50%	2026 年 12 月 31 日		不适用	否
柳工装载机智能化改造项目	否	70,000.00	70,000.00	-	48,584.59	69.41%	2024 年 12 月 31 日	33,109.88	是	否
中源液压业务新工厂规划建设项目	否	24,000.00	24,000.00	1,969.61	18,238.65	75.99%	2026 年 12 月 31 日		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	13,355.89	19,622.90	98.11%	2025 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	45,369.62	45,369.62	-	45,369.62	100.00%			不适用	否
合计		299,369.62	299,369.62	30,106.49	227,717.66	--	--	33,109.88	--	--
未达到计划进度或项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、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;</p> <p>2、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;</p> <p>3、工程机械前沿技术研发与应用项目: 该项目已于 2025 年 12 月 31 日达到预定可使用状态, 节余募集资金比例小于 5%, 拟申请结项, 并申请将 0.058 亿元的节余募集资金变更为永久补充流动资金。</p>									
预计收益的情况和原因 (分具体项目)	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									

用闲置募集资金进行现金管理情况	公司闲置募集资金在募集资金专户中存储，未购买银行定期存款、结构性存款、券商收益凭证等存款或理财产品。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>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；装载机智能化改造项目已结项，其中：项目投入为 4.86 亿元，节余资金为 2.14 亿元，且根据公司 2025 年第一次临时股东大会决议，已将 2.14 亿元的节余募集资金变更为永久补充流动资金。</p> <p>2、工程机械前沿技术研发与应用项目：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采用数字化研发工具，研发效率较预期存在提升，减少了反复实验场景下造成的资金支出；③人员结构的优化推动研发团队效能与资源配置效率双提升，在强化自主研发能力的同时实现了费用的合理压降；该项目已于 2025 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，节余募集资金比例小于 5%，拟申请结项，并申请将 0.058 亿元的节余募集资金变更为永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金余额人民币 50,236.55 万元（不含利息收入），募集资金账户余额为人民币 63,612.42 万元（含未完结项目利息收入）。全部余额按计划投入募投项目。
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。



营业执照

(副本)(8-1)

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 台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；计算机系统服务；计算机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（专利代理服务除外）。（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号东方广场安永
大楼17层01-12室

登记机关

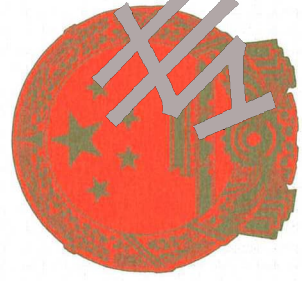


2026年03月11日

证书序号: 0004095

说明

- 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，准予注册注册会计师法定业务的凭证。
- 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》。



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

专业业务报告专用

发证机关

二〇一二年七月二十九日

中华人民共和国财政部制



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年11月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000514213904	11000008	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108M4007YRQ06	1100274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020835463270	1100000	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000259649382C	11002941	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676059Q	11010148	2020-11-02
6	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005387870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中联广信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101M49LX3Y181	44010157	2020-11-02
11	新信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	9135010008433028L	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764L	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911301160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914403007703291606	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000699131343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳鹏盛会计师事务所(普通合伙)	914403007703291222R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13029011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831586821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020-11-02

27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923435668	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785622412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030855458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200M43TC6B979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110103592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	910000087574063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	92089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9136088390411	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	9110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569UD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中审天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	913101108119251J	31000003	2020-11-02

以上信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行审核,会计师事务所对相关信息的真实性、准确性、完整性负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。

附件: 1. 会计师事务所名称字母排序,排名不分先后。
2. 会计师事务所基本信息,注册会计师基本信息,近二年行政处罚信息详见附件。

附件: 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日

【大中小】 【打印此页】 【关闭窗口】

网站地图 | 联系我们

主办单位: 中华人民共和国财政部
 备案证号: 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号
 技术支持: 财政部信息中心
 版权所有, 如蒙转载, 请注明来源





姓名: 赵宇虹
 Full name: 赵宇虹
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1979-08-21
 Date of birth: 1979-08-21
 工作单位: 安永华明会计师事务所
 Working unit: 安永华明会计师事务所
 身份证号码: 110103197908216629
 Identity card No: 110103197908216629

赵宇虹的年检二维码



年度检验登记
 Annual Registration



本证书经检验合格，有效期至2017年12月31日。
 This certificate is valid for another year after its renewal.

证书编号:
 No. of Certificate

11002433489

北京注册会计师协会

批准注册
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年五月六日
 Date of Issuance: 2012/5/6



年 月 日
 /y /m /d

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

安永华明(北京)会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年8月27日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

安永华明(特殊普通合伙)会计师事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年8月27日

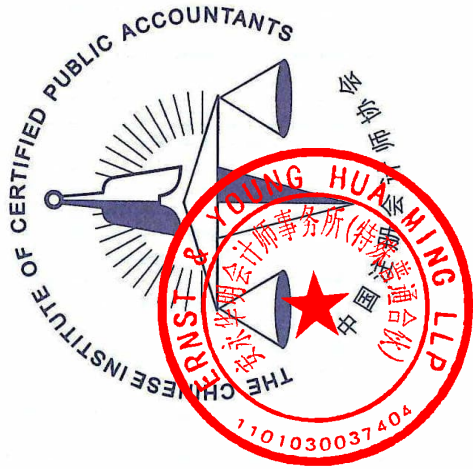
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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
 /y /m /d

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
 /y /m /d



姓名 王磊
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986-01-31
 Date of birth
 工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 120101198601314570
 Identity card No.



王磊的年检二维码



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

证书编号
 No. of Certificate

110002431373

批准注册协会：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 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d