

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 年度海外业务担保的 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》《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》《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《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，对柳工 2023 年海外业务担保，即拟为购买柳工产品的客户、经销商提供外部金融机构的融资租赁、应收账款保理等销售业务相关的担保（含回购担保、风险池、损失分担等）的事项进行了审慎核查，具体核查情况如下：

一、海外业务担保概述

为了保证公司海外营销业务顺利开展，优化海外应收周转，改善现金流，公司决定，在 15 亿元（按公司预算汇率折算，占公司 2023 年 12 月 31 日经审计归属于上市公司股东的净资产 165.32 亿元的 9.07%）额度范围内：

1、公司海外子公司为购买柳工产品的客户、经销商提供外部金融机构的融资租赁、应收账款保理等销售业务相关的担保（含回购担保、风险池、损失分担等）；

2、以上担保额度在总额度范围内可以根据实际情况相互调剂使用，有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

二、被担保人基本情况

被担保人为公司及其海外子公司认定为优质并经银行、融资租赁公司等审核确认后纳入客户范围的客户、经销商。海外子公司将根据与客户、经销商的历史

交易记录、资信情况等，选取具备一定资金实力、拥有良好商业信誉、遵守公司营销纪律和销售结算制度、愿意保持长期的合作关系的优质客户、经销商推荐给银行、外部融资租赁公司等金融机构。

三、担保的具体情况

（一）业务模式

金融机构向经销商或客户给予融资来购买柳工的产品，或者提供经销商应收保理业务等，经销商或客户还款给金融机构，公司海外子公司提供回购承诺（含风险池、损失分担等）或其他担保方式。

（二）额度有效期

自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

（三）担保额度

2024 年度海外业务担保授信额度合计为人民币 15 亿元（按公司预算汇率折算），其中，根据海外区域当地金融市场情况、金融产品可获得性、2024 年度预算、应收周转优化等因素综合考虑后，公司对整体担保额度作出如下分配：

单位：万元，按公司预算汇率折算

序号	子公司	2024 年申请额度	主要使用原因
1	柳工欧洲有限公司	280	库存+零售融资回购担保等
2	柳工机械印尼有限公司&柳工机械印尼制造有限公司	200	库存+零售融资回购担保等
3	柳工北美有限公司&柳工墨西哥有限公司	420	库存+零售融资回购担保等
4	柳工印度有限公司	300	库存+零售融资回购担保等
5	柳工机械泰国有限公司	80	库存+零售融资回购担保等
6	柳工机械澳大利亚有限公司	10	库存+零售融资回购担保等
7	柳工机械（英国）有限公司	18	库存+零售融资回购担保等
8	柳工机械南非有限公司	30	库存+零售融资回购担保等
9	柳工机械（沙特）有限公司&柳工机械中东有限公司	12	库存+零售融资回购担保等
10	柳工机械中亚有限公司	21	库存+零售融资回购担保等

序号	子公司	2024年申请额度	主要使用原因
11	柳工机械俄罗斯有限公司	80	库存+零售融资回购担保等
12	柳工机械拉美有限公司	30	库存+零售融资回购担保等
13	柳工机械越南有限公司	9	库存+零售融资回购担保等
14	其他子公司机动	9	库存+零售融资回购担保等
总计		1,500	-

在总担保额度范围内，公司可根据各子公司业务实际使用情况，在各子公司之间进行对外担保额度调剂。

公司在符合内外部规定的情况下，经股东大会授权批准后，可将对外担保额度在各海外子公司之间进行调剂，并授权公司高级副总裁罗国兵先生对调剂事项进行审批。

以上额度有效期自审议本事项的股东大会批准之日起至股东大会审议下一年度开展上述业务之日止。

（四）风险管控措施

针对海外子公司为购买柳工产品的客户、经销商提供外部金融机构的融资租赁、应收账款保理等销售业务相关的担保事项，公司及海外子公司已建立了涵盖贷前风控、贷中风控、贷后管理与处置的全流程风控体系，同时根据融资租赁风险管理模型构建了柳工资产管理体系并不断完善，有效降低了资产管理风险。

公司及海外子公司将严格遵守相关风控管理制度流程,持续提升信用风险管控与资产管理能力，着力控制逾期率和分期风险，尽可能降低对外担保风险。

（五）协议签署

本次担保事项尚未签署相关协议，将在业务实际发生时，按公司相关规定流程进行审核后再行签署。

五、累计担保授信金额及逾期担保金额

截止至 2023 年 12 月 31 日，公司已审批海外营销业务担保金额共计为人民币 17.49 亿元，实际使用额度 7.58 亿元，无违规担保事项。

六、已履行的决策程序

2024年3月27日至3月28日，公司第九届董事会第十九次会议，第九届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司2023年海外业务担保的议案》，同意本次海外业务担保事项。

上述议案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

七、保荐机构意见

经核查，华泰联合证券认为：

上述事项已经公司第九届董事会第十九次会议，第九届监事会第十五次会议审议通过，履行了必要的审批程序，符合相关的法律法规及交易所规则的规定。该事项尚需经公司股东大会审议通过。保荐机构对上述事项无异议。

（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
2024 年度海外业务担保的核查意见》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）

