

国泰海通证券股份有限公司

关于江西国科军工集团股份有限公司

2026 年度公司及子公司之间互相提供担保之核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为江西国科军工集团股份有限公司（以下简称“国科军工”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，对国科军工公司及子公司之间互相提供担保事项进行了审慎核查，具体核查情况如下：

一、本次担保概述

（一）基本情况

根据江西国科军工集团股份有限公司（以下简称“公司”）生产经营及资金计划需求,公司及子公司 2026 年度拟向银行等金融机构申请不超过人民币 20 亿元的综合授信额度，包括但不限于流动资金贷款、项目贷款、银行承兑汇票、商业承兑汇票、保函、贴现、进出口贸易融资、融资租赁等业务,具体授信额度和期限以各家金融机构最终核定为准。以上授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额在总授信额度内，以公司及子公司与金融机构实际发生的融资金额为准。

根据公司生产经营及资金计划需求，预计 2026 年公司及江西先锋军工机械有限公司、九江国科远大机电有限公司、江西星火军工工业有限公司、江西新明机械有限公司、江西航天经纬化工有限公司、南昌国科物业有限责任公司，拟以母子公司互保方式向银行等金融机构申请综合授信担保额度合计不超过 5 亿元人民币，具体担保金额、担保期限、担保费率、担保方式（包括但不限于信用担保、抵押担保、质押担保、最高额担保等）等内容根据届时签订的担保合同为准。

公司董事会提请股东会授权董事长/法定代表人根据公司实际经营、投资等情况的需要办理提用综合授信总金额不超过 15 亿元人民币的额度内的相关事宜，

在上述综合授信额度及担保额度范围内，全权办理公司向金融机构申请授信及提供担保相关的具体事项。上述综合授信额度内可循环使用，公司及子公司（包含全资子公司、控股子公司）可根据需要进行分配使用，如在上述额度期限内有新设子公司，该子公司也可以在上述额度内分配使用，有效期为自本议案经公司股东会审议通过之日起至下一年审议相同事项的董事会或股东会召开之日止。

（二）内部决策程序

2026年3月27日，公司召开第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于2026年公司及子公司之间相互提供担保的议案》，独立董事专门会议审议通过了该项议案。根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《江西国科军工集团股份有限公司章程》《江西国科军工集团股份有限公司董事会议事规则》等相关规定，本议案尚需提交公司股东会审议。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(三) 担保预计基本情况 (如有)

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	担保预计有效期	是否关联担保	是否有反担保
一、对控股子公司									
被担保方资产负债率未超过 70%子公司					50,000 万元	20.58%	自本议案经公司股东会审议通过之日起至下一年审议相同事项的董事会或股东会召开之日止	否	否
公司及子公司	江西先锋军工机械有限公司	100%	66.65%	0					
公司及子公司	九江国科远大机电有限公司	100%	58.32%	0					
公司及子公司	江西新明机械有限公司	86.25%	53.53%	0					
公司及子公司	江西航天经纬化工有限公司	100%	37.06%	0					
被担保方资产负债率超过 70%子公司									
公司及子公司	江西星火军工工业有限公司	100%	74.00%	0					
公司及子公司	南昌国科物业有限责任公司	100%	86.54%	0					

（四）担保额度调剂情况

在上述担保额度内，公司可根据实际情况对合并报表范围内的子公司（包括全资子公司、控股子公司）进行分配使用额度，如在上述担保有效期内有新设子公司，公司对该子公司的担保也可以在上述额度内分配使用。

二、被担保人的基本情况

（一）江西先锋军工机械有限公司

被担保人类型	法人	
被担保人名称	江西先锋军工机械有限公司	
被担保人类型及上市公司持股情况	全资子公司	
主要股东及持股比例	公司持股 100%	
法定代表人	石彪	
统一社会信用代码	91360900674990549K	
成立时间	2008-06-30	
注册地	江西省南昌市临空经济区建业大街 999 号国科集团南昌科技园 1 号楼 3 层	
注册资本	4000 万元	
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	
经营范围	机械、电子、军警用器材的研发、生产、销售;冷挤压机械加工、特殊工艺加工、产品装备、石油钻采工具件，矿冶设备及配件研发和技术服务，装卸搬运服务。（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）	
主要财务指标（万元）	项目	2025 年 12 月 31 日/2025 年度(经审计)
	资产总额	55,310.62
	负债总额	36,862.65
	资产净额	18,447.97
	营业收入	48,299.79
	净利润	5,806.83

上述财务数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（二）九江国科远大机电有限公司

被担保人类型	法人
被担保人名称	九江国科远大机电有限公司

被担保人类型及上市公司持股情况	全资子公司	
主要股东及持股比例	公司持股 100%	
法定代表人	黄安平	
统一社会信用代码	913604266885418165	
成立时间	2009-06-12	
注册地	江西省九江市德安县宝塔乡东山村马山垅	
注册资本	10000 万元	
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	
经营范围	一般项目：物业管理，非居住房地产租赁，金属加工机械制造，金属表面处理及热处理加工，租赁服务（不含许可类租赁服务），机械设备研发，机械设备销售，通用设备制造（不含特种设备制造），专用设备制造（不含许可类专业设备制造），技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，工程和技术研究和试验发展，电子（气）物理设备及其他电子设备制造，电子产品销售，装卸搬运（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）	
主要财务指标（万元）	项目	2025 年 12 月 31 日/2025 年度(经审计)
	资产总额	52,337.73
	负债总额	30,524.86
	资产净额	21,812.87
	营业收入	29,638.21
	净利润	4,627.59

上述财务数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（三）江西星火军工工业有限公司

被担保人类型	法人
被担保人名称	江西星火军工工业有限公司
被担保人类型及上市公司持股情况	全资子公司
主要股东及持股比例	公司持股 100%
法定代表人	汪锐
统一社会信用代码	91360124674991672D
成立时间	2008-06-30
注册地	江西省南昌市临空经济区建业大街 999 号办公楼（第四层）

注册资本	3000 万元	
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	
经营范围	机械制造、销售；机电产品技术开发、生产、销售、技术服务；军警防暴器材研发、生产、销售、技术服务；发热包生产、销售、技术服务（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）。	
主要财务指标（万元）	项目	2025 年 12 月 31 日/2025 年度(经审计)
	资产总额	20,458.28
	负债总额	15,138.65
	资产净额	5,319.63
	营业收入	12,076.23
	净利润	1,845.64

上述财务数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（四）江西新明机械有限公司

被担保人类型	法人	
被担保人名称	江西新明机械有限公司	
被担保人类型及上市公司持股情况	控股子公司	
主要股东及持股比例	公司持股 86.25%	
法定代表人	江帆	
统一社会信用代码	913604007969515993	
成立时间	2006-12-12	
注册地	江西省九江市经开区官湖路 29 号	
注册资本	2000 万元	
公司类型	有限责任公司（国有控股）	
经营范围	机械与电子产品及其它军民用产品的研究、加工、服务；物业管理、房屋租赁、金属材料销售（凡涉及行政许可的凭许可证经营）	
主要财务指标（万元）	项目	2025 年 12 月 31 日/2025 年度(经审计)
	资产总额	25,587.39
	负债总额	13,696.91
	资产净额	11,890.48
	营业收入	14,011.39
	净利润	1,308.98

上述财务数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

截至本报告出具之日，江西新明机械有限公司股权结构如下：

股东构成及持股比例	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例
	国科军工	1,725.00	86.25%
	郭凌	90.00	4.50%
	陈志跃	60.00	3.00%
	王强	50.00	2.50%
	石彪	31.68	1.58%
	李鸿斌	21.66	1.08%
	田朋珞	11.66	0.58%
	肖志文	10.00	0.50%
	合计	2,000.00	100.00%

（五）江西航天经纬化工有限公司

被担保人类型	法人	
被担保人名称	江西航天经纬化工有限公司	
被担保人类型及上市公司持股情况	全资子公司	
主要股东及持股比例	公司持股 100%	
法定代表人	李先聚	
统一社会信用代码	91360826705507776Y	
成立时间	1998-12-09	
注册地	江西省吉安市泰和县苏溪黄坑	
注册资本	20000 万元	
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	
经营范围	导弹（火箭）固体发动机、复合固体推进剂的研制、生产、销售、服务；发热包及装置的研制、生产、销售、服务；技术转让与服务；设备委托加工；国内贸易（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）	
主要财务指标（万元）	项目	2025年12月31日/2025年度(经审计)
	资产总额	76,981.37
	负债总额	28,532.25
	资产净额	48,449.12
	营业收入	45,460.75
	净利润	13,137.06

上述财务数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（六）南昌国科物业有限责任公司

被担保人类型	法人	
被担保人名称	南昌国科物业有限责任公司	
被担保人类型及上市公司持股情况	全资子公司	
主要股东及持股比例	公司持股 100%	
法定代表人	胡国亮	
统一社会信用代码	91360126MAD9J8FQ2F	
成立时间	2024-01-25	
注册地	江西省南昌市临空经济区建业大街 999 号国科集团南昌科技园一期项目 3#厂房 1 层	
注册资本	100 万元	
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	
经营范围	许可项目：餐饮服务（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，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：物业管理，园区管理服务，家政服务，专业保洁、清洗、消毒服务，信息技术咨询服务，消防技术服务，园林绿化工程施工，城市绿化管理，农业园艺服务，市政设施管理，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），劳务服务（不含劳务派遣）（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）	
主要财务指标（万元）	项目	2025 年 12 月 31 日/2025 年度(经审计)
	资产总额	946.12
	负债总额	818.78
	资产净额	127.34
	营业收入	1,297.54
	净利润	20.01

上述财务数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

以上被担保人不存在影响其偿债能力的重大或有事项（包括担保、抵押、诉讼与仲裁事项）等，不是失信被执行人。

三、担保协议的主要内容

截至目前，公司及子公司尚未签订与上述授权相关的担保协议（过往协议仍在有效期内的除外），上述预计担保总额仅为公司拟提供的担保额度，实际担保额度、担保期限等内容以最终正式签署并执行的担保合同、履约保函或符合条件

的金融机构批复为准。实际担保金额合计将不超过上述预计的担保额度，如超过上述担保额度，公司将按相关规定及时履行相应的审批及信息披露程序。

四、担保的原因及必要性

公司为全资及控股子公司申请银行综合授信额度提供担保有助于提高被担保方的融资效率，满足子公司日常资金使用及扩大业务范围的需求，保证其业务顺利开展，符合公司及子公司的整体利益。被担保对象为公司合并报表范围内的全资及控股子公司，生产经营稳定，无逾期担保事项，同时，公司对子公司有充分的控制权，能够对其日常经营及资金使用情况进行有效监控和管理，保证授信额度内款项不被滥用和及时偿还，担保风险可控。本次公司对控股子公司新明机械将按照股权比例进行担保，新明公司少数股东以持股比例进行等比例担保，公司对其担保风险可控，不存在损害上市公司和全体股东利益的行为。

上述担保事项不会对公司经营产生不利影响，不会损害公司及其股东的利益。

五、董事会意见

公司于2026年3月27日召开第三届董事会第七十五次会议审议通过了《关于2026年公司及子公司之间相互提供担保的议案》。公司董事会认为：本次公司及子公司之间互相提供担保事项是在综合考虑公司及子公司业务发展需要而作出的，符合公司实际经营情况和整体发展战略。被担保人为公司的子公司，资产信用状况良好，担保风险可控，担保事宜符合公司和全体股东的利益，因此一致同意该议案并同意提交公司股东会审议。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本核查意见出具日，公司及其控股子公司对外担保总额为0万元，占公司最近一期经审计净资产的比例为0.00%。公司及子公司无对外担保，无相互提供担保情形，公司及子公司不存在逾期担保的情形。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司2026年度向银行申请综合授信额度并提供担保事项已经公司董事会审

议通过，尚待提交公司股东会审议通过，符合相关的法律法规，履行了必要的法律程序。本次公司及子公司之间互相提供担保事项是在综合考虑公司及子公司业务发展需要而作出的，符合公司实际经营情况和整体发展战略。被担保人为公司的子公司，资产信用状况良好，担保风险可控。综上所述，保荐机构对公司及子公司之间互相提供担保事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文,为《国泰海通证券股份有限公司关于江西国科军工集团股份有限公司 2026 年度公司及子公司之间互相提供担保之核查意见》之签章页)

保荐代表人签字:



陈时彦



陈轶劭



国泰海通证券股份有限公司

2026年3月27日