

申港证券股份有限公司
关于江西省盐业集团股份有限公司
及子公司 2024 年度担保额度预计的核查意见

申港证券股份有限公司（以下简称“申港证券”或“保荐人”）作为江西省盐业集团股份有限公司（以下简称“江盐集团”或“公司”）首次公开发行股票并在主板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，对江盐集团及子公司 2024 年度担保额度预计的事项进行了核查，具体情况如下：

一、担保情况概述

（一）担保基本情况

为满足公司及控股子公司经营和业务发展需求，保证子公司的生产经营活动顺利开展，在确保规范运作和风险可控的前提下，公司拟为控股子公司提供新增担保额度不超过 25,000 万元的担保，提供担保的形式包括不限于信用担保（含一般保证、连带责任保证等）、抵押担保、质押担保、票据池、资产池或多种担保方式相结合等形式。

（二）履行的内部决策程序

公司于 2024 年 4 月 17 日召开第二届董事会第二十六次会议及第二届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于公司及子公司 2024 年度担保额度预计的议案》，预计担保额度的有效期为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，具体担保期限以实际发生时签署的担保协议约定为准。并授权公司董事长或其授权代表在上述担保总额范围内确定各项融资业务方式及金额、担保方与被担保方、担保金额、调剂额度和具体担保内容等相关事宜，并签署相关各项法律文件，公司不再另行召开董事会或股东大会进行审议。本次担保额度预计事项尚需提交公司股东大会审议。

(三) 担保预计基本情况

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 (%)	截至报告期末担保余额	本次预计担保额度	本次预计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	是否反担保
对控股子公司的担保预计									
资产负债率为 70%以下的控股子公司									
江盐集团	晶昊盐化及下属企业富达盐化	96.14	58.38	0	25,000.00 【注 1】	5.99	7 年	是	否

注：在年度预计额度内，各控股子公司（包括但不限于已经列示的被担保方，含授权期限内新设立或纳入合并报表范围的控股子公司、孙公司）的担保额度可按照实际情况内部调剂使用。

二、被担保人基本情况

本次担保的对象均为公司合并报表范围内控股子公司，财务风险处于公司可控的范围之内。担保对象情况如下：

(一) 江西晶昊盐化有限公司（以下简称“晶昊盐化”）

公司名称	江西晶昊盐化有限公司	法定代表人	雷和波
成立时间	2001 年 1 月 18 日	注册资本	70,928.66 万人民币
统一社会信用代码	91360982723906690U	注册地点	江西省宜春市樟树市盐化基地武夷路
经营范围	许可项目：食盐生产，食盐批发，食品经营，食品互联网销售，食品进出口，货物进出口，食品添加剂生产，调味品生产，饲料添加剂生产，发电、输电、供电业务，矿产资源（非煤矿山）开采，包装装潢印刷品印刷，道路货物运输（不含危险货物）（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）一般项目：非食用盐加工，非食用盐销售，离子交换树脂还原剂（软水盐）、晶体盐、工业盐、肠衣盐、工业无水硫酸钠、超微细化碳酸钙、海水晶、脱硫废渣（二水硫酸钙）、液体盐、碳酸氢钠、纯碱、食用碱、氯化钙的生产及销售；食品添加剂销售，饲料添加剂销售，热力生产和供应，塑料制品制造，塑料制品销售，石灰和石膏制造，石灰和石膏销售，煤炭及制品销售，石油制品制造（不含危险化学品），金属材料销售，建筑材料销售，隔热和隔音材料制造，隔热和隔音材料		

	销售,再生资源销售,普通机械设备安装服务,招投标代理服务(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	
主要财务状况 (单位:万元)	项目	2023年12月31日
	资产总额	384,007.94
	负债总额	224,177.58
	净资产	159,830.35
	项目	2023年度
	营业收入	268,763.60
	利润总额	55,880.74
	净利润	48,717.08
与公司的关系	公司控股子公司	
股权结构	公司持股 96.14%, 中国信达资产管理股份有限公司持股 3.86%。	

(二) 江西富达盐化有限公司 (以下简称“富达盐化”)

公司名称	江西富达盐化有限公司	法定代表人	徐晓峰
成立时间	2004年11月23日	注册资本	28,463 万元人民币
统一社会信用代码	9136098275999483XD	注册地点	江西省宜春市樟树市四特大道1号
经营范围	许可项目:非煤矿山矿产资源开采,食盐生产,食盐批发,调味品生产,食品销售,食品添加剂生产,饲料添加剂生产,食品用洗涤剂生产,发电业务、输电业务、供(配)电业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动,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:选矿,食品互联网销售(仅销售预包装食品),食品进出口,非食用盐加工,非食用盐销售,食品添加剂销售,饲料添加剂销售,食品用洗涤剂销售,日用化学产品制造,日用化学产品销售,塑料制品制造,机械零件、零部件加工,工程管理服务,招投标代理服务,再生资源销售,石灰和石膏销售,基础化学原料制造(不含危险化学品等许可类化学品的制造),化工产品销售(不含许可类化工产品)(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)		
主要财务状况 (单位:万元)	项目	2023年12月31日	
	资产总额	96,854.03	
	负债总额	66,282.47	
	净资产	30,571.56	
	项目	2023年度	
	营业收入	33,047.32	
	利润总额	4,991.35	
	净利润	4,312.43	
与公司的关系	公司控股子公司晶昊盐化全资子公司		
股权结构	晶昊盐化持股 100%; 其中晶昊盐化的股权结构: 公司持股		

96.14%，中国信达资产管理股份有限公司持股 3.86%。

三、担保协议的主要内容

上述担保预计总额仅为公司拟提供的担保预计额度，该额度尚需提交公司股东大会审议通过后生效。公司及下属子公司尚未与相关方签订担保协议，实际新增担保金额以最终签署并执行的担保合同为准。

四、担保的必要性和合理性

公司本次为被担保方提供担保，是为满足其经营和业务发展需求，保证其生产经营活动的顺利开展，符合公司实际经营情况和整体发展战略，具有必要性和合理性。被担保方为公司合并报表范围内的控股子公司，资信状况良好，公司能对其经营进行有效管理，及时掌握其资信情况、履约能力，董事会已审慎判断其偿还债务的能力，担保风险可控。

五、董事会意见

上述被担保方为公司控股子公司，公司为其提供担保的银行贷款为其项目建设及日常经营所需，符合公司整体发展战略需要，并且被担保方具有完善的风险评估与控制体系，公司能实时监控控股子公司现金流向与财务变化情况，风险在可控范围内。本次担保符合相关规定。公司董事会全体董事一致同意本次担保事项。

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，公司及控股子公司对外担保余额为 0 万元，不存在逾期担保的情形。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司本次担保额度预计，是为满足其经营和业务发展需求，保证其生产经营活动的顺利开展，符合公司实际经营情况和整体发展战略，具有必要性和合理性。同时，公司被担保对象为公司合并报表范围内的控股子公司，经营状况正常，公司提供担保额度预计不会对公司及子公司的正常运作和业务发展造成不良影响。公司 2024 年度担保额度预计事项已经公司董事会、监事会审议通过，尚需提交股东大会审议。上述事项的决策程序符合相关法律、法规

及《公司章程》的规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上，保荐人对公司 2024 年度担保额度预计事项无异议。

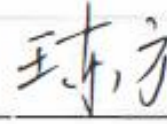
（以下无正文）

(此页无正文，为《申港证券股份有限公司关于江西省盐业集团股份有限公司及子公司 2024 年度担保额度预计的核查意见》之签章页)

保荐代表人:



安超



王东方

