

民生证券股份有限公司

关于株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司及子公司

申请综合授信额度及为子公司提供担保的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”“保荐机构”）作为株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“欧科亿”“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市及 2022 年度向特定对象发行 A 股股票的保荐机构，根据《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》《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》等相关规定，对公司及子公司申请综合授信额度及为子公司提供担保事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、申请综合授信并提供担保情况概述

（一）授信及担保基本情况

为了满足公司及全资子公司株洲欧科亿切削工具有限公司（以下简称“欧科亿切削”）日常经营和业务发展的需要，公司及全资子公司欧科亿切削预计向银行等金融机构申请综合授信额度不超过人民币 10 亿元。同时，公司拟为全资子公司欧科亿切削向银行等金融机构申请综合授信额度提供连带责任担保，担保总额度不超过人民币 3 亿元。该授信及担保额度有效期自 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。

上述综合授信额度包括但不限于流动资金贷款、项目贷款、信用证额度、银行票据额度、贸易融资额度、保函等业务。综合授信额度和具体业务品种最终以银行等金融机构实际审批为准，在授权期限内，授信额度可循环使用。同时，为提高工作效率，及时办理融资业务，公司董事会提请股东大会授权公司董事长根据实际经营情况的需要，在授信（担保）额度和期限内代表公司全权办理上述担保相关具体事宜。

（二）本次授信及担保事项履行的审议程序

公司于 2023 年 4 月 10 日召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过《关于公司及全资子公司申请综合授信额度及为子公司提供担保的议案》，独立董事

对此事项发表了同意的独立意见。根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，本议案尚需提交公司股东大会审议，公司董事会提请股东大会授权公司董事长根据实际经营情况的需要，在授信（担保）额度和期限内代表公司全权办理相关具体事宜。

二、被担保人基本情况

公司名称：株洲欧科亿切削工具有限公司

成立日期：2021年5月20日

注册地址：湖南省株洲市天元区仙月环路899号新马动力创新园2.1期A研发厂房118-c

注册资本：70000万元人民币

法定代表人：袁美和

经营范围：硬质合金刀片、数控刀片、整体硬质合金铣刀、孔加工刀具、丝锥、金属陶瓷刀片的研发、加工、销售；工具系统、模具的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

欧科亿切削为公司持股100%的全资子公司。

经查询，欧科亿切削不是失信被执行人。

欧科亿切削的主要财务数据如下：

单位：元

项目	2022年12月31日/2022年度	2021年12月31日/2021年度
总资产	729,178,753.01	74,782,309.77
净资产	698,114,112.75	74,618,678.65
营业收入	513,769.32	0.00
净利润	-1,467,958.06	-481,321.35

三、相关授信或担保协议的主要内容

公司上述计划提供担保额度仅为预计额度，目前尚未签订相关担保协议，实际担保金额、担保期限等事项以正式实际签署的担保合同为准。公司董事会提请股东大会授权公司董事长根据实际经营情况的需要，在担保额度和期限内代表公司全权办理上述担保相关具体事宜。

四、相关授信及担保的原因及必要性

本次为全资子公司提供担保，是为了满足全资子公司日常经营的需要，有利于全资子公司生产经营工作的持续、稳健开展。被担保对象为公司全资子公司，担保风险总体可控，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

五、审议情况说明

（一）董事会意见

公司于2023年4月10日召开的第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司及全资子公司申请综合授信额度及为子公司提供担保的议案》。公司董事会认为：本次为子公司提供担保是综合考虑子公司业务发展需要而做出的，有利于提高子公司融资效率、降低融资成本，符合子公司实际经营情况和公司整体发展战略。被担保对象为公司全资子公司，具备偿债能力，担保风险可控，为其提供担保符合公司和全体股东的利益。董事会一致同意本次担保事项。

（二）独立董事意见

公司独立董事认为，本次公司及全资子公司向银行等金融机构申请综合授信额度，公司为全资子公司向银行等金融机构申请综合授信额度提供连带责任担保，有利于满足公司及全资子公司日常经营的需要，符合公司经营实际和整体发展战略，审议及决策程序符合相关法律法规的要求，风险在公司的可控范围内，不存在损害公司及公司股东、特别是中小股东利益的情形。因此，全体独立董事一致同意该事项。

六、累计对外担保金额及逾期担保的金额

截至目前，公司及其控股子公司无对外担保事项。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：欧科亿及子公司本次申请综合授信额度及公司为子公司提供担保事项已经公司董事会审议通过，独立董事已发表了明确的同意意见，本事项尚需提交公司股东大会审议，符合相关的法律法规并履行了必要的法律程序，符合公司及子公司日常经营所需，不会对公司及中小股东利益构成重大不利影响。

综上，保荐机构对欧科亿及子公司向金融机构申请综合授信额度及公司为子公司提供担保事项无异议。

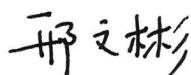
（以下无正文）

(本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司及全资子公司申请综合授信额度及为子公司提供担保的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



宋 彬



邢文彬

