

# 平安证券股份有限公司

## 关于江西赣锋锂业股份有限公司

### 为参股子公司提供财务资助额度暨关联交易的核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“平安证券”）作为江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“赣锋锂业”或“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，对赣锋锂业本次为参股子公司提供财务资助额度暨关联交易事项进行了审慎核查，核查情况如下：

#### 一、为参股子公司提供开发贷款预算暨关联交易的情况

##### （一）交易概述

公司全资子公司 GFL International Co., Limited（以下简称“赣锋国际”）拟在 2019 年度，为参股子公司 Exar Capital BV（原定名“荷兰 NHC”，最终荷兰公司注册处登记名称为“Exar Capital BV”，以下简称“Exar Capital”）提供总额不超过 10,000 万美元的财务资助额度，并通过 Exar Capital 将该项财务资助提供给参股子公司阿根廷 Minera Exar 公司（以下简称“Minera Exar”），用于推动 Minera Exar 公司 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目的开发建设。

##### （二）关联关系说明及关联方基本情况

截止本核查意见披露日，赣锋国际持有 Exar Capital 37.5% 的股权，公司参股子公司 Lithium Americas Corp（以下简称“美洲锂业”）持有 Exar Capital 62.5% 的股权。

截止本核查意见披露日，赣锋国际通过全资子公司 Ganfeng Lithium Netherlands Co., B.V.（以下简称“荷兰赣锋”）持有 Minera Exar 37.5% 的股权，美洲锂业持有 Minera Exar 62.5% 的股权。

公司副董事长兼副总裁王晓申先生在 Exar Capital 担任董事，公司董事长兼总裁李良彬先生、副董事长兼副总裁王晓申先生在 Minera Exar 担任董事，因此，Exar Capital 及 Minera Exar 为公司的关联法人。

### （三）财务资助的主要内容

1、财务资助用途：本次赣锋国际为 Exar Capital 提供的财务资助将全部用于资助 Minera Exar 公司的 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目开发建设，该项目拟自 2019 年 1 季度开始进行营地、矿井和盐田建设、预订重要设备等工作，预计 2019 年度总投资约 23,000 万美元，由赣锋国际和美洲锂业按各自持股比例提供财务资助。第一期规划产能年产 2.5 万吨电池级碳酸锂计划于 2020 年上半年投产。

2、财务资助金额：2019 年度，赣锋国际为 Exar Capital 提供总额不超过 10,000 万美元的财务资助额度，并通过 Exar Capital 将该项财务资助最终提供给 Minera Exar。

3、资金来源：自有资金。

4、年利率：公司将获得 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目第一期规划产能年产 2.5 万吨电池级碳酸锂的 77.5% 的包销权，因此，不单独计算贷款利息。

5、其他股东为 Exar Capital 提供财务资助情况：美洲锂业按持股比例提供同等条件的财务资助。

6、还款保证：Exar Capital 和 Minera Exar 将以 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目的经营收益偿还贷款。

### （四）上一会计年度对 Exar Capital 和 Minera Exar 提供财务资助的情况

上一会计年度，公司未对 Exar Capital 提供财务资助。

上一会计年度，赣锋国际通过 Exar Capital 向 Minera Exar 提供了 2,720 万美元的财务资助，全资子公司荷兰赣锋向 Minera Exar 提供了 2,500 万美元的财务资助。

## （五）公司累计对外提供的财务资助金额及逾期金额

截至本核查意见披露日，公司累计对外提供财务资助情况如下：

财务资助方	财务资助对象	金额
赣锋国际	Litio 公司	总额不超过 1,200 万美元
	国际锂业	总额不超过 200 万美元
	美洲锂业	总额不超过 22,500 万美元
赣锋国际 (Exar Capital)	Minera Exar	2,720 万美元
荷兰赣锋	Minera Exar	2,500 万美元
合计		总额不超过 29,120 万美元

本次赣锋国际通过参股子公司 Exar Capital 为参股子公司提供总额不超过 10,000 万美元的财务资助额度后，公司累计对外提供财务资助金额不超过 39,120 万美元，折合人民币 262,104 万元（按照美元现汇买入价 6.70 折算），占公司最近一期经审计净资产的 64.92%。

## （六）其他事项

本核查意见签署日前十二个月内，公司未发生将闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款的情况；此次对外提供财务资助后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。

## 二、审议程序及保荐机构核查意见

### （一）审议程序

#### 1、董事会决策程序

公司 2019 年 3 月 7 日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于批准全资子公司赣锋国际通过参股子公司 Exar Capital 为参股子公司 Minera Exar 提供 2019 年度财务资助额度暨关联交易的议案》，同意全资子公司赣锋国际通过参股子公司 Exar Capital 为参股子公司 Minera Exar 提供总额不超过 10,000 万美元的财务资助额度。

## 2、独立董事意见

### (1) 独立董事的事前认可意见

赣锋国际本次与美洲锂业按各自持股比例通过参股子公司 Exar Capital 为参股子公司 Minera Exar 提供 2019 年度财务资助事项公平、公正、公开，未对公司独立性构成不利影响，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形，符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。因此，我们一致同意提交公司第四届董事会第二十九次会议审议，公司关联董事需就此议案回避表决。

### (2) 独立董事意见

独立董事认为：

赣锋国际本次与美洲锂业按各自持股比例通过参股子公司 Exar Capital 为参股子公司 Minera Exar 提供 2019 年度财务资助，是为了帮助推动 Minera Exar 位于阿根廷 Jujuy 省的 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目的投产进度，有利于公司业务拓展，提高核心竞争力，符合公司上下游一体化和中国新能源汽车产业发展战略。本次财务资助事项根据平等协商确定，条件公允、合理，程序符合相关规定，风险可控，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。

基于独立判断，我们同意赣锋国际通过参股子公司 Exar Capital 为参股子公司 Minera Exar 提供 2019 年度财务资助额度并同意将该议案提交公司股东大会审议。

## 3、监事会决策程序

公司于 2019 年 3 月 7 日召开的第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于批准全资子公司赣锋国际通过参股子公司 Exar Capital 为参股子公司 Minera Exar 提供 2019 年度财务资助额度暨关联交易的议案》，同意为参股子公司提供总额不超过 10,000 万美元的财务资助额度。

## 4、股东大会审议程序

公司本次为子公司提供财务资助额度暨关联交易事宜尚需提交公司股东大会审议。

### (二) 保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、公司本次为参股子公司提供财务资助额度暨关联交易事项已经公司第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过，独立董事对该事项发表了事前认可和同意的独立意见，公司本次为参股子公司提供财务资助额度暨关联交易事宜尚需提交公司股东大会审议。

2、赣锋锂业不处于使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，董事会审议该议案之日前十二个月内公司亦不存在将募集资金投向变更为永久性补充流动资金和将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款的情况。

3、赣锋锂业本次拟为参股子公司提供财务资助额度暨关联交易事项系实现公司上下游一体化战略的重要举措，有利于提升公司核心竞争力。赣锋锂业对本次为参股子公司提供财务资助额度暨关联交易事项的决策程序符合相关法律法规及公司章程的规定。

保荐机构对本次为参股子公司提供财务资助额度暨关联交易事项无异议。

（以下无正文）

本页无正文，为《平安证券股份有限公司关于江西赣锋锂业股份有限公司为参股子公司提供财务资助额度暨关联交易的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

  
程建新

  
沈佳

