

**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 Minera Exar 公司提供财务资助的核查意见**

平安证券股份有限公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）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”）2020年公开发行A股可转换公司债券（以下简称“可转债”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，对上市公司对外提供财务资助的情况进行了审慎核查，具体情况如下：

赣锋锂业于2020年11月30日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于批准全资子公司赣锋国际通过控股子公司 Exar Capital 为控股子公司 Minera Exar 提供财务资助的议案》，同意全资子公司赣锋国际 GFL International Co., Limited（以下简称“赣锋国际”）为控股子公司 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，并通过 Exar Capital 将该项财务资助提供给控股子公司阿根廷 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。

### **一、对外提供财务资助概述**

公司于2020年11月30日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于批准全资子公司赣锋国际通过控股子公司 Exar Capital 为控股子公司 Minera Exar 提供财务资助的议案》，同意全资子公司赣锋国际为控股子公司 Exar Capital 提供总额不超过10,000万美元的财务资助，并通过 Exar Capital 将该项财务资助提供给控股子公司阿根廷 Minera Exar 公司，用于推动 Minera Exar 公司 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目的开发建设。

本次交易不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需提交公司股东大会审议。

## 二、财务资助对象的基本情况

1、Exar Capital 是荷兰的一家矿产投资与贸易公司，成立于 2018 年 10 月，注册地址为 WTC Schiphol Airport, D Tower 11th Floor Schiphol Boulevard 359, 1118 BJ Amsterdam Schiphol（阿姆斯特丹史基浦机场大道 1118 号史基浦机场世贸中心大厦 11 楼 D 座）。截至本报告出具日，Exar Capital 尚未上市。赣锋国际持有 Exar Capital 51% 的股权，美洲锂业持有 Exar Capital 49% 的股权。

Exar Capital 最近一年又一期的财务数据：

单位：美元

指标	2019 年 12 月 31 日 (未经审计)	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
资产总额	194,775,632	230,914,715
净资产	22,610,532	34,735,249
指标	2019 年度 (未经审计)	2020 年 1-6 月 (未经审计)
营业收入	-	-
净利润	18,828,676	12,124,718

2、Minera Exar 是阿根廷的一家矿业和勘探公司，成立于 2006 年，注册地址为 Palma de 4 Carrillo 54, Planta Baja Of. 7, San Salvador de Jujuy (4600) Argentina。截至本报告出具日，Minera Exar 尚未上市。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 51% 的股权，美洲锂业持有 Minera Exar 49% 的股权。

Minera Exar 最近一年又一期的财务数据：

单位：美元

指标	2019 年 12 月 31 日 (未经审计)	2020 年 6 月 30 日 (未经审计)
资产总额	449,471,698	468,178,780
净资产	230,356,469	230,356,469
指标	2019 年度 (未经审计)	2020 年 1-6 月 (未经审计)
营业收入	-	-

净利润	-	-
-----	---	---

### 三、财务资助的主要内容

1、财务资助用途：本次赣锋国际通过 Exar Capital 为 Minera Exar 提供的财务资助将全部用于 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目的开发建设，年产能规划 4 万吨电池级碳酸锂计划于 2021 年投产。

2、财务资助金额：赣锋国际为 Exar Capital 提供总额不超过 10,000 万美元的财务资助，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：公司获得 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目 4 万吨电池级碳酸锂的 76% 的包销权，因此，不单独计算贷款利息。

5、还款期限：每笔放款均为 7 年。

6、其他股东为 Exar Capital 和 Minera Exar 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。

7、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。

8、本次交易履行的审批情况

本次对外提供财务资助事项已经公司 2020 年 11 月 30 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过，本事项无需提交公司股东大会审议。本次董事会会议召集、召开及表决程序符合法律法规及公司章程的规定，会议做出的决议合法有效。

### 四、本次提供财务资助的目的、对公司的影响及存在的风险

1、交易目的

本次交易是为了帮助推动 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新能源汽车产业发展战略。

2、对公司的影响

本次交易会使得公司现金流产生一定的净流出，但不会对公司正常的运营资金

产生明显的影响。公司将加快推动 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目的投产进度，本次交易对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

### 3、存在的风险

如果 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目的投产进度不达预期，可能存在运营风险和不能及时还款的风险。

## 五、风险控制及董事会意见

公司董事会认为：本次对外提供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新能源汽车产业发展战略。本次借款用途清楚，还款来源有保证，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形，决策程序合法、有效。

## 六、独立董事独立意见

赣锋国际本次通过控股子公司 Exar Capital 与美洲锂业按各自持股比例为 Minera Exar 提供财务资助，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，公司独立董事同意赣锋国际通过控股子公司 Exar Capital 为 Minera Exar 提供财务资助。

## 七、保荐机构核查意见

公司上述对外提供财务资助事项已履行了必要的程序，且经过董事会审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见，符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求和《公司章程》的规定，保荐机构对上述提供财务资助事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，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 Minera Exar 公司提供财务资助的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签字）：

\_\_\_\_\_  
孟娜

\_\_\_\_\_  
周阳

平安证券股份有限公司

年 月 日