

兴业证券股份有限公司关于 江西赣锋锂业股份有限公司 对外提供财务资助的核查意见

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”、“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”）首次公开发行股票并上市持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录第27号：对外提供财务资助》等有关法律法规和规范性文件的要求，对赣锋锂业全资子公司 GFL International Co., Limited(以下简称“赣锋国际”)为其持有 14.7%股权的参股公司 International Lithium Corp. 加拿大国际锂业股份有限公司（以下简称“国际锂业”）提供财务资助的事项进行了核查，并发表专项意见。

一、财务资助事项概述

1、财务资助对象

International Lithium Corp. 国际锂业系江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司赣锋国际的参股公司。赣锋国际持有国际锂业 14.7% 的股权。

2、财务资助的金额、期限及用途

为了推动国际锂业在阿根廷的 Mariana 锂-钾卤水矿项目的进一步勘探和公司整体运营目的，赣锋国际拟在不影响自身正常经营的情况下，为国际锂业提供总额为 200 万加元的财务资助，借款期限为二年。

3、财务资助实施方式

此次财务资助主要实施方式如下：

赣锋国际向国际锂业提供总额为 200 万加元的贷款，期限为两年。其中第一笔贷款 100 万加元为可转债。如果赣锋国际选择在第一年内转股，则转股价格为每股 0.08 加元，如果赣锋国际选择在第二年转股，则转股价格为每股 0.10 加元，转股后，则财务资助金额为 100 万加元；如果未选择转股，则贷款到期后国际锂业需归还贷款 200 万加元。国际锂业可以提前还款，但前 12 个月的还款总

额不能超过 100 万加元。

4、财务资助的资金来源：自有资金

5、年利率：借款人以每年 10% 的贷款利率向贷款人支付利息。如果出现违约，贷款人应以书面形式通知借款人违约事件，违约事件处理之前或由贷款人以书面豁免前，适用的违约利率以每年 4% 增加。

6、利息支付：利息于每年 3 月 31 日，6 月 30 日，9 月 30 日和 12 月 31 日（或最近的工作日）支付。

7、还款保证：国际锂业以其拥有的全部资产对借款进行担保。

本次财务资助事项已于公司 2012 年 9 月 20 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过。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。根据深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 27 号：对外提供财务资助》及公司的有关规定，本次财务资助需提交股东大会审议。

公司自公告之日起前十二个月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；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、对财务资助事项的核查

兴业证券核查了国际锂业的公开信息、赣锋锂业相关董事会决策文件以及意向性协议等资料，并与相关人员进行了访谈，对交易的背景进行了进一步了解。

（一）国际锂业基本情况

International Lithium Corp. 国际锂业公司是一家成立于加拿大不列颠哥伦比亚省法律管辖之下的公司，成立于 2009 年 12 月，于 2011 年 5 月 24 日在多伦多证券交易所创业板上市，公司代码“ILC”，公司注册地址为加拿大不列颠哥伦比亚省温哥华市西乔治亚街 620-650 号。

截至 2012 年 3 月 31 日，公司发行在外的加权普通股数为：70,163,218 股。其控股股东 TNR Gold Corporation 占国际锂业公司 29% 股份。国际锂业的主营

业务：锂及稀有金属的勘探和开发。拥有阿根廷 Mariana 卤水矿的矿权，以及其他分布在美国内华达州和加拿大，爱尔兰等国的卤水和锂辉石矿的矿权。其拥有的阿根廷 Mariana 卤水矿位于南美州玻利维亚-智利-阿根廷含锂卤水成矿带上，盐湖面积 160 平方公里。

因公司董事、副总裁王晓申先生在国际锂业担任董事，所以国际锂业为公司的关联法人，该交易属于为关联方提供财务资助，本次交易尚须经公司股东大会审议通过。

截至 2011 年 12 月 31 日，国际锂业的主要财务指标如下（经审计）：

指标	2011 年 12 月 31 日
资产总额（加元）	4,922,987
净资产（加元）	4,451,308
净利润（加元）	-1,308,884

截至 2011 年 12 月 31 日，国际锂业的资产负债率为 9.58%。

（二）提供财务资助的原因和主要用途

本次提供财务资助主要是为了帮助国际锂业用来推动该公司在阿根廷的 Mariana 锂-钾卤水矿项目的进一步勘探和公司整体运营目的，借以实现公司本身延伸锂产业链条、扩展资源性布局的战略方针，增强公司整体竞争力。

（三）接受财务资助公司的其他股东的义务

国际锂业的其他股东本次未按出资比例同等条件提供财务资助。

三、财务资助事项的公允性

保荐机构核查后认为：经核查，作为保荐机构，我们认为：本次财务资助的利率遵循了公允、合理和市场化的原则，国际锂业将按照 10%的年利率按季结算资金占用费，如果出现违约，则年利率还将提高至 14%，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

四、财务资助事项审批程序的合规性

保荐机构核查后认为：赣锋锂业全资子公司赣锋国际为参股公司国际锂业提供财务资助事项议案已经赣锋锂业 2012 年 9 月 20 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过；鉴于公司董事、副总裁王晓申先生在国际锂业担任董事，国际锂业为公司的关联法人，与公司存在关联关系，关联董事王晓申遵守了回避表决

制度；赣锋锂业董事会及独立董事均按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 27 号：对外提供财务资助》等有关法律法规的要求发表了相关意见；公司对外提供财务资助事项的审议程序符合相关法律法规的规定。

五、财务资助事项的风险

保荐机构核查后认为：国际锂业作为锂资源勘探及开发公司，拥有 9 个分布在阿根廷，加拿大，美国和爱尔兰的锂矿权，作为未来的能源金属，锂的未来行业需求巨大，行业前景良好。国际锂业最近一年经审计的净资产为 445 万加元，且全部为矿业权资产。国际锂业本次以全部资产对本次财务资助提供担保，对国际锂业而言，本次财务资助能够有效改善财务结构。对公司而言，虽然国际锂业目前的盈利状况并不理想，但是主要是由于前期的矿产开发投入较大，且国际锂业拥有丰富的锂矿资源，预期能产生较稳定的经济效益；并且本次国际锂业以其全部资产提供担保，资产额足以涵盖本次财务资助金额，因此偿债风险较低，处于可控制范围内，不会对赣锋锂业的日常经营产生重大影响。

六、保荐机构发表的结论性意见

保荐机构核查后认为：赣锋锂业本次对外提供财务资助事项已经第二届董事会第十八次会议审议通过，关联董事遵守了回避表决制度，独立董事发表了同意意见，履行了必要的程序，合法有效，不损害全体股东尤其是中小股东的利益。保荐机构对上述财务资助事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于江西赣锋锂业股份有限公司对外提供财务资助的核查意见》之签署页）

保荐代表人签名：_____

王廷富

保荐代表人签名：_____

郑志强

保荐机构：兴业证券股份有限公司

2012年9月20日