

关于对江西赣锋锂业股份有限公司的关注函

公司部关注函（2021）第 281 号

江西赣锋锂业股份有限公司董事会：

2021 年 7 月 31 日，你公司披露《关于对控股子公司赣锋锂电增资的公告》《关于赣锋锂电收购汇创新能源 100% 股权暨关联交易的公告》等公告，你公司拟对控股子公司江西赣锋锂电科技有限公司（以下简称“赣锋锂电”）增资 20 亿元人民币，员工持股平台新余众信众联服务管理中心（有限合伙）（以下简称“新余众信众联”）增资 4,210 万元，关联人戈巧瑜、蒋荣金分别增资 2,062.5 万元、1,687.5 万元，小米产投等投资机构增资 9.71 亿元。你公司拟以 5,240 万元收购关联方戈巧瑜、蒋荣金持有的广东汇创新能源有限公司（以下简称“汇创新能源”）100% 股权。2021 年 7 月 17 日，你公司披露《关于赣锋国际或其全资子公司对加拿大 Millennial 公司进行要约收购涉及矿业权投资的公告》，你公司拟以每股 3.60 加元，交易金额不超过 3.53 亿加元对加拿大 Millennial 进行要约收购。

我部对上述事项表示关注，请你公司就以下问题进行说明：

1. 此次赣锋锂电增资扩股的价格为 2.5 元人民币/注册资本。请说明此次赣锋锂电增资的作价依据，结合交易标的的市场可比交易价格、同行业上市公司的市盈率、市净率等指标，分析交易定价的公允性。
2. 请补充披露新余众信众联的合伙人与最终出资人，产权及控制关系，说明合伙人、最终出资人与上市公司是否存在关联关系。

3. 请详细说明收购汇创新能源的目的，定价政策和依据，说明评估增值相比于账面价值增值 284.01% 的原因与合理性，请结合交易标的的市场可比交易价格、同行业上市公司的市盈率、市净率等指标，分析交易定价的公允性。请说明本次关联交易所产生的利益转移方向，对公司的财务影响，是否存在其他相关利益安排，是否可能导致未来关联人对上市公司形成潜在损害等情况。

4. 请说明收购 **Millennial** 的定价政策和依据，请结合交易标的的市场可比交易价格、同行业上市公司的市盈率、市净率等指标，分析交易定价的公允性。

5. 请说明上述增资与收购资产的资金来源以及对你公司生产经营、财务状况的影响。

6. 请你公司提供增资与收购资产事项完整的内幕信息知情人名单和交易进程备忘录，并自查相关公告披露前后相关主体是否存在接受采访、调研，是否存在提前向特定对象泄露有关内幕信息、违反公平信息披露原则的情形，详细说明内幕信息知情人与相关知情人是否存在敏感期买卖你公司股票的情况。

请你公司就上述问题做出书面说明，在 8 月 11 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄送派出机构。同时，提醒你公司及全体董事、监事和高级管理人员严格遵守《证券法》《公司法》等法律法规，以及本所《股票上市规则》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

特此函告

深圳证券交易所
上市公司管理一部
2021年8月4日