

股票代码：002466

股票简称：天齐锂业

公告编号：2021-063

天齐锂业股份有限公司关于全资子公司增资扩股

暨引入战略投资者交易的实施进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、交易概述

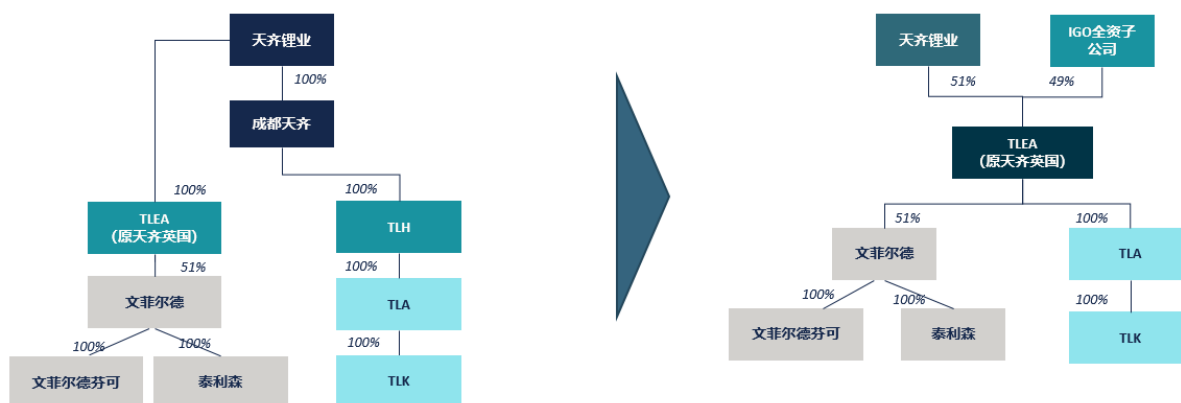
2020年12月8日，天齐锂业股份有限公司（以下简称“公司”或“天齐锂业”）第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议审议通过了《关于公司全资子公司增资扩股暨引入战略投资者的议案》，根据拟签署的《投资协议》及相关协议的约定：公司全资子公司 Tianqi Lithium Energy Australia Pty Ltd（原全资子公司 Tianqi UK Limited，2020年12月6日更名，以下简称“TLEA”）拟以增资扩股的方式引入战略投资者澳大利亚上市公司 IGO Limited（以下简称“IGO”）；增资完成后公司持有 TLEA 注册资本的 51%，IGO 的全资子公司 IGO Lithium Holdings Pty Ltd（以下简称“投资者”）持有 TLEA 注册资本的 49%（以下简称“本次交易”）。2020年12月9日，公司、TLEA 与 IGO、投资者已就相关事项达成一致意见，并由公司董事长根据第五届董事会第十一次会议授权代表公司签署了《投资协议》。2021年1月5日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了上述议案，同时为确保本次交易的顺利实施，授权公司董事会并由公司董事会进一步授权董事长根据实际情况签署本次交易相关的协议文件。具体内容详见公司于2020年12月9日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司全资子公司增资扩股暨引入战略投资者的公告》（公告编号：2020-132）、《关于公司全资子公司增资扩股暨引入战略投资者的进展公告》（公告编号：2020-136）、于2021年1月6日披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-004）、于2021年6月22日披露的《关于公司全资子公司增资扩股暨引入战略投资者的进展公告》（公告编号：2021-056）和于2021年6月29日披露的《关于公司全资子公司增资扩股暨引入战略投资者的进展公告》（公告编号：2021-062）。

二、交易进展情况

1、2021年6月30日，公司与IGO完成了作为《投资协议》附件文件的《股东协议》（具体内容详见公司于2020年12月9日披露的《关于公司全资子公司增资扩股暨引入战略投资者的公告》（公告编号：2020-132））等文件的签署。

根据《投资协议》第八条的约定，最终交易价格将通过锁箱机制调整，协议生效之日起至交割完成期间，经交易双方允许的标的公司价值减损中应由投资者享有的部分，应从交易价格中扣减；经交易双方允许的天齐锂业对标的公司出资中应由投资者承担的部分，应从交易价格中增加。因此交割日经调整的最终交易价格为13.95亿美元。

截至2021年6月30日，IGO的子公司投资者已根据TLEA的支付指令向TLEA及公司海外子公司等相关银行账户支付了本次增资TLEA的资金合计13.95亿美元（含此前支付的7,000万美元交易保证金）。因大额资金划转到账需要一定时间，TLEA及公司海外子公司等相关银行账户尚未收到本次增资的全部款项；TLEA及公司海外子公司等相关银行账户收到增资款项后，TLEA将按照交割流程办理TLEA登记变更及完成交易。变更后公司持股比例为51%，投资者持股比例为49%。本次变更完成后，公司仍拥有TLEA的控股权，TLEA仍纳入公司合并报表范围。TLEA相关股权结构变更前后情况如下图所示：



2、根据2020年12月28日公司及公司相关子公司与银团签署的Amendment and Extension Deed（简称“《修订和展期契约》”）及其附件Amended and Restated Facility Agreement（简称“《修改及重述的贷款协议》”）等文件的约定，2021年6月30日，并购贷款银团签署了《担保释放函》，并将在收到偿债资金后解除并购贷款项下以下担保事宜：TLEA的保证担保和资产抵押、Windfield Holdings Pty Ltd的51%的股权质押、Tianqi Lithium Kwinana Pty Ltd（以下简称“TLK”）的股权质押及资产抵押；同时，按

本次交易结构，公司与并购贷款银团签署了相关补充担保协议：天齐锂业作为账户持有人的 TLEA 分红账户之保证金质押、成都天齐锂业有限公司持有的 Tianqi Lithium Holdings Pty Ltd（以下简称“TLH”）股权质押担保、TLH 资产担保和保证及 TLH 将持有的 Tianqi Lithium Australia Investments 1 Pty Ltd（以下简称“TLAI1”）的股权质押（TLH 已就相关担保做出决议）。

根据天齐锂业资金划转安排，IGO 增资款项将主要通过往来款及增资款的方式注入并购贷款主体公司 TLA11 和 Tianqi Lithium Australia Investments 2 Pty Ltd（以下简称“TLAI2”），用于偿还并购贷款本金 12 亿美元及对应的全部利息。归还后，公司全资子公司尚欠并购贷款本金约 18.84 亿美元，其中：A 类贷款 4.43 亿美元，B 类贷款 12 亿美元，C 类贷款 2.41 亿美元。

三、风险提示

目前澳大利亚税务局正在就上述交易的交易结构（包括内部重组的实施步骤）可能产生的税务影响进行审查和评估。如果澳大利亚税务局的审查意见认为该交易结构未实质性符合澳大利亚的税收法律规定，由此可能导致包括但不限于内部重组涉及的 TLA 股权转让不予适用同一合并纳税集团下的资本利得税豁免而增加内部重组的税务成本，同时可能产生罚款、利息等额外的税务成本，从而增加本次交易的税务负担，对公司当期或未来的财务状况和经营业绩产生不利影响。公司及相关子公司正在就税务审查事宜与澳大利亚税务局积极沟通协商，配合相关税务审查事宜，以期尽可能避免或降低该税务审查可能对公司造成的不利影响。

四、其他说明

公司将继续推进降低公司财务杠杆的股权融资工具的论证及实施，包括但不限于战略投资者的引入、H 股发行、定向增发、市场化债转股等方式，以尽快解决债务压力，使公司资产负债率和财务杠杆回归至合理水平。未来如有重要信息更新或重大进展，公司将及时履行披露义务，请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

公司指定的信息披露媒体为《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。

特此公告。

天齐锂业股份有限公司董事会

二〇二一年七月一日