广东君厚律师事务所

关于融捷股份有限公司实施

重大资产重组所涉 2017 年度业绩补偿的

法律意见书



广东君厚律师事务所

GuangDong JunHou Law Firm

二〇一八年四月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

广东君厚律师事务所

关于融捷股份有限公司实施

重大资产重组所涉 2017 年度业绩补偿的

法律意见书

致：融捷股份有限公司

广东君厚律师事务所（以下简称“本所”）接受融捷股份有限公司（以下简称“融捷股份”、“公司”）的委托，依据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《上市公司重大资产重组管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，就公司实施重大资产重组所涉2017年度业绩补偿的有关事宜出具法律意见书。

关于本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1、本所律师依据本法律意见书出具日中国现行有效的法律、法规和规范性文件以及已经发生或存在的事实，发表法律意见，并且该等意见是基于本所律师对有关事实的了解和对有关法律的理解作出的。对于本法律意见书必不可少而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖有关政府部门、公司和相关各方出具的证明或声明文件发表法律意见。

2、在出具本法律意见书的过程中，本所已得到融捷股份和相关各方的如下保证：其各自所提供的文件复印件与原件一致；文件中的盖章及签字均全部真实；其提供的文件以及有关的口头陈述均真实、准确、完整、无遗漏，且不包含任何误导性信息；一切足以影响本所出具法律意见书的有关事实和文件均已向本所披露，且无任何隐瞒、疏漏之处，并保证对所提供的文件和材料的真实性、准确性

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

和完整性承担法律责任。

3、本所及本所律师已根据相关法律、法规及规范性文件的规定严格履行法定职责，进行了充分的核查验证，保证本法律意见书中不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

4、本法律意见书仅供融捷股份实施业绩补偿之目的使用，不得用于其他任何目的。

5、本所同意融捷股份在其关于实施业绩补偿而提交的材料中自行引用或按照中国证监会的审核要求引用本法律意见书的内容，但不得因该等引用而导致法律上的歧义或曲解。

基于上述，本所律师按照行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对融捷股份实施业绩补偿出具法律意见如下：

一、重大资产重组业绩补偿承诺的基本情况

2013 年 1 月 28 日，中国证监会向公司（当时的名称为“路翔股份有限公司”）发出证监许可〔2013〕59 号《关于核准路翔股份有限公司向广州融捷投资管理集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向融捷投资控股集团有限公司（当时名称为“广州融捷投资管理集团有限公司”，以下简称“融捷投资”）和张长虹发行 15,108,973 股股份购买融捷投资和张长虹（二者合称“交易对方”）持有的甘孜州融达锂业有限公司（以下简称“融达锂业”）49%股权（以下简称“标的资产”，其中融捷投资持有 43%，张长虹持有 6%）。交易完成后，融达锂业成为公司全资子公司，融捷投资和张长虹成为公司股东（该项目称“重大资产重组”）。

就该重大资产重组的业绩补偿事宜，融捷投资、张长虹与公司于 2012 年 10 月 18 日签订了《业绩补偿协议》；2012 年 12 月 31 日，柯荣卿、融捷投资及张长虹签署了《业绩补偿的补充承诺》；2014 年 5 月 11 日，融捷投资、张长虹与公司签订了《业绩补偿补充协议》，柯荣卿、融捷投资及张长虹签署了《关于业绩补

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

偿的补充承诺（二）》；公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延期履行重大资产重组业绩承诺的议案》；公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于延后履行重大资产重组业绩补偿承诺的议案》（以上业绩承诺的文件统称“业绩补偿文件”）。

根据业绩补偿文件，交易对方融捷投资及张长虹对融达锂业 2012 年 6-12 月、2013 年度、2016 年度、2017 年度作出业绩补偿承诺，融捷投资、张长虹和柯荣卿对融达锂业 2018 年度作出业绩补偿承诺。其中，标的资产 2012 年 6-12 月、2013 年度扣除非经常性损益后的净利润均超过了承诺业绩的净利润，交易对方无需补偿。

2016 年度起的承诺业绩具体情况如下：

未满承诺期年度	2016 年度	2017 年度	2018 年度
承诺标的资产净利润	220.35 万元	5012.80 万元	4969.73 万元
承诺方	融捷投资、张长虹	融捷投资、张长虹	融捷投资、张长虹、柯荣卿

根据业绩补偿文件，补偿方式为现金。具体补偿方式为：若标的资产在 2016 年度起的业绩补偿期间内每期实现的扣除非经常性损益后的净利润低于所列当期盈利预测净利润数，则公司计算并在当年年报中披露融捷投资、张长虹当期各自应补偿的金额。在逐期补偿的情况下，各期计算的补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的不冲回。公司在披露年报时书面通知融捷投资、张长虹各自应补偿的金额。融捷投资、张长虹接到书面通知后 5 个工作日内无条件将补偿金支付至公司指定的账户。公司收到补偿金后，将补偿金赠送给年报披露日在册的除融捷投资、张长虹以外的其他股东。其他股东按其持有股份数占年报披露日扣除融捷投资、张长虹持有股份数后的公司股本数的比例享有获赠补偿金。

标的资产 2016 年度业绩承诺实现情况及应补偿数额如下：

项目	业绩承诺数额	实际实现数额	应补偿数额
2016 年度业绩承诺	220.35 万元	-708.85 万元	929.20 万元

其中：融捷投资应补偿的数额=929.20/49%*43%=815.42 万元

张长虹应补偿的数额=929.20/49%*6%=113.78 万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司已于 2017 年 8 月 31 日完成了标的资产 2016 年度业绩承诺补偿实施工作。

二、2017 年度业绩情况

经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具《关于融捷股份有限公司<业绩承诺完成情况说明>的审核报告》（中天运[2018]核字第 90094 号），融达锂业 2017 年度业绩情况如下：

融达锂业 2017 年尚未复工复产，营业收入主要是销售库存产品。2017 年 6 月甘孜州融达锂业有限公司取得四川长和华锂科技有限公司 80%股权。2017 年四川长和华锂的利润包含在甘孜州融达锂业有限公司的合并净利润内，则甘孜州融达锂业的标的资产净利润以公司的合并报表中的净利润数据为依据计算，因此 2017 年度实现净利润为 2,254.47 万元,其中非经常性损益为 5.46 万元,扣除非经常性损益实现的净利润为 2,249.01 万元.。融达锂业 49%股权对应的 2017 年度扣除非经常性损益实现的净利润为 1,102.01 万元，未实现业绩承诺金额。

三、**2017 年度业绩补偿方案**

根据公司第六届董事会第十六次会议《关于确认重大资产重组标的资产 2017 年度业绩承诺补偿数额的议案》，融达锂业 2017 年度业绩补偿安排如下：

（一）补偿金额

2017 年度业绩承诺完成情况及应补偿数额：

项目	业绩承诺数额	实际实现数额	应补偿数额
重大资产重组标的资产 2017 年度业绩承诺	5012.80 万元	1102.01 万元	3910.79 万元

其中：融捷投资应补偿的数额=3910.79 万元/49%*43%=3431.92 万元

张长虹应补偿的数额=3910.79 万元/49%*6%=478.87 万元

（二）补偿承诺履行程序及后续措施

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1、公司将敦促相关方按照相关规定和程序履行相关承诺；

公司将在年报披露时（4 月 24 日）书面通知融捷投资和张长虹应补偿的金额（补偿金额如上），融捷投资和张长虹在接到通知后 5 个工作日内（5 月 2 日前）无条件将补偿金支付至公司指定的账户；公司收到补偿金后，将赠送给年报披露日（4 月 24 日）登记在册的除融捷投资和张长虹以外的其他股东，其他股东按其持有股份数占年报披露日扣除融捷投资、张长虹持有股份数后的公司股本数（195,470,094 股）的比例享有获赠补偿金。

2、公司将持续关注并加大锂矿复产推进力度，力争完成剩余年度的未满承诺期的融达锂业业绩承诺。

（三）致歉声明

针对融达锂业在 2017 年度因未能完成复工复产目标导致未能实现承诺业绩的情况，公司董事会、经营层高度重视并深感遗憾，在此向广大投资者致以诚挚的歉意。2018 年度，公司将继续积极推进融达锂业复工复产相关工作，力争完成复工复产目标，降低未满承诺期的业绩承诺继续不能实现的风险。

四、结论意见

综上，本所律师认为：

融捷股份实施重大资产重组所涉的2017年度业绩补偿，由融捷投资、张长虹进行相应业绩补偿，符合《上市公司重大资产重组管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，符合业绩补偿文件的安排。

（以下无正文）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（此页无正文，为《广东君厚律师事务所关于融捷股份有限公司实施重大资产重组所涉所涉2017年度业绩补偿的法律意见书》之签署页）

广东君厚律师事务所　　经办律师：卢润姿

负责人：陈默　　吴斯羿

二〇一八年四月二十日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站