

股票代码：002600

股票简称：江粉磁材

广东江粉磁材股份有限公司 简式权益变动报告书

上市公司名称：广东江粉磁材股份有限公司

股票上市地点：深圳证券交易所

股票简称：江粉磁材

股票代码：002600

信息披露义务人名称	住所/通讯地址
陈国狮	广东省深圳市宝安区
赣州市科智为投资控股有限公司	赣州市南康区
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	赣州市南康区
文云东	广东省深圳市宝安区
陈镇杰	广东省深圳市宝安区
陈惠玲	广东省深圳市宝安区

签署日期：二〇一五年九月

信息披露义务人声明

一、信息披露义务人依据《中华人民共和国公司法》（简称“公司法”）、《中华人民共和国证券法》（简称“证券法”）、《上市公司收购管理办法》（简称“收购办法”）、《公开发行证券公司信息披露内容与格式准则第 15 号——权益变动报告书》（简称“15 号准则”）及相关的法律、法规编制本报告书。

二、信息披露义务人签署本报告书已获得必要的授权和批准，其履行亦不违反信息披露义务人内部规则中的任何条款，或与之相冲突。

三、依据《证券法》、《收购办法》的规定，本报告书已全面披露信息披露义务人在江粉磁材中拥有权益的股份变动情况。

截至本报告书签署日，除本报告书披露的信息外，信息披露义务人没有通过任何其他方式增加或减少其在江粉磁材中拥有权益的股份。

四、本次权益变动系因江粉磁材以发行股份及支付现金方式向包括陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲在内的帝晶光电全部股东购买帝晶光电 100%股权而导致的。江粉磁材向信息披露义务人发行股份是江粉磁材以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的一部分。

五、本次权益变动是根据本报告书所载明的资料进行的。除信息披露义务人和所聘请的专业机构外，没有委托或者授权任何其他人提供未在本报告书中列载的信息和对本报告书作出任何解释或者说明。

目 录

第一节 释 义	4
第二节 信息披露义务人介绍	5
第三节 持股目的	10
第四节 权益变动方式	11
第五节 前 6 个月内买卖上市交易股份的情况	17
第六节 其他重大事项	18
第七节 备查文件	20

第一节 释义

除非特别说明，以下简称在本报告书中有如下特定意义：

江粉磁材、上市公司、公司	指	广东江粉磁材股份有限公司，股票代码：002600.SZ
本报告书	指	广东江粉磁材股份有限公司简式权益变动报告书
信息披露义务人	指	陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲
科智为投资	指	赣州市科智为投资控股有限公司，原深圳市帝晶投资控股有限公司，帝晶光电之股东
联恒伟业	指	赣州市联恒伟业投资发展有限公司，原深圳市帝晶伟业投资发展有限公司，帝晶光电之股东
本次交易、本次重组	指	江粉磁材以发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金的交易行为
交易标的、标的资产、标的股权	指	帝晶光电 100%股权
帝晶光电、标的公司	指	深圳市帝晶光电科技有限公司、原深圳市帝晶光电股份有限公司
本次权益变动	指	江粉磁材以发行股份及支付现金方式购买帝晶光电 100%股权
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
沃克森	指	沃克森（北京）国际资产评估有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《收购办法》	指	《上市公司收购管理办法》
15号准则	指	《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第15号——权益变动报告书》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 信息披露义务人介绍

一、信息披露义务人介绍

(一) 陈国狮介绍

姓名	陈国狮
曾用名	无
性别	男
国籍	中国
境外居留权	无境外居留权
住址	广东省深圳市宝安区
身份证号码	44528119781101****
通讯地址	深圳市宝安区福永街道凤凰第三工业区 A5、A6 幢
通讯方式	0755-88302919

截至本报告书签署日，陈国狮不存在持有其他上市公司达到或超过 5% 发行在外股份的情况。

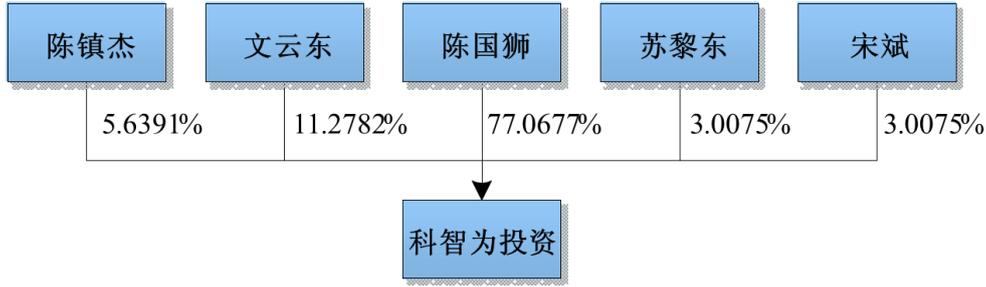
(二) 科智为投资介绍

1、科智为投资基本情况

名称	赣州市科智为投资有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	陈国狮
注册资本	851.20 万元
住所	赣州市南康区蓉江街道办事处东内街万顺小区
成立日期	2011 年 12 月 15 日
工商注册登记 证号	360782210052301
经营范围	投资咨询；新型电子元器件研发、制造和销售；股权投资（不得从事证券投资活动、不得以公开方式募集基金管理业务）、投资管理（以上不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易，货物及技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
经营期限	长期

2、科智为投资股权结构

截至本报告书签署日，科智为投资的股权结构如下：



3、科智为投资董事及其主要负责人

姓名	性别	身份证号	国籍	长期居住地	其他国家居留权	职位	兼职情况
陈国狮	男	44528119781101****	中国	广东深圳	无	执行董事、总经理	深圳市帝晶光电科技有限公司董事长、赣州市联恒伟业投资发展有限公司执行董事兼总经理

4、科智为投资持有其他上市公司达到或超过 5% 发行在外股份的情况

截至本报告签署日，科智为投资不存在持有其他上市公司达到或超过 5% 发行在外股份的情况。

(三) 联恒伟业介绍

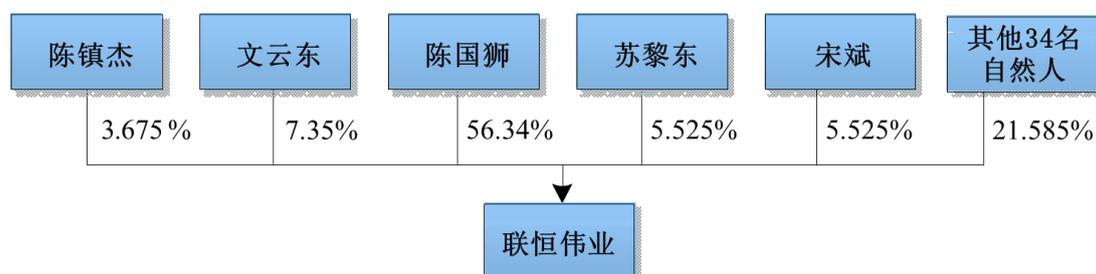
1、联恒伟业基本情况

名称	赣州市联恒伟业投资发展有限公司
企业性质	有限责任公司
法定代表人	陈国狮
注册资本	367.3469 万元
住所	赣州市南康区蓉江街道办事处东内街万顺小区
成立日期	2012 年 02 月 24 日
工商注册登记号	360782210052377
经营范围	投资咨询；新型电子元器件研发、制造和销售；股权投资（不得从事证券投资活动、不得以公开方式募集基金管理业务）、投资管理（以上不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易，货物及技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经营期限	长期
------	----

2、联恒伟业股权结构

截至本报告书签署日，联恒伟业的股权结构如下：



3、联恒伟业董事及其主要负责人

姓名	性别	身份证号	国籍	长期居住地	其他国家居留权	职位	兼职情况
陈国狮	男	44528119781101****	中国	广东深圳	无	执行董事、总经理	深圳市帝晶光电科技有限公司董事长、赣州市科智为投资有限公司执行董事、总经理

4、联恒伟业持有其他上市公司达到或超过 5% 发行在外股份的情况

截至本报告签署日，联恒伟业不存在持有其他上市公司达到或超过 5% 发行在外股份的情况。

（四）文云东介绍

姓名	文云东
性别	男
国籍	中国
境外居留权	无境外居留权
住址	广东省深圳市南山区
身份证号码	42011119681030****
通讯地址	深圳市宝安区福永街道凤凰第三工业区 A5 幢
通讯方式	0755-61148816

（五）陈镇杰介绍

姓名	陈镇杰
----	-----

性别	男
国籍	中国
境外居留权	无境外居留权
住址	广东省广州市天河区
身份证号码	44528119790208****
通讯地址	深圳市宝安区福永街道凤凰第三工业区 A5 幢
通讯方式	0755-61148777-8882

（六）陈惠玲介绍

姓名	陈惠玲
曾用名	无
性别	女
国籍	中国
境外居留权	无境外居留权
住址	广东省深圳市宝安区
身份证号码	44160219820510****
通讯地址	深圳市宝安区福永街道大洋路 11 号华丰物流产业园第四栋 1F
通讯方式	0755-29808833-8882

二、信息披露义务人的股权及控制关系结构

信息披露义务人中，陈国狮、文云东、陈镇杰分别持有科智为投资 77.07%、11.2782%和 5.6391%的股权，分别持有联恒伟业 56.34%、7.35%和 3.675%的股权。陈国狮、文云东、陈镇杰共同投资了帝晶光电、科智为投资和联恒伟业，符合《上市公司收购管理办法》八十三条第二款第（六）项规定投资者之间存在合伙、合作、联营等其他经济利益关系的情形，三人构成一致行动人关系。陈惠玲为陈国狮的妹妹。

三、本次交易中信息披露义务人之间的一致行动关系

本次交易中，江粉磁材以发行股份及支付现金方式向包括陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲在内的帝晶光电全部股东购买帝晶光电 100%股权，由此造成陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲持有上市公司股份。陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲之间因存在的关联关系构成一致行动人。信息披露义务人之间并未签订一致行

动协议或意向,亦不存在向证券登记结算机构申请临时保管其持有的上市公司股票的情形。

第三节 持股目的

一、持股目的

本次交易中，江粉磁材以发行股份及支付现金方式向包括陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲在内的帝晶光电全部股东购买帝晶光电100%股权，由此造成陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲持有上市公司股份。

二、信息披露义务人是否有意在未来12个月内继续增加或减少其在上市公司中拥有权益的股份

截至本报告书签署日，陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲暂无在未来12个月内增加或减少其在上市公司中拥有权益的股份的计划。

第四节 权益变动方式

一、信息披露义务人在江粉磁材中拥有权益的数量和比例

本次权益变动前，信息披露义务人陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲不持有江粉磁材股权。

本次非公开发行前江粉磁材的总股本为 31,780 万股，本次发行股份购买资产部分发行股份 17,699.8364 万股，募集配套资金部分向 9 名其他特定投资者发行股份数量 6,739.1304 万股。陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲占本次发行完成后江粉磁材总股本的比例为 15.96%。

二、本次交易的主要内容

（一）本次交易概述

本次交易中，江粉磁材拟以发行股份及支付现金的方式购买陈国狮、科智为投资、联恒伟业、华辉四方、君盛泰石、广发信德、文云东、陈惠玲、陈镇杰、江惠东、戴晖等十一名交易对方合计持有的帝晶光电 100% 的股权。上市公司将以发行股份方式向上述每名交易对方支付交易作价的 70%，以现金方式向上述每名交易对方支付交易作价的 30%。

同时，江粉磁材拟向不超过 10 名其他特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过 38,750.00 万元，占本次交易总额（本次收购帝晶光电对价 155,000.00 万元与本次募集配套资金金额 38,750.00 万元之和扣除募集配套资金中用于支付现金对价部分 38,750.00 万元）的 25.00%，用于支付收购帝晶光电 100% 股权的现金对价的部分价款。

（二）本次交易的定价依据及发行价格

本次向特定对象发行股份购买资产的定价基准日为审议本次交易事项的江粉磁材第二届董事会第四十五次会议决议公告日。

根据《重组办法》等有关规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的 90%。市场参考价为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票均价之一。

董事会决议公告日前若干个交易日公司股票交易均价=决议公告日前若干个交易日公司股票交易总额/决议公告日前若干个交易日公司股票交易总量。

根据上述规定，基于公司近年来的盈利现状及同行业上市公司估值比较，公司通过与交易对方之间协商并兼顾各方利益，确定本次发行价格采用定价基准日前 60 个交易日公司股票均价作为市场参考价，并以该 60 个交易日公司股票均价作为发行格，即 12.36 元/股。

2015 年 4 月，公司实施 2014 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。除权除息后发行价格调整为 6.13 元/股。

在本次发行股份及支付现金购买资产之定价基准日至发行日期间，上市公司如有发生派息、送股、资本公积金转增股本等除息、除权行为，本次发行价格亦作相应调整。

本次向其他特定投资者募集配套资金的发行底价为 11.59 元/股，按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，该价格不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 90%。2015 年 4 月，公司实施 2014 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。除权除息后，本次交易募集配套资金所发行股份的发行价格调整为 5.75 元/股，并以此为底价询价发行。最终，本次发行价格确定为 5.75 元/股。

在定价基准日至发行日期间，如上市公司实施送红股、资本公积金转增股本等事项，则将根据证券交易所的相关规定对发行价格作相应调整。

（三）本次交易的发行数量

本次交易支付的股份对价为 108,500.00 万元，按发行价格为 6.13 元/股，对应的非公开发行股票的数量合计为 17,699.8364 万股。帝晶光电股东按其在标的资产交割日各自持有帝晶光电的股权比例计算取得的相应股份数量，计算结果如出现不足 1 股的尾数应舍去取整。具体情况如下：

序号	名称	持有帝晶光电股份数（万股）	持有帝晶光电股权比例	获得江粉磁材股份数（万股）	获得现金对价金额（万元）
----	----	---------------	------------	---------------	--------------

1	陈国狮	2,577.0000	27.8152%	4,923.2512	12,934.0843
2	科智为投资	2,250.0000	24.2857%	4,298.5313	11,292.8559
3	联恒伟业	1,500.0000	16.1905%	2,865.6875	7,528.5706
4	华辉四方	1,323.5347	14.2858%	2,528.5579	6,642.8830
5	君盛泰石	220.5861	2.3809%	421.4205	1,107.1320
6	广发信德	220.5861	2.3809%	421.4205	1,107.1320
7	文云东	432.0000	4.6629%	825.3180	2,168.2283
8	陈惠玲	375.0000	4.0476%	716.4218	1,882.1427
9	陈镇杰	216.0000	2.3314%	412.6590	1,084.1142
10	江惠东	90.0000	0.9714%	171.9412	451.7142
11	戴晖	60.0000	0.6476%	114.6275	301.1428
合计		9,264.7069	100.0000%	17,699.8364	46,500.0000

在本次发行股份及支付现金购买资产之定价基准日至发行日期间，上市公司如有发生派息、送股、资本公积转增股本等除息、除权行为，发行数量亦作相应调整。

本次交易前后公司的股本结构变化如下表所示：

股东名称	交易之前		交易之后	
	持股数量（股）	占比	持股数量（股）	占比
汪南东	217,367,200	34.20%	217,367,200	24.70%
吴捷	26,185,200	4.12%	26,185,200	2.98%
吕兆民	17,967,000	2.83%	17,967,000	2.04%
伍杏媛	10,149,300	1.60%	10,149,300	1.15%
叶健华	4,758,500	0.75%	4,758,500	0.54%
钟彩娴	2,172,000	0.34%	2,172,000	0.25%
黄秀芬	1,072,500	0.17%	1,072,500	0.12%
陈国狮	-	-	49,232,512	5.59%
科智为投资	-	-	42,985,313	4.88%
联恒伟业	-	-	28,656,875	3.26%
华辉四方	-	-	25,285,579	2.87%
君盛泰石	-	-	4,214,205	0.48%
广发信德	-	-	4,214,205	0.48%
文云东	-	-	8,253,180	0.94%
陈惠玲	-	-	7,164,218	0.81%
陈镇杰	-	-	4,126,590	0.47%
江惠东	-	-	1,719,412	0.20%
戴晖	-	-	1,146,275	0.13%

招商财富-招商银行-硅谷天堂2号专项资产管理计划	-	-	13,913,043	1.58%
国机财务有限责任公司	-	-	8,695,652	0.99%
创金合信基金管理有限公司	-	-	7,826,086	0.89%
海通证券股份有限公司	-	-	6,956,521	0.79%
平安大华基金管理有限公司	-	-	6,956,521	0.79%
梁耀强	-	-	6,956,521	0.79%
国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金	-	-	6,956,521	0.79%
财通基金管理有限公司	-	-	6,956,521	0.79%
中信证券股份有限公司	-	-	2,173,918	0.25%
其他股东	355,928,300	56.00%	355,928,300	40.45%
股份总计	635,600,000	100%	879,989,668	100%

(四) 支付条件

《发行股份及支付现金购买资产之协议书》已载明本次交易事项的生效条件为：

- 1、江粉磁材董事会、股东大会分别批准本次交易；
- 2、帝晶光电董事会、股东大会批准本次交易；
- 3、本次交易获中国证监会具文核准。

(五) 支付方式

陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲等拟将所持有的帝晶光电股权作为支付江粉磁材本次发行股份的对价。

三、标的资产最近两年经审计的财务情况及资产评估情况

(一) 标的资产最近两年经审计的财务情况

天职国际对本次交易标的资产帝晶光电 2013 年、2014 年的财务报表进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告，帝晶光电 2013 年、2014 年经审计的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日	2013 年度/ 2013 年 12 月 31 日
总资产	125,227.31	84,883.06
总负债	77,230.02	65,947.27
所有者权益	47,997.29	18,935.79
归属于母公司所有者权益	47,997.29	18,935.79
营业收入	216,804.92	171,102.62
利润总额	10,635.57	8,026.35
净利润	9,061.50	6,928.51
归属于母公司所有者的净利润	9,061.50	6,928.51
扣除非经常性损益后归属于母 公司所有者的净利润	9,064.87	6,823.43
经营活动产生的现金流量净额	-2364.21	5,343.09
投资活动产生的现金流量净额	-10,346.90	-6,057.49
筹资活动产生的现金流量净额	9,234.86	8,285.17
流动比率	1.33	1.11
速动比率	1.11	0.94

（二）标的资产评估情况

根据沃克森出具的《评估报告》(沃克森评报字[2015]第 0033 号),截至 2014 年 12 月 31 日帝晶光电的资产评估值为 155,057.71 万元,评估值较账面净资产增值 106,859.80 万元,增值率 221.71%。

单位：万元

账面价值	评估结果	增值率
48,197.91	155,057.71	221.71%

四、已履行的批准程序

1、2014 年 12 月 29 日,公司第二届董事会第四十五次会议审议通过本次重组预案及相关议案;

2、2015年3月20日，公司第三届董事会第三次会议审议通过本次重组具体交易方案及相关议案。

3、2015年4月8日，江粉磁材召开2015年第三次临时股东大会，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）及相关议案。

4、2015年6月17日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第49次会议审核通过了本次交易。

5、2015年7月20日，中国证监会下发了证监许可[2015]1704号《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准了本次交易。

五、本次权益变动所持股份的转让限制及承诺

本次交易中，江粉磁材向信息披露义务人陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东发行的股份，自股票上市之日起36个月内不得转让，向陈镇杰、陈惠玲发行的股份，自股票上市之日起12个月内不得转让。限售期内，信息披露义务人如因江粉磁材实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的江粉磁材股份，亦应遵守上述限售期限的约定。

信息披露义务人本次认购的股份不存在质押、担保等限制转让的情形。

六、最近一年内信息披露义务人与上市公司之间的重大交易情况

最近一年内，信息披露义务人与上市公司之间不存在重大交易的情况。截至本报告书签署日，信息披露义务人不存在在未来与上市公司间进行重大交易的计划或其他安排。

七、信息披露义务人未来与上市公司之间的交易安排

除双方签署的协议及信息披露义务人的承诺之外，本次收购过程中，信息披露义务人与上市公司之间不存在其他安排。

第五节 前 6 个月内买卖上市交易股份的情况

信息披露义务人自事实发生之日起前 6 个月内没有通过证券交易所的集中交易买卖上市公司股票的行为。

第六节 其他重大事项

截至本报告书签署日,信息披露义务人已按有关规定对本次权益变动的相关信息进行了如实披露,不存在根据法律适用以及为避免对本报告书内容产生误解信息披露义务人应当披露而未披露的其他重大信息。

信息披露义务人声明

本人（以及本人所代表的机构）承诺本报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

信息披露义务人：

陈国狮

赣州市科智为投资控股有限公司

法定代表人：陈国狮

赣州市联恒伟业投资发展有限公司

法定代表人：陈国狮

文云东

陈镇杰

陈惠玲

2015 年 9 月 15 日

第七节 备查文件

- 1、信息披露义务人的营业执照/身份证复印件；
- 2、《发行股份及支付现金购买资产之协议书》
- 3、《发行股份及支付现金购买资产之协议书之补充协议》
- 4、标的资产最近两年经审计的财务会计报告

附表：

简式权益变动报告书

基本情况			
上市公司名称	广东江粉磁材股份有限公司	上市公司所在地	广东江门
股票简称	江粉磁材	股票代码	002600
信息披露义务人名称	陈国狮	信息披露义务人注册地/住所	广东省深圳市宝安区
	赣州市科智为投资控股有限公司		赣州市南康区蓉江街道办事处东内街万顺小区
	赣州市联恒伟业投资发展有限公司		赣州市南康区蓉江街道办事处东内街万顺小区
	文云东		广东省深圳市宝安区
	陈镇杰		广东省深圳市宝安区
	陈惠玲		广东省深圳市宝安区
拥有权益的股份数量变化	增加 <input checked="" type="checkbox"/> 减少 <input type="checkbox"/> 不变，但持股人发生变化 <input type="checkbox"/>	有无一致行动人	有 <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> (信息披露义务人陈国狮、科智为投资、联恒伟业、文云东、陈镇杰、陈惠玲之间因存在的关联关系而构成一致行动人)
信息披露义务人是否为上市公司第一大股东	是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>	信息披露义务人是否为上市公司实际控制人	是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>
权益变动方式 (可多选)	通过证券交易所的集中交易 <input type="checkbox"/> 国有股行政划转或变更 <input type="checkbox"/> 取得上市公司发行的新股 <input checked="" type="checkbox"/> 继承 <input type="checkbox"/> 其他 <input type="checkbox"/> (请注明)	协议转让 <input type="checkbox"/> 间接方式转让 <input type="checkbox"/> 执行法院裁定 <input type="checkbox"/> 赠与 <input type="checkbox"/>	
信息披露义务人披露前拥有权益的股份数量及占上市公司已发行股份比例	股票种类： <u>境内上市人民币普通股（A股）</u> 持股数量： <u>0股</u> 持股比例： <u>0%</u>		

（本页无正文，为《广东江粉磁材股份有限公司简式权益变动报告书》之签章页）

信息披露义务人：

陈国狮

赣州市科智为投资控股有限公司

法定代表人： 陈国狮

赣州市联恒伟业投资发展有限公司

法定代表人： 陈国狮

文云东

陈镇杰

陈惠玲

2015年 9 月 15 日