

国信证券股份有限公司关于广东江粉磁材股份有限公司

重大资产重组限售股份解禁上市流通的核查意见

根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，国信证券股份有限公司接受广东江粉磁材股份有限公司（以下简称“江粉磁材”、“上市公司”或“公司”）的委托，担任江粉磁材发行股份及支付现金购买深圳市东方亮彩精密技术有限公司（以下简称“东方亮彩”或“标的公司”）100.00%股权的独立财务顾问，对江粉磁材本次限售股份上市流通事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、本次解除限售股份的发行情况和公司股本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向曹云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]662号）核准，公司实施了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组：

（1）公司向曹云、刘吉文、刘鸣源、深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）共发行 16,666.6664 万股股票，发行价格为 7.35 元/股，购买其合计持有的深圳市东方亮彩精密技术有限公司 70% 股权，上述股份已于 2016 年 5 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕预登记手续，上市日为 2016 年 5 月 17 日，公司总股本由 879,989,668 股增加至 1,046,656,332.00 股。

（2）公司以非公开发行股票的方式向 6 名特定投资者发行共计 130,555,555 股股票募集配套资金，每股发行价格为人民币 9.00 元/股，用于支付现金对价、上市公司补充流动资金及标的公司投资项目，上述股份已于 2016 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，上市日为 2016 年 6 月 23 日，公司总股本由 1,046,656,332.00 股增加至 1,177,211,887.00 股。

截至本核查意见出具日，公司总股本为 1,177,211,887.00 股，其中有限售条件股份数量为 643,746,346 股，占公司总股本的 54.68%。

二、申请解除股份限售股东履行承诺情况

财通基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、上海证大投资管理有

限公司、东吴基金管理有限公司、鹏华资产管理（深圳）有限公司、金鹰基金管理有限公司共 6 名非公开发行对象关于股份限售的承诺：通过本次交易取得的江粉磁材股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让。

截止本公告发布之日，本次申请解除股份限售的股东均严格履行其做出的上述承诺，均不存在非法经营性占用上市公司资金的情况，也不存在公司违规为其担保的情况。

三、本次解除限售股份的上市流通安排

1、本次限售股份可上市流通日为 2017 年 6 月 26 日（星期一）。鉴于目前公司因筹划重大资产重组停牌，限售股份的实际上市流通日将顺延至公司股票复牌日。

2、本次解除限售的股份数量为 130,555,555 股，占公司股本总额的 11.09%；本次解除限售后实际可上市流通的数量为 130,555,555 股，占公司股本总额的 11.09%。

3、本次申请解除股份限售的股东共计 6 名，均为法人股东。

4、本次股份解除限售及上市流通的具体情况如下表所示：

序号	发行对象	证券账户名称	持股数量 (股)	本次解除限 售数量(股)	本次解除限售 实际可上市流 通数量(股)	冻结股数 (股)
1	鹏华资产管理（深圳）有限公司	鹏华资产-浦发银行-鼎泰 3 号专项资产管理计划	13,333,333	13,333,333	13,333,333	0
2	东吴基金管理有 限公司	东吴基金-上海银行-东吴鼎利 6017 号资产管理计划	13,333,333	13,333,333	13,333,333	0
3	上海证大投资管 理有限公司	上海证大投资管理有限公司-证大 金龙私募证券投资基金	6,111,111	6,111,111	6,111,111	0
		上海证大投资管理有限公司-长安 天迪定增 1 号基金	1,222,222	1,222,222	1,222,222	0
		上海证大投资管理有限公司	7,333,333	7,333,333	7,333,333	7,333,333
		合计	14,666,666	14,666,666	14,666,666	7,333,333
4	金鹰基金管理有 限公司	金鹰基金-工商银行-金鹰威信定 增 1 号资产管理计划	736,668	736,668	736,668	0
		金鹰基金-工商银行-金鹰华创定 增 1 号资产管理计划	1,460,000	1,460,000	1,460,000	0

		金鹰基金-光大银行-金鹰勤道资本定增2号资产管理计划	11,470,000	11,470,000	11,470,000	0
		合计	13,666,668	13,666,668	13,666,668	0
5	第一创业证券股份有限公司	第一创业证券-国信证券-共盈大岩量化定增集合资产管理计划	25,555,555	25,555,555	25,555,555	0
6	财通基金管理 有限公司	财通基金-建设银行-优增1号资产管理计划	716,667	716,667	716,667	0
		财通基金-宁波银行-财通基金-富春定增815号资产管理计划	1,911,111	1,911,111	1,911,111	0
		财通基金-工商银行-富春华福2号资产管理计划	383,333	383,333	383,333	0
		财通基金-工商银行-富春东北1号资产管理计划	188,889	188,889	188,889	0
		财通基金-上海银行-富春定增753号资产管理计划	72,222	72,222	72,222	0
		财通基金-上海银行-富春定增755号资产管理计划	94,444	94,444	94,444	0
		财通基金-工商银行-富春定增增利13号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
		财通基金-建设银行-富春定增929号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
		财通基金-平安银行-江苏省国际信托-江苏信托-云锦1号集合资金信托计划	94,444	94,444	94,444	0
		财通基金-平安银行-江苏省国际信托-江苏信托-高端五号集合资金信托计划	288,889	288,889	288,889	0
		财通基金-工商银行-上海乾立股权投资基金管理有限公司	383,333	383,333	383,333	0
		财通基金-光大银行-财通基金-秋实定增2号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
		财通基金-工商银行-国海证券股份有限公司	4,366,667	4,366,667	4,366,667	0
		财通基金-工商银行-恒增专享9号资产管理计划	716,667	716,667	716,667	0
		财通基金-工商银行-恒增优享3号资产管理计划	433,333	433,333	433,333	0
		财通基金-上海银行-富春定增666号资产管理计划	716,667	716,667	716,667	0
		财通基金-工商银行-富春定增643号资产管理计划	188,889	188,889	188,889	0
财通基金-工商银行-恒增专享10号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0		

	财通基金-工商银行-财智定增3号资产管理计划	188,889	188,889	188,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增591号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增757号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-工商银行-财通基金-富春定增增利10号资产管理计划	861,111	861,111	861,111	0
	财通基金-工商银行-财通基金-富春定增增利11号资产管理计划	861,111	861,111	861,111	0
	财通基金-工商银行-恒增鑫享1号资产管理计划	955,556	955,556	955,556	0
	财通基金-光大银行-紫金5号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-工商银行-富春定增790号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-新安定增1号资产管理计划	188,889	188,889	188,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增759号资产管理计划	333,333	333,333	333,333	0
	财通基金-工商银行-恒增鑫享2号资产管理计划	1,194,445	1,194,445	1,194,445	0
	财通基金-工商银行-恒增鑫享3号资产管理计划	572,222	572,222	572,222	0
	财通基金-工商银行-富春定增794号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增762号资产管理计划	666,667	666,667	666,667	0
	财通基金-工商银行-恒增鑫享4号资产管理计划	1,911,111	1,911,111	1,911,111	0
	财通基金-工商银行-恒增鑫享5号资产管理计划	766,667	766,667	766,667	0
	财通基金-工商银行-祁巨定增1号资产管理计划	333,333	333,333	333,333	0
	财通基金-工商银行-富春定增宝利12号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-工商银行-富春源通定增6号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-宁波银行-东方晨星3号资产管理计划	622,222	622,222	622,222	0
	财通基金-光大银行-财通基金-浙雅10号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-宁波银行-深圳市融创	333,333	333,333	333,333	0

	晋信资产管理有限公司				
	财通基金-工商银行-富春定增 900 号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-兴业银行-泰诚大通（北京）投资基金管理有限公司	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-光大银行-财通基金-富春定增 908 号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-平安银行-上海金元百利资产管理有限公司	572,222	572,222	572,222	0
	财通基金-光大银行-财通基金-富春定增 776 号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-宁波银行-华龙证券定增 1 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-上海银行-富春定增 696 号资产管理计划	1,911,111	1,911,111	1,911,111	0
	财通基金-上海银行-悦达善达定增一号资产管理计划	716,667	716,667	716,667	0
	财通基金-上海银行-富春定增 799 号资产管理计划	955,556	955,556	955,556	0
	财通基金-上海银行-富春定增 797 号资产管理计划	716,667	716,667	716,667	0
	财通基金-宁波银行-涌泽定增 1 号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-工商银行-华辉定增 3 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-华辉定增 6 号资产管理计划	211,111	211,111	211,111	0
	财通基金-工商银行-汇银定增 5 号资产管理计划	288,889	288,889	288,889	0
	财通基金-光大银行-开元定增 10 号资产管理计划	383,333	383,333	383,333	0
	财通基金-工商银行-睿信定增 1 号资产管理计划	288,889	288,889	288,889	0
	财通基金-工商银行-睿信定增 2 号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-工商银行-睿信定增 3 号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-工商银行-东洋定增 1 号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-工商银行-富春定增 829 号资产管理计划	383,333	383,333	383,333	0
	财通基金-工商银行-富春定增 830 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0

	财通基金-工商银行-财通定增 11 号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-工商银行-财通定增 12 号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-工商银行-大地期货有限公司	288,889	288,889	288,889	0
	财通基金-招商银行-财通基金-永安向日葵定增 1 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-永安定增 7 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增 719 号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-工商银行-富春定增 722 号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-工商银行-富春定增 712 号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-工商银行-富春定增 781 号资产管理计划	383,333	383,333	383,333	0
	财通基金-工商银行-富春定增 966 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增 970 号资产管理计划	288,889	288,889	288,889	0
	财通基金-包商银行-包商定增 5 号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-包商银行-财通基金-包商定增 6 号资产管理计划	572,222	572,222	572,222	0
	财通基金-包商银行-包商定增 8 号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-招商银行-俞更生	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增 700 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-上海银行-富春定增 690 号资产管理计划	144,444	144,444	144,444	0
	财通基金-工商银行-富春定增宝利 2 号资产管理计划	955,556	955,556	955,556	0
	财通基金-工商银行-蜜蜂定增 9 号资产管理计划	716,667	716,667	716,667	0
	财通基金-工商银行-富春定增宝利 3 号资产管理计划	477,778	477,778	477,778	0
	财通基金-工商银行-云南通达资本管理有限公司	94,444	94,444	94,444	0
	财通基金-宁波银行-上海向日葵投资有限公司	94,444	94,444	94,444	0

	财通基金-工商银行-富春定增 854 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增 853 号资产管理计划	238,889	238,889	238,889	0
	财通基金-工商银行-人和定增 1 号资产管理计划	955,556	955,556	955,556	0
	财通基金-工商银行-北京枫丹投资管理有限公司	72,222	72,222	72,222	0
	财通基金-工商银行-锦域财富定增 2 号资产管理计划	355,556	355,556	355,556	0
	财通基金-工商银行-锦域财富定增 3 号资产管理计划	716,667	716,667	716,667	0
	财通基金-广发银行-宇纳定增 4 号资产管理计划	188,889	188,889	188,889	0
	财通基金-宁波银行-富春定增 916 号资产管理计划	188,889	188,889	188,889	0
	财通基金-工商银行-富春定增宝利 5 号资产管理计划	3,822,222	3,822,222	3,822,222	0
	财通基金-工商银行-富春定增宝利 1 号资产管理计划	2,388,889	2,388,889	2,388,889	0
	合计	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0
	合计	130,555,555	130,555,555	130,555,555	7,333,333

本次解除限售的股份除了上海证大投资管理有限公司存在部分股份冻结情况以外，其他股东均不存在质押或冻结的情况。

四、本次解除限售股份上市流通后股份变动结构表

单位：股

	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	数量	比例 (%)	增加	减少	数量	比例 (%)
一、限售流通股	643,746,346	54.68	-	130,555,555	513,190,791	43.59
高管锁定股	180,816,571	15.36	-	-	180,816,571	15.36
首发后限售股	462,929,775	39.32	-	130,555,555	332,374,220	28.23
二、无限售流通股	533,465,541	45.32	130,555,555	-	664,021,096	56.41
三、总股本	1,177,211,887	100.00	-	-	1,177,211,887	100.00

五、核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：

1、截至本核查意见出具之日，本次解除股份限售的股东不存在违反其在重大资产重组时所做出的承诺的行为；

2、本次有限售条件的流通股上市流通符合相关法律法规以及深圳证券交易所的相关规定；

3、本次有限售条件的流通股解除限售数量、上市流通时间符合《重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规章的要求；

4、截至本核查意见出具之日，公司与本次有限售条件的流通股相关的信息披露真实、准确、完整。

本独立财务顾问对公司本次限售股份解禁及上市流通无异议。

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于广东江粉磁材股份有限公司重大资产重组限售股份解禁上市流通的核查意见》之签署页）

独立财务顾问主办人： _____

程久君

李钦军

国信证券股份有限公司

2017年6月21日