

中京民信（北京）资产评估有限公司

关于对北京金一文化发展股份有限公司的关注函（中小板关注函【2018】第 161 号）有关问题的回复

深圳证券交易所：

我公司对《关于对北京金一文化发展股份有限公司的关注函》（中小板关注函【2018】第 161 号）有关问题，进行了认真梳理、核查，形成报告如下：

问题：

请你公司聘请的独立财务顾问中信建投证券股份有限公司、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、金杜律师事务所和中京民信（北京）资产评估有限公司分别说明在你公司重大资产重组停牌期间开展工作的情况，说明公司相关公告披露信息是否存在虚假记载或误导性陈述；并请上述中介机构分别提供本次重组聘任协议及项目经办人员相关信息，包括姓名、职务、联系方式、证券或相关从业资格证书编号等。

回复：

一、工作情况

2018 年 3 月 1 日，我公司接受北京金一文化发展股份有限公司委托，对其拟收购深圳市佰利德首饰有限公司股权全部权益价值进行评估。具体做了如下工作：

1、2018 年 3 月 5 日下午与上市公司主要代表、被评估单位主要代表、本次重组其他中介机构参加项目启动的中介协调会议，商议本次重组方案涉及的重点问题，并了解确定被评估单位资产情况，制定评估方案，确定评估方法，组织评估人员，布置评估工作。向被评估单位提交资料清单、资产评估申报表。

2、2018 年 3 月 6 日，评估小组成员正式到被评估单位进场工作，首先收集了被评估单位基本财报信息，了解分析被评估单位历史年度基本经营状况。

3、2018 年 3 月 7 日，与上市公司代表、被评估单位项目负责人、券商、律师、会计师召开简短的工作安排会议，商讨工作安排，搜集被评估单位根据已发出资料清单所提供的资料，开始对被评估单位历史沿革、业务经营情况、财务状况进行梳理，包括获取及审阅工商资料、现场走访、访谈、询问等工作手段。3



月7日下午,在被评估单位的陪同下与各中介参观了被评估单位工厂各生产环节情况。

4、2018年3月8日至2018年3月9日,与各中介一起先后对被评估单位的生产、采购、研发、财务等部门负责人进行现场访谈,了解被评估单位生产、研发、采购、业务模式等主要环节的实际情况。访谈前后,与各中介走访了公司生产、研发、销售的办公场所。

5、2018年3月10日-2018年3月13日,指导被评估单位补充完善资产评估申报表(包括成本法申报表、收益法申报表),并根据被评估单位提供的申报表拟定详细的资产负债表清单。

6、2018年3月13日-3月14日,与各中介对被评估单位实际控制人梁应春、被评估单位董事周伟凯、被评估单位董事兼总经理周仲贤分别进行访谈,了解被评估单位历史经营情况,经营模式,未来发展计划及经营目标。分析被评估单位优势、劣势以及将要采取的应对措施。通过查阅财务数据、相关合同、订单,核实历史经营情况的真实性、完整性、客户的稳定性及构成情况。

7、2018年3月15日-2018年3月19日,继续对被评估单位搜集补充资料以尽职调查,并与被评估单位相关负责人商议安排盘点事宜,同时汇总更新《BLD项目-被评估单位重大问题整改计划跟踪表-20180318》及《BLD项目—每周工作进度报告-20180312-0316》。

8、2018年3月20日至2018年3月22日,在被评估单位相关负责人带领下,对被评估单位的生产车间、各管理部门办公室、研发部门等进行固定资产盘点。

9、2018年3月23日,针对固定资产盘点中发现的各项问题进行汇总,分别发送至上市公司及被评估单位。

10、2018年3月24日,受限于被评估单位整改进度缓慢,与其他各中介机构确定了《BLD项目-被评估单位重大问题整改计划跟踪表-20180324》,同时要求就位于关联方处的固定资产及盘盈固定资产等资产,请被评估单位在一周内尽快梳理包括资产明细、权属、价值等方面的清单及相关资料,并要求被评估单位尽快提供超级符号、零到一所需资料。

11、2018年3月25日-2018年3月28日,整理被评估单位已提供的相关资

料，更新《补充资料清单》。

12、2018年3月29日，整理发出各方讨论后的《存货盘点方案》及《银板盘点事项》，提请被评估单位按照方案安排各中介就存货全面盘点的监盘事宜。

13、2018年3月30日，对被评估单位研发部门存货进行盘点。

14、2018年3月31日，与各中介一起参加对被评估单位生产所在地进行全面资产盘点。

15、2018年4月2日，更新并提交《BLD项目—每周工作进度报告-20180326-0331》以及《BLD项目-被评估单位重大问题整改计划跟踪表-20180402》，并于下午参与各方项目工作会议，讨论已发现重大问题的解决方案及后续工作安排。会上明确关联方超级符号要在被评估单位审计评估基准日前并入被评估单位，并将关联方零到一在报告期内为被评估单位代付的相关费用通过关联交易的方式纳入被评估单位财务报表，因此被评估单位的审计评估基准日最快为2018年4月30日。

16、2018年4月3日-2018年4月15日，持续跟进被评估单位相关评估资料的提供，并根据已收集到的资料以2017年12月31日为评估基准日，进行资产评估测算、梳理相关参数合理性，撰写评估报告、评估说明初稿，将初步结果提交公司项目组审核。

17、2018年4月16日，参与交易双方代表、各中介项目工作会议，讨论已发现重大问题的解决方案及后续工作安排；与上市公司及被评估单位沟通评估初步测算结果（以2017年12月31日为基准日），会上了解到被评估单位同期业绩不理想，未到达预期，对评估测算有一定影响，要求被评估单位按照提供样式统计补充在手订单及完善预计业绩等数据。

18、2018年4月17日，联合中信建投向被评估单位发出《评估补充资料清单180417》，请被评估单位按照所提供样式分别提供最近3年第一季度及上半年的分类数据，在手订单，主要供应商及客户，最近三年收入及成本分类统计数据，以便对被评估单位业绩情况有多维度的了解。

19、2018年4月18日-5月14日，持续推进相关评估工作，更新并发出《佰利德补充材料清单》、《BLD项目-被评估单位重大问题整改计划跟踪表》，督促被评估单位加紧补充资料及推进问题落实解决。

二、披露情况

经了解,北京金一文化发展股份有限公司根据相关法规,对重组过程中情况,进行相应的披露,未发现存在虚假、误导性陈述。

三、项目经办人员信息

| 姓名 | 证件类型 | 证件号码 | 职务 | 联系方式 | 资产评估证书编号 |
|-----|-------|--------------------|---------|-------------|----------|
| 夏桂珍 | 居民身份证 | 130633199312104723 | 其他 | 13581504134 | |
| 靳洋 | 居民身份证 | 510702197309210536 | 签字资产评估师 | 13601109185 | 11060061 |
| 李宪平 | 居民身份证 | 130804196312241010 | 签字资产评估师 | 18801047253 | 13000234 |
| 刘志功 | 居民身份证 | 140603199212181098 | 其他 | 18310568291 | |

四、签署的协议

见附件

中京民信(北京)资产评估有限公司

2018年5月19日



111111