中信建投证券股份有限公司

关于北京金一文化发展股份有限公司

终止筹划重大资产重组之专项核查意见

北京金一文化发展股份有限公司（以下称“金一文化”、“上市公司”、“公司”）发布了《关于终止重大资产重组的公告》。中信建投证券股份有限公司（以下简称“本独立财务顾问”）作为上市公司本次重大资产重组的独立财务顾问，按照相关规定审慎核查了本次重大资产重组终止的原因，并依据核查确认的相关事实，出具本核查意见如下：

一、筹划本次重大资产重组期间公司所披露进展信息情况

上市公司于 2018 年 6 月 20 日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2018-200）。此后，公司于 2018 年 6 月 27 日、2018 年 7 月 4 日分别披露了《关于重大资产重组停牌进展公告》（公告编号：2018-206）、《关于重大资产重组停牌进展暨延期复牌的公告》（公告编号：2018-208）。

2018 年 7 月 9 日，上市公司披露了《关于继续推进重大资产重组暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2018-212），公司预计无法于规定的期限内披露本次重大资产重组预案（或报告书），根据相关规定及要求并经向深圳证券交易所申请，公司股票将于 2018 年 7 月 9 日开市起复牌。公司自股票复牌之日起将继续按照相关规定继续推进本次重大资产重组的各项工作，根据事项进展情况每 10 个交易日披露一次本次重大资产重组事项的进展情况。

此后，公司于 2018 年 7 月 21 日、2018 年 8 月 4 日、2018 年 8 月 20 日、2018 年 9 月 1 日、2018 年 9 月 15 日分别披露了《关于重大资产重组进展的公告》（公告编号：2018-220）、《关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2018-229）、《关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2018-237）、《关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2018-249）、《关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2018-263），披露了本次重大资产重组进展情况。

二、公司筹划本次重大资产重组期间的相关工作及所披露进展信息的真实性

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

停牌期间，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所的相关规定，积极推进筹划重大资产重组的各项工作：

1、公司聘请了相关中介机构，本次重大资产重组相关的独立财务顾问、律师事务所、审计机构、评估机构等中介机构对本次重大资产重组涉及的标的公司开展了尽职调查、审计、评估等工作；

2、公司及有关各方积极推动本次重大资产重组的各项工作，公司与交易对方就标的公司的收购进行沟通、协商并签署了意向书，与相关各方就本次重大资产重组的方案内容进行了磋商。同时，公司严格按照有关法律法规要求履行相关决策程序，及时履行信息披露义务，并提示了本次重大资产重组事项的不确定性风险。

三、终止筹划本次重大资产重组事项的原因

自筹划本次重大资产重组事项以来，公司及有关各方积极推动本次重大资产重组的各项工作，同时组织中介机构开展尽职调查工作、深入了解标的公司经营状况等相关事项。

由于上市公司面临的外部环境特别是资本市场环境发生了较为明显的变化，且实际控制人已经发生了变更，结合上市公司目前发展情况，经交易双方友好协商，决定终止筹划本次重大资产重组事项。

四、终止筹划本次重大资产重组对公司的影响

截至目前，公司未与交易对方签署正式资产购买协议。根据公司与交易对方深圳粤通集团有限公司签署生效的《关于购买股权意向书之终止协议》（以下简称“《终止协议》”），双方已签署了《关于购买深圳粤通国际珠宝股份有限公司股权之意向书》（以下简称“《意向书》”），现经双方协商一致，根据《意向书》7.2条的约定，双方同意终止本次交易，自《终止协议》生效之日起，《意向书》中所约定的双方权利义务随即终止，双方互不承担任何《意向书》项下的法律责任。

终止筹划本次重大资产重组不会对公司生产经营等方面造成重大不利影响。

五、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为，金一文化筹划本次重大资产重组事项停牌期间所披露的进展信息真实，公司终止筹划本次重大资产重组的原因具有合理性。

（以下无正文）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北京金一文化发展股份有限公司终止筹划重大资产重组之专项核查意见》签章页）

中信建投证券股份有限公司

2018 年 9 月 20 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn