

北京金一文化发展股份有限公司

重整计划（草案）之经营方案

根据北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”或“公司”）重整计划（草案），金一文化将在本次重整中剥离亏损业务，处置低效资产，仅保留浙江越王珠宝有限公司、江苏海金盈泰文化发展有限公司两个主体。预计在公司重整减轻历史包袱、优化业务结构后，公司业务将达到良性循环，力争将金一文化重新打造成为经营稳健、运营规范、业绩优良的上市公司。

（一）持续优化上市公司治理结构，完善内控管理体系

上市公司将依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规要求，建立健全法人治理结构，持续优化内控管理体系，完善修订《公司章程》《内部控制评价管理制度》《信息披露管理制度》等制度，切实改善公司的治理体系。

公司管理层还将定期开展经济和金融政策、上市公司相关规章制度、信息披露规范和要求、企业内部管理规定等法律法规知识的学习，通过自查自纠、审计监督等多种手段，规范企业运营和信息披露管理，切实保障公司利益相关方的合法权益。

（二）剥离低效资产，优化产业结构

金一文化待处置资产构成情况复杂，短期内处置难度较大，为了实现资产价值最大化，维护债权人的合法权益，同时实现上市公司低效资产出清，将通过设立有限合伙承接的方式，实现剥离资产的清理、确权和处置等工作。后续由有限合伙企业对剥离资产予以处置。

剥离资产包括金一文化所持部分子公司股权、对子公司的应收账款等。根据中联资产评估集团有限公司出具的《北京金一文化发展股份有限公司拟设立合伙企业所涉及资产价值咨询项目咨询报告》（中联评咨字[2023]第 3102 号），剥离资产类型及价值如下：

单位：万元

项目	账面价值	清算价值
应收账款	5,958.73	10,811.62
预付账款	163,944.17	53,885.92
其他应收款	109,351.73	110,669.44
应收股利	5,000.00	3,535.50
存货	59.93	55.52
股权投资	112,027.45	9,492.29
其他权益工具	639.74	447.82
无形资产	22.75	-
合计	397,004.50	188,898.11

（三）提高经营效益、择机注入资产

金一文化将进一步完善公司各项管理制度及其实施流程，降低运营成本，提升整体管理水平和经营率。一是严格划分财务审批权限，强化财务审批流程，加强资金审批控制，规范上市公司资金使用行为；二是加强内部控制，完善内部会计稽核制度，保障内部控制质量，把好审批流程。通过多项减负措施，将有效降低上市公司的运营成本，恢复主营业务的可持续发展。

在全面化解债务危机、剥离低效资产的基础上，公司将根据企业经营需求和实际条件，在充分论证且各方面条件成熟的基础上，收购资产状况较好、回报收益较高的优质资产，以改善金一文化资产负债情况，提高企业整体盈利水平，进一步增强金一文化的盈利能力。

北京金一文化发展股份有限公司

2023年8月31日