

# 广东文化长城集团股份有限公司

## 2020 年第一季度报告

2020 年 07 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

董事许高镭无法保证本报告内容的真实、准确、完整，请投资者特别关注。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人蔡廷祥、主管会计工作负责人佃树钦及会计机构负责人(会计主管人员)杨榕声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	16,166,915.07	186,367,602.23	52,651,428.06	-69.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,657,115.16	7,459,759.48	-5,246,526.69	7.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,344,489.09	5,645,322.85	-7,027,990.25	-10.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,003,986.99	-71,386,224.47	-12,377,119.36	37.38%
基本每股收益（元/股）	-0.0118	0.02	-0.0109	8.26%
稀释每股收益（元/股）	-0.0118	0.02	-0.0109	8.26%
加权平均净资产收益率	-1.70%	0.30%	-1.01%	-0.69%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,057,890,019.42	4,356,203,728.35	2,048,174,124.10	0.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	329,894,966.35	2,401,663,327.69	334,911,790.16	-1.50%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见公司于 2020 年 6 月 23 日在巨潮资讯网上披露的《自查会计差错更正专项说明》。

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	725,225.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,450.03	
减：所得税影响额	121,301.28	
合计	687,373.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,822	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
蔡廷祥	境内自然人	29.82%	143,437,500	107,578,125	质押	141,199,800
					冻结	65,754,944
许高镭	境内自然人	4.00%	19,248,636	17,354,178	质押	19,236,689
吴淡珠	境内自然人	3.09%	14,850,000	11,137,500	质押	14,850,000
宁波梅山保税港区御泓投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.95%	14,186,505	14,186,505	冻结	14,186,505
杨俊敏	境内自然人	2.55%	12,245,350	0		
安卓易（北京）科技有限公司	境内非国有法人	2.40%	11,551,063	11,551,063	质押	6,000,000
					冻结	11,551,063
嘉兴卓智股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.30%	11,079,104	11,079,104	质押	11,079,104
					冻结	11,079,104
陈素芳	境内自然人	1.12%	5,369,000	0	质押	5,369,000
吴明霞	境内自然人	1.10%	5,296,900	0		
新余信公鑫睿资产管理合伙企业（有限合伙）—新余信公成长新兴资产管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.05%	5,062,532	5,062,532		
前 10 名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
蔡廷祥	35,859,375	人民币普通股	35,859,375
杨俊敏	12,245,350	人民币普通股	12,245,350
陈素芳	5,369,000	人民币普通股	5,369,000
吴明霞	5,296,900	人民币普通股	5,296,900
许凤飞	4,633,725	人民币普通股	4,633,725
吴淡珠	3,712,500	人民币普通股	3,712,500
吴网腰	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
吴辉	2,401,846	人民币普通股	2,401,846
许高镭	1,894,458	人民币普通股	1,894,458
胡桂城	1,782,900	人民币普通股	1,782,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东蔡廷祥和股东吴淡珠为夫妻关系；蔡廷祥与陈素芳是舅甥亲属关系。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司股东吴明霞通过恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,296,900 股。 2、公司股东吴辉通过恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,401,846 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 3、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
许高镭	19,255,572	1,901,394	0	17,354,178	首发后限售股	按重组协议进行解锁
任锋	5,619,375	1,392,075	0	4,227,300	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁
鲁志宏	1,514,871	378,718	0	1,136,153	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁

---

合计	26,389,818	3,672,187	0	22,717,631	--	--
----	------------	-----------	---	------------	----	----

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 资产负债表项目大幅变动的情况及原因说明				
项目	2020年3月31日	2019年12月31日	变动比例	变动说明
预付款项	9,492,181.07	6,373,283.62	49%	本报告期预付货款增加所致
其他流动资产	1,738.01	3,811,192.83	-100%	本报告期其他流动资产减少所致
预收款项	943,993.66	7,675,100.40	-88%	本报告期预收货款减少所致
应付职工薪酬	8,741,617.31	5,774,574.96	51%	本报告未支付职工工资增加所致
应交税费	681,522.81	4,259,662.00	-84%	本报告应交税费减少所致
一年内到期的非流动负债	84,469,981.11	373,366,678.15	-77%	本报告一年内到期的非流动负债减少所致
(二) 利润表项目大幅变动的情况及原因说明				
项目	2020年1-3月	2019年1-3月	变动比例	变动说明
营业收入	16,166,915.07	52,651,428.06	-69%	报告期内,受新型冠状病毒肺炎疫情影响,一季度收入和净利润大幅下降
营业成本	12,850,111.39	28,689,034.30	-55%	报告期内收入下降导致成本相应下降
税金及附加	734,074.31	253,603.72	189%	本报告期计提基数增加所致
销售费用	4,466,992.53	7,016,044.59	-36%	本报告期收入减少,导致相应的销售费用减少所致
财务费用	-6,731,969.85	10,854,081.58	-162%	本报告期汇兑损益影响所致
资产减值损失	1,895,591.05	768,031.64	147%	本报告期计提减值损失增加所致
其他收益	725,225.18	2,141,000.00	-66%	本报告期收到政府补助款减少所致
营业外收入	83,453.11	47.55	175406%	本报告期收到其他收入增加所致
营业外支出	3.08	45,208.07	-100%	本报告期减少其他额外支出所致
所得税费用	-10,608.45	801,780.08	-101%	本报告期计提基数减少所致
(三) 现金流量表项目大幅变动的情况及原因说明				
项目	2020年1-3月	2019年1-3月	变动比例	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-17,003,986.99	-12,377,119.36	37%	本报告期收入减少,导致相应的货款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	291,693.93	-9,721,360.83	-103%	本报告期减少投资支出所致

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司实现营业总收入16,166,915.07 元，较上年同期下降69.29%；利润总额 -5,907,457.15元，较上年同期下降34%；归属于母公司净利润-5,657,115.16元，比上年同期下降8%。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

## 三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

1、公司于2020年3月2日召开第四届董事会第二十三次会议，于2020年3月18日召开2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘请审计机构对公司 2018 年财务报表补充审计的议案》，具体情况详见公司2020年3月4日于巨潮资讯网上披露的《关于拟聘任会计师事务所的公告》。

2、公司2018年年度审计报告被出具了无法表示意见的审计意见，公司于2019年6月17日对年报问询函进行回复中认为公司至2018年年报审计结束对翡翠教育已经丧失控制权，公司分别于2019年6月24日、2019年12月27日在巨潮资讯网披露了《关于全资子公司北京翡翠教育失控、核心管理团队人员违反公司法及章程暨公司下一步措施的公告》、《关于北京翡翠教育科技有限公司失控的进展公告》，其中涉及的子公司联讯教育事项详见公司于2020年1月23日在巨潮资讯网披露的《关于公司对广东联讯教育科技有限公司失去控制的情况说明》以及2020年2月17日披露的《关于创业板关注函【2020】第85号的回复》。

3、公司与翡翠教育部分原股东因股权转让纠纷产生诉讼，且公司部分银行账户及资产被冻结，具体详见公司于2019年8月9日在巨潮资讯网披露的《关于重大诉讼及部分银行账户、资产被冻结的公告》（2019-047）、于2019年9月12日披露的《关于财产保全事项的公告》及此后每月前5个交易日内披露的《关于部分银行账户被冻结的进展公告》。

4、公司就收购翡翠教育被诈骗一案向公安机关报案，现已收到《立案告知书》，该案现处于立案侦查阶段，具体详见公司于2020年2月26日在巨潮资讯网披露的《关于公司被诈骗收到<立案告知书>的公告》（2020-017）。



5、公司于2019年11月4日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（粤证调查通字190221号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。调查期间，公司将积极配合中国证券监督管理委员会的工作并严格按照监管要求履行信息披露义务。

6、公司于2017年1月23日发行的3.5亿元私募债，于2020年1月22日全部偿还债权人，2017长城债已摘牌。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
鉴于公司 2018 年财务报表合并范围发生了重大变化，经充分研究决定对公司 2018 年财务报表进行补充审计，为尽快完成公司 2018 年财务报表的补充审计工作，公司拟聘请具备证券、期货业务资格的中兴财光华对公司 2018 年财务报表进行补充审计。	2020 年 03 月 03 日	www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第二十三次会议决议公告》
	2020 年 03 月 04 日	www.cninfo.com.cn 《关于聘任会计师事务所的公告》
	2020 年 03 月 18 日	www.cninfo.com.cn 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》
关于对全资子公司翡翠教育失控相关事项	2019 年 06 月 17 日	www.cninfo.com.cn 《关于公司年报问询函的回复》
	2019 年 06 月 24 日	www.cninfo.com.cn 《关于全资子公司北京翡翠教育失控、核心管理团队人员违反公司法及章程暨公司下一步措施的公告》
	2019 年 12 月 27 日	www.cninfo.com.cn 《关于北京翡翠教育科技有限公司失控的进展公告》
公司就收购翡翠教育被诈骗一案向公安机关报案，现已收到《立案告知书》，该案现处于立案侦查阶段。	2020 年 02 月 26 日	www.cninfo.com.cn 《关于公司被诈骗收到<立案告知书>的公告》
因公司涉嫌信息披露违法违规，被中国证券监督管理委员会立案调查。	2019 年 11 月 04 日	www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》
关于全资子公司联讯教育失控的相关事项	2020 年 01 月 23 日	www.cninfo.com.cn 《关于公司对广东联讯教育科技有限公司失去控制的情况说明》
	2020 年 02 月 17 日	www.cninfo.com.cn 《关于创业板关注函【2020】第 85 号的回复》

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

#### 四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股权激励承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	许高镭	股份限售承诺	本人因广东文化长城集团股份有限公司（下称“文化长城”）根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东文化长城集团股份有限公司向许高镭等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1612号）实施的发行股份购买资产（以下简称“本次发行”）而取得的文化长城的股份在本次发行完成时全部锁定，其中27%的股份，自上市之日起12个月内不得转让；剩余73%的股份，在本次发行完成之日起锁定36个月，在业绩补偿履行完毕后（如需），除需用于股份补偿的，其	2016年09月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	由于联讯教育2018年度采购大额无形资产的合理性及真实性无法获取充分、适当的审计证据，且现已失去控制，现无法判断联讯教育2018年所实现的净利润是否达到业绩承诺数，是否需要股份补偿。

			余给予解除锁定。本人承诺在锁定期内不以任何形式转让本次重组将获得的文化长城的股份。			
	广州商融投资咨询有限公司	股份限售承诺	本企业因广东文化长城集团股份有限公司（下称“文化长城”）根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东文化长城集团股份有限公司向许高镭等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1612号）实施的发行股份购买资产（以下简称“本次发行”）而取得的文化长城的股份在本次发行完成时全部锁定，并在上市之日起 36 个月内不得转让，在业绩补偿履行完毕后（如需），除需用于股份补偿的，其余给予解除锁定。本	2016 年 09 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕	由于联讯教育 2018 年度采购大额无形资产的合理性及真实性无法获取充分、适当的审计证据，且现已失去控制，现无法判断联讯教育 2018 年所实现的净利润是否达到业绩承诺数，是否需要股份补偿。

			企业承诺在限定期限内不以任何形式转让本次重组将获得的文化长城的股份。			
	<p>安卓易（北京）科技有限公司;北京虹佳龙文化传播有限公司;共青城纳隆德投资管理合伙企业（有限合伙）;嘉兴卓智股权投资合伙企业（有限合伙）;宁波梅山保税港区御泓投资合伙企业（有限合伙）;深圳普方达源力投资中心（有限合伙）;新余邦得投资合伙企业（有限合伙）;新余创思资产管理合伙企业（有限合伙）;新余信公成长新兴资产管理合伙企业（有限合伙）;新余卓越资本管理合伙企业（有限合伙）</p>	股份限售承诺	<p>1、在本企业因本次交易而取得文化长城的股份时，如果本企业持有翡翠教育的股权的时间已满 12 个月，则本企业因本次交易取得的文化长城的股份自文化长城本次交易发行股份结束之日起 12 个月内不得转让；如果本企业持有翡翠教育的股权的时间不足 12 个月，则本企业因本次交易取得的文化长城的股份自文化长城本次交易发行股份结束之日起 36 个月内不得转让。</p> <p>2、在前述约定的法定锁定期限届满后，本企业所取得的股份对价在满足</p>	2018 年 04 月 25 日	作出承诺时至承诺履行完毕	其中安卓易（北京）科技有限公司、嘉兴卓智股权投资合伙企业（有限合伙）未经文化长城的书面同意，在锁定期内的标的股份上设置了质押，其余的正常履行中。

		<p>以下条件后分三期解禁：</p> <p>（1）本企业因本次交易取得的文化长城的股份自中国结算登记至其名下之日起已满 12 个月，且本企业已履行 2017 年度翡翠教育业绩补偿承诺之日（以最后发生的为准），本企业因本次交易取得的文化长城的股份的 25%（需扣除按照《交易协议》的约定对翡翠教育 2017 年度业绩承诺应补偿的股份数）可解除锁定；</p> <p>（2）本企业因本次交易取得的文化长城的股份自中国结算登记至其名下之日起已满 24 个月，且本企业已履行 2018 年度翡翠教育业绩补偿承诺之日（以最后发生的为准），本企业因本次交易</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>取得的文化长城的股份的 32%（需扣除按照《交易协议》的约定对翡翠教育 2018 年度业绩承诺应补偿的股份数）可解除锁定；</p> <p>（3）本企业因本次交易取得的文化长城的股份自中国结算登记至其名下之日起已满 36 个月，且本企业已履行 2019 年度翡翠教育业绩补偿承诺之日（以最早发生的为准），本企业因本次交易取得的文化长城的股份的 43%（需扣除按照《交易协议》的约定对翡翠教育 2019 年度业绩承诺应补偿的股份数）可解除锁定。</p> <p>3、根据《发行股份及支付现金购买资产协议》第 13.2 款需要对本企业因本次交易取得的文化长城</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>的股份追加锁定的，按《发行股份及支付现金购买资产协议》第 13.2 款的规定执行。</p> <p>4、本企业同意，将根据法律、监管部门的要求办理本企业因本次交易而取得的文化长城股份的锁定手续。若法律、监管部门对本企业因本次交易而取得的文化长城股份的限售安排有进一步要求的，本企业同意根据相关监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。</p> <p>5、本企业承诺，未经文化长城的书面同意，不在锁定期内的标的股份上设置任何质押等第三方权利。本企业因本次交易获得的文化长城股份在锁定期满解锁后减持时还需遵守《公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及文化长城《公司章程》的相关规定。6、追加股份锁定各方同意，对于翡翠教育合并报表范围（包括但不限于上海昊育信息技术有限公司）的应收款项（包括《专项审核报告》的应收账款、其他应收款等债权项目，以扣除资产减值准备后的净额数额为准，以下合称"应收款项"），按以下约定处理：（1）在翡翠教育 2019 年度《专项审核报告》出具后，以翡翠教育合并报表范围截至 2019 年 12 月 31 日的应收款项为第一顺位股东对翡翠教育应收款项的管理责任。为确保应收款</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>项管理责任的落实，翡翠教育 2019 年度《专项审核报告》显示应收款项有余额的，则在《购买资产协议》的锁定期之外对第一顺位股东所持文化长城股份追加锁定 12 个月，追加锁定股份金额总额（股价按照《专项审核报告》出具日的前一个交易日收盘价为基础）为应收款项管理责任金额的 2 倍。其中，第一顺位股东按其各自锁定 12 个月的股份数的比例进行追加锁定。如第一顺位股东届时所持文化长城股份市值不足应收款项管理责任金额的 2 倍，则全部锁定。（2）第一顺位股东应在翡翠教育 2019 年度《专项审核报告》出具之日起</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>12 个月内完成应收款项管理责任金额的回收，未能完成回收的，差额部分由第一顺位股东共同以货币资金在 12 个月回收期满之日起 10 个工作日内向翡翠教育先行垫付。在 12 个月期满清算应收款项管理责任金额完成之前或垫付差额之前，翡翠教育实现的超额利润不予分配。</p> <p>(3) 满足以下条件之一时，可以对第一顺位股东追加锁定的股份解禁并进行超额利润分配：①在翡翠教育 2019 年度《专项审核报告》出具之日起 12 个月期满前或期满时，应收款项管理责任金额全部完成回收。②在翡翠教育 2019 年度《专项审核报告》出具之</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>日起 12 个月 期满前或期 满时, 应收款 项管理责任 金额未完成 全部回收, 但 差额部分已 由第一顺位 股东以货币 资金全额垫 付。(4) 第一 顺位股东按 前项约定垫 付全部应收 款项差额的, 翡翠教育后 续收回之相 应应收款项, 退还给第一 顺位股东; 若 截至 2020 年 12 月 31 日, 翡翠教育仍 未完全收回 上述应收款 项, 则第一顺 位股东应当 于 2021 年 1 月 10 日前受 让翡翠教育 的上述应收 款中未收回 的全部债权 并支付完毕 债权转让款, 受让价款与 翡翠教育未 收回的应收 款项的金额 相等。若第一 顺位股东未 在 2021 年 1 月 10 日前以 现金支付完</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>毕前述债权转让款，文化长城有权以第一顺位股东持有文化长城的股份变现后优先偿还该等债权转让款；若第一顺位股东之前已经垫付上述应收款项中未收回的债权，则垫付的款项冲抵同等金额的债权转让款。</p>			
	<p>广州商融投资咨询有限公司;雷凡;李东英;彭辉;许高镭;许高云</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>承诺联讯教育 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度实现净利润分别不低于 2,500 万元、6,000 万元、7,800 万元和 10,000 万元。净利润指联讯教育实现的合并报表归属于母公司股东的净利润数，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据。若联讯教育未能达上述承诺的净利润数额，则原股东应按《盈利及减</p>	<p>2016 年 02 月 15 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>由于联讯教育 2018 年度采购大额无形资产的合理性及真实性无法获取充分、适当的审计证据，无法判断采购交易的真实性及是否存在减值。现无法判断联讯教育 2018 年所实现的净利润是否达到业绩承诺数。</p>

			值补偿协议》中的约定向文化长城进行补偿。			
	<p>安卓易（北京）科技有限公司;北京虹佳龙文化传播有限公司;陈盛东;共青城纳隆德投资管理合伙企业（有限合伙）;嘉兴卓智股权投资合伙企业（有限合伙）;李振舟;鲁志宏;宁波梅山保税港区御泓投资合伙企业（有限合伙）;深圳普方达源力投资中心（有限合伙）;天津钰美瑞科技中心（有限合伙）;新余邦得投资合伙企业（有限合伙）;新余创思资产管理合伙企业（有限合伙）;新余信公成长新兴资产管理合伙企业（有限合伙）;新余卓趣资本管理合伙企业（有限合伙）;张熙</p>	业绩承诺及补偿安排	<p>承诺在利润承诺期即 2017 至 2019 年翡翠教育实现的净利润分别为：2017 年度实现净利润 9,000 万元、2017 年至 2018 年共计实现净利润 20,700 万元、2017 年至 2019 年共计实现净利润 35,910 万元。净利润指经文化长城认可的会计师事务所审计的翡翠教育实现的合并报表归属于母公司股东的净利润，以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据。在利润承诺期间内，若翡翠教育未能达上述承诺的净利润数额，则业绩承诺股东应按《盈利及减值补偿协议》中的约定向文化长</p>	2017 年 09 月 19 日	作出承诺时至承诺履行完毕	<p>翡翠教育 2017 年净利润未经审计，2018 年审计范围受限，且现已失去控制，现无法判断翡翠教育 2017 年至 2019 年所实现的净利润，是否达到业绩承诺数。</p>

			城进行补偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人蔡廷祥	股份增持承诺	从公司股票复牌后 12 个月内，在法律法规允许的条件下，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理或二级市场买入等方式购买本公司股票，累计增持金额不低于 2,000 万元。增持完毕后 6 个月内不减持通过上述方式增持的公司股票，增持所需资金由本人自筹取得。	2015 年 07 月 09 日	自股票复牌起 12 个月内	客观原因无法履行
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	由于承诺期限内公司实际控制人因客观原因不便实施股份增持计划。公司实际控制人有增持股份意愿，接下来，在法律法规允许的条件下，将进行股份增持。					

## 五、募集资金使用情况对照表

适用  不适用

## 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东文化长城集团股份有限公司

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	11,643,166.73	35,968,702.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	228,389,678.19	217,511,152.33
应收款项融资		
预付款项	9,492,181.07	6,373,283.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	203,878,960.95	188,815,608.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	48,920,442.78	36,998,902.02
合同资产		
持有待售资产	97,940,024.70	97,940,024.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,738.01	3,811,192.83
流动资产合计	600,266,192.43	587,418,867.24
非流动资产：		



发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	799,268,446.88	799,268,446.88
长期应收款	15,610,977.32	14,935,058.00
长期股权投资	61,764,537.20	61,864,537.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	213,473,024.61	216,402,858.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	127,673,351.26	128,275,816.18
开发支出		
商誉	234,105,900.00	234,105,900.00
长期待摊费用	4,270,788.11	4,638,954.43
递延所得税资产	1,456,762.10	1,263,685.99
其他非流动资产	39.51	
非流动资产合计	1,457,623,826.99	1,460,755,256.86
资产总计	2,057,890,019.42	2,048,174,124.10
流动负债：		
短期借款	732,470,666.66	371,067,598.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	50,104,088.66	44,641,324.72
预收款项	943,993.66	7,675,100.40
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,741,617.31	5,774,574.96
应交税费	681,522.81	4,259,662.00
其他应付款	847,066,567.76	830,167,843.75
其中：应付利息	5,119,746.57	3,570,803.42
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	3,542,470.99	3,542,470.99
一年内到期的非流动负债	84,469,981.11	373,366,678.15
其他流动负债		
流动负债合计	1,728,020,908.96	1,640,495,253.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		72,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		72,500,000.00
负债合计	1,728,020,908.96	1,712,995,253.11
所有者权益：		
股本	481,056,870.00	481,056,870.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,348,540,585.60	1,348,540,585.60
减：库存股		

其他综合收益	-1,216,920,371.20	-1,216,920,371.20
专项储备		
盈余公积	33,730,824.49	33,481,335.68
一般风险准备		
未分配利润	-316,512,942.54	-311,246,629.92
归属于母公司所有者权益合计	329,894,966.35	334,911,790.16
少数股东权益	-25,855.89	267,080.83
所有者权益合计	329,869,110.46	335,178,870.99
负债和所有者权益总计	2,057,890,019.42	2,048,174,124.10

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：佃树钦

会计机构负责人：杨榕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,702,713.81	5,121,673.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	67,226,108.82	67,451,998.94
应收款项融资		
预付款项	30,000.00	196,116.51
其他应收款	421,224,466.57	408,160,630.93
其中：应收利息		
应收股利	16,000,000.00	16,000,000.00
存货	36,789,054.25	36,770,835.17
合同资产		
持有待售资产	182,911,673.20	182,911,673.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		135,176.74
流动资产合计	712,884,016.65	700,748,105.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	641,632,551.60	641,732,551.60
其他权益工具投资	631,054,168.65	631,054,168.65
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	78,912,374.82	80,041,288.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,261,548.26	3,292,050.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,354,860,643.33	1,356,120,059.23
资产总计	2,067,744,659.98	2,056,868,164.26
流动负债：		
短期借款	709,950,000.00	345,951,299.31
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	554,491.05	1,150,607.56
预收款项		268,078.88
合同负债		
应付职工薪酬	829,668.52	558,831.52
应交税费	-85,826.08	92,885.22
其他应付款	918,453,208.09	899,892,278.01
其中：应付利息	5,022,102.73	3,570,803.42
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	84,469,981.11	373,366,678.15
其他流动负债		

流动负债合计	1,714,171,522.69	1,621,280,658.65
非流动负债：		
长期借款		72,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		72,500,000.00
负债合计	1,714,171,522.69	1,693,780,658.65
所有者权益：		
股本	481,056,870.00	481,056,870.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,348,540,585.60	1,348,540,585.60
减：库存股		
其他综合收益	-1,216,920,371.20	-1,216,920,371.20
专项储备		
盈余公积	33,481,335.68	33,481,335.68
未分配利润	-292,585,282.79	-283,070,914.47
所有者权益合计	353,573,137.29	363,087,505.61
负债和所有者权益总计	2,067,744,659.98	2,056,868,164.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	16,166,915.07	52,651,428.06
其中：营业收入	16,166,915.07	52,651,428.06

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,987,456.38	58,375,349.36
其中：营业成本	12,850,111.39	28,689,034.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	734,074.31	253,603.72
销售费用	4,466,992.53	7,016,044.59
管理费用	8,584,479.53	10,488,453.88
研发费用	1,083,768.47	1,074,131.29
财务费用	-6,731,969.85	10,854,081.58
其中：利息费用	7,538,384.29	6,480,660.21
利息收入	12,988.74	56,564.09
加：其他收益	725,225.18	2,141,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,895,591.05	-768,031.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,990,907.18	-4,350,952.94
加：营业外收入	83,453.11	47.55
减：营业外支出	3.08	45,208.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,907,457.15	-4,396,113.46
减：所得税费用	-10,608.45	801,780.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,896,848.70	-5,197,893.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,896,848.70	-5,197,893.54
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-5,657,115.16	-5,246,526.69
2.少数股东损益	-239,733.54	48,633.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,896,848.70	-5,197,893.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,657,115.16	-5,246,526.69
归属于少数股东的综合收益总额	-239,733.54	48,633.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0118	-0.0109
（二）稀释每股收益	-0.0118	-0.0109

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：佃树钦

会计机构负责人：杨榕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,115,339.01	5,124,605.37
减：营业成本	1,081,649.18	3,655,589.67
税金及附加	293,738.19	78,141.59
销售费用	76,368.48	296,216.53
管理费用	1,890,090.42	2,074,872.19
研发费用	345,539.98	565,465.59
财务费用	7,143,318.21	8,558,061.11
其中：利息费用	7,286,796.79	5,695,529.21
利息收入	3,882.28	45,095.80
加：其他收益	201,000.21	2,141,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		



资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		545,462.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,514,365.24	-7,417,279.02
加：营业外收入		
减：营业外支出	3.08	20,848.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,514,368.32	-7,438,127.02
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,514,368.32	-7,438,127.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,514,368.32	-7,438,127.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-9,514,368.32	-7,438,127.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,894,710.30	45,288,605.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,715,231.89	3,034,505.91
收到其他与经营活动有关的现金	2,795,183.80	8,995,796.23
经营活动现金流入小计	21,405,125.99	57,318,907.71

购买商品、接受劳务支付的现金	13,283,677.89	19,778,132.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,200,035.78	14,455,621.27
支付的各项税费	802,733.42	1,042,247.98
支付其他与经营活动有关的现金	17,122,665.89	34,420,025.39
经营活动现金流出小计	38,409,112.98	69,696,027.07
经营活动产生的现金流量净额	-17,003,986.99	-12,377,119.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	195,612.93	2,144,288.30
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,922.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	100,000.00	
投资活动现金流入小计	295,612.93	2,148,210.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,919.00	3,869,571.46
投资支付的现金		8,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,919.00	11,869,571.46
投资活动产生的现金流量净额	291,693.93	-9,721,360.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	308,950,000.00	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	308,950,000.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金	275,479,333.34	215,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,000,949.10	21,275,734.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		777.00
筹资活动现金流出小计	316,480,282.44	236,456,511.07
筹资活动产生的现金流量净额	-7,530,282.44	-11,456,511.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,689.85	-162,275.62
五、现金及现金等价物净增加额	-24,240,885.65	-33,717,266.88
加：期初现金及现金等价物余额	29,545,993.23	44,394,287.79
六、期末现金及现金等价物余额	5,305,107.58	10,677,020.91

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,967.10	12,393,661.10
收到的税费返还		891,066.94
收到其他与经营活动有关的现金	233,873.13	2,186,095.80
经营活动现金流入小计	248,840.23	15,470,823.84
购买商品、接受劳务支付的现金	400,000.00	36,325,271.98
支付给职工以及为职工支付的现金	154,236.66	1,851,117.32
支付的各项税费	362,106.99	71,383.62
支付其他与经营活动有关的现金	2,122,030.26	3,361,088.39
经营活动现金流出小计	3,038,373.91	41,608,861.31
经营活动产生的现金流量净额	-2,789,533.68	-26,138,037.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,357,774.00	20,132,894.84
投资活动现金流入小计	4,357,774.00	20,132,894.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,316,008.00	
投资活动现金流出小计	13,316,008.00	8,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,958,234.00	12,132,894.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	305,950,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	305,950,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	270,000,000.00	175,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,621,365.93	11,114,978.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	294,621,365.93	186,294,978.24
筹资活动产生的现金流量净额	11,328,634.07	-6,294,978.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	173.88	-110,987.21
五、现金及现金等价物净增加额	-418,959.73	-20,411,108.08
加：期初现金及现金等价物余额	2,121,673.54	22,230,872.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,702,713.81	1,819,764.10

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

## 2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。