

广东文化长城集团股份有限公司

关于公司自查发现非经营性资金占用情况的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

1、广东文化长城集团股份有限公司（以下简称“公司”）新一届管理层在梳理公司原先往来款时发现公司 2019 年度存在新的资金占用情况，2019 年度公司本部新增占用 9,400.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，潮州市名源陶瓷有限公司、源发、锦汇累计占用资金总额 31333.33 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司本部其他应收款蔡廷祥等关联方余额 27,111.90 万元，其中名源陶瓷 11,441.10 万元、源发陶瓷 4,528.80 万元、锦汇陶瓷 11,142.00 万元。

一、资金占用的情况

根据中国证券监督管理委员会广东监管局 2021 年 8 月 26 日下发的《行政处罚决定书》（[2021]12 号）文件违法事实二认定，2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，公司未经决策审批或授权审批程序，利用潮州市名源陶瓷有限公司（蔡廷祥等关联方）（以下简称“名源陶瓷”，合称“蔡廷祥等关联方”）、潮州市源发陶瓷有限公司（蔡廷祥等关联方）（以下简称“源发陶瓷”，合称“蔡廷祥等关联方”）、潮州市枫溪区锦汇陶瓷原料厂（蔡廷祥等关联方）（以下简称“锦汇陶瓷”，合称“蔡廷祥等关联方”）、潮州市五洲房地产开发有限公司（蔡廷祥等关联方）（以下简称“伍洲地产”，合称“蔡廷祥等关联方”）等四家关系密切公司的账户及员工账户层层转账后，累计向控股股东蔡廷祥、吴淡珠等关联方提供非经营性资金约 45,383 万元，用于控股股东及关联方垫付解质押款、支付质押利息、对外投资等个人事项。2021 年度经公司新实控人孙光亮及其管理层（以下简称“现任管理层”）自查，处罚决定书认定的非经营性资金占用 45,383 万元中包括公司本部通过名源陶瓷、源发陶瓷、锦汇陶瓷及伍洲地产占用发生额 35,288.78 万元，失控子公司北京翡翠教育科技集团有限公司（以下简称“翡翠教育”）的子公司创思兰博（北京）科技股份有限公司（以下简称“创思兰博”）通过名源陶瓷占用 10,097.56 万元；另外现任管理层经自查，2019 年度公司本部新增占用 9,400.00 万元；公司自查认定累计占用发生额 59,977.58 万元、累计偿还

22,768.12万元，截至2021年12月31日占用资金余额37,209.46万元（含创思兰博占用余额10,097.56万元，因翡翠教育仍在失控状态，公司无法知悉其占用变动情况，仅以名源陶瓷向大华会计师事务所回函的2018年12月31日其他应收款余额为准）。截至2020年12月31日，公司本部其他应收款（蔡廷祥等关联方）余额31,333.33万元，其中名源陶瓷12,877.66万元、源发陶瓷8,750.23万元、锦汇陶瓷11,142.00万元；截至2021年12月31日，公司本部其他应收款蔡廷祥等关联方余额27,111.90万元，其中名源陶瓷11,441.10万元、源发陶瓷4,528.80万元、锦汇陶瓷11,142.00万元；2021年度源发陶瓷减少数系孙光亮先生根据公司2020年度报告披露的“其他应收款解决方案”承诺，以代付公司成本费用、职工薪酬等运营成本及子公司河南智游臻龙教育科技有限公司股权转让款的代偿金额。

二、整改措施

公司新的管理层本着合法合规经营的原则，全面梳理公司制度流程建设并贯彻执行，防范风险，努力提升经营管理水平并加强全员合规意识，公司积极采取以下措施，杜绝资金占用问题的在新的管理团队中出现：

1、完善并强化公司内部审计部门的职能，密切关注和跟踪日常资金往来的情况，并进一步优化完善货币资金管理制度，加强票据盘点、现金盘点力度，结合业务内容，完善细化审批权限等；

2、完善内部控制相关制度，同时加强应付账款的付款流程管理和审核力度，严格执行相关审批决策程序，预防资金占用情况的再次发生。财务部门在收付款过程中，严格执行资金往来审批流程并加强复核。提升规范运作水平，杜绝资金占用问题，切实维护上市公司合法权益，提升上市公司质量。

3、着重加强对公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关人员的持续培训力度，督促相关人员认真学习证券法律法规，加强合规意识，提高规范运作水平。针对此类事项自查自纠自改，杜绝类似违规事项的发生，促进公司健康、稳定、可持续发展。

广东文化长城集团股份有限公司

董事会

2022年4月30日