

# 广东文化长城集团股份有限公司

## 2017 年第三季度报告

2017 年 10 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。

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罗晨鹏及会计机构负责人(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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减	
总资产（元）	2,612,048,114.53	2,454,855,734.17	6.40%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,798,433,459.71	1,758,537,458.49	2.27%	
	本报告期	本报告期比上年同 期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业收入（元）	147,698,472.34	8.23%	371,018,996.82	10.73%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	31,983,330.29	-67.55%	49,936,158.43	-54.38%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	31,692,852.09	-68.22%	46,274,610.11	-57.96%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	2,173,964.76	114.25%
基本每股收益（元/股）	0.0736	-71.83%	0.1148	-60.44%
稀释每股收益（元/股）	0.0736	-71.83%	0.1148	-60.44%
加权平均净资产收益率	1.79%	-9.39%	2.81%	-9.60%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-387,864.26	
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）	2,782,929.63	
委托他人投资或管理资产的损益	1,908,505.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,229.37	
减：所得税影响额	638,793.45	
合计	3,661,548.32	--

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	17,257	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	32.99%	143,437,500	128,200,000	质押	141,900,000
许高镛	境内自然人	5.47%	23,772,847	17,354,178	质押	14,940,900
陈素芳	境内自然人	4.55%	19,800,000		质押	19,800,000
交通银行股份有限公司—工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	其他	4.36%	18,952,139			
吴淡珠	境内自然人	3.42%	14,850,000	11,137,500		
陈湧彬	境内自然人	2.30%	10,005,500		质押	10,000,000
任锋	境内自然人	1.72%	7,492,500	7,492,475	质押	7,492,400
深圳市拉芳投资管理有限公司—拉芳价值成长定增 2 号基金	其他	1.53%	6,671,114			
华润深国投信托有限公司—韬蕴 2 号集合资金信托计划	其他	1.29%	5,589,899			
徐雪英	境内自然人	1.25%	5,425,000			
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
陈素芳	19,800,000	人民币普通股	19,800,000
交通银行股份有限公司－工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	18,952,139	人民币普通股	18,952,139
			10,005,500
陈湧彬	10,005,500	人民币普通股	
深圳市拉芳投资管理有限公司－拉芳价值成长定增 2 号基金	6,671,114	人民币普通股	6,671,114
华润深国投信托有限公司－韬蕴 2 号集合资金信托计划	5,589,899	人民币普通股	5,589,899
徐雪英	5,425,000	人民币普通股	5,425,000
陈剑武	4,170,000	人民币普通股	4,170,000
华润深国投信托有限公司－和阳常青集合资金信托计划	4,132,208	人民币普通股	4,132,208
林佩璇	3,661,000	人民币普通股	3,661,000
陈峰	3,340,000	人民币普通股	3,340,000
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。		

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
许高镛	23,772,847	6,418,669	0	17,354,178	非公开发行股份限售股	2019 年 9 月 1 日
合计	23,772,847	6,418,669	0	17,354,178	--	--

### 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

项 目	2017. 09. 30	2016. 12. 31	变动幅度	变动原因
应收票据	400,000.00	-	100%	主要是母公司收到的承兑汇票增加所致
应收账款	308,816,462.27	227,299,476.87	36%	主要是将联讯、智游公司纳入合并报表所致
预付款项	55,501,082.88	26,119,444.10	112%	主要是将联讯、智游公司纳入合并报表及当期预付供应商货款增加所致
应收利息	-	1,267,557.69	-100%	主要是减少定期存款，导致未计提应收利息所致
其他应收款	11,168,992.59	32,803,541.20	-66%	主要是对慧科投资款2500万重分类到其他非流动资产以及将联讯、智游公司纳入合并报表所致
其他流动资产	49,017,277.79	19,077,410.72	157%	主要是将理财产品增加所致
发放委托贷款及垫款	468,000.00	-	100%	主要是将智游公司纳入合并报表所致
长期股权投资	218,210,199.54	107,930,065.54	102%	主要是增加对外投资所致
在建工程	10,534,447.85	2,086,153.67	405%	主要是增加在建工程所致
长期待摊费用	1,863,754.87	752,860.16	148%	主要是本期增加长期待摊费用所致
其他非流动资产	26,000,000.00	1,508,750.00	1623%	主要是慧科投资款2500万其他应收款重分类到其他非流动资产以及将智游公司纳入合并报表所致
短期借款	184,000,000.00	357,770,000.00	-49%	主要是银行借款减少所致
预收款项	8,076,632.02	13,145,438.74	-39%	主要是预收账款减少所致
应付利息	413,500.70	791,969.09	-48%	主要是银行借款减少导致计提利息减少所致
其他应付款	5,075,723.00	10,995,212.66	-54%	主要是当期待支付代扣代缴个税减少所致
一年内到期的非流动负债	2,500,000.00	36,000,000.00	-93%	主要是偿还一年内到期非流动负债所致
其他流动负债		8,627,878.61	-100%	主要是联讯公司待转销项税减少所致
应付债券	354,267,474.77	-	100%	主要是母公司发行债券所致
项 目	2017年1-9月	2016年1-9月	变动幅度	变动原因
销售费用	32,145,760.13	21,600,744.04	49%	主要是将联讯、智游公司纳入合并报表所致
财务费用	35,996,576.07	5,325,167.46	576%	主要是由于今年汇率变化影响以及借款利息增加所致
资产减值损失	3,793,852.88	2,483,916.96	53%	主要是计提资产减值准备增加
投资收益	1,187,639.77	98,241,226.91	-99%	主要是上年度联讯教育20%股权增值9449.73万收益导致今年收益比上年大幅下降
加：营业外收入	2,848,166.78	1,651,465.25	72%	主要是政府补助增加所致
减：营业外支出	53,388.04	2,175,083.01	-98%	主要是上年对外捐赠200万，导致今年同比大幅下降
项 目	2017年1-9月	2016年1-9月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	2,173,964.76	-15,257,491.48	114%	主要是当期销售商品收款增加，以及收到其他与经营活动有关现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	133,948,394.08	479,322,883.52	-72%	主要是筹资活动现金流入减少，以及筹资活动现金流出增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-630,511.44	612,983.67	-203%	主要是由于汇率变化影响所致

## 二、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

公司因筹划重大事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票于2017年4月19日开市起停牌，并披露了《关于筹划重大事项停牌的公告》（2017-016），因该事项构成重大资产重组，公司于2017年5月3日披露了《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》（2017-022），公司于停牌期间，按照相关规定披露了进展公告。截止到本报告期末，公司及交易各方正积极推进本次重大资产重组涉及的各项工作，中介机构正在对标的资产进行尽职调查、审计、评估等工作。公司股票继续停牌。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2017年10月23日	

## 三、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	2016年09月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中

			<p>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。</p>			
	广州商融投资咨询有限公司	股份限售承诺	<p>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</p>	2016年09月01日	作出承诺时至承诺履行完毕	正常履行中



			<p>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。本企业承诺在限定期限内不得以任何形式转让本次重组将获得的文化长城的股份。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>公司实际控制人,同时作为公司董事、高管的蔡廷祥、吴淡珠</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>在本人任职期间,每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五,且在离职后半年内,不转让本人所持有的股份;</p>	<p>2009年11月20日</p>	<p>任职期间</p>	<p>正常履行中</p>

			在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。			
	公司副总经理兼董事、董秘任锋	股份限售承诺	在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份；在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2009年11月20日	任职期间	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《避免和消除同业竞争的承诺函》，具体内容：第一条在本人作为广东长城集团股份有限公司的控股	2009年10月15日	作为公司控股股东或实际控制人，或持有公司5%以上股份期间	正常履行中

			<p>股东或者实际控制人期间或者持有广东长城集团股份有限公司 5% 以上股份期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与广东长城集团股份有限公司构成同业竞争的活动。本人今后如果不是广东长城集团股份有限公司的控股股东或实际控制人，本人自该控股或实际控制关系解除之日起五年内，仍必须信守前款的承诺。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于广东长城集团股份有限公司主营业务范围内的，则本人将及时告知</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>广东长城集团股份有限公司，并尽可能地协助广东长城集团股份有限公司取得该商业机会。</p> <p>第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响广东长城集团股份有限公司经营和发展的业务或活动，包括：1、利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制广东长城集团股份有限公司的独立发展；2、捏造、散布不利于广东长城集团股份有限公司的消息，损害广东长城集团股份有限公司的商誉。3、利用对广东长城集团股份有限公司的控制地位施加不良影响，造成广东长城集团股份有限公司高级管理人员、研</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			发人员、技术人员等核心人员的异常变动；4、从广东长城集团股份有限公司招聘专业技术人员，销售人员、高级管理人员。第四条 本人将督促本人的配偶、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。			
	公司各发起人蔡廷祥、吴淡珠、任锋、陈素芳、陈得光、柯少玲、陈锦贤、肖少强	其他承诺	由于公司整体变更股份公司时，相关法律对整体变更股份公司涉及的个人所得税的缴纳尚没有明确的规定，公司暂未代本人扣缴相关税款。如果今后国家有关税务主管部门就上述事项要求本人	2010年02月10日	长期	正常履行中

			<p>补交税款或承担法律责任，本人愿意按照有关部门的要求自行补缴税款或承担相应的法律责任。如有关部门要求公司承担法律责任，本人愿意按发起设立股份公司时的持股比例承担相应法律责任并对公司因此受到的损失给予补偿。</p>			
	公司实际控制人蔡廷祥	其他承诺	<p>公司已按规定向主管税务机关申报 2007 年度应交企业所得税 435.19 万元，截至 2008 年 5 月 31 日，公司已上缴 2007 年度企业所得税款 127.95 万元，并于 2008 年 6 月 10 日向主管税务机关潮州市地方税务局枫溪税务分局申请缓交 2007 年度企业所得税</p>	2010 年 02 月 27 日	长期	正常履行中

			<p>款 307.24 万元，公司承诺在一年内缴纳，缓交申请业经潮州市地方税务局枫溪税务分局批复同意。公司已于 2009 年 6 月清缴上述缓交税款，主管税务机关没有就上述缓交行为要求公司交纳滞纳金或承担法律责任。如果今后国家有关税务主管机关就上述事项要求公司补交滞纳金或承担法律责任，本人愿意按照有关税务主管部门的要求承担滞纳金或相应的法律责任。</p>			
	<p>公司实际控制人蔡廷祥及其配偶吴淡珠</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司分别于 1998 年 12 月 29 日、2006 年 12 月 29 日以协议出让方式取得 6 宗国有土地使用权，面积合计 44,718.35</p>	<p>2010 年 02 月 27 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			平方米。该等国有土地使用权均已办理土地使用证。如公司在上述协议出让国有土地使用权过程中因违反相关法律法规导致公司需要补交相关费用或承担相关损失的，其承诺承担全部费用或损失，并保证公司的利益不因上述事项遭受任何损失。			
	公司实际控制人蔡廷祥	其他承诺	如公司因发行股票并上市之前发生的未能依法缴交社会保险费及住房公积金事由而需要补缴费用、赔偿损失或缴交行政罚款的，本人愿意全额补偿股份公司因此承担的全部费用。	2010年02月27日	长期	正常履行中
	公司实际控制人蔡廷祥	其他承诺	如果发生由于广关部门颁布的东省有关文件和国家和相关规定存在差	2010年02月27日	长期	正常履行中



			<p>异，导致国家有关税务主管部门认定股份公司在以前年度享受 15% 所得税率条件不成立，且需按 33% 的所得税率补交以前年度所得税差额的情况，本人愿意承担股份公司因此需要补缴的所得税款及相关费用。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司实际控制人蔡廷祥</p>	<p>股份增持承诺</p>	<p>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。</p>	<p>2015 年 07 月 09 日</p>	<p>自股票复牌起 12 个月内</p>	<p>客观原因无法履行</p>

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	由于报告期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。

#### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

√ 适用 □ 不适用

一、《公司章程》第一百五十五条规定公司利润分配政策如下:

(一) 利润分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报,根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法,保持利润分配政策的持续性和稳定性。

(二) 利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。

(三) 利润分配的期间间隔

在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下,公司每年度进行一次利润分配,董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。

(四) 利润分配的顺序

公司在具备现金分红条件下,应当优先采用现金分红进行利润分配。

(五) 利润分配的条件和比例

1. 条件

如果公司会计年度盈利,且无弥补亏损、重大投资计划或重大现金支出等事项发生,应进行年度现金股利分配;如果由于公司业绩、规模增长快速等原因,导致董事会认为出现公司股本规模与经营规模不匹配,或公司股价不能有效反映经营业绩等情形时,可以提出股票股利分配预案。

上述所称“重大投资计划或重大现金支出”是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表总资产的百分之三十。

根据《公司章程》关于董事会和股东大会职权的相关规定,上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准,报股东大会审议通过后方可实施。

2. 比例

公司每年以现金股利方式分配的股利(包括年度股利分配和中期股利分配)应当不少于公司当年实现的可分配利润的10%;任何三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

3. 同时采取现金及股票股利分配时的现金分红比例

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的,在满足公司正常生产经营的资金需求情况下,公司实施差异化现金分红政策:

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%;

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,根据上述原则提出当年利润分配方案。

(六) 利润分配的决策程序

1. 定期报告公布前，公司董事会应详细分析及充分考虑公司实际经营情况，以及社会融资环境、社会融资成本、公司现金流量状况、资金支出计划等各项对公司资金的收支有重大影响的相关因素，在此基础上合理、科学地拟订具体分红方案。独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

2. 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

3. 监事会应当审议利润分配方案，并作出决议，如果有外部监事，外部监事应对利润分配方案单独发表明确意见。

4. 董事会和监事会通过分红方案后，提交股东大会审议。公司召开涉及利润分配的股东大会时，应根据《公司法》、《公司章程》及其他规范性文件的规定，为中小股东参与股东大会及投票提供便利；召开股东大会时，应保障中小股东对利润分配问题有充分的表达机会，对于中小股东关于利润分配的质询，公司董事、高级管理人员应给予充分的解释与说明。

公司在会计年度盈利，且无弥补亏损、重大投资计划或重大现金支出等事项，但公司董事会做出的现金股利分配预案中的现金股利分配金额不符合本章程规定的，董事会应当在利润分配预案和定期报告中详细说明或披露现金股利分配金额不符合本章程规定的原因、未用于股利分配的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。

5. 董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台等）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。

#### （七）利润分配政策的调整

公司可以根据中长期发展战略、投资规划、生产经营规模的变化，以及生产经营业绩的变化等情况调整股利分配政策。调整后的股利分配政策不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定。有关调整股利分配政策的议案，需要事先征求独立董事及监事会意见并经公司董事会审议后提交公司股东大会审议，经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。股东大会应为股东提供网络投票方式参与表决。

#### （八）利润分配政策的披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

1. 是否符合《公司章程》的规定或者股东大会决议要求；
2. 分红标准和比例是否明确清晰；
3. 相关的决策程序和机制是否完备；
4. 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
5. 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

（九）公司未分配利润的使用原则：原则上应根据日常生产经营和发展需要，用于与主营业务有关的流动资产和非流动资产支出。

（十）若公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

二、公司2016年度利润分配方案为：以2016年12月31日公司总股本434,800,140股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币（含税）。目前一切已办理完毕。公司第三季度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。公司的利润分配符合相关法律法规的要求和《公司章程》的规定。

## 五、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

## 六、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。

## 七、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

2017 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	460,477,116.61	560,615,295.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	
应收账款	308,816,462.27	227,299,476.87
预付款项	55,501,082.88	26,119,444.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,267,557.69
应收股利		
其他应收款	11,168,992.59	32,803,541.20
买入返售金融资产		
存货	100,355,469.94	105,579,071.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,017,277.79	19,077,410.72
流动资产合计	985,736,402.08	972,761,797.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款	468,000.00	

可供出售金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	218,210,199.54	107,930,065.54
投资性房地产		
固定资产	190,579,357.93	186,286,037.04
在建工程	10,534,447.85	2,086,153.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	295,485,202.57	300,680,557.78
开发支出		
商誉	867,417,152.25	867,417,152.25
长期待摊费用	1,863,754.87	752,860.16
递延所得税资产	3,753,597.44	3,432,359.96
其他非流动资产	26,000,000.00	1,508,750.00
非流动资产合计	1,626,311,712.45	1,482,093,936.40
资产总计	2,612,048,114.53	2,454,855,734.17
流动负债：		
短期借款	184,000,000.00	357,770,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,976,411.93	35,201,885.77
预收款项	8,076,632.02	13,145,438.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,865,207.10	7,726,575.47
应交税费	11,722,809.18	9,320,554.42

应付利息	413,500.70	791,969.09
应付股利		
其他应付款	5,075,723.00	10,995,212.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,500,000.00	36,000,000.00
其他流动负债		8,627,878.61
流动负债合计	242,630,283.93	479,579,514.76
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00
应付债券	354,267,474.77	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	123,000,000.00	123,000,000.00
长期应付职工薪酬	1,635,933.18	1,635,933.18
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,784,601.01	1,784,601.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	570,688,008.96	216,420,534.19
负债合计	813,318,292.89	696,000,048.95
所有者权益：		
股本	434,800,140.00	434,800,140.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,026,574,331.92	1,026,574,331.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	30,955,536.44	30,955,536.44
一般风险准备		
未分配利润	306,103,451.35	266,207,450.13
归属于母公司所有者权益合计	1,798,433,459.71	1,758,537,458.49
少数股东权益	296,361.93	318,226.73
所有者权益合计	1,798,729,821.64	1,758,855,685.22
负债和所有者权益总计	2,612,048,114.53	2,454,855,734.17

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作负责人：罗晨鹏

会计机构负责人：杨榕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	419,609,004.73	473,068,374.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	
应收账款	165,471,013.81	120,278,776.20
预付款项	26,216,260.39	15,726,610.40
应收利息		1,267,557.69
应收股利	58,000,000.00	
其他应收款	59,704,566.52	77,915,337.62
存货	53,113,718.01	60,758,676.97
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,075,084.00	1,243,580.46
流动资产合计	784,589,647.46	750,258,914.22
非流动资产：		
可供出售金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,654,949,730.51	1,544,669,596.51
投资性房地产		



固定资产	92,938,977.58	96,110,161.53
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,643,297.35	3,793,252.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	430,439.71	653,377.54
递延所得税资产	4,750,045.83	4,750,045.83
其他非流动资产	25,000,000.00	130,350.00
非流动资产合计	1,793,712,490.98	1,662,106,783.97
资产总计	2,578,302,138.44	2,412,365,698.19
流动负债：		
短期借款	184,000,000.00	357,770,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,063,035.31	15,780,951.93
预收款项	1,852,659.91	2,112,294.72
应付职工薪酬	2,795,442.33	4,236,551.94
应交税费	79,880.08	136,771.38
应付利息	413,500.70	791,969.09
应付股利		
其他应付款	34,575,728.79	37,880,033.61
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,500,000.00	36,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	238,280,247.12	454,708,572.67
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00
应付债券	354,267,474.77	

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	123,000,000.00	123,000,000.00
长期应付职工薪酬	534,356.16	534,356.16
专项应付款		
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	567,801,830.93	213,534,356.16
负债合计	806,082,078.05	668,242,928.83
所有者权益：		
股本	434,800,140.00	434,800,140.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,026,574,331.92	1,026,574,331.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,955,536.44	30,955,536.44
未分配利润	279,890,052.03	251,792,761.00
所有者权益合计	1,772,220,060.39	1,744,122,769.36
负债和所有者权益总计	2,578,302,138.44	2,412,365,698.19

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	147,698,472.34	136,464,215.20
其中：营业收入	147,698,472.34	136,464,215.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	108,168,940.35	114,248,342.40

其中：营业成本	60,289,454.21	85,726,042.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	882,196.00	1,047,326.09
销售费用	13,517,195.81	7,215,831.10
管理费用	17,606,635.99	17,254,330.18
财务费用	14,126,006.51	2,501,341.12
资产减值损失	1,747,451.83	503,471.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	112,290.28	94,660,259.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,641,822.27	116,876,132.08
加：营业外收入	444,883.01	900,809.53
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,416.12	2,054,730.71
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,082,289.16	115,722,210.90
减：所得税费用	8,106,154.78	17,182,413.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,976,134.38	98,539,797.88

归属于母公司所有者的净利润	31,983,330.29	98,557,875.65
少数股东损益	-7,195.91	-18,077.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	31,976,134.38	98,539,797.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,983,330.29	98,557,875.65
归属于少数股东的综合收益总额	-7,195.91	-18,077.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0736	0.2613
（二）稀释每股收益	0.0736	0.2613

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：罗晨鹏

会计机构负责人：杨榕

#### 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	53,950,723.99	85,079,369.62
减：营业成本	37,575,522.50	62,366,428.80
税金及附加	623,026.80	990,582.51
销售费用	5,794,144.56	6,800,627.93
管理费用	8,563,163.66	9,995,286.90
财务费用	12,373,244.43	2,597,270.05
资产减值损失	539,999.99	-183,098.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	57,816,437.51	162,951.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,298,059.56	2,675,223.62
加：营业外收入	30,000.00	641,940.82
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		6,290.76
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,328,059.56	3,310,873.68
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,328,059.56	3,310,873.68
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	46,328,059.56	3,310,873.68
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	371,018,996.82	335,060,971.15
其中：营业收入	371,018,996.82	335,060,971.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	311,899,423.78	304,995,409.60
其中：营业成本	190,744,056.71	229,106,830.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,327,229.40	2,498,181.09
销售费用	32,145,760.13	21,600,744.04
管理费用	46,891,948.59	43,980,569.25
财务费用	35,996,576.07	5,325,167.46
资产减值损失	3,793,852.88	2,483,916.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,187,639.77	98,241,226.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,307,212.81	128,306,788.46
加：营业外收入	2,848,166.78	1,651,465.25
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	53,388.04	2,175,083.01
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,101,991.55	127,783,170.70
减：所得税费用	13,187,697.92	18,330,125.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,914,293.63	109,453,045.27
归属于母公司所有者的净利润	49,936,158.43	109,471,123.04
少数股东损益	-21,864.80	-18,077.77
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）以后不能重分类进损益		

的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	49,914,293.63	109,453,045.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,936,158.43	109,471,123.04
归属于少数股东的综合收益总额	-21,864.80	-18,077.77
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1148	0.2902
(二)稀释每股收益	0.1148	0.2902

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。

## 6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	193,468,499.19	264,960,296.66
减：营业成本	137,679,668.16	194,142,054.58



税金及附加	1,753,238.47	2,372,944.33
销售费用	15,816,086.08	19,683,360.30
管理费用	22,144,283.45	30,219,712.65
财务费用	33,988,700.32	6,560,381.43
资产减值损失	2,732,905.55	2,892,872.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	58,328,868.24	3,743,919.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,682,485.40	12,832,890.37
加：营业外收入	1,289,784.00	1,381,941.16
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,613.09	97,847.04
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,968,656.31	14,116,984.49
减：所得税费用	1,365.50	1,087,567.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,967,290.81	13,029,417.05
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	38,967,290.81	13,029,417.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

### 7、合并年初到报告期末现金流量表

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	283,190,283.65	264,457,258.70
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	11,001,004.36	16,893,717.20

收到其他与经营活动有关的现金	38,624,952.16	6,295,711.34
经营活动现金流入小计	332,816,240.17	287,646,687.24
购买商品、接受劳务支付的现金	203,316,128.79	231,919,602.43
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		
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	54,878,892.89	33,750,059.48
支付的各项税费	19,038,257.06	8,430,767.80
支付其他与经营活动有关的现金	53,408,996.67	28,803,749.01
经营活动现金流出小计	330,642,275.41	302,904,178.72
经营活动产生的现金流量净额	2,173,964.76	-15,257,491.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	454,700,000.00	52,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,907,505.77	247,996.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,800.00	4,000.02
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		
投资活动现金流入小计	456,655,305.77	52,251,996.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,887,659.70	2,149,838.84
投资支付的现金	617,153,000.00	84,995,732.80
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	17,139,549.80	224,213,223.58
支付其他与投资活动有关的现	11,711,199.93	

金		
投资活动现金流出小计	672,891,409.43	311,358,795.22
投资活动产生的现金流量净额	-216,236,103.66	-259,106,798.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		479,002,998.41
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	237,144,000.00	277,770,000.00
发行债券收到的现金	343,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		9,135.00
筹资活动现金流入小计	580,144,000.00	756,782,133.41
偿还债务支付的现金	415,270,000.00	259,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,925,605.92	18,459,249.89
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		
筹资活动现金流出小计	446,195,605.92	277,459,249.89
筹资活动产生的现金流量净额	133,948,394.08	479,322,883.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-630,511.44	612,983.67
五、现金及现金等价物净增加额	-80,744,256.26	205,571,576.83
加：期初现金及现金等价物余额	533,051,546.12	285,717,538.42
六、期末现金及现金等价物余额	452,307,289.86	491,289,115.25

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

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	144,850,965.87	222,658,444.70
收到的税费返还	5,838,845.19	8,683,209.46
收到其他与经营活动有关的现	5,549,962.55	4,280,699.88

金		
经营活动现金流入小计	156,239,773.61	235,622,354.04
购买商品、接受劳务支付的现金	131,019,087.26	179,698,087.63
支付给职工以及为职工支付的现金	26,767,916.23	30,161,809.38
支付的各项税费	2,850,751.66	4,054,196.25
支付其他与经营活动有关的现金	18,702,645.31	15,457,687.17
经营活动现金流出小计	179,340,400.46	229,371,780.43
经营活动产生的现金流量净额	-23,100,626.85	6,250,573.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	343,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,048,734.24	247,996.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.02
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	66,409,998.28	10,768,877.20
投资活动现金流入小计	410,458,732.52	11,018,373.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,382,849.00	377,838.84
投资支付的现金	480,000,000.00	292,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,171,549.80	
支付其他与投资活动有关的现金	79,532,462.32	9,400,042.28
投资活动现金流出小计	571,086,861.12	302,177,881.12
投资活动产生的现金流量净额	-160,628,128.60	-291,159,507.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		479,002,998.41
取得借款收到的现金	234,000,000.00	277,770,000.00
发行债券收到的现金	343,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	577,000,000.00	756,772,998.41

偿还债务支付的现金	415,270,000.00	254,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,925,605.92	18,286,449.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	446,195,605.92	272,286,449.89
筹资活动产生的现金流量净额	130,804,394.08	484,486,548.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-535,008.78	477,585.52
五、现金及现金等价物净增加额	-53,459,370.15	200,055,200.07
加：期初现金及现金等价物余额	473,068,374.88	246,770,588.38
六、期末现金及现金等价物余额	419,609,004.73	446,825,788.45

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。