

广东文化长城集团股份有限公司 2019 年半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	文化长城	股票代码	300089
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称（如有）	长城集团		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	任锋	郑舜玲	
办公地址	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道	广东省潮州市枫溪区蔡陇大道	
电话	0768-2931898	0768-2931898	
电子信箱	zqb@thegreatwall-china.com	zqb@thegreatwall-china.com	

2、主要财务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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	150,640,204.43	401,059,231.13	-62.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-31,334,856.78	49,494,789.68	-163.31%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-35,288,720.30	46,664,924.97	-175.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,284,742.22	-84,203,449.94	-65.22%
基本每股收益（元/股）	-0.0651	0.1092	-159.62%
稀释每股收益（元/股）	-0.0651	0.1092	-159.62%
加权平均净资产收益率	-1.35%	2.48%	-3.83%
	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）	4,060,118,572.84	4,422,614,540.22	-8.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,239,920,421.79	2,394,203,568.21	-6.44%

3、公司股东数量及持股情况

报告期末股东总数	22,529	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
许高镭	境内自然人	4.75%	22,855,647	19,255,572	质押	22,843,700
陈素芳	境内自然人	3.52%	16,953,000	0	质押	16,953,000
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		
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
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
任锋	境内自然人	1.56%	7,492,500	5,619,375	质押	7,443,800
吴网腰	境内自然人	1.38%	6,650,600	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		
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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、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

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

报告期内公司业务发展低于预期，经营业绩下降，鉴于公司目前对子公司翡翠教育已失去控制，故本报告期不将翡翠教育纳入公司合并报表。公司合并实现营业收入150,640,204.43元，比上年同期下降62.44%；公司合并实现营业利润-32,576,959.89元，较去年同期下降155.94%。公司合并实现利润总额-30,465,997.25元，较上年同期下降149.49%；公司归属于母公司所有者的净利润为-31,334,856.78元，较上年同期下降163.31%。

在陶瓷业务方面，公司积极参加国内外各类展会，在巩固外销客户的基础上，加强国内市场客户的开拓；公司动员全员响应节能降耗的号召，减少不必要的支出；精简人员，提高个人效率；狠抓产品质量；在适应市场的情况下不断提升创新能力，及时落实知识产权保护。

在教育产业方面，联讯教育基本经营情况稳定，销售业务保持稳定增长，报告期内联讯教育签约了多个区县智慧教育云平台建设及运营项目，同时中标教育信息化系统集成项目，通过2018年ISO9001、ISO14001、OHSMS18001三大管理体系年审认证。智游臻龙资产规模保持稳定增长，营运能力略有下降，考虑到每年6-9月份为招生旺季，报告期内收入、成本等数据与招生淡旺季特征相符。

2、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明

适用 不适用

1、2017年3月，财政部发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。2018年6月，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融工具准则和新收入准则的企业应当按照该文件规定的一般企业财务报表格式编制财务报表。本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

2、2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）。对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定对原会计政策进行相应变更。

会计政策变更的主要内容

1、新金融工具准则主要变更内容如下：

(1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产”三类。

(2) 调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理, 但该指定不可撤销, 且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益, 不得结转计入当期损益。

(3) 金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”, 且计提范围有所扩大, 以更加及时、足额地计提金融资产减值准备, 揭示和防控金融资产信用风险。

(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

(5) 套期会计准则扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围, 以定性的套期有效性测试要求取代定量要求, 引入套期关系“再平衡”机制。

(6) 对金融工具相关披露要求进行相应调整。

2、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 主要变更内容如下:

资产负债表项目:

(1) 原列报项目“应收票据及应收账款”分别计入“应收票据”项目和“应收账款”项目;

(2) 原列报项目“应付票据及应付账款”分别计入“应付票据”项目和“应付账款”项目。

本次会计政策变更对公司的影响

资产负债表项目变动情况

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额 (增加/减少: 元)	
		2018年12月31日 合并	2018年12月31日 母公司
公司将应收票据及应收账款项目分别计入应收票据项目和应收账款项目	应收账款	360,894,910.32	138,948,119.45
	应收票据		
	应收票据及应收账款	-360,894,910.32	-138,948,119.45
公司将应付票据及应付账款项目分别计入应付票据项目和应付账款项目	应付账款	126,488,232.32	5,705,525.86
	应付票据		
	应付票据及应付账款	-126,488,232.32	-5,705,525.86

以上会计政策变更对公司财务状况、经营成果及现金流量没有产生影响。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上一会计期间财务报告相比, 合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

公司对翡翠教育已经无法行使股东权利, 无法控制其重大经营决策, 同时翡翠已经不再向公司提供2019年半年报所需要的财务资料, 公司已经丧失对翡翠教育的控制权, 因此公司2019年半年报不再合并翡翠教育, 将翡翠教育的长期投资转入可供出售金融资产核算, 公司聘请的会计师事务所正在对2019年的期初余额进行更正审计。