**广东文化长城集团股份有限公司**

**2018 年年度报告**

**2019 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

**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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**董事朱利民、贠庆怀、周林由于大华会计师事务所为本公司出具了无法表 示意见的审计报告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报告的董事会会议。 大华会计师事务所为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事**

**会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。 本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司**

**对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险 认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。**

**无 公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 5](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 9](#_bookmark2)

[第四节 经营情况讨论与分析 14](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 46](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 89](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 96](#_bookmark6)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 97](#_bookmark7)

[第九节 公司治理 104](#_bookmark8)

[第十节 公司债券相关情况 110](#_bookmark9)

[第十一节 财务报告 111](#_bookmark10)

[第十二节 备查文件目录 245](#_bookmark11)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司或文化长城 | 指 | 广东文化长城集团股份有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 广发证券、保荐机构、财务顾问 | 指 | 广发证券股份有限公司 |
| 审计机构 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 公司章程 | 指 | 广东文化长城集团股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 广东文化长城集团股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东文化长城集团股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东文化长城集团股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 联汛教育 | 指 | 广东联汛教育科技有限公司 |
| 智游臻龙、智游教育 | 指 | 河南智游臻龙教育科技有限公司 |
| 新余智趣 | 指 | 新余智趣资产管理合伙企业（有限合伙） |
| 商融投资、广州商融 | 指 | 广州商融投资咨询有限公司 |
| 潮民投 | 指 | 潮州民营投资股份有限公司 |
| 翡翠教育 | 指 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 |
| 昊育信息 | 指 | 上海昊育信息技术有限公司 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 文化长城 | 股票代码 | 300089 |
| 公司的中文名称 | 广东文化长城集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 文化长城 | | |
| 公司的外文名称（如有） | The Great Wall Of Culture Group Holding Co.，Ltd. Guangdong | | |
| 公司的外文名称缩写（如 有） | GREAT WALL CULTURE | | |
| 公司的法定代表人 | 蔡廷祥 | | |
| 注册地址 | 广东省潮州市枫溪区蔡陇大道 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 521031 | | |
| 办公地址 | 广东省潮州市枫溪区蔡陇大道 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 521031 | | |
| 公司国际互联网网址 | [www.thegreatwall-china.com](http://www.thegreatwall-china.com/) | | |
| 电子信箱 | [zqb@thegreatwall-china.com](mailto:zqb@thegreatwall-china.com) | | |

## 二、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 |
| 联系地址 | 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 |
| 传真 | 0768-2931162 | 0768-2931162 |
| 电子信箱 | [zqb@thegreatwall-china.com](mailto:zqb@thegreatwall-china.com) | [zqb@thegreatwall-china.com](mailto:zqb@thegreatwall-china.com) |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 公司年度报告备置地点 | 文化长城证券事务部 |

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 广州天河区天河北路 689 号光大银行大厦 1512 室 |
| 签字会计师姓名 | 张晓辉、熊玲 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
| 广发证券股份有限公司 | 广州市天河区天河北路  183-187 号大都会广场 43 楼  （4301-4316 房） | 武鑫、沈杰 | 至 2019 年 12 月 31 日止 |

## 五、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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
| 营业收入（元） | 1,173,736,794.08 | 540,117,836.79 | 117.31% | 452,394,179.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 204,851,349.06 | 73,461,776.76 | 178.85% | 136,797,245.91 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元） | 202,794,930.55 | 69,848,237.67 | 190.34% | 41,053,756.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 154,398,878.61 | 121,821,979.90 | 26.74% | 152,848,583.06 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.43 | 0.17 | 152.94% | 0.35 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.43 | 0.17 | 152.94% | 0.35 |
| 加权平均净资产收益率 | 9.21% | 4.10% | 5.11% | 12.40% |
|  | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增 减 | 2016 年末 |
| 资产总额（元） | 4,422,614,540.22 | 2,720,247,996.39 | 62.58% | 2,454,855,734.17 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 2,394,203,568.21 | 1,821,129,235.47 | 31.47% | 1,758,537,458.49 |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 104,290,648.00 | 296,768,583.13 | 368,091,656.85 | 404,585,906.10 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 7,688,972.63 | 41,805,817.05 | 87,234,798.51 | 68,121,760.87 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 7,465,228.34 | 39,199,696.63 | 87,623,247.19 | 68,506,758.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21,151,334.99 | -63,052,114.95 | 30,182,816.17 | 208,419,512.38 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 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） | -270,356.86 | -8,631.45 | -56,944.86 |  |
| 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） | 6,964,527.92 | 4,132,013.63 | 4,048,380.00 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业 的投资成本小于取得投资时应享有被投 资单位可辨认净资产公允价值产生的收 益 |  |  | 94,028,483.43 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  | 2,212,842.78 | 68,445.25 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 出 | -2,840,845.30 | -1,893,970.65 | -2,035,416.70 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 165,509.02 |  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 825,299.16 | 828,715.22 | 309,457.90 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,137,117.11 |  |  |  |
| 合计 | 2,056,418.51 | 3,613,539.09 | 95,743,489.22 | -- |

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。

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

报告期内，在陶瓷业务方面，公司在发挥全资子公司深圳长城世家商贸有限公司、广州长城世家投资有限公司经营管理的 瓷艺体验馆与长城瓷艺专卖连锁体系的作用的基础上，进一步发挥全资子公司潮州市长城世家瓷业有限公司在陶瓷定制业务 上的作用。其中潮州市长城世家瓷业有限公司一方面利用其营销管理团队对酒水行业比较熟悉的特点，深挖酒瓶为代表的包 装器皿类业务，按照既定规划积极拓展市场，使得酒瓶合作的酒业企业已经有效增加，增加设计公司与包装材料配套对接的 联盟，使得客户对接可以批量化进行；另一方面通过陶瓷领域的珠宝瓷和瓷珠宝创新，在国内陶瓷业跨界创新发展上开启了 新元年。家瓷和礼瓷的全国通路运作，顺利进入全国多家连锁渠道，使得国内品牌战略得以落地实施。

报告期内，在教育产业方面，联汛教育以提供智慧教育云一体化解决方案为核心业务，同时也为职业教育实训室提供综 合解决方案，具体体现为教育主管部门或政府相关部门引进联汛教育作为投资企业，免费为政府建设区域型智慧教育项目。 通过智慧教育云平台为各级教育主管部门提供行政和教育管理服务，为所有中小学提供教学、教务和行政管理服务，为学生 家庭提供教育公共服务和提供有偿的企业增值服务，并通过“教育+生态”打造本区域“教育生态圈”，从服务教育自身拓展 到服务于全社会。同时通过装备采购设计、课改、竞赛、职业技能鉴定、实训和就业等多个维度为技工职业院校的技能实训 室提供一体化解决方案，其中技能实训室装备类设备通过招投标的形式为技工职业院校提供系统集成服务。智游臻龙主营业 务是软件培训、软件开发及销售，培训业务主要针对应往届大专、本科毕业生进行岗前实训，通过4-5个月左右的强化技术 训练达到符合企业高端技术用人标准，实现高薪就业；软件开发主要是自主研发和软件外包；销售业务主要是跟合作院校建 立实验室，通过买入软硬件再卖出的方式。翡翠教育是一家以实战型IT人才培训为核心的集团化教育机构。通过自主IT课程 开发，翡翠教育专注于移动互联网及数字游戏动漫等领域的IT职业教育培训，专业内容包括移动互联网、艺术设计、程序开 发、影视动漫、数字娱乐、营销与运营等六大板块，下设前端开发、JAVA大数据、影视特效设计、游戏特效设计、网络创业 与营销等学科。翡翠教育通过各课程实操指导结合基础知识讲解的模式进行IT课程培训。翡翠教育培训网点覆盖北京、广州、 深圳、上海、西安等全国多个城市。翡翠教育与多家IT企业保持合作关系，在学员培训完成后，翡翠教育将根据学员的情况 进行就业辅导，并免费提供就业推荐服务。此外，翡翠教育控股子公司昊育信息从事校园信息化服务业务，主要为中小学及 职业院校提供教育信息化整体解决方案，包括教育云基础建设、智慧课堂等产品的设计、开发及实施。同时，昊育信息结合 自身在职业教育领域的经验积累，为中小学及职业院校提供拓展型、研（探）究型的创新教育应用及配套服务。

在寻求外延式增长方面，公司通过进行对教育相关领域的实质性探索，结合自身文化建设，公司明确了涉足教育相关领 域的发展目标，实现由单一的艺术陶瓷业务向艺术陶瓷与教育产业并存的战略规划。报告期内，公司以发行股份及支付现金 方式购买翡翠教育100%股权事项处于实施阶段，双方已完成翡翠教育100%股权过户事宜，2018年4月份翡翠教育财务报表全 部并入文化长城。公司于2018年6月27日召开第四届董事会第八次会议、2018年7月16日召开公司2018年第二次临时股东大会 审议通过了《关于公司对外投资暨参与认购广东粤科文化长城文化产业并购投资中心（有限合伙）基金份额的议案》，同意 公司参与认购由广东省粤科母基金投资管理有限公司作为管理人，由横琴粤科母基金投资管理中心（有限合伙）作为普通合 伙人（执行事务合伙人），发起设立的广东粤科文化长城文化产业并购投资中心（有限合伙）（以下简称为“投资基金”）的 出资份额。投资基金规模为人民币50,100万元，其中文化长城拟以自有资金出资人民币20,000万元，作为投资基金的有限合 伙人。其他有限合伙人包括广东省粤科江门创新创业投资母基金有限公司及广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合 伙企业（有限合伙）。投资基金主要围绕文化、新媒体产业、媒体融合发展、职业教育等产业领域进行股权投资。本次投资 有利于进一步推进公司在教育产业板块的战略布局，扩大公司在教育产业的影响力，有利于持续增强公司布局教育产业的综 合竞争实力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
| 固定资产 | 本期增加房屋建筑物 75,150,605.00 机器设备 16,341,022.72 运输工具  685,342.87 办公设备 2,642,692.22 合计增加 94,819,662.81 |
| 无形资产 | 本期减少土地使用权-6017293.8 增加应用软件 207,399,462.43 减少商标权  -54596.99 合计增加 201,300,557.31 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

一、公司在传承陶瓷文化的基础上，以“绿色环保，科技创新，文化创意”为理念，通过文化创意提高产品附加值，通 过科技创新提高产品品质、降低生产成本，在创意设计、自主品牌、营销渠道、资源整合等方面逐步形成了强有力的竞争优 势，具体如下所述：

（一）创意设计优势 公司在传承陶瓷文化的基础上，以“绿色环保，科技创新，文化创意”为理念，在艺术陶瓷创意设计方面逐步形成了独

特的竞争优势，具体表现如下： 1、公司拥有面积约10,000多平方米的艺术陶瓷展厅和1,500多平方米的创意产品设计中心，艺术陶瓷种类已累积超过

70,000件，其中包含了68个国家和地区的设计风格与文化理念，公司将其按属性和地区分类后加以信息化管理，形成业内领 先的“创意研发数据库”，通过该数据库可以极大提升公司快速设计能力、大幅缩短公司产品的设计周期。

2、公司自主研发的 “宫廷式特种工艺陶瓷系列产品”和“镶嵌式抗菌陶瓷编织工艺制品”等产品在国内处于领先地位， 并获得广东省“优秀新产品”和“重点新产品”等称号。

（二）营销渠道和自主品牌优势 公司致力于创建民族艺术陶瓷领军品牌，并不断加强营销渠道的建设，在自主品牌和营销渠道方面具备明显优势，其具

体表现如下：

1、经过多年积累，公司已拥有覆盖68个国家和地区的400多个客户，其中业务来往较频繁的客户达120多个，并与国外 多个知名经销商建立了长期稳定的供销合作关系。

2、公司产品在国内外市场具有较高的市场知名度和良好口碑。公司品牌先后获得“中国驰名商标”、“中国名牌”、“出 口免验”、“出口名牌”等荣誉称号。

（三）资源整合能力优势 公司在打造自身内在优势的同时，充分挖掘、整合外部稀缺资源，使内部和外部的资源相互配合与协调。公司整合内外

部资源的具体表现如下： 1、公司地处“中国瓷都”潮州市，潮州是目前国内陶瓷主要产区之一。公司充分挖掘利用潮州质地优良的瓷土矿资源

和成熟完整的陶瓷产业配套等产业区位优势，将有限的资源重点用于研发设计和市场营销，将部分简单生产环节外协给其他 企业生产，大幅提高公司的盈利能力以及市场反应能力。

2、公司长期与国内知名工艺美术大师、国际知名陶瓷工作室等展开合作，共同开发适销产品，对“艺术产业化”进行 了有益探索，取得了良好的品牌效应和经济效益。

3、公司在传承传统陶瓷文化的基础上，将大量自主创新运用到现代艺术陶瓷的烧制当中，使其兼具悠久的历史文化底 蕴和现代艺术美感。

4、公司还充分利用奥运会等体育盛事的商业资源对产品进行宣传，不仅极大地提升了产品感召力，也延展了产品的应 用触角。譬如公司成功开发的“奥运国娃”、“茅台水立方酒瓶”等具有艺术价值的陶瓷产品，为公司带来了较为长久的品牌 效应和经济效益。

（四）工艺技术优势 公司将传统陶瓷文化与现代工艺技术相结合，在工艺技术等方面不断创新，从而降低生产成本，提高产品科技含量。公

司工艺技术优势具体表现如下：

1、公司拥有占地6,000 多平方米的“广东省陶瓷装饰材料工程技术研究开发中心”和“省级企业技术中心”。研发中心 拥有大量先进生产设备和仪器，可开展陶瓷行业相关的理化检测项目，能承担国家、省、市各级科研开发项目。

2、公司善于将新技术新设备引入到艺术陶瓷领域。例如公司在陶瓷行业最早订制“精雕CNC数控雕刻机”，使得模具从 设计到成型制作均能实现信息化和机械化，缩短产品的设计周期、有效降低成本。

（五）发展战略转型优势 报告期内，通过参与认购广东粤科长城教育文化产业并购投资中心（有限合伙）基金份额来加强与专业的教育产业基金

的合作，进一步推进公司在教育产业板块的战略布局，扩大公司在教育产业的影响力，有利于持续增强公司布局教育产业的

综合竞争实力。通过推进收购北京翡翠教育科技集团有限公司股权工作进一步拓宽公司在教育领域的发展路线。公司明确了 涉足教育相关领域的发展目标，实现由单一的艺术陶瓷业务向艺术陶瓷与教育产业并存的战略规划。

二、公司的全资子公司联汛教育是一家专业的教育信息化服务提供商，其核心竞争力有以下几点：

（一）技术优势 教育运营服务方面，联汛教育通过综合利用移动通信、物联网、互联网等新技术，自主研发出C/S＋B/S架构相融合的

信息化服务平台。联汛教育通过信息化服务平台，提升校园管理的效率，实现教学管理的全面信息化。

（二）技术团队优势 通过多年的业务发展，联汛教育已打造了一支以技术和教育专业人员为核心、结构合理、素质优良的队伍。联汛教育研

发团队专注于教育信息化领域，不断创新。同时，联汛教育与各行业协会以及广东省职业技能鉴定指导中心建立长期合作交 流，经过长期的人力资源开发不断吸纳、充实和优化团队结构，提升其创新能力。经过近年来的技术积累，联汛教育已在客 户端、服务器、系统平台架构、产品迭代开发等方面形成多项核心技术。

（三）产品优势 教育信息化服务应用产品主要优势包括：1）可覆盖各类终端系统，包括PC端、IOS和Android手机应用客户端、普通手

机等；2）沟通方式多样，包括短信、语音、图片、视频等各种形式；3）软硬件相结合，联汛教育在进行软件开发的同时， 引入了相关的硬件产品研发，并将软硬件进行结合，为学校提供系统性信息化平台，拓展了校园管理服务种类，提高了管理 效率。

同时，联汛教育的教育信息化服务不仅面向中小学校，还通过提供职业教育综合解决方案，进入职业教育领域。相对 于传统家校互动业务学生高中毕业后丢失用户的问题，联汛教育开创了职业教育信息服务疏导分流毕业生，为初、高中毕业 生提供职业教育信息服务，长期、持续保持用户的黏性。

（四）业务模式优势 联汛教育根据行业发展的特性，选择了主要与基础运营商和社会渠道商深入合作共同推动业务发展的业务模式，借助

其在品牌影响力和属地关系等方面的优势，充分发挥了合作双方优势，形成了互惠共赢的快速发展局面。该业务模式的采用， 使联汛教育得以专注于业务创新、服务产品研发、市场开拓、用户服务、满足用户需求等核心运营工作，强化了在产业链中 的专业运营能力。

三、公司的全资子公司智游臻龙是一家专注于为社会和企业培养优秀就业人才的优秀公司，其在互联网领域，尤其是 专业等细分领域的培训质量在全国范围内多年来名列前茅。其拥有丰富的职业技能培训经验和实力，同时拥有完善的课程体 系和丰富的教学管理经验，是一家能够脚踏实地、 积极进取 、努力耕耘，并有自己核心体系和技术的优质职业技能培训机

构。其核心竞争力有以下几点：

（一）成熟稳定的管理团队 智游臻龙拥有一支伴随着公司成长起来的管理团队和专职教师队伍，报告期内未发生核心管理团队或关键人员离职情

况。

（二）稳固的院校合作关系 智游臻龙成立以来，始终重视与省内外大专院校的合作，建立了稳固的院校合作关系，这些院校已成为智游臻龙重要

的招生渠道和业务合作伙伴。

（三）严格的学员筛选机制 智游臻龙历来坚持品质第一，不管是教学品质还是学员整体素质，两手都要抓两手都要硬。经过多年的实践，智游臻

龙以形成一套科学、系统的学员筛选机制，经过综合考评，通过者方能成为智游臻龙的准学员，这也是智游臻龙连续多年保 持高就业率和良好口碑的原因所在。

（四）学研结合的培训体系 作为实践性非常强的IT行业，智游臻龙利用现有的研发团队和项目资源，为学员精心设计毕业课题和实践指导，使学

员具有很高的实操能力，可以更好的就业。 四、公司的全资子公司翡翠教育专注于IT职业教育培训，项目经验丰富、科技研发能力较强、人才结构完善，服务范

围覆盖广泛。同时，翡翠教育积极扩张全国不同地区的业务网络，并进一步深入全国的各个地区。其核心竞争力具体有以下 几点：

（一）品牌优势 翡翠教育经过多年的发展和积累，在国内教育培训行业拥有较高的知名度和良好的口碑，用户认可度较高。翡翠教育

获取的荣誉奖项，详见如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **时间** | **奖项及荣誉** |
| 2014年 | 翡翠教育荣获腾讯网回响中国“十年最具创新力IT教育品牌” |
| 2014年 | 翡翠教育荣获腾讯网“中国最具影响力教育品牌” |
| 2015年 | 翡翠教育获得“移动互联网行业2015年度优秀企业奖” |
| 2016年 | 腾讯网:2016年度特色职业教育品牌 |
| 2016年 | 中国网：2016年度中国教育领军人物、2016年度广受学员好评职业教育品牌 |
| 2016年 | 新浪网：中国品牌知名度职业培训机构 |
| 2016年 | 新华网：2016年度影响力科技创新教育品牌 |
| 2016年 | 网易：2016年度最具综合实力教育集团 |

同时，翡翠教育积极与各大高校，IT行业知名公司积极合作，进一步推动品牌的发展，历年来在行业评选活动中多次 获奖。消费者（学员）、合作院校和行业教育机构对翡翠教育的认同，有助于市场的开拓和发展。

（二）教研内容及课程体系优势 翡翠教育经过多年的积累与沉淀，有独特、成熟、标准的教学体系，教研与老师团队合作，确保课件质量。通过多年

的实践，教师任务材料、学生任务材料、课前教学视频、课上教材、商业案例等均实现了高度的标准化。核心教学内容已经 成为学校快速扩张的重要保障，促使翡翠教育成为行业优秀的培训机构。同时，翡翠教育紧跟行业发展，不断研发贴近行业 需求的课程内容与品类，以虚拟现实及增强现实相关专业的设置为例，具有未来发展性及实效热点性，翡翠教育积极分析市 场，并将技术实质应用领域进行拆分，通过研发人员的分析，将此热点课程的课程设置集中于游戏领域的应用，开发虚拟现 实的课程及内容，将新鲜市场热点融入实际的技术应用，保障课程设置符合行业发展方向，避免盲目开设热点却不能应用的 课程，符合技术应用的具体需求，保持行业领先性。

（三）教学方式优势 翡翠教育采用任务驱动式的教学方法。将教学内容转化成商业案例，按工时拆分成不同的知识点进行教学。针对实操

性强的教学内容，以典型案例为指导，将各步骤教学与场景、游戏、演示、学员动手等授课方式相结合，翡翠教育不仅重视 理论知识的教学，更有老师负责学员操作实践、场景应用等实操练习。任务驱动的实施是以学习线上的碎片化基础理论知识 视频，与线下项目经理进行辅助互动实践相结合，把理论知识第一时间转化为实践，以此有效的保障学生学习兴趣与教学质 量。

（四）管理制度优势 翡翠教育通过平台信息化管理，让企业高效有序的运转，继而推动教学产品的研发迭代、学员多维立体化管理。通过

多系统的集成整合，高效的企业管理系统，使员工可以高质量、高效率的进行教学产品的研发迭代，推动教学管理部门在标 准规范下对教学质量和学员进行管理，使学员学有所成，与企业用人标准高度匹配，促进就业。

（五）人才优势 翡翠教育拥有完整的各岗位培养体系和利益分享机制：通过转岗管理，股权激励，员工忠诚奖，岗位晋升，管理职位晋

升等机制。通过构建合理的机制和可持续发展的职业培训、晋升渠道，翡翠教育有效凝聚了行业内大批人才，为公司的长期 发展奠定了坚实的基础。

（六）综合服务能力优势 翡翠教育在行业内较早开始提供多元化培训服务，除了传统授课服务以外，翡翠教育通过学员的数据分析，对学员和

就业岗位进行分析，为学员提供个性化辅导方案。同时翡翠教育为学员提供课程讲师，班主任，技术指导，就业辅导，职业 生涯规划等服务，令学员快速掌握技能。增强翡翠教育的市场影响力和知名度，提高企业的持续发展能力。

正是源于上述6项核心特色全面发力，才让翡翠教育取得了商业模式的顺利升级，也为翡翠教育在市场竞争里形成了有 力的护城河。纵观中国职业教育的快速发展趋势，市场定会逐渐向规模化，品牌化，全国化龙头集中发展，龙头最为受益。 翡翠教育作为一家全国性职业教育连锁品牌，在行业趋势向好的背景下，一方面基于全国终端网点设施建设和互联网教育平 台设施建设，一方面借助产教融合，加大内容研发力度，实现“跨区域，强支撑”的平台化运作，正在迅速成为行业领先的 职业教育品牌，进入中国职业教育第一梯队企业。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

报告期内，公司董事会带领管理层和全体员工积极主动顺应市场发展趋势，持续调整发展战略，推进产业布局，并通过 内部整顿、协调团队，整合各方优势资源，进一步提升公司整体综合实力。

报告期内，公司主要做了以下几项重点工作： 1、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。

2、在教育产业方面，联汛教育签约了多个区县智慧教育云平台建设及运营项目，具体为江苏省徐州市丰县智慧教育云 平台建设及运营项目，该项目为丰县“互联网+教育”创新行动的重点工程，也是丰县教育改革发展的重点项目，根据协议， 该项目采用“政府规划服务+企业投资建设运营”的合作模式，联汛教育将为丰县打造一个覆盖全县、互联互通、为“优质 资源班班通”和“网络学习空间人人通”提供技术支撑和网络服务的智慧教育云平台服务体系；签约河北省石家庄市藁城区 智慧教育云平台建设及运营项目，该项目为藁城区“互联网+教育”创新行动的重点工程，也是藁城区教育改革发展的重点 项目，该项目采用“政府规划服务+企业投资建设运营”的合作模式，将为藁城区打造一个覆盖全区、互联互通、为“优质 资源班班通”和“网络学习空间人人通”提供技术支撑和网络服务的智慧教育云平台服务体系等，同时中标多个千万级的基 础教育信息化系统集成项目。智游臻龙2018年搭建了李克强总理提出的高职院校“现代学徒制”人才培养平台，智游臻龙联 合院校进行“现代学徒制”人才培养，VR、大数据学费增长50%，招生效果显著。报告期内，翡翠教育成为了文化长城的全 资子公司，其财务报表于2018年4月份全部并入文化长城。报告期内，翡翠教育完善了公司的架构设计升级，将翡翠教育的 校区管理架构做了调整，有效地提高了项目管理的效率和效能，为后期的业务快速复制提供了组织发展平台；完成了年初制 定的网点扩张布局；完善了产品结构，新进研发的课程品类也已经启动了招生；同时，翡翠教育还建立了学员学习生命周期 评价体系，可以有效评价学员学习成果，有效保证教学质量和学员学习体验。

3、进一步优化平台化控股集团管理模式。报告期内，公司建立了有效的公司治理机制，加强公司在业务经营、财务运 作、对外投资、抵押担保、资产处置等方面对新收购公司的管理与控制，使上市公司与新收购公司形成有机整体，提高整体 决策水平和风险管控能力，提升整体经营管理水平和运营效率，以适应上市公司资产和业务规模的增长。

4、充分利用资本市场平台，全面推动并购工作。报告期内，公司积极探索多渠道融资，在继续发挥以商业银行为主要 融资渠道的同时，利用资本市场的优势，积极拓展其它融资渠道；加快教育相关领域资产的收购兼并进程。

2018年度，公司实现合并营业收入 1,173,736,794.08 元，其中，主营业务收入1,164,826,430.11元；国内销售收入

975,569,799.25元，占主营业务收入的83.75%，境外销售189,256,630.86元，占主营业务收入的16.25%；实现净利润

218,490,225.95 元。

2018年度，销售费用 130,082,530.41 元，增幅为178.28%，主要是本期翡翠报表并入所致；管理费用102,145,957.45

元，比去年上升87.13%，主要是本期翡翠报表并入所致；财务费用 50,313,457.00 元。

2018年度，经营活动产生的现金净流 154,398,878.61 元，比去年增加26.74%，主要是本期翡翠报表并入所致；投资活

动产生的现金净量 -368,820,304.75 元，比去年减少 27.24% ， 主要是增加投资所致； 筹资活动生产的现金净流量

96,060,823.84 元，比去年减少47.89%，主要是吸收投资减少所致；汇率变动对现金的影响额为-152,481.51 元，比去年减 少89.15%，主要是2018年汇率浮动大，以致汇兑损益变化大所致。现金及现金等价物的净增加额-118,513,083.81元。期初 现金及现金等价物余额 547,933,217.83 元，期末现金及现金等价物余额 429,420,134.02 元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求： 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求： 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求： 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求： 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求 否

营业收入整体情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 1,173,736,794.08 | 100% | 540,117,836.79 | 100% | 117.31% |
| 分行业 | | | | | |
| 陶瓷类产品行业 | 242,098,211.10 | 20.63% | 294,259,255.88 | 54.48% | -17.73% |
| 教育系统集成及 运营行业 | 426,877,233.96 | 36.37% | 113,848,778.11 | 21.08% | 274.95% |
| 教育培训行业 | 401,618,282.68 | 34.22% | 62,694,492.84 | 11.61% | 540.60% |
| 软件开发和技术 服务行业 | 50,448,527.90 | 4.30% | 38,941,349.15 | 7.21% | 29.55% |
| 电子产品销售行 业 | 43,784,174.47 | 3.73% | 25,870,365.45 | 4.79% | 69.24% |
| 其他行业 | 8,910,363.97 | 0.76% | 4,503,595.36 | 0.83% | 97.85% |
| 分产品 | | | | | |
| 陶瓷类产品业务 | 242,098,211.10 | 20.63% | 294,259,255.88 | 54.48% | -17.73% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 教育系统集成及 运营业务 | 426,877,233.96 | 36.37% | 113,848,778.11 | 21.08% | 274.95% |
| 教育培训业务 | 401,618,282.68 | 34.22% | 62,694,492.84 | 11.61% | 540.60% |
| 软件开发和技术 服务业务 | 50,448,527.90 | 4.30% | 38,941,349.15 | 7.21% | 29.55% |
| 电子产品销售业 务 | 43,784,174.47 | 3.73% | 25,870,365.45 | 4.79% | 69.24% |
| 其他业务 | 8,910,363.97 | 0.76% | 4,503,595.36 | 0.83% | 97.85% |
| 分地区 | | | | | |
| 中国内地 | 984,480,163.22 | 83.88% | 280,551,360.17 | 51.94% | 250.91% |
| 境外（含香港） | 189,256,630.86 | 16.12% | 259,566,476.62 | 48.06% | -27.09% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上 年同期增减 | 营业成本比上 年同期增减 | 毛利率比上年 同期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 陶瓷类产品行 业 | 242,098,211.10 | 165,405,021.72 | 31.68% | -17.73% | -18.65% | 0.78% |
| 教育系统集成 及运营行业 | 426,877,233.96 | 280,607,256.02 | 34.27% | 274.95% | 1,140.46% | -45.86% |
| 教育培训行业 | 401,618,282.68 | 77,938,926.56 | 80.59% | 540.60% | 425.04% | 4.27% |
| 分产品 | | | | | | |
| 陶瓷类产品业 务 | 242,098,211.10 | 165,405,021.72 | 31.68% | -17.73% | -18.65% | 0.78% |
| 教育系统集成 及运营业务 | 426,877,233.96 | 280,607,256.02 | 34.27% | 274.95% | 1,140.46% | -45.86% |
| 教育培训业务 | 401,618,282.68 | 77,938,926.56 | 80.59% | 540.60% | 425.04% | 4.27% |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国内地 | 984,480,163.22 | 406,495,331.60 | 58.71% | 250.91% | 404.07% | -12.55% |
| 境外（含香港） | 189,256,630.86 | 165,787,131.90 | 12.40% | -27.09% | -13.16% | -14.05% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

产品分类 产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比 重 | 金额 | 占营业成本比 重 |
| 陶瓷类产品业 务 | 陶瓷类产品业 务 | 165,405,021.72 | 28.90% | 203,330,981.60 | 75.50% | -18.65% |
| 教育系统集成 及运营业务 | 教育系统集成 及运营业务 | 280,607,256.02 | 49.03% | 22,621,204.66 | 8.40% | 1,140.46% |
| 教育培训业务 | 教育培训业务 | 77,938,926.56 | 13.62% | 14,844,456.16 | 5.51% | 425.04% |
| 软件开发和技 术服务业务 | 软件开发和技 术服务业务 | 6,318,076.21 | 1.10% | 5,108,666.88 | 1.90% | 23.67% |
| 电子产品销售 业务 | 电子产品销售 业务 | 34,052,569.33 | 5.95% | 23,399,201.73 | 8.69% | 45.53% |

说明

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 本期纳入合并财务报表范围的主体共115户

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（% | ） 表决权比例  （%） |
| 1 | 广州长城世家投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 2 | 潮州市万泉瓷业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 3 | 潮州市三江陶瓷原料有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 4 | 深圳长城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 5 | 北京昶城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 6 | 深圳市世家会艺术品投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 7 | 深圳万城投资管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 | 河南长城绿色瓷艺科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 9 | 潮州市长城世家瓷业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 10 | 郑州长城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 11 | 广东联汛教育科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 12 | 广州韵网信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 13 | 新疆联汛展望教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 14 | 河南智游臻龙教育科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 15 | 郑州市智游职业培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 16 | 郑州智游爱峰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 17 | 郑州智游联动教育咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 18 | 北京京师智游教育科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 19 | 南京欧米伽网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 20 | 霍尔果斯臻龙教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 21 | 山西智游臻龙互联网科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 22 | 河北臻龙科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 23 | 厦门爱峰沐川科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 24 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 25 | 北京完美空间教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 26 | 成都翡翠教育咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 27 | 北京市朝阳区昭阳软件教育培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 28 | 北京创思兰德教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 29 | 上海志趣动漫设计有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 30 | 广州市翡翠教育信息咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 31 | 武汉翡翠空间数字科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 32 | 郑州翡翠计算机科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 33 | 成都卓新思创科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 34 | 安徽省创思兰博信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 35 | 西安品优创意文化发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 36 | 西安卓新数码科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 37 | 西安完美空间职业技能培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 38 | 上海昊育信息技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 39 | 上海安逆杰信息技术有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 40 | 沈阳磐岳网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 41 | 创思兰博(北京)科技股份有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 42 | 上海翡翠职业技能培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 43 | 天津卓运天成科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 44 | 上海卓雅网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 45 | 天津完美空间数字技术有限责任公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 46 | 杭州并轨者网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 47 | 安徽省智趣兰德科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 48 | 北京畅晟宏达科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 49 | 常州世宏南骏信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 50 | 大连中钰睿泓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 51 | 福州点积信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 52 | 河北翊思卓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 53 | 无锡市智慧天空信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 54 | 南昌卡戎网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 55 | 宁波盛逸计算机科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 56 | 盛世光影（深圳）传媒有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 57 | 沈阳凯宣科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 58 | 天津众云金泰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 59 | 广州市南跃科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 60 | 南宁易达讯网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 61 | 山西钰陆教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 62 | 山西智帆教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 63 | 重庆阿克提吾科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 64 | 北京创意之星艺术设计有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 65 | 西安拓客网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 66 | 北京优逸睿智科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 67 | 深圳市世纪星联科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 68 | 广州市联核攻源科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 69 | 湖南卓越新腾信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 70 | 南京诺博连信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 71 | 南昌五芒星科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 72 | 青岛龙果科技技术有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 73 | 成都智慧创想科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 74 | 上海嗣峰网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 75 | 重庆卓思迅杰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 76 | 上海犇迩网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 77 | 西安易创智达科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 78 | 霍尔果斯众妙合一信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 79 | 成都龙腾讯飞科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 80 | 贵阳华腾天创科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 81 | 济南凡格信息科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 82 | 柳州墨本科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 83 | 南京小鸡卓米网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 84 | 武汉创思兰博科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 85 | 郑州智世睿通软件科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 86 | 杭州果脉科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 87 | 苏州深层纬度教育科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 88 | 上海墨林教育科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 89 | 长沙翡翠网络游戏有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 90 | 济南迅奇网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 91 | 深圳市灵动空间网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 92 | 长春市完美空间教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 93 | 哈尔滨聚谦电子信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 94 | 重庆翊思卓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 95 | 西安完美创意科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 96 | 广州九点网络有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 97 | 杭州千程万码软件有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 55.00 | 55.00 |
| 98 | 昆明添力网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 99 | 米果科技(大连)有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 100 | 深圳凌点网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 101 | 大连创睿网络技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 102 | 常州网之合信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 103 | 河北佳岷科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 104 | 烟台丛聚网络技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 105 | 湖南正致教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 106 | 贺州市盛东网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 107 | 武汉索思艾特科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 108 | 南京睿斯博信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 109 | 海南翊思卓网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 110 | 海南完美空间网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 111 | 潮州市润潮陶瓷有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 112 | 潮州市长城世家贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 113 | 湖北智游臻龙教育科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60.00 | 60.00 |
| 114 | 南京巅峰数据服务有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 115 | 苏州云柯数据服务有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

#### 本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加92户，减少2户，其中： 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 变更原因 |
| 1 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 2 | 北京完美空间教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 3 | 成都翡翠教育咨询有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 4 | 北京市朝阳区昭阳软件教育培训学校 | 非同一控制下企业合并 |
| 5 | 北京创思兰德教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 6 | 上海志趣动漫设计有限公司 | 非同一控制下企业合并 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 7 | 广州市翡翠教育信息咨询有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 8 | 武汉翡翠空间数字科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 9 | 郑州翡翠计算机科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 10 | 成都卓新思创科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 11 | 安徽省创思兰博信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 12 | 西安品优创意文化发展有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 13 | 西安卓新数码科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 14 | 西安完美空间职业技能培训学校 | 非同一控制下企业合并 |
| 15 | 上海昊育信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 16 | 上海安逆杰信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 17 | 沈阳磐岳网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 18 | 创思兰博(北京)科技股份有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 19 | 上海翡翠职业技能培训学校 | 非同一控制下企业合并 |
| 20 | 天津卓运天成科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 21 | 上海卓雅网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 22 | 天津完美空间数字技术有限责任公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 23 | 杭州并轨者网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 24 | 安徽省智趣兰德科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 25 | 北京畅晟宏达科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 26 | 常州世宏南骏信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 27 | 大连中钰睿泓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 28 | 福州点积信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 29 | 河北翊思卓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 30 | 无锡市智慧天空信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 31 | 南昌卡戎网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 32 | 宁波盛逸计算机科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 33 | 盛世光影（深圳）传媒有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 34 | 沈阳凯宣科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 35 | 天津众云金泰科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 36 | 广州市南跃科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 37 | 南宁易达讯网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 38 | 山西钰陆教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 39 | 山西智帆教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 40 | 重庆阿克提吾科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 41 | 北京创意之星艺术设计有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 42 | 西安拓客网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 43 | 北京优逸睿智科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 44 | 深圳市世纪星联科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 45 | 广州市联核攻源科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 46 | 湖南卓越新腾信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 47 | 南京诺博连信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 48 | 南昌五芒星科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 49 | 青岛龙果科技技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 50 | 成都智慧创想科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 51 | 上海嗣峰网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 52 | 重庆卓思迅杰科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 53 | 上海犇迩网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 54 | 西安易创智达科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 55 | 霍尔果斯众妙合一信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 56 | 成都龙腾讯飞科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 57 | 贵阳华腾天创科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 58 | 济南凡格信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 59 | 柳州墨本科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 60 | 南京小鸡卓米网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 61 | 武汉创思兰博科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 62 | 郑州智世睿通软件科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 63 | 杭州果脉科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 64 | 苏州深层纬度教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 65 | 上海墨林教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 66 | 长沙翡翠网络游戏有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 67 | 济南迅奇网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 68 | 深圳市灵动空间网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 69 | 长春市完美空间教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 70 | 哈尔滨聚谦电子信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 71 | 重庆翊思卓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 72 | 西安完美创意科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 73 | 广州九点网络有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 74 | 杭州千程万码软件有限公司 | 新投资设立 |
| 75 | 昆明添力网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 76 | 米果科技(大连)有限公司 | 新投资设立 |
| 77 | 深圳凌点网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 78 | 大连创睿网络技术有限公司 | 新投资设立 |
| 79 | 常州网之合信息科技有限公司 | 新投资设立 |
| 80 | 河北佳岷科技有限公司 | 新投资设立 |
| 81 | 烟台丛聚网络技术有限公司 | 新投资设立 |
| 82 | 湖南正致教育科技有限公司 | 新投资设立 |
| 83 | 贺州市盛东网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 84 | 武汉索思艾特科技有限公司 | 新投资设立 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 85 | 南京睿斯博信息科技有限公司 | 新投资设立 |
| 86 | 海南翊思卓网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 87 | 海南完美空间网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 88 | 潮州市润潮陶瓷有限公司 | 新投资设立 |
| 89 | 潮州市长城世家贸易有限公司 | 新投资设立 |
| 90 | 湖北智游臻龙教育科技有限公司 | 新投资设立 |
| 91 | 南京巅峰数据服务有限公司 | 新投资设立 |
| 92 | 苏州云柯数据服务有限公司 | 新投资设立 |

#### 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 变更原因 |
| 1 | 江西联汛教育科技有限公司 | 注销 |
| 2 | 新疆智游点石教育科技有限公司 | 注销 |

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 237,290,708.69 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 20.22% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额 比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 上海哔哩哔哩科技有限公司 | 120,222,864.56 | 10.24% |
| 2 | 阳江市慧阳教育科技有限公司 | 33,018,867.91 | 2.81% |
| 3 | 信宜市教育局 | 29,530,309.23 | 2.52% |
| 4 | 抚州科融汇智教育科技有限公司 | 28,301,886.87 | 2.41% |
| 5 | 北明软件有限公司 | 26,216,780.12 | 2.23% |
| 合计 | -- | 237,290,708.69 | 20.22% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 566,837,527.90 |

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 36.42% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总 额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 戴尔（中国）有限公司 | 75,249,980.78 | 13.28% |
| 2 | 上海众达信息产业有限公司 | 42,540,988.50 | 7.50% |
| 3 | 潮州威龙燃气有限公司 | 32,947,311.13 | 5.81% |
| 4 | 重庆中科云从科技有限公司 | 29,744,884.82 | 5.25% |
| 5 | 广州邦讯信息系统有限公司 | 25,933,299.83 | 4.58% |
| 合计 | -- | 566,837,527.90 | 36.42% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 130,082,530.41 | 46,745,855.08 | 178.28% | 报告期内翡翠并表影响 |
| 管理费用 | 102,145,957.45 | 54,585,854.34 | 87.13% | 报告期内翡翠并表影响 |
| 财务费用 | 50,313,457.00 | 53,051,054.75 | -5.16% |  |
| 研发费用 | 42,415,315.22 | 21,405,392.57 | 98.15% | 报告期内翡翠并表影响 |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用 1、陶瓷智能自动注浆技术研究

陶瓷注浆成型工艺是陶瓷制作中一个重要手段，是一种适应性广、生产效率高的成型方法。在日用、工艺陶瓷工业中，注浆

成型主要以手工完成。设备方面一般利用通用或专用的流体机械、管路元件、输送机械等来实现注浆成型的目的。所用注浆 成型设备主要有高位压力管道注浆成型机械、气体压力管道注浆成型机械和离心注浆机。其共同缺陷是自动化程度不高，手 工操作较多，整个生产过程，完全依靠经验操作，倒桨时间的长短，倒浆的手法，都会导致产品厚薄不同，重量不均，导致 后期烧成的成品率不高，生产效率较低，产品质量难以提高。该项目主要是把传统手工操作的注浆生产线改造为全自动机械 注浆生产线， 并配套链式烘干机加快瓷坯干燥，经改造后，将形成一条新的自动化生产线，有助于提高企业生产自动化程 度、生产效率，改善产品质量，降低工人劳动强度，减少人工成本，具有显著经济效益和社会效益。技术开发工作顺利进展 中。

2、 用于日用陶瓷窑变釉的制作技术研究 本项目研究一种可用于日用陶瓷的窑变釉的生产制作方法。以往的窑变釉一般用于陈设艺术陶瓷，并已取得满意的成果，但 艺术陶瓷与日用陶瓷有所区别，不会受与食物接触容器卫生标准等规范的限制。现在要将该技术用于日用陶瓷，则需要在保 持外观效果的基础上加入考虑铅、镉溶出量等是否符合日用瓷卫生标准，因此需要在原材料上进行研究。目前已完成前期研 究工作并取得满意效果，已进入小批量试产。

3、陶瓷自动印花技术研究 贴花陶瓷是陶瓷的一种装饰手法，因其规整度高、可批量化生产而广泛用于陶瓷生产上。但以往的陶瓷贴花工序全部是由人 工完成，生产效率较低，而且经常会出现较明显的接缝，特别是几何图案型的画面。采用自动印花技术代替人工贴花纸，将 极大提高生产效率，同时避免人工贴花纸出现接缝问题，并有效减少花纸的损耗，降低成本。目前该项技术已研发成功，可 用于盘、碗、杯等瓷器的内表面较平整部位的印花需要，并将继续研发用于瓷器外表面有弧度部位的印花，并逐步完善至投 入大批量生产。

4、瓷板画立体雕刻技术研究 瓷板画作为陶瓷品种的一个陈设艺术种类，广泛被用于制作成相框、屏风等摆件挂件，后来更开始有用于建筑装修装饰。以 往的瓷板画一般都是采用贴花纸或由人工直接在瓷板上彩绘完成，缺乏凹凸立体感。而人工彩绘可以采用堆料的方式增加浮 雕效果，但只能在小面积的图案上显现（例如花蕊、树枝），立体效果并不明显。现采用瓷板立体雕刻技术，可将任意设计 好的图案在瓷板上雕刻出来，浮雕深浅自由调控，立体感明显。雕刻好的瓷板再配以彩绘，能使画面栩栩如生，具有更高的 艺术性和欣赏性。目前已完成前期技术研究，并开始试产。

5、瓷板画彩色自动喷印技术研究 瓷板画作为陶瓷品种的一个陈设艺术种类，广泛被用于制作成相框、屏风等摆件挂件，后来更开始有用于建筑装修装饰。以 往的瓷板画一般都是采用贴花纸或由人工直接在瓷板上彩绘完成，贴花纸或彩绘后需要再经过经过一次煅烧，且生产效率慢， 色彩也鲜艳程度、饱和度、立体感等都不是很强烈。现采用电脑辅助设计，并与大型瓷板彩色打印设备连接，可解决上述问 题，配以瓷板立体雕刻技术，更能使瓷板画具有更高的艺术性和欣赏性。项目目前还在试运行阶段。 6、陶瓷生产综合信息技术研究 采用无线网络通讯技术，开发无线远程数据采集系统，建立数据服务云平台，在此平台上开发了具有数据分析和故障诊断功 能的生产智能管理系统，利用该系统可以提供能源管理、碳排放管理、温室气体排放管理、大气污染物在线监测、设备实时 监控等全方位多样化的服务，为实施节能考核、能耗统计、能效评估、绩效考核等提供准确、可靠的数据，使企业准确合理 地分析、评价自身的能源利用状况和各项指标，从而降低单位产品的能源消耗、提高能源的利用效率，降低生产成本，提高 经济效益。技术开发工作顺利进展中。

7、透水陶瓷板及其制备方法研究

陶瓷行业是一个资源消耗大户。以潮州为例，每年待处理的废陶瓷碎片不少于 3万吨。如果能把这些都充分利用起来，对社 会经济的发展将起到积极的作用。因此提供一种适用于城市广场路面和行人便道的环保型绿色建筑材料，对建筑垃圾的利用 和地下水位的保持有重大意义。陶瓷透水砖作为兼有节水和治理污染双重功能的新型建筑装饰材料而备受关注。项目主要是 提供一种透水陶瓷板及其制备方法，该透水陶瓷板，其特征在于，按质量百分比计，包括如下物质：废瓷A 45%~52%；废瓷B 30%~40%；高温粘结剂6%~8%；CMC 3%~4%；稻谷壳 5%~6%；米粉 3%~4%。所得产品可起到补充地下水, 调节空气湿度、温度, 吸收城市噪音污染, 方便行人特别是雨季行走等多种功能, 还能改善人们的居住环境, 提高生活质量。同时所得陶瓷透水砖 以废瓷为主要原料, 减少了废瓷堆放对环境的影响, 使资源得以再利用, 节约了资源。该项目研发工作正在顺利进行中。 8、全自动陶瓷酒瓶注浆线技术研发 全自动陶瓷酒瓶注浆生产线采用立式循环工作方式，完成坯体注浆成型过程。具有自动注浆功能，注浆量精确可调，注浆头 可单独控制、调整。自动温控功能，循环回风温度可在室温～80℃范围任意设定。自动倒浆功能，倒浆角度可调（0～90°）， 两次倒浆，倒浆彻底，倒浆时间可调（0～999秒）。该酒瓶注浆生产线同时利用余热回收技术及链式干燥线等设备，形成一 套可提高自动化程度、生产效率和产品成品率，减少人工及劳动强度，降低人工成本的自动化注浆成型生产线。通过将原先 手工注浆改造为自动注浆，酒瓶瓷坯不再因倒桨时间的长短以及倒浆的手法的不同而影响酒瓶的厚薄不同，重量不均，从而 提高后期产品烧成的成品率，可精确控制瓷坯厚度和重量，使产品生产效率和产品品质大幅度提升。技术开发工作顺利进展 中。

9、现代陶瓷窑炉节能技术研发 陶瓷制造业是能耗大户，能耗在陶瓷生产成本中占35%以上，近年来能源价格不断上升，导致陶瓷企业成本不断增加。通过 本项目的技术改造，达到促进节能减排和降本增效目的。为进一步开展节能减排的目标，将现有2条传统梭式窑改造为1条辊

道窑，该辊道窑可按照产品器型、规格的特点分门别类进行烧成工艺改造。梭式窑由于间歇操作，热损失较大，其热效率不 高，而该辊道窑可大幅度提高热效率。同时将新窑炉余热进行回收，主要应用于一下几个环节：1、取代过去使用燃气的干

燥房,与公司最新引进的2条自动注浆线、链式干燥线结合，以全自动流水作业完成注浆、成型及烘干等工序，烘干成型后的 瓷坯全部使用电窑炉的烟气和热风取代液化石油气，不仅提高生产效率和产品质量，同时可节约干燥房使用的液化石油气， 达到安全环保，节能减排的良好经济效益和社会效益。2、自动注浆线改造项目主要是把传统手工操作的注浆生产线改造为 全自动机械注浆生产线，并配套链式烘干机加快瓷坯干燥，经改造后，将形成一条新的自动化生产线，有助于提高企业生产 自动化程度、生产效率，改善产品质量，降低工人劳动强度，减少人工成本，具有显著经济效益和社会效益。3、利用换热 器充分回收窑炉的余热，进一步提高能源综合利用率。技术开发工作顺利进展中。

10、加水分解法制备纳米氧化锆粉体研发 采用水热法制备氧化锆粉体的方法，技术路线为以氯氧锆为原料，氯化钇为稳定剂，经溶解过滤后配制成一定浓度的溶液， 加入少量分散剂和抗老化剂氧化铝，以氨水作为沉淀剂，滴加氨水至溶液pH值为一定值，然后均化和陈化一定时间，将其固

液分离，并洗涤凝胶去除杂质离子，将氢氧化锆凝胶移至水热釜中，在适当的水热参数下作溶解，结晶成氧化锆晶体并长大。 水热反应后，将其经洗涤，干燥，煅烧制得氧化锆粉体。粉体经表征测试达到预期目标后，再经造粒、成型、烧结成高附加 值、高性能氧化锆产品如超高压泵氧化锆活塞、激光焊接用高温高压气体氧化锆喷头以及氧化锆轴承。技术开发工作顺利进 展中。

11、基于云计算和大数据的智能门禁系统研究 通过对当代门禁系统发展概况和技术的研究，本项目提出一种基于云计算和大数据的智能门禁系统，整套系统包括了考勤前 度、智能门禁系统云平台和智能查询终端等组成，其中考勤端采用2.4G地感系统或者门禁通道系统；智能门禁系统云平台功 能包括门禁设备管理、门禁配置、门禁策略和考勤数据决策分析系统，云平台包括IE端和微信端；智能查询终端提供学生查 询考勤记录。系统与智慧教育云平台无缝对接，系统功能全面、操作简单，安全可靠，将建立区域性校园门禁考勤统一信息 系统。项目的成功研发将达到国内领先水平。从教育信息化的大背景来看，国家政策的鼓励，学校教师的自我提升，以及厂 商对市场的“跃跃欲试”，基于云计算和大数据的智能门禁系统将是未来几年乃至“十三五”期间，中国教育信息化发展的 主要阵地。本项目的实行将随着智慧校园云教育平台的建设广泛推广，市场前景广阔。报告期内已经完成该项目的技术开发 工作。

12、基于云计算和大数据的录播系统研究 本项目研究开发的基于云计算和大数据的录播系统解决了区域内多教室、多信号源甚至多单位部门的录制管理问题，实现了 多信号录播、视频优化、云存储以及形成区域内优质教学资源大数据、资源共享及传承。项目的成功研究开发将达到国内领 先水平。报告期内已经完成该项目的技术开发工作。

13、基于云计算技术的教育电视电话会议系统研究 本项目研究开发的基于云计算技术的教育电视电话会议系统为国内首个将电视电话会议系统搭建在教育云平台上的电视电 话会议系统，项目将利用教育部门的原有会议系统和设备，而且PC客户端以及移动手机能够随时接入会议系，项目将真正实 现随时随地的召开会议。项目的成功研究开发将达到国内领先水平。报告期内已经完成该项目的技术开发工作。 14、基于云计算和大数据的多层架构教育办公管理系统研究 本项目研究开发的基于云计算和大数据的多层架构教育办公管理系统为国内首个区域性教育OA系统，项目的成功研究开发将 达到国内领先水平。国家中长期教育改革和发展规划纲要要求全国实行校园信息化目标：基本建成人人可享有优质教育资源 的信息化学习环境；基本实现宽带网络的全面覆盖；教育管理信息化水平显著提高；信息技术与教育融合发展的水平显著提 升。刘延东在全国教育信息化工作电视电话会议上讲话中提出：“十二五”期间，要以建设好“三通两平台”为抓手，建设 教育资源公共服务平台和教育管理公共服务平台。目前国内不存在与智慧校园云教育平台衔接的教育办公管理系统。本项目 的实行将随着智慧校园云教育平台的建设广泛推广，市场前景广阔。报告期内已经完成该项目的技术开发工作。 15、联汛新型平板、新型台式智能消费机的系统研究 本项目研究开发的挂式消费智能设备处于国内领先水平；消费系统与平安校园管理平台无缝衔接，增加全市校园商家统一能 够消费的云消费系统，微信充值、家长查看消费汇总等功能，全国中小学有几十万所，在校师生2亿多，本项目的研究开发， 市场前景比较广阔。报告期内已经完成该项目的技术开发工作。

16、智游臻龙移动应用高玩平台 智游臻龙移动应用高玩平台主要是用来对高玩资讯进行查看操作的平台，软件能够分析软件数据信息，同时，还可以对软件 相关参数信息进行配置操作。系统具有资源占用低、运行效率高、扩展能力强等优点。软件带有升级功能，可以自动升级为

软件版本。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR867065。 17、智游臻龙移动应用女生进化论平台 智游臻龙移动应用女生进化论平台主要是用来对女生进化论进行管理的系统，该系统具有实时采集监控记录系统产生的相关 数据，并能实时记录并处理该数据信息。系统界面风格自定义，为用户提供了多皮肤，可以根据自己的个性和喜好打造一个 个性化的软件界面。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR866727。 18、智游臻龙移动应用拍客系统 智游臻龙移动应用拍客系统主要是用来对拍客进行操控的软件，系统能够分析及处理软件产生的数据，并对其进行实时优化 并记录操作。软件带有升级功能，可以自动升级为软件版本。软件正在不断扩展应用接口，完善系统数据维护功能。系统还 具有数据回收站机制。能对数据进行回收和撤回操作。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记， 登记号2018SR868395。

19、智游臻龙移动应用跑吧软件 智游臻龙移动应用跑吧软件主要是用来对健身进行管理的平台，通过使用该系统，用户可以全面分析软件的相关数据信息， 并可以对其数据进行展示操作。用户可通过互联网实现多个站点间数据的实时交换，在网络故障的情况下，仍可独立完成主 要业务的操作。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR868480。 20、智游臻龙在线视频教育系统 智游臻龙在线视频教育系统主要是用来对视频教育进行管理的系统，该软件可以直观的查看相关数据信息，该软件能够进行 后台优化的功能，加强了客户的用户体验。系统全面提升了对钓鱼网站的拦截能力。智能广告拦截。具有完善的数据备份和 数据自动维护功能。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR867680。 21、基于区块链的闲置车辆租赁系统 基于区块链的闲置车辆租赁系统主要功能和技术特点：1.该系统采用前后端分离的开发方式。2.前端使用Bootstrap 框架， 通过 rpc 框架web3JS从以太坊区块链上获取数据并展示。3.后台使用NodeJs express 框架。4.使用以太坊区块链存储数据。 报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR326913。

22、保险终端平台V1.0 保险终端平台通过网络拓扑、智能管理以及自动化工作流图，能够有效提高系统关键配置的运维管理效率，降低成本和管理 复杂度，用来对保险终端进行管理。系统人性化的设置使得其能够进行控制管理参数设置，并对软件进行智能管理。软件可 以整理压缩数据库，加快用户访问速度，以及腾出更多的可用空间，提升保险终端的服务性能。报告期内已经完成该项目的 技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR899320。

23、美绣软件V1.0 美绣软件采用无边框窗口设计方式，具有数据库优化、高效率存储以及高性能信息处理等优势，同时具有关键数据存储记录 功能，用来对美绣软件进行管理。系统包含处理系统内部信息并进行在线展示浏览，能显示出具体的数据信息，能够有效地 帮助用户了解软件相关信息；简化操作系统设置步骤；提升系统运行效率。定时自动后台清理系统运行产生的垃圾信息，维 护美绣软件的正常运转。主要包括美秀大师、纹眉护理、预约等功能组成。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行 了软件著作权登记，登记号为2018SR864453。

24、同学会软件 同学会软件具有处理多种系统需求的能力，可对软件产生的数据进行优化，并存储记录，用户可以对系统内信息进行登记记 录操作，用来对同学会软件进行管理。系统应用特定的并行开发软件体系结构模式满足系统质量需求,进而优化软件体系结 构的设计。该软件能够进行后台优化数据处理，加强了同学相互之间的联络性。软件的权限管理非常强大，可以根据需要来 授权查看敏感信息。主要包括同学圈、公开课、七嘴八舌等功能组成。主要包括计划书、产品推荐、产品发现等功能组成。 报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR864455。

25、图书馆管理系统V1.0 图书馆管理系统采用智能自动化信息处理技术，搭建智能服务平台，采用集中式资源数据处理算法，构建高效、智能、敏捷 的系统管理平台，用来对图书馆进行管理。系统具有信息处理、后台驱动管理等软件参数，并对软件进行在线控制管理。该 系统还能够进行背景图片设置，设置信息的过滤以及设置自动登录等功能，综合提升用户的阅读体验。主要有借阅管理、借 阅查询、资料管理、书籍管理、期刊管理、在线客服、咨询板块等功能。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了

软件著作权登记，登记号为2018SR864460。 26、文化商城供应链智能分析系统V1.0

文化商城供应链智能分析系统具有强大的自动化功能和个性化处理能力，可满足用户的多种定制要求，进行智能控制管理， 系统由相当数量的局部自治模块关联而成，用来对文化商城供应链进行智能分析，主要有非遗收藏-商品详情、商城-分类、 商城-筛选等功能。文化商城供应链智能分析系统已开发的功能可采集监控记录相关的数据，能实时记录并处理相关的信息。 该软件具有很强的兼容性，能在不同的设备上运行本软件。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登 记，登记号为2018SR902149。

27、鲜果时刻平台V1.0 鲜果时刻平台能够根据实际应用需求对系统信息识别和关键资源进行动态调配，实现信息应用和资源的系统内最佳结合，同 时满足后台用户需求，用来对鲜果时刻平台进行管理。该软件能够进行后台优化，加强了客户的用户体验。系统提升了稳定 性、速度和安全性，并创造出简单且有效率的使用者界面，具有简洁、快速等特点，为用户提供一个便捷的水果服务平台。 主要包括水果商城、果品批发、查看物流等功能组成。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记， 登记号为2018SR864461。

28、有好生鲜后台管理系统【简称：生鲜后台管理】V1.0 有好生鲜后台管理系统，是针对有好生鲜线上商城进行商品店铺货物管理，可以添加修改商品，进行商品上架编辑操作，并 根据商品价格以及会员推广进行结算优惠等流程管理。并针对订单结算流程，将结算的流程按照相应的比例分配给推广销售 人员余额之中，并将用户充值支付记录存储成报表对接财务管理系统。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软 件著作权登记，登记号为2018SR878535。

29、智慧眼科软件V1.0 智慧眼科软件采用深度学习进行动态选择和修正，将系统样本点提取其分类特征，能够通过数据库自动识别系统内节点中心 信息，系统基于微软平台，具有较好的跨平台运行能力，用来对智慧眼科进行管理。通过该系统架构，用户可以对系统内部 进行全面的管理操作。系统具有安全、快速、保密性强、压缩率高、兼容性好等优点，综合提升智慧眼科软件服务性能。主 要包括健康报告、评论内容、近视治疗资讯等功能组成。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记， 登记号为2018SR864464。

30、信息分析计算平台

《信息分析计算平台》是一款关于信息分析的平台，这是一款专为公司内部人员打造的一款平台，使工作人员能够快速的进 入工作状态，并高效率的完成工作。从信息分析的整个工作流程来看，信息分析后台平台主要分为四个模块，分别是：模型 应用、模型开发、算法管理、数据源管理。这四个模块下又有很多不同的子页面，我们通过这些子页面的数据分析以及计算， 来构建工程。我们考虑到需要涉及到信息的分析以及计算，由此我们设计了许多的子页面，使工作流程更加清晰明确，致使 工作人员操作更加流畅快捷。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR842149。 31、大数据分析计算平台

大数据分析是指对规模巨大的数据进行分析。大数据可以概括为5个V， 数据量大(Volume)、速度快(Velocity)、类型多 (Variety)、Value（价值）、真实性(Veracity)。大数据作为时下最火热的IT行业的词汇，随之而来的数据仓库、数据安全、 数据分析、数据挖掘等等围绕大数据的商业价值的利用逐渐成为行业人士争相追捧的利润焦点。随着大数据时代的来临，大 数据分析也应运而生。《大数据分析计算平台》是一款后台平台，主要为后台工作人员能够更好的完成大数据的分析及计算 而研发的一款平台软件。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR842164。 32、青青创意官方软件

《青青创意》是一款企业管理平台软件，本平台分：首页、品牌设计、内容营销、新媒体创意、公关活动、定制手礼、创意 动画、关于青青这八个模块。青青创意是一款以营销策略为先导，创意表现为核心的管理平台，为提供各个成长型企业提供 品牌定位传播建议、创意表现与活动策划与执行等方面的服内容管销 务。青青主创团队的怍品多次收录在中国长城奖、ONE、 SHOW、中国青年创新竞昆新蝴体创意赛中，凭借多年品牌塑造与推广经验，目前已成功为30余家本土喜户提供了全面不同类 型、不同功能的品牌服务，有效的帮助客户提开品牌价值与产品收园公关活动。平台开始进行产品服务改革，不再只着眼于 企业品牌与产品的形象塑造以及单人定制7礼线程的短期规划，开始进一步以客户产品自身特点出发，全面分析，验证、 制 定凹创量动画 策略.针对不同客户进行评估与量身定制，全方面激发客户潜力,应用更具实效的专业方法为客户提供品牌策

划及相关推广服务。与成长型企业共同成长，是青日关于青青一直以来的不变的初心。报告期内已经完成该项目的技术开发 工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR886776。

33、OK天使币行软件 该软件基于底层技术研发区块链模式算法，旨在提供优质，安全并且值得信任的金融交易平台。天使币是一种网络虚拟货币， 可以使用天使币购买一些虚拟的物品，比如网络游戏当中的衣服、帽子、装备等，只要有人接受，你也可以使用天使币购买 现实生活当中的物品。OK天使币行基于P2P技术运作，交易管理和天使币发行由网络统一进行。其设计是公开的，人人都可 参与其中。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR819109。

34、爱律师软件 爱律师是一款法律咨询平台的移动APP，主要功能整合律师和当事人资源，让用户快速咨询各类法律相关问题。爱律师是一 款法律咨询平台的移动APP，由专业律师事务所打造的“互联网+法律 线上服务平台，提供免费法律咨询，自营律师团队， 汇聚律界精英，致力于提供各类专业的法律咨询服务。其主要服务内容涵盖免费法律咨询，自营律师团队，汇聚律界精英， 致力于提供各类专业的法律咨询服务同时，为全国人民管理服务。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著 作权登记，登记号为2018SR819353。

35、车架宝软件 汽车和手机，俨然已经成为现代生活的两大必备工具。而移动互联网，更是让汽车生活与手机发生了日益紧密的联系。围绕 汽车的手机软件有很多，当前比较热门的，功能通常是围绕导航、停车、路况、违章查询等等。在汽车保有量飞速发展的今 天，手机科技也没有停下自己的脚步，各种实用的汽车类应用软件层出不穷。车架宝—全国交通违章查询处理，是一款超人 气的免费查违章APP。直连交管数据源，交通违章查询准确快速，无论是普通车还是大车、微车都能查询和代缴。报告期内 已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR819356。

36、车通云智能维修平台 车通云智能维修平台，是专门做汽车配件网上交易、链通配件供销商与修理厂用户的B2B平台。车通云app服务内容涵盖车辆 信息识别、定损维修估价、配件信息查询、保险到期查询、在线商城等核心元素。同时，车通云app成立配件周转中心，为 全国范围内的车辆维修企业提供采购、配送及仓储管理服务。“车通云app”收集并积累了大量品牌的车型和价格数据，目前 这套数据库已经囊括了八个方面，包括整车数据库、配件数据库、在保险车辆数据库、保险定损配件数据库、维修工时数据 库、VIN解码数据库、保险工时数据库、以及同质化配件数据库。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著 作权登记，登记号为2018SR844074。

37、金融类理财APP-U族软件

金融类理财APP-U族软件能够让用户知道本软件的最新消息，也可以拿启动页，拿来招租，引进各大金融公司的最新金融消 息。本APP的核心是能够更直观的展现出APP的一些核心功能，如最上面的通知的banner图，还有中间的期货模版，能够更快 及时推新，让用户能够在第一时间接触并且浏览。UU 头条推送能够更快更及时的，为用户推送最新消息，也能够分享与点 赞，让用户群体融入进来，用户交流层次更加深入，对于重要信息也会及时标注，不让用户错过每一个重要的消息。报告期 内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR805501。

38、大数据DA加速软件 数据DA加速软件，是把数据分析的结果以图形化、图像化的方式展现，帮助人们理解复杂的数据，快速获得数据的价值。在 此平台中，所有抽象的数据分析都将以动态变化的可视化数据图表展现。DA主打的安全无忧、快速交付、管理简单、成本下 降、以及其它特点，安全无忧板块以公司自主研发的公布式存储软件为核心，以及硬件的可靠支持以及多年的安全运行经验， 来保证用户的安全使用、快速交付功能，以内置网络，配合系统软件，服务器硬件，快速高效的是用户更快闪付，管理服务 简单，界面管理的统一易懂，不需要专门的网络维护，就能运行管理，升级扩容的方便，使业务繁忙也不中断。报告期内已 经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR886782。

39、ME课程APP软件 当前教育APP市场广阔，80后家长甚至是90后家长对教育APP认可度高，愿意为孩子支付这笔开支。而开放二孩政策，庞大的 新增人群为教育APP带来巨大的市场潜力。但是教育类APP发展趋势也应该紧跟时代发展在首页界面中，有学习必备，校园动 态，跳蚤市场的子级界面，在学习必备里有课表安排，方便用户去查阅今天的课程计划，更加高效的去利用时间，还有笔记 记录，能够更加完善笔记记录，通过AI去帮助用户整理笔记，这一个交互设计，让用户对于ME课程APP黏度增加。校园头条，

在头条里面用户可以了解时下最新的教育规章制度，所学专业的相关知识，让用户在学习中能够清晰的知道学习的方向。报 告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR805533。

40、now闹软件 “春困秋乏夏打盹,睡不醒的冬三月”，起床，对很多人来说，都是每天的一大考验。为了起床各种五花八门的办法也被大家 拿来使用，其中最多的要算是定闹钟了。上班族每天要早起是非常痛苦的一件事，每天都睡得死死的不想起床。有时候，得 需要借用一些很特别的外力来帮助自己起床，而且养成一种准时起床的好习惯。像是具有魔性的那种，让你听到后立马就起 床。“now闹”是一款可以帮你改善晚睡拖延症、辅助睡眠的应用。下图是它的UI界面，采用了极简主义设计。闹铃、编辑。 报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR805352。

41、西窗烛软件 “西窗烛”是一款阅读类APP，是知识经济领域的全新探索，提供古诗词免费阅读的新模式。这也是用户最喜欢的地方，因 为几乎不用付费就可以阅读到自己喜欢的图书。西窗烛”整体的设计思路也是走的简约风格，让用户初上手几乎没有学习成 本。书籍资源丰富，分类条理清晰，社交功能完善，适合大众群体使用。相比以前用眼睛去看纸质书，现在更多的人喜欢用 手机看电子书了。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR805141。 42、小筑软件 “小筑软件”是一款免费的家装设计软件，“小筑”汇聚了海量的房屋室内装修实景图，不管是设计师还是老百姓要装修都 能用得上，在app上选好装修样式，直接约设计师上门装修，不用再纠结，方便省事。通过依托于传统建筑行业，打通产业 链上下游，实现发包方、承包方、工人三位垂直一体化的互联网+建筑平台。是房屋家装必备神器，让你的装修不在操一点 心，不管多大的房子“小筑”都能帮你轻松搞定，所有东西“全部包干，做完验收在交付。报告期内已经完成该项目的技术 开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR805413。

43、联璧金融APP软件 随着移动互联网的发展，越来越多的用户开始通过移动APP进行投资理财、移动支付、记账、炒股，了解金融行业的动态和 及时新闻资讯。而为了迎合用户的投资理财需求，包括银行、证券、基金等等在内的各大金融机构也开始投身于开发金融APP。 互联网与金融的连续融合和发展，给生活理财APP软件的发展提供了一个较好的外部环境。联璧金融是一款生活理财类app， 它为用户的投资理财提供了一个安全与高收益的平台。联璧金融项目为用户提供更专业的服务，平台专注小额富余资金， 随 心投、轻松赚。产品收益率浮动小，稳定性强，用户更安心。平台提供多样产品供用户灵活投资自主选择。报告期内已经完 成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR805147。

44、叮咚上门维修软件 叮咚上门维修软件“这款app主打O2O电商，提供社区周边生活家电维修的电商信息，在app有三大版块，有生活维修、邻居 推荐、省钱广播，分别抓住用户懒惰、爱凑热闹、贪便宜等共性，而其中上门维修是这款app的重要功能，上门维修将周边 生活区以列表的形式显现出来并提供拨号评价支持，信息比较常见，对于没有资金及数据支持的app而言，这一块廉价但有 用的数据还是能留住大部分用户。此类APP弱点是客户重复使用率低。一般人，很少家里东西接二连三的坏掉。如果下载一 个APP,一年也就用一次的话，大概会很快把它删除掉。为了提高客户回访率，那么设定后期逐步加入上门清洗，上门家政服 务。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR806315。

45、玩技社软件 据《中外玩具制造》1月号报道：模型玩具受众面广，儿童和成年人等不同群体都有“粉丝”。模型玩具将模型和玩具的特性 结合在一起，既有仿真性，又具有娱乐性，同时还有收藏价值。因而它深受大众尤其是男孩的喜爱，所以它具有广阔的市场 前景，值得厂商特别关注。本文将模型玩具分为四大类：军事模型、机甲模型、动物模型、人物模型。军事模型大致包括汽 车、救护车、消防车、飞机、直升机、坦克、航空母舰。机甲模型包括机器人等。而动物模型则包括恐龙、狮子、麋鹿等。 人物模型则是各种形象的人偶。模型玩具，对成人而言，是其工作之余发展自身爱好、展现个性的收藏品；对儿童而言，根 据儿童心理特点的设计使得其更适合儿童玩耍，也使得这种玩具不仅有趣、安全，也更富于教育意义。报告期内已经完成该 项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR806341。

46、知音软件

知音软件是一个古筝学习类app可以方便的学习各种古筝音乐，知音软件是古筝学习助手, 筝是我国最古老的弹拔乐器，善 于表现优美抒情的曲调,又能够抒发气势。这里有大量的古筝曲谱，是你学习古筝的好帮手。知音软件（以下简称知音）这

是记录古筝知识的一款软件。与我们常说的学习记录不同，它可以记录在手机上，可以听到老师教学当时的录音，可以在上 面学习大量的曲谱，考级曲目等有助于以后对古筝的学习。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登 记，登记号为2018SR806723。

47、优审软件 优审软件是一款方便的聊天工具，具备多种功能，比如视频聊天、多人语音会议、多人聊天、传送文件、文字聊天等。可以 打电话，还可以绑定你的电话，方便你和朋友间的联系。借助网络传输数据，无需复杂繁琐的注册和添加好友就能与其他用 户免费通话及发送短信、视频链接和共享照片。支持包括中文在内的多国语言。优审软件是一款免费聊天工具，以实际电话 号码来管理好友，借助推送通知服务，可以跟亲友和同事间快速收发短信，图片，视频，以及语音对讲。报告期内已经完成 该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为2018SR842130。

48、易阅软件 易阅软件是一款智能手机上看书的软件，是一款掌上书城类软件，用户可以对喜欢的图书进行阅读，及收藏，并且可以与其 他用户进行图书的交换，主要使用技术有环讯SDK，Sharesdk等以及自定义控件,自动布局，网络，多线程，存储等方面的使 用。看书的习惯，在用户自小到大各种生活环境下都有影响，且是极易被改变的。一款很方便便利的阅读软件就能实在地改 变了大部分用户原来的阅读习惯。期望阅读能够越来越多的人参与进来，保持良好的阅读习惯与学习劲头，才能带动整个行 业，乃至整个民族的不断成长与创新。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软件著作权登记，登记号为 2018SR806737。

49、梦人生软件 梦人生软件是一款VR虚拟现实的社交类APP。主要功能：在虚拟现实中交友、聚会、聊天等社交行为的平台。主要特色：1)： AR场景多样。这款APP的场景非常丰富，让用户通过这款虚拟现实的ＡＰＰ快速准确的结交理想中的朋友，通过聚会、交流 等社交行为建立优良的社交圈子。2)角色的真实性。在虚拟现实中出现的人物，可以根据自己的体貌特征做设定，每一个人 物，都会是真实世界中的一个独立灵魂，轻松，自由的构建虚拟社交。报告期内已经完成该项目的技术开发工作并进行了软 件著作权登记，登记号为2018SR844076。 50、基于区块链技术的智慧学习考核系统V1.0、基于区块链技术的实训项目共享平台V1.0、基于区块链技术的学习成果展示 平台V1.0、基于区块链技术的校园师生共享平台V1.0，报告期内已经完成上述四个软件的技术开发工作并进行了软件著作权 登记，登记号分别为2018SR207745、2018SR191443、2018SR207683、2018SR209531。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 |
| 研发人员数量（人） | 729 | 205 | 181 |
| 研发人员数量占比 | 29.76% | 16.71% | 14.48% |
| 研发投入金额（元） | 42,415,315.22 | 21,405,392.57 | 16,885,643.33 |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.61% | 3.96% | 3.73% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,269,712,997.97 | 622,828,440.62 | 103.86% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,115,314,119.36 | 501,006,460.72 | 122.61% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 154,398,878.61 | 121,821,979.90 | 26.74% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,139,533,369.17 | 520,379,842.78 | 118.98% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,508,353,673.92 | 810,251,353.76 | 86.16% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -368,820,304.75 | -289,871,510.98 | 27.24% |
| 筹资活动现金流入小计 | 503,270,000.00 | 654,399,095.86 | -23.09% |
| 筹资活动现金流出小计 | 407,209,176.16 | 470,062,942.66 | -13.37% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 96,060,823.84 | 184,336,153.20 | -47.89% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -118,513,083.81 | 14,881,671.71 | -896.37% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

□ 适用 √ 不适用 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年末 | | 2017 年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 |
| 货币资金 | 436,580,863.  07 | 9.87% | 552,835,056.  08 | 20.32% | -10.45  % |  |
| 应收账款 | 360,894,910.  32 | 8.16% | 181,820,430.  77 | 6.68% | 1.48% |  |
| 存货 | 199,209,342. | 4.50% | 95,191,612.3 | 3.50% | 1.00% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 84 |  | 5 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  | 0.00% |  |  | 0.00% |  |
| 长期股权投资 | 214,000,010.  80 | 4.84% | 210,118,481.  23 | 7.72% | -2.88% |  |
| 固定资产 | 319,503,000.  27 | 7.22% | 224,683,337.  46 | 8.26% | -1.04% |  |
| 在建工程 | 1,619,692.28 | 0.04% | 1,970,781.39 | 0.07% | -0.03% |  |
| 短期借款 | 389,965,000.  00 | 8.82% | 234,000,000.  00 | 8.60% | 0.22% |  |
| 长期借款 | 5,000,000.00 | 0.11% | 80,000,000.0  0 | 2.94% | -2.83% |  |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 0.00 | 110,000,000.00 | -100.00% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年 份 | 募集方 式 | 募集资 金总额 | 本期已 使用募 集资金 总额 | 已累计 使用募 集资金 总额 | 报告期 内变更 用途的 募集资 金总额 | 累计变 更用途 的募集 资金总 额 | 累计变 更用途 的募集 资金总 额比例 | 尚未使 用募集 资金总 额 | 尚未使 用募集 资金用 途及去 向 | 闲置两 年以上 募集资 金金额 |
| 2010 | 公开发 行普通 股（A 股） | 47,659.1  8 |  | 50,061.6  4 |  | 7,590.75 | 15.93% | 0 | 无剩余 募集资 金 | 0 |
| 2016 | 非公开 发行普 通股（A 股） | 47,900.3 |  | 47,960.6  5 |  |  |  | 0 | 无剩余 募集资 金 | 0 |
| 2017 | 非公开 发行公 司债券 | 34,300 |  | 34,414.9  8 |  |  |  | 14.23 | 全部存 放于募 集资金 专户 | 0 |
| 合计 | -- | 129,859.  48 | 0 | 132,437.  27 | 0 | 7,590.75 | 5.85% | 14.23 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| （一） 2010 年首次公开发行股票募集资金基本情况  经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]754 号核准，并经深圳证券交易所同意， 采用网下向询价对象配售与网上资 金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 A 股 2,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 20.50  元。募集资金总额为人民币 51,250.00 万元，扣除承销及保荐费人民币 3,212.50 万元，实际募集资金到账金额为人民币  48,037.50 万元。截止 2010 年 6 月 21 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业 经广东正中珠江会计师事务所有  限公司“广会所验字[2010]第 08000620185 号”验资报告验证确认。募集资金到账金额为 48,037.50 万元，扣除律师费、  审计费、法定信息披露等发行费用 378.32 万元，募集资金净额为 47,659.18 万元。  截止 2018 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 500,616,444.75 元，其中：累计直接投入募投项目运用的募集资  金 308,156,282.88 元，归还银行贷款 60,000,000.00 元，对外投资 40,000,000.00 元，补充流动资金 92,460,161.87 元；  本年度使用募集资金 0.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 元。  （二）2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金  经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1612 号核准，并经深圳证券交易所同意， 向陈湧彬发行人民币普通股（A 股） 10,006,671 股、北京风雪投资管理有限公司发行人民币普通股（A 股）6,671,114 股、深圳市拉芳投资管理有限公司发 行人民币普通股（A 股）6,671,114 股、张安东发行人民币普通股（A 股）6,671,114 股、江苏 叁加壹资产管理有限 | | | | | | | | | | |

公司发行人民币普通股（A 股）2,968,646 股，每股发行价格为人民币 14.99 元，，募集资金总额为人民币 494,499,998.41

元，扣除承销费 14,000,000.00 元后，实际募集资金到账金额为人民币 480,499,998.41 元。募集资金总额为人民币

480,499,998.41 元，扣除律师费、验资费等发行费用 1,497,000.00 元，实际募集资金到账金额为人民币 479,002,998.41

元。

截止 2016 年 9 月 7 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 以“广会验字[2016]G15006590125 号”验资报告验证确认。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 479,606,537.60 元，其中：公司累计运用的 2016 年发行股份及

支付现金购买资产并募集配套资金 479,606,537.60 元，加上扣除手续费后的累计利息收入净额 603,539.19 元；本年度

使用募集资金 0.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 元。

（三）2017 年发行非公开发行公司债券并募集资金 经深圳证券交易所《符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2016]772 号）核准，在深圳交易所转让总额为不超过 35,000.00 万元（含 35,000.00 万元）的非公开发行公司债券，每张面值为人民币 100 元，每张发行价格为 100 元，

票面利率为 5.70%。募集资金总额为人民币 350,000,000.00 元，扣除承销费 7,000,000.00 元后，实际募集资金到账金

额为人民币 343,000,000.00 元。该募集资金已于 2017 年 1 月 24 日全部到账，存放在募集资金专户：中国银行股份

有限公司潮州分行（账号：686068188616）。募集资金到账金额为 343,000,000.00 元，募集资金净额为 343,000,000.00 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 344,149,800.00 元，其中：累计归还银行贷款 204,149,800.00 元，

补充流动资金 140,000,000.00 元；加上扣除手续费后累计利息收入净额 1,292,136.01 元；本年度使用募集资金 0.00 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 142,336.01 元。

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和 超募资金投向 | 是否 已变 更项 目(含 部分 变更) | 募集 资金 承诺 投资 总额 | 调整 后投 资总 额(1) | 本报 告期 投入 金额 | 截至 期末 累计 投入 金额  (2) | 截至 期末 投资 进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目 达到 预定 可使 用状 态日 期 | 本报 告期 实现 的效 益 | 截止 报告 期末 累计 实现 的效 益 | 是否 达到 预计 效益 | 项目 可行 性是 否发 生重 大变 化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 创意产品设计中 心项目 | 是 | 2,000 | 558.38 |  | 558.38 | 100.00  % | 2014  年 07  月 01  日 |  |  | 否 | 是 |
| 国内营销体系建 设项目 | 是 | 5,964.  38 | 4,191.  37 |  | 4,191.  37 | 100.00  % | 2014  年 07  月 01  日 |  |  | 否 | 是 |
| 骨质瓷生产线建 设项目 | 是 | 6,213.  67 | 2,715.  1 |  | 2,715.  1 | 100.00  % | 2014  年 07  月 01 |  |  | 否 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  | 日 |  |  |  |  |
| 废弃陶瓷循环利 用建设项目 | | 是 | 1,857.  05 | 979.5 |  | 979.5 | 100.00  % | 2012  年 07  月 01  日 |  |  | 否 | 是 |
| 支付交易现金对 价 | | 否 | 23,040 | 23,040 |  | 23,040 | 100.00  % |  |  |  | 不适 用 | 否 |
| 补充上市公司流 动资金 | | 否 | 24,860  .3 | 24,860  .3 |  | 24,920  .65 | 100.24  % |  |  |  | 不适 用 | 否 |
| 偿还短期借款 | | 否 | 20,780 | 20,780 |  | 20,414  .98 | 98.24  % |  |  |  | 不适 用 | 否 |
| 补充营运资金 | | 否 | 13,520 | 13,520 |  | 14,000 | 102.77  % |  |  |  | 不适 用 | 否 |
| 承诺投资项目小 计 | | -- | 98,235  .4 | 90,644  .65 | 0 | 90,819  .98 | -- | -- |  |  | -- | -- |
|  | 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 河南首期年产 2000 万只陶瓷酒 瓶建设项目 | | 否 | 22,304  .95 | 22,304  .95 |  | 22,371  .27 | 100.30  % | 2014  年 12  月 01  日 |  |  | 否 | 否 |
| 广东联汛教育科 技有限公司 | |  |  | 4,000 |  | 4,000 | 100.00  % |  | 10,244  .37 |  | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | |  | 6,000 | 9,246.  02 |  | 9,246.  02 | 100.00  % |  |  |  |  |  |
| 归还银行贷款 | |  | 6,000 | 6,000 |  | 6,000 | 100.00  % |  |  |  |  |  |
| 超募资金投向小 计 | | -- | 34,304  .95 | 41,550  .97 | 0 | 41,617  .29 | -- | -- | 10,244  .37 | 0 | -- | -- |
| 合计 | | -- | 132,54  0.35 | 132,19  5.62 | 0 | 132,43  7.27 | -- | -- | 10,244  .37 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度 或预计收益的情 况和原因（分具体 项目） | |  | （1）“创意产品设计中心项目”已终止，详见本表“项目可行性发生重大变化的情况说明”。  （2）“国内营销体系建设项目” 已终止，详见本表“项目可行性发生重大变化的情况说 明”。  （3）“骨质瓷生产线建设项目”已终止，详见本表“项目可行性发生重大变化的情况说明”。  （4）“废弃陶瓷循环利用建设项目”已终止，详见本表“项目可行性发生重大变化的情况 说明”。  （5）“河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目”未达到预计收益，是因为该项目已暂 停。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生 | |  | （1）废弃陶瓷循环利用建设项目：a.废弃陶瓷市场发生变化。在本项目可行性研究阶段， | | | | | | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 重大变化的情况 说明 |  | 整个潮州市的废弃陶瓷基本上是作为工业垃圾倾倒。进入 2010 年之后，由于瓷土原料价 格的上涨，以及政府鼓励资源循环利用各项政策的逐步落实，使废弃陶瓷作为再生资源的 经济价值得到提升。产区其他陶瓷企业也陆续有从事废瓷回收再利用的项目开发，致使废 瓷量逐步减少。同时也导致废瓷的回收也有成本出现。从 2011 年开始，废弃陶瓷的收购  价格从之前的零元成本，逐步提高到每吨 80-100 元，而同期再生瓷泥的价格并没有同步上 涨。在这种情况下，公司对"废弃陶瓷循环利用建设项目"后续投资效益进行了重新评估， 结论是：由于投产后所需要的废弃陶瓷均需要从市场上采购，在现行的市场价格每吨 80 元时，投资效益较差，达不到公司期望的投资回报水平。公司预测，废弃陶瓷的市场价格 从长期来看将呈现稳步提高的态势，本项目存在较大的投资风险。b.前期投资的阶段性目 标基本实现。该项目计划为分期建设，经过前期投资建设，已形成年产再生瓷泥 7000 吨 的生产能力。它能够完全消化本公司产生及协作工厂产生的所有废弃陶瓷，生产出来的再 生瓷泥也由本公司自行消化，用于生产低端工艺陶瓷产品，既能帮助公司实现绿色生产的 战略目标，也能产生一定的经济效益，基本上达到了预期的阶段性投资目标。  （2）创意产品设计中心项目：该项目成功实施的前提是招聘到一流的工业设计师团队。 尽管近几年我国工业设计行业发展迅速，但优秀的工业设计师仍属于高度稀缺的人才资 源。在北京\上海等中心城市招聘优秀设计师，不仅代价大，而且流动性高，难以发挥预期 效果，导致该项目无法按计划实施完成。同时,随着设于潮州\深圳两市的设计团队不断成 长成熟，加上高性能设计软硬性的配置，包括 3D 打印设备的运用，使公司产品设计的品 质和效率得到极大的提高，已经能够充分支撑公司产品战略的实施。因此，该项目也没有 继续推进的必要。经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，终止该项目。  （3）国内营销体系建设项目：公司国内营销体系建设项目推进过程中，正遇我国电子商 务从起步转向迅猛发展的时期，传统的实体渠道受到剧烈冲击。在这一大的背景之下，结 合该项目实施以来的总体效果情况，为降低募集资金的投资风险，节约运营成本，审慎使 用募集资金，公司管理层结合市场发展形势，决定终止该项目的实施。经公司 2015 年第 一次临时股东大会审议通过，终止该项目。  （4）骨质瓷生产线建设项目：该项目的产品主要面向高端消费和礼品市场。在高端消费 市场上，由于消费者对中高端骨质瓷的接受度还不是很高，国内市场对骨质瓷的消费能力 有限，加之公司骨瓷产品的主要指标骨炭含量严格按照国家标准执行，在行业里处于较高 的水平，但相应的成本也较高，销售价格也较高，普通消费者无法通过肉眼分辨骨炭含量 及产品质量，往往只通过最直观的价格比较进行选择，而公司的骨质瓷产品在价格上不占 优势，导致消费者接受度不太理想。而在礼品市场方面，由于国内社会环境的变化，这个 市场整体萎缩的比较严重，致使公司产品在这块市场的开发也远远没有达到预期效果。公 司管理层经过分析认为，该项目已经形成的产能，可以满足今后一段时间的市场需求，为 降低募集资金的投资风险，审慎使用募集资金，决定终止该项目的投资。经公司 2015 年 第一次临时股东大会审议通过，终止该项目。 |
| 超募资金的金额、 用途及使用进展 情况 |  | 适用 |
|  | 公司超募资金总额为 41,617.29 万元。为提高募集资金的使用效率，降低财务成本，在保 证募集资金项目建设的资金需求前提下，公司将超募资金的金额、用途及使用进展情况如 下：  （1）2011 年 4 月 21 日，经公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第九次会  议审议通过，使用超募资金中的 6,000.00 万元资金用于提前归还银行贷款，公司保荐机  构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。该 6,000.00 万元贷款 已归还。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | （2）2012 年 9 月 3 日，经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会 议决议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，以超募资金中的 6,000.00 万元永久性补充流动资金，公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董  事对此均出具了同意意见。2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议通  过该议案。截止 2012 年 12 月 31 日，该部分超募资金已经用于公司流动资金的补充。  （3）为开拓国内陶瓷市场，实现内外需市场均衡化发展，2012 年 11 月 25 日，公司召 开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目的议案》，本项目投资资金拟使用公司上市超募资金中的剩余  资金及自筹资金。其中，使用剩余超募资金为 19,624.08 万元、因“废弃陶瓷循环利用建  设项目”终止而尚未使用募集项目资金 877.55 万元及截至 2012 年 10 月 31 日利息收  入 1,803.32 万元，合计 22,304.95 万元，其余为自筹资金。公司保荐机构广发证券股份 有限公司出具了无异议的核查意见及独立董事已经对该事项发表了独立意见同意上述事 项。2012 年 12 月 13 日公司 2012 年第三次临时股东大会决议通过该议案。截止 2017  年 12 月 31 日，公司累计在河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目中使用了超募资  金 22,371.27 万元。2016 年 10 月 10 日，公司召开的第三届董事会第二十三次会议及 第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目河 南长城绿色瓷艺科技有限公司股权转让的议案》及《关于将转让河南长城绿色瓷艺科技有 限公司 100% 股权所得价款用于补充公司流动资金的议案》。公司拟与深圳市东方置地集 团有限公司签署《河南长城绿色瓷艺科技有限公司股权转让协议》，公司拟向深圳市东方 置地集团有限公司转让持有的河南长城绿色瓷艺科技有限公司 100%的股权（以下简称“标 的股权”），标的股权由双方认可的评估机构以 2016 年 8 月 31 日为基准日进行评估，以  评估值为定价依据，双方协商一致确定转让价格为 182,911,673.20 元，转让款由深圳市东 方置地集团有限公司以现金方式支付。本次交易完成后，公司将不再持有河南长城绿色瓷 艺科技有限公司股权，转让所得价款用于补充公司流动资金。2016 年 10 月 26 日公司  召开的 2016 年第四次临时股东大会审议通过了上述股权转让议案及股改转让价款用于  补充公司流动资金的议案。截止至 2018 年 12 月 31 日，河南长城绿色瓷艺科技有限公司  股权转让仍在转让过程中，“河南首期年产 2000 万只陶瓷酒瓶建设项目”仍在进行中， 尚未投产。  （4）经公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议及 2015 年第一次临时 股东大会审议通过，公司终止实施“创意产品设计中心建设项目”、“国内营销体系建设项 目”及“骨质瓷生产线建设项目”。截至 2014 年 12 月底，该三项目尚未投入的募集资  金分别为 1,441.62 万元、1,773.01 万元及 3,498.57 万元，合计 6,713.20 万元。该三项  目募集资金使用余额 6,713.20 万元及利息转为超募资金。其中 4,000.00 万元认购广东联  汛教育科技有限公司新增注册资本的总价为人民币 4,000.00 万元，持有目标公司全部注 册资本的 20%的股权；剩余 2,713.20 万元及利息全部补充流动资金 。  （5）截至 2018 年 5 月 25 日，公司 2010 年首次公开发行股票募集资金已全部使用完 毕，在银行专户无存储金额，并已办理完毕募集资金专户的销户手续，公司保荐机构广发 证券股份有限公司对此出具了核查意见，公司已于 2018 年 5 月 25 日进行了公告。 |
| 募集资金投资项 目实施地点变更 情况 |  | 适用 |
|  | 以前年度发生 |
|  | “创意产品设计中心建设项目”原计划项目实施的地点为潮州与深圳两市。为了尽快招聘 到合格的工业设计师人才，结合公司国内营销网络的拓展，2012 年 9 月 3 日经公司第二 届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七次会议决议审议通过《关于调整募投项目实 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 施计划的议案》，将项目实施地点从潮州、深圳两市，扩展到北京、上海、成都等设计人 才较为密集的城市，在这些城市建立设计中心。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及 全体独立董事出具同意意见。 2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股东大会决 议通过该议案。 |
| 募集资金投资项 目实施方式调整 情况 |  | 适用 |
|  | 以前年度发生 |
|  | 1、“创意产品设计中心项目” 原计划时间从 2010 年开始至 2012 年 7 月完成项目建设， 由于设计中心所需的设计团队人才比较高端和稀缺，以及公司在北京、上海建立运营中心 的国内市场拓展计划放缓，导致项目的人才招聘进度较慢，相应的专业设备更新投资速度 也放缓。2012 年 9 月 3 日，经公司第二届董事会第八次会议决议和第二届监事会第七 次会议决议审议通过《关于调整募投项目实施计划的议案》，将该项目实施进度延长一年， 调整后计划于 2013 年 7 月实施完成，原调整金额不变。公司保荐机构广发证券股份有限  公司以及全体独立董事出具同意意见。 2012 年 9 月 20 日公司 2012 年第二次临时股 东大会决议通过该议案。  2、2013 年 8 月 16 日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议 审议通过《关于调整募投项目 实施计划的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。2013 年 8 月 16 日，公司独立董事就公司调整募投项目实施计划发表了“公司本次调整募投 项目实施计划，符合公司实际经营的需要，不存在损害股东利益的情形，同意公司本次调 整募投项目实施计划，并且同意上述调整募投项目实施计划议案在提交下次股东大会审议 通过后实施。”的独立意见；2013 年 8 月 16 日，公司保荐机构广发证券股份有限公司 出具了对公司本次调整募投项目实施计划无异议的核查意见；根据已通过的该议案，公司 根据当前项目实施的情况，公司拟对项目实施的实施计划适当调整：  （1）“创意产品设计中心建设项目”原计划时间从 2010 年开始至 2013 年 7 月完成项目  建设，现项目实施进度延长一年，调整后计划于 2014 年 7 月实施完成。该项目成功实施 的前提是招聘到一流的工业设计师团队。由于我国工业设计行业整体上发展水平较低，优 秀的工业设计师仍属于高度稀缺的人才资源。虽经公司通过各种途径选聘，但一直没能物 色到足够的设计师，导致该项目无法按计划实施完成。  （2）“国内营销体系建设项目”原计划时间从 2010 年开始至 2013 年 7 月完成项目建  设，现项目实施进度延长一年，调整后计划于 2014 年 7 月实施完成。根据公司国内营销 渠道推进的实际情况和发展需要，为降低募集资金的投资风险，节约运营成本，审慎使用 募集资金，公司管理层结合市场发展形势，放缓了项目建设速度，因此，需要对募投项目 建设周期进行延期调整。  （3）“骨质瓷生产线建设项目”原计划时间从 2010 年开始至 2013 年 7 月完成项目建  设，现项目实施进度延长一年，调整后计划于 2014 年 7 月实施完成。由于目前国内消费 者对中高端骨质瓷的接受度还不是很高，国内市场对骨质瓷的消费能力有限，加之公司骨 瓷产品的主要指标骨炭含量严格按照国家标准执行，在行业里处于较高的水平，但相应的 成本也较高，销售价格也较高，普通消费者无法通过肉眼分辨骨炭含量及产品质量，往往 只通过最直观的价格比较进行选择，而公司的骨质瓷产品在价格上不占优势，导致消费者 接受度不太理想。为此，公司为降低募集资金的投资风险，审慎使用募集资金，放缓了项 目建设速度，需要对募投项目建设周期进行延期调整。 |
| 募集资金投资项 目先期投入及置 |  | 适用 |
|  | 为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金, |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 换情况 |  | 进行募集资金投资项目的建设。2010 年 12 月 21 日，公司第一届董事会第十五次会议和第  一届监事会第八次会议审议通过，将募集资金 36,781,500.00 元置换预先已投入募集资金投 资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了 同意意见。 |
| 用闲置募集资金 暂时补充流动资 金情况 |  | 不适用 |
|  |  |
| 项目实施出现募 集资金结余的金 额及原因 |  | 不适用 |
|  |  |
| 尚未使用的募集 资金用途及去向 |  | 截至 2018 年 12 月 31 日，剩余募集资金余额 142,336.01 元，全部存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及 披露中存在的问 题或其他情况 |  | 无 |

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的 项目 | 对应的原 承诺项目 | 变更后项 目拟投入 募集资金 总额(1) | 本报告期 实际投入 金额 | 截至期末 实际累计 投入金额  (2) | 截至期末 投资进度 (3)=(2)/(1  ) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否达到 预计效益 | 变更后的 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
| 河南首期 年产  2000 万  只陶瓷酒 瓶建设项 目 | 废弃陶瓷 循环利用 建设项目 | 22,304.95 |  | 22,371.27 | 100.30% | 2014 年  12 月 01  日 |  | 否 | 否 |
| 对广东联 汛教育科 技有限公 司投资 | “创意产 品设计中 心项目”、 “国内营 销体系建 设项目” 及“骨质 瓷生产线 建设项 目” | 4,000 |  | 4,000 | 100.00% |  | 10,244.37 | 是 | 否 |
| 永久性补 | 创意产品 | 2,713.2 |  | 2,713.2 | 100.00% |  |  | 不适用 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 充流动资 金 | 设计中心 项目”、 “国内营 销体系建 设项目” 及“骨质 瓷生产线 建设项 目” |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 29,018.15 | 0 | 29,084.47 | -- | -- | 10,244.37 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情 况说明(分具体项目) | | | （1）废弃陶瓷循环利用建设项目：a.废弃陶瓷市场发生变化。在本项目可行性研究 阶段，整个潮州市的废弃陶瓷基本上是作为工业垃圾倾倒。进入 2010 年之后，由于 瓷土原料价格的上涨，以及政府鼓励资源循环利用各项政策的逐步落实，使废弃陶 瓷作为再生资源的经济价值得到提升。产区其他陶瓷企业也陆续有从事废瓷回收再 利用的项目开发，致使废瓷量逐步减少。同时也导致废瓷的回收也有成本出现。从 2011 年开始，废弃陶瓷的收购价格从之前的零元成本，逐步提高到每吨 80-100 元， 而同期再生瓷泥的价格并没有同步上涨。在这种情况下，公司对"废弃陶瓷循环利用 建设项目"后续投资效益进行了重新评估，结论是：由于投产后所需要的废弃陶瓷均 需要从市场上采购，在现行的市场价格每吨 80 元时，投资效益较差，达不到公司期 望的投资回报水平。公司预测，废弃陶瓷的市场价格从长期来看将呈现稳步提高的 态势，本项目存在较大的投资风险。b.前期投资的阶段性目标基本实现。该项目计 划为分期建设，经过前期投资建设，已形成年产再生瓷泥 7000 吨的生产能力。它能 够完全消化本公司产生及协作工厂产生的所有废弃陶瓷，生产出来的再生瓷泥也由 本公司自行消化，用于生产低端工艺陶瓷产品，既能帮助公司实现绿色生产的战略 目标，也能产生一定的经济效益，基本上达到了预期的阶段性投资目标。  （2）创意产品设计中心项目：该项目成功实施的前提是招聘到一流的工业设计师团 队。尽管近几年我国工业设计行业发展迅速，但优秀的工业设计师仍属于高度稀缺 的人才资源。在北京\上海等中心城市招聘优秀设计师，不仅代价大，而且流动性高， 难以发挥预期效果，导致该项目无法按计划实施完成。同时,随着设于潮州\深圳两 市的设计团队不断成长成熟，加上高性能设计软硬性的配置，包括 3D 打印设备的 运用，使公司产品设计的品质和效率得到极大的提高，已经能够充分支撑公司产品 战略的实施。因此，该项目也没有继续推进的必要。经公司 2015 年第一次临时股东 大会审议通过，终止该项目。  （3）国内营销体系建设项目：公司国内营销体系建设项目推进过程中，正遇我国电 子商务从起步转向迅猛发展的时期，传统的实体渠道受到剧烈冲击。在这一大的背 景之下，结合该项目实施以来的总体效果情况，为降低募集资金的投资风险，节约 运营成本，审慎使用募集资金，公司管理层结合市场发展形势，决定终止该项目的 实施。经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，终止该项目。  （4）骨质瓷生产线建设项目：该项目的产品主要面向高端消费和礼品市场。在高端 消费市场上，由于消费者对中高端骨质瓷的接受度还不是很高，国内市场对骨质瓷 的消费能力有限，加之公司骨瓷产品的主要指标骨炭含量严格按照国家标准执行， 在行业里处于较高的水平，但相应的成本也较高，销售价格也较高，普通消费者无 法通过肉眼分辨骨炭含量及产品质量，往往只通过最直观的价格比较进行选择，而 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 公司的骨质瓷产品在价格上不占优势，导致消费者接受度不太理想。而在礼品市场 方面，由于国内社会环境的变化，这个市场整体萎缩的比较严重，致使公司产品在 这块市场的开发也远远没有达到预期效果。公司管理层经过分析认为，该项目已经 形成的产能，可以满足今后一段时间的市场需求，为降低募集资金的投资风险，审 慎使用募集资金，决定终止该项目的投资。经公司 2015 年第一次临时股东大会审议 通过，终止该项目。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情 况和原因(分具体项目) | （1）“创意产品设计中心项目”未达预计收益及计划进度，是由于本项目已提前终 止。  （2）“国内营销体系建设项目” 未达预计收益及计划进度，是由于本项目已提前终 止。  （3）“骨质瓷生产线建设项目”未达预计收益及计划进度，是由于本项目已提前终 止。  （4）“废弃陶瓷循环利用建设项目”未达预计收益及计划进度，是由于本项目已提 前终止。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变 化的情况说明 | 无 |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 广东联汛 教育科技 有限公司 | 子公司 | 软件和信 息技术服 务 | 25,125,000  .00 | 433,345,61  0.94 | 285,110,37  7.16 | 260,180,38  6.77 | 106,872,86  8.03 | 102,443,71  0.59 |
| 河南智游 臻龙教育 科技有限 公司 | 子公司 | 计算机软 件开发及 技术咨询 | 10,000,000  .00 | 159,915,38  3.27 | 89,582,259  .14 | 120,508,31  3.04 | 35,565,316  .30 | 34,453,336  .16 |
| 北京翡翠 | 子公司 | 计算机软 | 48,252,098 | 852,603,73 | 600,797,43 | 536,631,18 | 171,990,61 | 143,359,29 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 教育科技 集团有限 公司 |  | 件开发及 技术咨询 | .00 | 7.97 | 3.87 | 4.48 | 7.69 | 0.61 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用 主要控股参股公司情况说明

北京翡翠教育科技集团有限公司并入公司报表期间为 2018 年 4-12 月。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及行业竞争格局 1、教育信息化及职业教育行业格局与发展趋势

进入21世纪以来，信息技术已渗透到经济发展和社会生活的各个方面，人们的生产方式、生活方式以及学习方式正在发 生深刻的变化。采用信息化技术、物联网技术、互联网技术、云计算技术、大数据分析等新技术，促进教育公平和实现优质 教育资源广泛共享，提高教育质量已成为社会普遍共识。

（1）国家政策大力扶持 作为民族振兴、社会进步的基石，教育历年来受到党和国家的高度重视。从2015年开始，“互联网+”已上升为国家战略，

成为国家创新和经济增长的引擎。工业和信息化部根据《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》编制的《信息通信行

业发展规划（2016-2020年）》，明确提出要加快建设网络强国、推动“四化”同步发展。国家层面的战略规划和政策指引为 IT产业提供了广阔的发展空间，IT专业人才的巨大缺口必将促进IT职业培训行业的蓬勃发展。

2018年4月13日，国家教育部印发《教育信息化2.0行政计划》正式提出：通过实施教育信息化2.0行动计划，到2022年 基本实现“三全两高一大”的发展目标，即教学应用覆盖全体教师、学习应用覆盖全体适龄学生、数字校园建设覆盖全体学 校，信息化应用水平和师生信息素养普遍提高，建成“互联网+教育”大平台，推动从教育专用资源向教育大资源转变、从 提升师生信息技术应用能力向全面提升其信息素养转变、从融合应用向创新发展转变，努力构建“互联网+”条件下的人才 培养新模式、发展基于互联网的教育服务新模式、探索信息时代教育治理新模式。

（2）信息技术的发展为教育信息化提供技术保证 在教育信息化快速推进的背景下，互联网技术、移动通信技术、软件开发技术等相关技术逐步渗透到各行各业，关键技

术的日益成熟为教育信息化扫除了技术障碍，宽带网络、电脑、智能手机的普及，以及云计算、4G/5G网络等新技术不断成

熟和应用，也将极大地促进教育信息化服务业务的发展，教育行业将迎来重大发展机遇。

（3）市场需求逐步扩大 目前，国内家校互动信息服务主要在省会城市和经济水平相对较好的地区开展。随着我国经济快速发展、家校互动信息

服务认知度的提高、用户使用习惯的形成和产品功能的逐渐完善，具备开展业务的地区将不断增加，整体服务层次将得到提

升，家校互动信息服务行业市场需求将逐步扩大。 2、陶瓷行业格局与发展趋势

陶瓷行业格局

（1）陶瓷行业历史悠久，专业产区各具特色 经过数千年的发展，中国陶瓷行业已经较为成熟，从事陶瓷开发设计及生产制造的企业众多。目前全国已形成广东潮

州、江西景德镇、湖南醴陵、江苏宜兴、河北唐山、山东淄博等几大陶瓷产区。潮州作为中国的新瓷都，其艺术陶瓷、日用

陶瓷、卫生陶瓷、精细陶瓷四大类产品的产量和销量（包括出口额）均居国内同类产品首位。行业内已经形成一些颇具规模 和影响力的企业，文化长城就是中国瓷都的创意艺术陶瓷企业。

（2）缺乏知名品牌，陶瓷行业大而不强 近些年，我国陶瓷工业的现代化水平大幅提高，部分企业的陶瓷产品和工艺达到了世界先进水平，但总的来说，中国陶

瓷行业缺乏国际知名品牌，整个行业大而不强。但在我国各大陶瓷产区，尽管陶瓷企业数量众多，但大多数是外国品牌企业 的OEM或ODM代工企业，拥有自主品牌的企业凤毛麟角。文化长城是最早拥有自营进出口权的陶瓷企业，产品畅销世界60多个 国家和地区，长城品牌在国际市场拥有较高知名度。

陶瓷行业发展趋势 随着消费者需求档次的提升，人们对陶瓷产品提出了更多更高的新要求，从而促使陶瓷企业不断进行科技创新，加速产

品的更新和升级步伐。未来，陶瓷行业将呈现如下五方面的发展趋势：品牌化、科技化、 高档化 、环保化 、智能化 。 3、对公司的影响 教育信息化及职业教育行业的良好发展趋势为公司指引了优化产业结构及转变发展的方向，更坚定了公司陶瓷与教育产

业两大主业并重、相互促进的发展设想。 陶瓷行业日益加剧的竞争程度，逼迫公司必须拓展销售渠道，提高研发技术、开发能力和生产工艺，生产出适合市场变

化和趋势的产品，加强品牌建设的树立，提升产品的附加值，不断精益求精，获得客户的青睐及肯定。

（二）公司发展战略 公司自成立以来始终坚持多元化发展，秉承“文化创意、科技创新”的理念，通过产业经营、资本运作等多种手段优化

产业结构、转变发展方式努力实现以艺术陶瓷业务与教育相关产业的双主业模式，实现公司的可持续发展。 未来，职业教育将成为促进就业和改善民生的重要保障，成为提高从业人员职业技能、建设现代服务业和先进制造业

的重要基础；职业教育的市场发展前景广阔。文化长城将重点布局职业教育领域，根据国家规划的职业教育的体系框架进行

垂直深耕，深入职业院校、职业培训、企业培训等细分领域，完成线上与线下教育相融合，实现多学科、多层次的职业教育 战略构建。

（三）经营计划 2019年，将是夯实文化长城教育产业生态圈的战略布局，稳定发展的一年。公司一方面将力保艺术陶瓷业务的稳定发展，

另一方面将进一步优化平台化控股集团管理模式，稳定陶瓷业务与教育产业并存的双主业模式的格局。为此，公司2019年及

未来的发展规划主要围绕以下工作展开： 1、IT培训和教育信息化要在建立健全内部控制体系基础上，发挥全集团力量，推动产业融合，加速“引进来”和“走

出去”。引进来，是要求我们在以联汛教育、智游臻龙、翡翠教育和英盛网络的全国渠道优势、产品优势、人才优势为基础，

加速全国性品牌类培训项目引进来、特别是国际性项目引进来，IT类优先。走出去，是要求我们对原有的优势产品和服务快 速避开区域限制，采取灵活有效的方式走出去，迅速提升在全国市场的占有率。

2、陶瓷产业加速创新和品牌运营，实现陶瓷产业跨界发展和品牌竞争力，加速员工和企业共同成长的分享型机制建设， 提高家瓷、礼瓷的市场占有率和盈利能力，建成跨界融合的核心运营品牌。

3、进一步优化组织建设和人才梯队建设，逐步建设和形成陶瓷事业群、教育事业群、G&W事业部的产业运作平台，建立 起符合“引才”、“引智”的组织框架，并推进外部“引智”和“引知”工程，适时推出配合产业发展的专家委员会和研究院 等符合企业发展的融合创新战略机构，通过各投资企业董事会的融合和核心骨干员工的融合，建设“长城一家“的团队文化， 促进员工参与创新、参与管理、分享创新的共建共享文化。

4、充分运用资本市场和内部市场两个平台，加速陶瓷、教育的双轮驱动力建设，在产业运作基础上，强化和优化资本 市场运作，吸引社会资源推动长城大家庭的前进。

公司关于2019经营计划的内容，不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的 风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

（四）公司面临的主要风险及对策 当前，陶瓷行业面临着洗牌的阶段，原从事陶瓷出口的企业不断转向国内市场，这无疑将加大国内市场的竞争。供应

链的上下游优质资源的争夺，将会是竞争的重点。这对于公司建设国内分销网络将构成一定的压力。 公司将立足艺术陶瓷国际贸易，极力打造瓷艺连锁品牌，积极开发适销对路的产品，并加大市场品牌推广的力度，抢占

优质的渠道资源，并不断的强化理顺供应链体系，利用资本优势，整合行业优势上下游资源，加强品牌的提升塑造，在激烈

的竞争中脱颖而出，实现品牌业绩新突破。 另一方面，公司对于教育信息化及职业教育标的公司的收购整合风险主要集中于两个方面。首先，收购整合能否顺利实

施以及整合效果能否达到并购预期仍存在一定的不确定性，甚至可能会对标的公司乃至上市公司原有业务的正常运营产生不

利影响。其次，从上市公司整体角度来看，收购整合后，公司的资产规模和业务范围都将扩大，盈利能力得到增强，上市公 司与教育信息化及职业教育标的公司需在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合。

为应对整合风险，上市公司建立了有效的公司治理机制，加强公司在业务经营、财务运作、对外投资、抵押担保、资产 处置等方面对标的公司的管理与控制，使上市公司与标的公司形成有机整体，提高整体决策水平和风险管控能力，提升整体 经营管理水平和运营效率，以适应上市公司资产和业务规模的增长。此外，上市公司将把标的公司的财务管理纳入统一的管 理系统中，加强审计监督和管理监督，保证上市公司对标的公司日常经营的知情权，提高经营管理水平，防范财务风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用 公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用 一、《公司章程》第一百五十五条规定的利润分配政策为：

（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相匹配，或公司股价不能有效反映经 营业绩等情形况时，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、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条规定：

上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入 该年度现金分红的相关比例计算。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益 是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、 透明： | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|  |  |
| --- | --- |
| 分配预案的股本基数（股） | 481,056,870 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 74,088,193.18 |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况 1、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）。

2、公司2017年度利润分配预案为：公司2017年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、公司2018年度利润分配预案为：公司2018年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金 额（含税） | 分红年度合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 | 现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率 | 以其他方式  （如回购股 份）现金分 红的金额 | 以其他方式 现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 例 | 现金分红总 额（含其他 方式） | 现金分红总 额（含其他 方式）占合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 的比率 |
| 2018 年 | 0.00 | 204,851,349.  06 | 0.00% | 74,088,193.1  8 | 36.17% | 74,088,193.1  8 | 36.17% |
| 2017 年 | 0.00 | 73,461,776.7  6 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2016 年 | 10,870,003.5  0 | 136,797,245.  91 | 7.95% | 0.00 | 0.00% | 10,870,003.5  0 | 7.95% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未 提出普通股现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
| （一）根据《公司章程》第一百五十五条“公司利润分配 政策如下：……（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 | 公司 2018 年度除已实施完毕的回购方案外拟不再进行利润 分配，全部利润滚存于公司，仍归属于全部股东所有，未 分配利润公司计划用于对外投资、收购资产或与主营业务 有关的流动资产和非流动资产支出。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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相匹配，或公司股价不能 |
| 有效反映经营业绩等情形况时，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。……” |
| （二）根据公司《未来三年股东分红回报规划》（2018 年度 |
| 至 2020 年度）中关于利润分配条件的规定：“在同时满足 |
| 下列条件时，公司可以实施现金分红： |
| （1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提 |
| 取公积金后所余的税后利润）为正值； |
| （2）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募 |
| 集资金项目除外）。 |
| 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、收购资产或者购买设备的累计支出达到或超 |
| 过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过人民币 5,000 |
| 万元。……” |
| 2019 年，为快速实现公司教育产业生态圈的战略布局，公 |
| 司当前必须集中资金用于经营，以确保公司经营的可持续 |
| 发展。根据公司的发展战略及未来 12 个月的重大投资计划 |
| 对资金的需求情况，2018 年度拟不进行利润分配的预案符 |
| 合公司实际情况，符合《公司章程》中规定的现金分红政 |
| 策和《未来三年股东分红回报规划》（2018 年度至 2020 年 |
| 度）中关于现金分红的规定。 |
| （三）根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》 |
| 第七条规定： |
| “上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式 |
| 回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金 |
| 额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。” |
| 公司 2018 年度以集中竞价交易方式回购公司股份 8,780,396 |
| 股，支付的总金额为 74,088,193.18 元（不含手续费）。具体 |
| 内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上披露 |
| 的相关公告。 |

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末 尚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 |
| 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 | 2016 年 09  月 01 日 | 作出承诺时 至承诺履行 完毕 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。 |  |  |  |
| 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 | 2016 年 09  月 01 日 | 作出承诺时 至承诺履行 完毕 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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 以任何形式 转让本次重 组将获得的 文化长城的 股份。 |  |  |  |
| 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 | 股份限售承 诺 | 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， | 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）于报 告期内未 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。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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） |  | 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。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 在满足以下 条件后分三 期解禁：（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 最晚发生的 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；（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 |
| 最晚发生的 |
| 为准），本企 |
| 业因本次交 |
| 易取得的文 |
| 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；（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 |
| 最晚发生的 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。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。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。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 |
| 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。（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。 |  |  |  |
| 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 | 业绩承诺及 补偿安排 | 承诺联汛教 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 指联汛教育 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。 | 2016 年 02  月 15 日 | 2018-12-31 | 已履行完 毕 |
| 安卓易（北 京）科技有 限公司;北 京虹佳龙文 化传播有限 | 业绩承诺及 补偿安排 | 承诺在利润 承诺期即 2017 至  2019 年翡 翠教育实现 | 2017 年 09  月 19 日 | 2019-12-31 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |  | 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。 |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承 诺 | 公司实际控 制人，同时 作为公司董 事、高管的 蔡廷祥、吴 淡珠 | 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 | 2009 年 11  月 20 日 | 任职期间 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。 |  |  |  |
| 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 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 | 《避免和消 除同业竞争 的承诺函》， 具体内容 | 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 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 淡珠 | 诺 | 为：第一条 在本人作为 广东长城集 团股份有限 公司的控股 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 后如果不再 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 |  | 5%以上股 份期间 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 股份有限公 |  |  |  |
| 司主营业务 |
| 范围之内 |
| 的，则本人 |
| 将及时告知 |
| 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。 |
| 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 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 | 2010 年 02  月 27 日 | 长期 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 款。如果今 后国家有关 税务主管部 门就上述事 项要求本人 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。 |  |  |  |
| 公司实际控 制人蔡廷祥 | 其他承诺 | 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 | 2010 年 02  月 27 日 | 长期 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 税务局枫溪 税务分局申 请缓交  2007 年度 企业所得税 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 公司补交纳 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。 |  |  |  |
| 公司实际控 制人蔡廷祥 及其配偶吴 淡珠 | 其他承诺 | 公司分别于  1998 年 12  月 29 日、  2006 年 12  月 29 日以 协议出让方 | 2010 年 02  月 27 日 | 长期 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 式取得 6 宗 国有土地使 用权，面积 合计  44,718.35  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 国家有相关 规定存在差 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。 | 2010 年 02  月 27 日 | 长期 | 正常履行 中 |
| 股权激励承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 2015 年 07  月 09 日 | 自股票复牌 起 12 个月 内 | 客观原因 无法履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。 |  |  |  |
| 公司副总经 理鲁志宏 | 股份增持承 诺 | 一、本人拟 增持文化长 城的股份， 具体计划如 下：1、增持 目的：基于 对文化长城 现有业务的 合理判断以 及对文化长 城未来发展 前景的信 心。2、资金 来源：自有 资金或自筹 资金。3、增 持规模：累 计增持金额 不低于 2,000 万元  人民币。4、 增持方式： 由本人直接 从二级市场 采用集中竞 价方式购 入。5、增持 价格：本次 增持不设价 格区间，将 基于对文化 长城股票价 值的合理判 断，并根据 文化长城股 票价格波动 | 2018 年 05  月 02 日 | 自股票复牌 起一个月内 | 已履行完 毕 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 情况，逐步 |  |  |  |
| 实施增持计 |
| 划。6、增持 |
| 期间：自公 |
| 司股票复牌 |
| 之日起一个 |
| 月内完成增 |
| 持。增持计 |
| 划实施期 |
| 间，如存在 |
| 下列事项不 |
| 得增持文化 |
| 长城股份， |
| 且实施期间 |
| 相应顺延： |
| （1）文化长 |
| 城定期报告 |
| 公告前 30 |
| 日内，因特 |
| 殊原因推迟 |
| 定期报告公 |
| 告日期的， |
| 自原预约公 |
| 告日前 30 |
| 日起算，直 |
| 至公告前一 |
| 日； （2） |
| 文化长城业 |
| 绩预告、业 |
| 绩快报公告 |
| 前 10 日内； |
| （3）自可能 |
| 对文化长城 |
| 股票交易价 |
| 格产生重大 |
| 影响的重大 |
| 事项发生之 |
| 日或决策过 |
| 程中，至依 |
| 法披露后 2 |
| 个交易日 |
| 内；（4）中 |
| 国证监会或 |
| 深圳证券交 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 易所规定的 其他时间。 7、拟增持股 份的来源： 公司无限售 条件流通 A 股股票。二、 本人承诺： 1、本人将严 格遵守中国 证监会和深 圳证券交易 所有关法律 法规的规 定，在本次 增持计划实 施期间、增 持后 6 个月 内以及在法 定期限内不 减持其所持 有的文化长 城股份，不 进行内幕及 短线交易， 不在敏感期 买卖文化长 城股票。2、 本人将严格 按照上述增 持计划实 施，如违反 上述计划或 承诺事项， 本人愿意依 法承担法律 责任。 |  |  |  |
| 河南指尖商 贸有限公 司;深圳市 锐金国际控 股有限公 司;徐元达; 张善正;郑 | 业绩承诺及 补偿安排 | 承诺在利润 承诺期即 2016 至  2019 年每 年度智游臻 龙实际实现 的净利润分 | 2016 年 10  月 11 日 | 2019 年 12  月 31 日 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 州宫原科技 有限公司; 郑州市凯诺 企业管理咨 询中心（有 限合伙）; 郑州源宏企 业管理咨询 有限公司 |  | 别为 1,600  万元、2,500 万元、3,250 万元和  4,225 万元。 上述承诺的 净利润按扣 除非经常性 损益后孰低 计算，但在 本次交易前 智游臻龙因 股权激励而 产生的非经 常性损益不 予扣除计 算。上述承 诺的净利润 包括郑州市 智游职业培 训学校的全 部利润（按 备考为准）， 但不包括文 化长城向智 游臻龙增资 或提供其他 财务资助产 生的收益。 |  |  |  |
| 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 | 1、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。 | | | | | |
|  |  | | | | | |

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 盈利预测资 产或项目名 称 | 预测起始时 间 | 预测终止时 间 | 当期预测业 绩（万元） | 当期实际业 绩（万元） | 未达预测的 原因（如适 用） | 原预测披露 日期 | 原预测披露 索引 |
| 联汛教育 | 2015 年 01 月 | 2018 年 12 月 | 10,000 | 10,308.06 | 不适用 | 2016 年 02 月 | 2016 年 2 月 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 01 日 | 31 日 |  |  |  | 15 日 | 15 日于巨潮 资讯网上披 露的《发行 股份及支付 现金购买资 产并募集配 套资金暨关 联交易报告 书（草案）》 |
| 智游臻龙 | 2016 年 01 月  01 日 | 2019 年 12 月  31 日 | 3,250 | 3,493.22 | 不适用 | 2016 年 10 月  11 日 | 2016 年 10 月  11 日于巨潮 资讯网上披 露的《关于 现金收购河 南智游臻龙 教育科技有 限公司 100%股权的 公告》（公告 编号：  2016-071） |
| 翡翠教育 | 2017 年 01 月  01 日 | 2019 年 12 月  31 日 | 20,700 | 21,585.5 | 不适用 | 2017 年 09 月  20 日 | 2017 年 9 月  20 日于巨潮 资讯网上披 露的《发行 股份及支付 现金购买资 产并募集配 套资金报告 书（草案）》 |

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用 1、广州商融投资咨询有限公司、雷凡、李东英、彭辉、许高镭、许高云承诺联汛教育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。净利润指联汛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。 2、河南指尖商贸有限公司、深圳市锐金国际控股有限公司、徐元达、张善正、郑州宫原科技有限公司、郑州市凯诺企业管 理咨询中心（有限合伙）、郑州源宏企业管理咨询有限公司承诺，在利润承诺期即2016至2019年每年度智游臻龙实际实现的 净利润分别为1,600万元、2,500万元、3,250万元和4,225万元。上述承诺的净利润按扣除非经常性损益后孰低计算，但在本 次交易前智游臻龙因股权激励而产生的非经常性损益不予扣除计算。上述承诺的净利润包括郑州市智游职业培训学校的全部 利润（按备考为准），但不包括文化长城向智游臻龙增资或提供其他财务资助产生的收益。 3、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。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响 无影响

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用 针对非标准审计意见所涉及事项，公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施如下：

1. 在大华为公司提供财务审计和相关专项审计服务期间，公司积极配合大华开展现场审计工作，详细向其介绍公司发展战

略及业务模式，配合提供审计工作所需的资料，并配合其开展对客户和供应商的现场走访工作等，大华为公司 2018年度财 务会计报告出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会对此持保留意见。

2. 针对非标准审计意见所涉及事项，公司董事会将继续督促会计师进行专项审计或复核，并按法定程序及时予以公开披露， 同时，根据审计或复核结果加大整改力度，争取尽快完成整改以消除影响。

3. 董事会将以此为契机，继续完善内控管理制度，优化内部控制管理机制，提升内部控制管理水平，同时规范各项经营业 务，降低经营风险，并通过落实责任方，加强合规检查与考核，促进公司健康、可持续发展。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说 明

√ 适用 □ 不适用

董事会说明： 在大华为公司提供财务审计和相关专项审计服务期间，公司积极配合大华开展现场审计工作，详细向其介绍 公司发展战略及业务模式，配合提供审计工作所需的资料，并配合其开展对客户和供应商的现场走访工作等，大华为公司 2018年度财务会计报告出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会对此持保留意见。 监事会说明：就董事会做出的《关于非标准审计意见审计报告涉及事项的专项说明》，监事会认为：董事会关于非标准审计 意见审计报告中涉及事项的专项说明客观反映了所列事项的实际情况，公司监事会对董事会关于此专项说明均无异议。 独立董事意见：经审核，我们对大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见的审计报告无法发表意见。

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

#### 本期纳入合并财务报表范围的主体共115户

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（% | ） 表决权比例  （%） |
| 1 | 广州长城世家投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 2 | 潮州市万泉瓷业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 3 | 潮州市三江陶瓷原料有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 4 | 深圳长城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 5 | 北京昶城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 6 | 深圳市世家会艺术品投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 7 | 深圳万城投资管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 8 | 河南长城绿色瓷艺科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 9 | 潮州市长城世家瓷业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 10 | 郑州长城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 11 | 广东联汛教育科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 12 | 广州韵网信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 13 | 新疆联汛展望教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 14 | 河南智游臻龙教育科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 15 | 郑州市智游职业培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 16 | 郑州智游爱峰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 17 | 郑州智游联动教育咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 18 | 北京京师智游教育科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 19 | 南京欧米伽网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 20 | 霍尔果斯臻龙教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 21 | 山西智游臻龙互联网科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 22 | 河北臻龙科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 23 | 厦门爱峰沐川科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 24 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 25 | 北京完美空间教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 26 | 成都翡翠教育咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 27 | 北京市朝阳区昭阳软件教育培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 28 | 北京创思兰德教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 29 | 上海志趣动漫设计有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 30 | 广州市翡翠教育信息咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 31 | 武汉翡翠空间数字科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 32 | 郑州翡翠计算机科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 33 | 成都卓新思创科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 34 | 安徽省创思兰博信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 35 | 西安品优创意文化发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 36 | 西安卓新数码科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 37 | 西安完美空间职业技能培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 38 | 上海昊育信息技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 39 | 上海安逆杰信息技术有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 40 | 沈阳磐岳网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 41 | 创思兰博(北京)科技股份有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 42 | 上海翡翠职业技能培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 43 | 天津卓运天成科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 44 | 上海卓雅网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 45 | 天津完美空间数字技术有限责任公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 46 | 杭州并轨者网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 47 | 安徽省智趣兰德科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 48 | 北京畅晟宏达科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 49 | 常州世宏南骏信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 50 | 大连中钰睿泓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 51 | 福州点积信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 52 | 河北翊思卓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 53 | 无锡市智慧天空信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 54 | 南昌卡戎网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 55 | 宁波盛逸计算机科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 56 | 盛世光影（深圳）传媒有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 57 | 沈阳凯宣科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 58 | 天津众云金泰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 59 | 广州市南跃科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 60 | 南宁易达讯网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 61 | 山西钰陆教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 62 | 山西智帆教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 63 | 重庆阿克提吾科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 64 | 北京创意之星艺术设计有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 65 | 西安拓客网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 66 | 北京优逸睿智科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 67 | 深圳市世纪星联科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 68 | 广州市联核攻源科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 69 | 湖南卓越新腾信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 70 | 南京诺博连信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 71 | 南昌五芒星科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 72 | 青岛龙果科技技术有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 73 | 成都智慧创想科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 74 | 上海嗣峰网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 75 | 重庆卓思迅杰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 76 | 上海犇迩网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 77 | 西安易创智达科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 78 | 霍尔果斯众妙合一信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 79 | 成都龙腾讯飞科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 80 | 贵阳华腾天创科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 81 | 济南凡格信息科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 82 | 柳州墨本科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 83 | 南京小鸡卓米网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 84 | 武汉创思兰博科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 85 | 郑州智世睿通软件科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 86 | 杭州果脉科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 87 | 苏州深层纬度教育科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 88 | 上海墨林教育科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 89 | 长沙翡翠网络游戏有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 90 | 济南迅奇网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 91 | 深圳市灵动空间网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 92 | 长春市完美空间教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 93 | 哈尔滨聚谦电子信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 94 | 重庆翊思卓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 95 | 西安完美创意科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 96 | 广州九点网络有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 97 | 杭州千程万码软件有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 55.00 | 55.00 |
| 98 | 昆明添力网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 99 | 米果科技(大连)有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 100 | 深圳凌点网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 101 | 大连创睿网络技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 102 | 常州网之合信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 103 | 河北佳岷科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 104 | 烟台丛聚网络技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 105 | 湖南正致教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 106 | 贺州市盛东网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 107 | 武汉索思艾特科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 108 | 南京睿斯博信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 109 | 海南翊思卓网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 110 | 海南完美空间网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 111 | 潮州市润潮陶瓷有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 112 | 潮州市长城世家贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 113 | 湖北智游臻龙教育科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60.00 | 60.00 |
| 114 | 南京巅峰数据服务有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 115 | 苏州云柯数据服务有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

#### 本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加92户，减少2户，其中： 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 变更原因 |
| 1 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 2 | 北京完美空间教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 3 | 成都翡翠教育咨询有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 4 | 北京市朝阳区昭阳软件教育培训学校 | 非同一控制下企业合并 |
| 5 | 北京创思兰德教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 6 | 上海志趣动漫设计有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 7 | 广州市翡翠教育信息咨询有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 8 | 武汉翡翠空间数字科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 9 | 郑州翡翠计算机科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 10 | 成都卓新思创科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 11 | 安徽省创思兰博信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 12 | 西安品优创意文化发展有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 13 | 西安卓新数码科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 14 | 西安完美空间职业技能培训学校 | 非同一控制下企业合并 |
| 15 | 上海昊育信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 16 | 上海安逆杰信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 17 | 沈阳磐岳网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 18 | 创思兰博(北京)科技股份有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 19 | 上海翡翠职业技能培训学校 | 非同一控制下企业合并 |
| 20 | 天津卓运天成科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 21 | 上海卓雅网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 22 | 天津完美空间数字技术有限责任公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 23 | 杭州并轨者网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 24 | 安徽省智趣兰德科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 25 | 北京畅晟宏达科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 26 | 常州世宏南骏信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 27 | 大连中钰睿泓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 28 | 福州点积信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 29 | 河北翊思卓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 30 | 无锡市智慧天空信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 31 | 南昌卡戎网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 32 | 宁波盛逸计算机科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 33 | 盛世光影（深圳）传媒有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 34 | 沈阳凯宣科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 35 | 天津众云金泰科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 36 | 广州市南跃科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 37 | 南宁易达讯网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 38 | 山西钰陆教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 39 | 山西智帆教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 40 | 重庆阿克提吾科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 41 | 北京创意之星艺术设计有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 42 | 西安拓客网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 43 | 北京优逸睿智科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 44 | 深圳市世纪星联科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 45 | 广州市联核攻源科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 46 | 湖南卓越新腾信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 47 | 南京诺博连信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 48 | 南昌五芒星科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 49 | 青岛龙果科技技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 50 | 成都智慧创想科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 51 | 上海嗣峰网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 52 | 重庆卓思迅杰科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 53 | 上海犇迩网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 54 | 西安易创智达科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 55 | 霍尔果斯众妙合一信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 56 | 成都龙腾讯飞科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 57 | 贵阳华腾天创科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 58 | 济南凡格信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 59 | 柳州墨本科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 60 | 南京小鸡卓米网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 61 | 武汉创思兰博科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 62 | 郑州智世睿通软件科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 63 | 杭州果脉科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 64 | 苏州深层纬度教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 65 | 上海墨林教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 66 | 长沙翡翠网络游戏有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 67 | 济南迅奇网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 68 | 深圳市灵动空间网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 69 | 长春市完美空间教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 70 | 哈尔滨聚谦电子信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 71 | 重庆翊思卓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 72 | 西安完美创意科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 73 | 广州九点网络有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 74 | 杭州千程万码软件有限公司 | 新投资设立 |
| 75 | 昆明添力网络科技有限公司 | 新投资设立 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 76 | 米果科技(大连)有限公司 | 新投资设立 |
| 77 | 深圳凌点网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 78 | 大连创睿网络技术有限公司 | 新投资设立 |
| 79 | 常州网之合信息科技有限公司 | 新投资设立 |
| 80 | 河北佳岷科技有限公司 | 新投资设立 |
| 81 | 烟台丛聚网络技术有限公司 | 新投资设立 |
| 82 | 湖南正致教育科技有限公司 | 新投资设立 |
| 83 | 贺州市盛东网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 84 | 武汉索思艾特科技有限公司 | 新投资设立 |
| 85 | 南京睿斯博信息科技有限公司 | 新投资设立 |
| 86 | 海南翊思卓网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 87 | 海南完美空间网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 88 | 潮州市润潮陶瓷有限公司 | 新投资设立 |
| 89 | 潮州市长城世家贸易有限公司 | 新投资设立 |
| 90 | 湖北智游臻龙教育科技有限公司 | 新投资设立 |
| 91 | 南京巅峰数据服务有限公司 | 新投资设立 |
| 92 | 苏州云柯数据服务有限公司 | 新投资设立 |

#### 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 变更原因 |
| 1 | 江西联汛教育科技有限公司 | 注销 |
| 2 | 新疆智游点石教育科技有限公司 | 注销 |

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 170 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张晓辉、熊玲 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否 是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明 公司原审计机构广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“正中珠江”）已连续多年为公司提供审计服务，

在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制

情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。正中珠江现因项目排期原因，预计无法按期 完成公司2018年度的年报审计工作，经双方友好协商决定终止2018年度的审计聘任。为继续保持公司审计工作的客观性和公 允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经公司董事会审计委员会提议，经公司第四届董事会第十四次会议、第 四届监事会第八次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过，公司更换提供年度审计服务的会计师事务所，聘请具备证券、 期货业务资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用 本年度，公司因重大资产重组事项，聘请广发证券股份有限公司为财务顾问。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼(仲裁)基本 情况 | 涉案金额  （万元） | 是否形成预 计负债 | 诉讼(仲 裁)进展 | 诉讼(仲裁)审 理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 报告期内未达 到重大诉讼的 其他诉讼 | 32.17 | 否 | 公司严格 按照进度 推进各案 件 | 公司严格按照 诉讼审理结果 执行 | 公司严格按 照诉讼审理 结果执行 |  |  |

## 十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用 租赁情况说明

2015年6月1日，公司子公司深圳长城世家商贸有限公司与深圳市世纪工艺品文化市场有限公司签署《深圳市房地产租赁合同 书》及补充协议，向其租赁商铺及办公楼共计面积13,516平方米，租赁期陆年，自2015年6月22日至2020年6月21日止，年租 金6,163,296.00元。目前，相关合同正在正常执行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发生日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 深圳市高新投集团 有限公司 | 2018 年  12 月 06  日 | 35,000 | 2019 年 01 月  22 日 | 35,000 | 质押 | （1）债务 履行期限 届满之日 起两年；  （2）担保 协议书约 定债务人 分期履行 还款义务 的，或对债 务人的不 同债务约 定有不同 的履行期 限的，自最 后一期债 务履行期 | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 限届满之 日起两年。 |  |  |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | 35,000 | | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | 35,000 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | 35,000 | | 报告期末实际对外担保 余额合计（A4） | | 35,000 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发生日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 广东联汛教育科技 有限公司 | 2018 年  08 月 28  日 | 5,000 | 2018 年 09 月  13 日 | 5,000 | 连带责任 保证 | 主债权项 下每个单 项协议签 订之日至 该笔债务 履行期限 届满之日 起两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | 5,000 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2） | | 5,000 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | 5,000 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4） | | 5,000 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发生日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1） | | 0 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（C2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3） | | 0 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（C4） | | 0 | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1+C1） | | 40,000 | | 报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2） | | 40,000 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3） | | 40,000 | | 报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4） | | 40,000 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 16.71% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E） | 0 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 0 |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清 偿责任的情况说明（如有） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明 无

### （2）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。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

**十七、社会责任情况** **1、履行社会责任情况** 不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 否

不适用

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用 1、公司以发行股份及支付现金方式购买翡翠教育100%股权，因该事项构成重大资产重组，公司按照相关规定进行筹划并推 行实施。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2018年3月9日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东文化长城集团股份有限公司向安 卓易（北京）科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]394号）（以下简称“核准文件”）， 核准公司向安卓易（北京）科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金事宜，批复自下发之日起12个月内有效。公司 收到中国证监会核准文件后，按照文件要求和公司股东大会的授权，2018年3月27日完成标的资产翡翠教育100%股权过户事 宜，2018年4月25日完成发行股份购买资产相关事宜的办理。自取得核准文件以来，由于资本市场融资环境的变化及部分意 向投资者无法在批文有效期内完成相关事宜的办理，虽经多方协同积极配合，公司仍未能在核准文件有效期内实施发行股票 募集配套资金事宜。遵照上述中国证监会的核准文件，批复到期自动失效。按照《发行股份及支付现金购买资产协议》，募 集配套资金的主要用途为向翡翠教育原股东支付现金对价，公司需在募集配套资金足额到位10个工作日或者标的股权交割后 90天内（以先发生的时点为准），一次性向翡翠教育原股东支付75,329.5620万元。截止本公告披露日，公司已对翡翠教育原 股东现金对价进行了部分支付，目前公司生产经营正常，后续公司会根据自身战略、经营及资金支出规划，通过自有资金或 者债务融资、银行贷款等融资方式合理安排融资工作。敬请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。 2、2018年5月2日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，并 于2018年5月18日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的报告书》。公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分 公司开立了回购专用证券账户，自2018年5月31日-2018年7月6日回购了8,780,396股股份，并在中国证券登记结算有限责任 公司深圳分公司办理完毕上述8,780,396股回购股份注销手续。本次股份回购注销完成后，公司股份总数（总股本）由 489,837,266股减至481,056,870股。

3、公司于2018年6月27日召开第四届董事会第八次会议、2018年7月16日召开公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关 于公司对外投资暨参与认购广东粤科文化长城文化产业并购投资中心（有限合伙）基金份额的议案》，同意公司参与认购由 广东省粤科母基金投资管理有限公司作为管理人，由横琴粤科母基金投资管理中心（有限合伙）作为普通合伙人（执行事务 合伙人），发起设立的广东粤科文化长城文化产业并购投资中心（有限合伙）（以下简称为“投资基金”）的出资份额。投资 基金规模为人民币50,100万元，其中文化长城拟以自有资金出资人民币20,000万元，作为投资基金的有限合伙人。其他有限 合伙人包括广东省粤科江门创新创业投资母基金有限公司及广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合伙企业（有限合 伙）。投资基金主要围绕文化、新媒体产业、媒体融合发展、职业教育等产业领域进行股权投资。具体情况详见公司于2018 年6月28日披露的《关于公司对外投资暨参与认购广东粤科文化长城文化产业并购投资中心（有限合伙）基金份额的公告》 及2018年8月1日披露的《关于广东粤科长城教育文化产业并购投资中心（有限合伙）成立的公告》。 4、公司于2018年7月6日召开第四届董事会第九次会议、2018年7月25日召开公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关 于公司非公开发行公司债券的议案》，同意公司非公开发行规模不超过5亿元（含5亿元）的公司债券。具体情况详见公司于 2018年7月6日披露的《关于非公开发行公司债券的公告》。

5、公司于2018年12月10日在巨潮资讯网上披露了《关于公司与广东韩江投资集团有限公司签订战略合作意向协议的公告》。

## 十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新 股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 168,651  ,081 | 38.79% | 55,037,  126 |  |  | -19,252,  047 | 35,785,  079 | 204,43  6,160 | 42.50% |
| 3、其他内资持股 | 168,651  ,081 | 38.79% | 55,037,  126 |  |  | -19,252,  047 | 35,785,  079 | 204,43  6,160 | 42.50% |
| 其中：境内法人持股 | 3,038,6  34 | 0.70% | 55,037,  126 |  |  |  | 55,037,  126 | 58,075,  760 | 12.07% |
| 境内自然人持股 | 165,612  ,447 | 38.09% |  |  |  |  |  | 146,36  0,400 | 30.43% |
| 二、无限售条件股份 | 266,149  ,059 | 61.21% |  |  |  | 10,471,  651 | 10,471,  651 | 276,62  0,710 | 57.50% |
| 1、人民币普通股 | 266,149  ,059 | 61.21% |  |  |  | 10,471,  651 | 10,471,  651 | 276,62  0,710 | 57.50% |
| 三、股份总数 | 434,800  ,140 | 100.00  % | 55,037,  126 |  |  | -8,780,3  96 | 46,256,  730 | 481,05  6,870 | 100.00  % |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用 1、报告期内，公司重大资产重组项目依法向翡翠教育原10名股东非公开发行股份购买资产，发行新股共计55,037,126股， 导致公司的限售股份增加55,037,126股。

2、报告期内，公司以集中竞价交易方式回购了8,780,396股，导致公司无限售股份减少8,780,396股。 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用 1、公司于2018年3月9日收到的中国证监会下发的《关于核准广东文化长城集团股份有限公司向安卓易(北京)科技有限公司 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]394号），核准公司向安卓易(北京)科技有限公司发行

11,551,063股股份、向宁波梅山保税港区御泓投资合伙企业(有限合伙)发行14,186,505股股份、向嘉兴卓智股权投资合伙企 业(有限合伙)发行11,079,104股股份、向新余信公成长新兴资产管理合伙企业(有限合伙)发行5,062,532股股份、向新余卓 趣资本管理合伙企业(有限合伙)发行4,787,175股股份、向深圳普方达源力投资中心(有限合伙)发行3,231,392股股份、向新 余创思资产管理合伙企业(有限合伙)发行2,154,209股股份、向共青城纳隆德投资管理合伙企业(有限合伙)发行1,938,804 股股份、向新余邦得投资合伙企业(有限合伙)发行700,086股股份、向北京虹佳龙文化传播有限公司发行346,256股股份购买

相关资产。 2、2018年5月2日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公 司自2018年5月31日-2018年7月6日回购了8,780,396股股份，已办理了股份注销及工商变更手续。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用 重大资产重组非公开发行股份新增有限售条件股份55,037,126股于2018年4月25日在深圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司自2018年5月31日-2018年7月6日回购了8,780,396股股份，支付的总金额为74,088,193.18元（不含手续费）；本次回购的 股份数量占公司目前总股本的比例为1.79%，最高成交价为9.85元/股，最低成交价为7.58元/股。本次回购方案实施完毕。 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

公司自2018年5月31日-2018年7月6日回购了8,780,396股股份，支付的总金额为74,088,193.18元（不含手续费）；本次回购的 股份数量占公司目前总股本的比例为1.79%，最高成交价为9.85元/股，最低成交价为7.58元/股。本次回购方案实施完毕。 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 2、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 |
| 蔡廷祥 | 128,200,000 | 19,871,875 |  | 108,328,125 | 高管锁定股 | 长期 |
| 吴淡珠 | 11,137,500 |  |  | 11,137,500 | 高管锁定股 | 长期 |
| 任锋 | 5,619,375 |  |  | 5,619,375 | 高管锁定股 | 长期 |
| 鲁志宏 | 0 |  | 2,019,828 | 2,019,828 | 高管锁定股 | 2021 年 5 月 21  日 |
| 许高镭 | 3,301,394 | 1,400,000 |  | 1,901,394 | 高管锁定股 | 长期 |
| 许高镭 | 17,354,178 |  |  | 17,354,178 | 非公开发行股 份限售股 | 2019 年 9 月 1  日 |
| 广州商融投资 咨询有限公司 | 3,038,634 |  |  | 3,038,634 | 非公开发行股 份限售股 | 2019 年 9 月 1  日 |
| 共青城纳隆德 投资管理合伙 企业（有限合 伙） | 0 |  | 1,938,804 | 1,938,804 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳普方达源 力投资中心  （有限合伙） | 0 |  | 3,231,392 | 3,231,392 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 安卓易（北京） 科技有限公司 | 0 |  | 11,551,063 | 11,551,063 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 嘉兴卓智股权 投资合伙企业  （有限合伙） | 0 |  | 11,079,104 | 11,079,104 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 新余创思资产 管理合伙企业  （有限合伙） | 0 |  | 2,154,209 | 2,154,209 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 新余卓趣资本 管理合伙企业  （有限合伙） | 0 |  | 4,787,175 | 4,787,175 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 宁波梅山保税 港区御泓投资 合伙企业（有 限合伙） | 0 |  | 14,186,505 | 14,186,505 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 新余邦得投资 合伙企业（有 限合伙） | 0 |  | 700,086 | 700,086 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 北京虹佳龙文 化传播有限公 司 | 0 |  | 346,256 | 346,256 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 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） | 0 |  | 5,062,532 | 5,062,532 | 非公开发行股 份限售股 | 2021 年 4 月 25  日 |
| 合计 | 168,651,081 | 21,271,875 | 57,056,954 | 204,436,160 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生 证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或 利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终止日期 |
| 股票类 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人民币普通股  （A 股） | 2018 年 04 月  25 日 | 14.93 元/股 | 55,037,126 | 2018 年 04 月  25 日 | 55,037,126 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明 报告期内，公司因重大资产重组项目非公开发行股票，共计发行新股55,037,126股，均为有限售条件股份，发行价格为14.93 元/股，于2018年4月25日在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用 1、报告期内，公司重大资产重组项目依法向翡翠教育原10名股东非公开发行股份购买资产，发行新股共计55,037,126股， 本次发行股份实施完成后，公司股份总数（总股本）由434,800,140股增至489,837,266股｡

2、报告期内，公司以集中竞价交易方式回购了8,780,396股，本次股份回购注销完成后，公司股份总数（总股本）由489,837,266 股减至481,056,870股｡

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通 股股东总数 | 16,963 | | 年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数 | | 17,569 | | 报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数  （如有）（参见 注 9） | | 0 | | 年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 9） | | 0 |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比 例 | 报告期 末持股 数量 | 报告期 内增减 变动情 况 | | 持有有 限售条 件的股 份数量 | 持有无 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% | 143,43  7,500 | 0 | | 108,32  8,125 | 35,109,  375 | 质押 | | 141,199,800 | |
| 许高镭 | | 境内自然人 | | 4.94% | 23,772,  847 | 0 | | 19,255,  572 | 4,517,2  75 | 质押 | | 23,760,900 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈素芳 | 境内自然人 | 4.12% | 19,800,  000 | 0 | 0 | 19,800,  000 | 质押 | 19,800,000 |
| 吴淡珠 | 境内自然人 | 3.09% | 14,850,  000 | 0 | 11,137,  500 | 3,712,5  00 | 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 | 14,186,  505 | 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 | 11,551,  063 | 0 | 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 | 11,079,  104 | 0 | 质押 | 11,079,104 |
| 任锋 | 境内自然人 | 1.56% | 7,492,5  00 | 0 | 5,619,3  75 | 1,873,1  25 | 质押 | 7,443,800 |
| UBS AG | 境外法人 | 1.39% | 6,682,5  94 | 6,682,5  94 | 0 | 6,682,5  94 |  |  |
| 王梅花 | 境内自然人 | 1.21% | 5,804,4  95 | 580449  5 | 0 | 5,804,4  95 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有）  （参见注 4） | | 无 | | | | | | |
| 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 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 蔡廷祥 | | 35,109,375 | | | | | 人民币普通股 | 35,109,375 |
| 陈素芳 | | 19,800,000 | | | | | 人民币普通股 | 19,800,000 |
| UBS AG | | 6,682,594 | | | | | 人民币普通股 | 6,682,594 |
| 王梅花 | | 5,804,495 | | | | | 人民币普通股 | 5,804,495 |
| 吴网腰 | | 5,400,200 | | | | | 人民币普通股 | 5,400,200 |
| 中国工商银行股份有限公司－南 方大数据 100 指数证券投资基金 | | 4,648,400 | | | | | 人民币普通股 | 4,648,400 |
| 许高镭 | | 4,517,275 | | | | | 人民币普通股 | 4,517,275 |
| 吴淡珠 | | 3,712,500 | | | | | 人民币普通股 | 3,712,500 |
| 卢雪芬 | | 1,948,300 | | | | | 人民币普通股 | 1,948,300 |
| 任锋 | | 1,873,125 | | | | | 人民币普通股 | 1,873,125 |

|  |  |
| --- | --- |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，  以及前 10 名无限售流通股股东和  前 10 名股东之间关联关系或一致 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。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明  （如有）（参见注 5） | 无 |

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、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股 控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 蔡廷祥 | 中华人民共和国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 现任本公司董事长、总经理，并兼任中国陶瓷工业协会副理事长、中国轻工 工艺品进出口商会兼职副会长、深圳市潮汕商会名誉会长、潮州市陶瓷行业 协会永远名誉会长等社会职务，获得“优秀青年企业家”、“中国优秀民营科 技企业家”、“广东省优秀民营企业家”、“中国陶瓷行业杰出企业家”等荣誉 称号。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市 公司的股权情况 | 无 | |

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

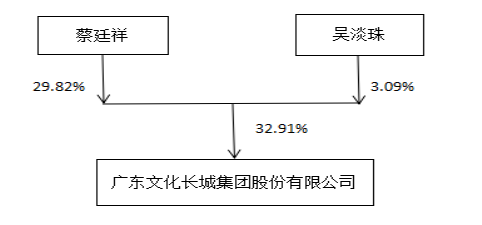
实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 蔡廷祥 | 本人 | 中华人民共和国 | 否 |
| 吴淡珠 | 一致行动（含协议、亲属、 同一控制） | 中华人民共和国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 蔡廷祥，现任本公司董事长、总经理，并兼任中国陶瓷工业协会副理事长、中国轻工工艺 品进出口商会兼职副会长、深圳市潮汕商会名誉会长、潮州市陶瓷行业协会永远名誉会长 等社会职务，获得“优秀青年企业家”、“中国优秀民营科技企业家”、“广东省优秀民营企 业家”、“中国陶瓷行业杰出企业家”等荣誉称号。 | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 吴淡珠，现任本公司副董事长、副总经理。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外 上市公司情况 | 无 |

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。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状 态 | 性别 | 年龄 | 任期起 始日期 | 任期终 止日期 | 期初持 股数  （股） | 本期增 持股份 数量  （股） | 本期减 持股份 数量  （股） | 其他增 减变动  （股） | 期末持 股数  （股） |
| 蔡廷祥 | 董事 长、总 经理 | 现任 | 男 | 53 | 2008 年  06 月  23 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 143,43  7,500 |  |  |  | 143,43  7,500 |
| 吴淡珠 | 副董事 长、副 总经理 | 现任 | 女 | 45 | 2008 年  06 月  23 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 14,850,  000 |  |  |  | 14,850,  000 |
| 任锋 | 董事、 董秘、 副总经 理 | 现任 | 男 | 49 | 2008 年  06 月  23 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 7,492,5  00 |  |  |  | 7,492,5  00 |
| 高洪星 | 董事 | 现任 | 男 | 56 | 2011 年  09 月  06 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 许高镭 | 董事 | 现任 | 男 | 45 | 2017 年  11 月 21  日 | 2020 年  11 月 21  日 | 23,772,  847 |  |  |  | 23,772,  847 |
| 朱利民 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 67 | 2014 年  09 月  29 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 贠庆怀 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 44 | 2014 年  09 月  29 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 周林 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 53 | 2014 年  09 月  29 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 谢建歆 | 监事会 主席 | 现任 | 男 | 34 | 2008 年  06 月  23 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 1,000 |  |  |  | 1,000 |
| 金永丽 | 监事 | 现任 | 女 | 37 | 2008 年  06 月  23 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 0 |  |  |  | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 谢洁 | 监事 | 现任 | 女 | 29 | 2017 年  11 月 21  日 | 2020 年  11 月 21  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 罗晨鹏 | 副总经 理、财 务总监 | 现任 | 男 | 46 | 2014 年  09 月  29 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 陈伟雄 | 副总经 理 | 现任 | 男 | 44 | 2014 年  09 月  29 日 | 2020 年  11 月 21  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 卢俊 | 副总经 理 | 离任 | 男 | 41 | 2017 年  11 月 21  日 | 2018 年  08 月  27 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 鲁志宏 | 副总经 理 | 离任 | 男 | 49 | 2018 年  04 月  25 日 | 2018 年  11 月 09  日 | 0 | 2,019,8  28 |  |  | 2,019,8  28 |
| 庄严 | 副总经 理 | 离任 | 男 | 38 | 2018 年  04 月  25 日 | 2018 年  11 月 09  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 189,55  3,847 | 2,019,8  28 | 0 |  | 191,57  3,675 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 卢俊 | 副总经理 | 解聘 | 2018 年 08 月  27 日 | 个人原因辞职 |
| 鲁志宏 | 副总经理 | 解聘 | 2018 年 11 月  09 日 | 个人原因辞职 |
| 庄严 | 副总经理 | 解聘 | 2018 年 11 月  09 日 | 个人原因辞职 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员 公司董事会由8名董事组成，其中独立董事3名。公司董事简历如下：

董事长 蔡廷祥，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965 年出生，长江商学院高级工商管理硕士。曾任潮州市长城 陶瓷制作厂总经理，广东长城集团有限公司董事长，广东省第十二届、第十三届人大代表。现任本公司董事长、总经理，并 兼任中国陶瓷工业协会副理事长、中国轻工工艺品进出口商会兼职副会长、深圳市潮汕商会名誉会长、潮州市陶瓷行业协会 永远名誉会长等社会职务，获得“优秀青年企业家”、“中国优秀民营科技企业家”、“广东省优秀民营企业家”、“中国陶瓷行

业杰出企业家”等荣誉称号。

副董事长 吴淡珠，女，中国国籍，无永久境外居留权，1973年出生，本科学历。曾任潮州市长城陶瓷制作厂副总经 理，广东长城集团有限公司营销总监。现任本公司副董事长、副总经理。

董事、董秘 任锋，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年出生，研究生学历、硕士学位，并先后在长江商学院、 中欧商学院进修学习。曾任职于辽宁省八家子铅锌矿技术室、北京城建亚泰公司市政分公司、广东省潮州市神奇果园旅游景 区、广东省高级技工学校潮州分校。2003年加入本公司并历任办公室主任、副总经理、常务副总经理。现任本公司董事会秘 书、副总经理、董事，兼任子公司广东联汛教育科技有限公司董事长。

董事 高洪星，男，中国国籍，无永久境外居留权，1962年出生，博士，高级经济师。2005年7月25日前，曾任深圳发展银 行支行行长、中国农业发展银行广东省分行信贷处处长、国泰君安证券股份有限公司深圳分公司副总裁、华林证券有限责 任公司董事长兼总裁。现任本公司董事、香港卫视董事局主席、深圳市政协委员、北京对外经贸大学和清华大学五道口金 融学院（原人民银行总行研究生部）研究生导师、特聘教授、深圳高级职称评委会评委。

董事 许高镭，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1974年，计算机高级工程师、电子技术中级工程师、高级项 目经理，作为发明人申请中国发明专利5项，曾任职于阳江市商务局，2004年创办广东联汛教育科技有限公司，出任广东联 汛教育科技有限公司董事长、总经理、法人代表，2016年联汛教育被公司并购，成为公司全资公司。现任联汛教育公司总经 理、法人代表，广东省阳江商会监事长。

独立董事 朱利民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1951年出生，中国人民大学政治经济学研究生。退休。曾任 国家体改委试点司副处长、综合规划试点司处长；民政部民福房地产公司副总经理，国家体改委下属中华股份制咨询公司副 总经理，中国证监会稽查局副局长、派出机构工作协调部主任，中信建投证券股份有限公司合规总监、监事会主席。现任焦 点科技股份有限公司、航天信息股份有限公司独立董事，以及兴业基金管理有限公司、金元证券股份有限公司等非上市公司 的独立董事。

独立董事 贠庆怀，男，中国国籍，无永久境外居留权，1974年出生，专科学历，注册会计师。曾任济南建设设备安 装有限公司财务科长、山东万隆齐鲁会计师事务所项目经理。现任山东中诚信会计师事务所董事长。

独立董事 周林，男，中国国籍，无永久境外居留权，1965年出生，研究生学历。曾任职于江西省计划委员会、综合开 发研究院（中国深圳）副主任研究员。现任综合开发研究院（中国深圳）主任研究员。

2、监事会成员 公司监事会由3名成员组成，其中职工代表监事1名。公司监事简历如下：

监事会主席 谢建歆，男，中国国籍，无永久境外居留权，1984年出生，本科学历。2006年加入本公司，先后任技术 研发中心样品室管理员、行政管理中心行政助理、行政管理中心人力资源部经理、人事总监、品牌总监、文化总监、办公室 主任，现任公司瓷业总经理。

监事 谢洁，女，中国国籍，无境外永久居留权，1990年出生，大专学历。2012年加入本公司，曾任公司艺术馆讲解 员、销售部销售专员、人事部人事助理，现任公司证券部证券专员。

监事 金永丽，女，中国国籍，无永久境外居留权，1981年出生，大专学历。2003 年加入本公司，先后任车间统计、 试验室检测员。现任本公司研发中心助理兼成型制作部主任，职工代表监事。

3、高级管理人员

总经理 蔡廷祥，工作经历请参见前述董事会成员介绍。 副总经理 吴淡珠，工作经历请参见前述董事会成员介绍。 副总经理 任锋，工作经历请参见前述董事会成员介绍。

副总经理、财务总监 罗晨鹏，男，中国国籍，无永久境外居留权，1972年出生，大学本科学历。曾任职于美的集团股 份有限公司。自2013年5月加入广东文化长城集团股份有限公司，一直从事财务相关工作。

副总经理 陈伟雄，男，中国国籍，无永久境外居留权，1974年出生，本科学历。1994年加入本公司，先后任总经理助 理、行政总监、办公室主任。现任本公司副总经理兼项目拓展部总监。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓 名 | 其他单位名称 | 在其他单 位担任的 职务 | 任期起始日 期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 高洪星 | 香港卫视 | 董事局主 席 | 2009 年 09 月  01 日 |  | 是 |
| 高洪星 | 北京对外经贸大学和清华大学五道口 金融学院（原人民银行总行研究生部） | 研究生导 师、特聘教 授 | 2003 年 09 月  01 日 |  | 否 |
| 朱利民 | 兴业基金管理有限公司 | 独立董事 | 2013 年 04 月  01 日 |  | 是 |
| 朱利民 | 焦点科技股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 12 月  30 日 |  | 是 |
| 朱利民 | 金元证券股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 07 月  31 日 |  | 是 |
| 朱利民 | 航天信息股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 03 月  16 日 |  | 否 |
| 贠庆怀 | 山东中诚信会计师事务所 | 董事长 | 2016 年 08 月  01 日 |  | 是 |
| 周林 | 综合开发研究院（中国深圳） | 主任研究 员 | 2007 年 02 月  01 日 |  | 是 |
| 许高镭 | 广东联汛教育科技有限公司 | 总经理 | 2004 年 01 月  13 日 |  | 是 |
| 任锋 | 广东联汛教育科技有限公司 | 董事长 | 2016 年 08 月  04 日 |  | 否 |
| 任锋 | 河南智游臻龙教育科技有限公司 | 监事 | 2016 年 12 月  19 日 |  | 否 |
| 罗晨鹏 | 广东联汛教育科技有限公司 | 董事 | 2016 年 08 月  04 日 |  | 否 |
| 罗晨鹏 | 河南智游臻龙教育科技有限公司 | 董事 | 2016 年 12 月  19 日 |  | 否 |
| 罗晨鹏 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 监事会主 席 | 2018 年 11 月  01 日 |  | 否 |
| 蔡廷祥 | 潮州民营投资股份有限公司 | 董事 | 2017 年 03 月  18 日 |  | 否 |
| 在其他单位 任职情况的 说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 公司董事、监事报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由公司董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级 管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 董事、监事和高级管理人员的报酬按照《公司章程》及《薪酬和考核委员会工作细则》等规定，依据公司经营状况、盈利水 平结合其职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定并发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 公司现任董事、监事、高级管理人员共13人，离任高级管理人员3人，2018年度在公司领取的税前报酬总额为285.03万元。 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 税前报酬总额 | 是否在公司关 联方获取报酬 |
| 蔡廷祥 | 董事长、总经 理 | 男 | 53 | 现任 | 48 | 否 |
| 吴淡珠 | 副董事长、副 总经理 | 女 | 45 | 现任 | 36 | 否 |
| 任锋 | 副董事长、副 总经理 | 男 | 49 | 现任 | 24.36 | 否 |
| 高洪星 | 董事 | 男 | 56 | 现任 | 0 | 否 |
| 许高镭 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 36.5 | 否 |
| 朱利民 | 独立董事 | 男 | 67 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 贠庆怀 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 周林 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 谢建歆 | 监事会主席 | 男 | 34 | 现任 | 10.74 | 否 |
| 金永丽 | 监事 | 女 | 37 | 现任 | 4.72 | 否 |
| 谢洁 | 监事 | 女 | 29 | 现任 | 5.65 | 否 |
| 罗晨鹏 | 财务总监、副 总经理 | 男 | 46 | 现任 | 30.24 | 否 |
| 陈伟雄 | 副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 15.06 | 否 |
| 卢俊 | 副总经理 | 男 | 41 | 离任 | 12.58 | 否 |
| 鲁志宏 | 副总经理 | 男 | 49 | 离任 | 26.68 | 否 |
| 庄严 | 副总经理 | 男 | 38 | 离任 | 16.65 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 285.03 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 272 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 2,178 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,450 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,450 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 517 |
| 销售人员 | 972 |
| 技术人员 | 729 |
| 财务人员 | 114 |
| 行政人员 | 118 |
| 合计 | 2,450 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及本科以上 | 730 |
| 大专 | 925 |
| 大专以下 | 795 |
| 合计 | 2,450 |

### 2、薪酬政策

公司根据宽带薪酬的原理设计公司薪酬标准，每年根据市场需求针对公司的不同岗位修订薪酬方案、提成方案和绩效考核方 案，以保证薪资水平具有市场竞争力，同时可促进员工积极性，引导员工重视个人技能的增长和能力的提高。

### 3、培训计划

本年度公司主要以内训与外训相结合的方式有针对性的对销售、生产管理、行政人事、财务等部门进行培训。 一、集团公司人事部门负责集团文化、发展战略、员工心态以及规章制度的培训； 二、邀请知名培训导师针对业务员和高层管理进行内部培训； 三、针对个别岗位提供专业性外训，如经营管理、财务、人力资源等专业性较强的岗位。

通过以上三种培训方式提高员工整体素质和业务水平，为公司培养和储备人才，为公司的可持续发展提供保障。

### 4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市 公司规范运作指引》等有关法律、行政法规和规范性文件的要求，强化对公司内部控制的检查，完善公司的法人治理结构， 防范及控制经营决策及管理风险，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合《上市公 司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的要求。

**1、股东与股东大会** 公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享受股东权利，并承担相应义务。股东大会是公司最高权力机构，公司

严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确 保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独 立于股东，充分保护了社会公众股股东的权益。

**2、公司与控股股东、实际控制人** 公司控股股东、实际控制人严格按照相关法律、法规、《公司章程》等规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接

干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、组织机构、财务、人员、资产上独立 于控股股东和实际控制人，公司董事会和监事会等内部机构独立运作。报告期内，公司没有为控股股东及关联企业提供担保， 亦不存在控股股东占用上市公司资金的行为。

**3、董事与董事会** 公司董事会设董事8名，其中独立董事3名，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事会下设

战略发展、薪酬和考核、提名、审计等四个专门委员会。报告期内，各专门委员会分别按照《董事会战略发展委员会工作细 则》、《董事会薪酬和考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规则》、《审计委员会议 事规则》开展工作；各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指 引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

**4、监事与监事会** 公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，各位

监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司 的重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

**5、绩效评价与激励约束机制** 公司建立了高级管理人员的薪酬与企业经营业绩挂钩的激励约束机制。公司董事会下设的提名委员会、薪酬和考核委员

会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。 **6、关于信息披露与透明度** 公司制定的《信息披露制度》规范了公司信息披露行为，确保披露信息真实、准确、完整、及时，促进公司依法规范运

作，维护公司和投资者的合法权益。 公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

**7、相关利益者** 公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，

坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司独立性情况良好，具有面向市场自主经营的能力。 1、人员独立

公司的高管人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在由控股股东任免或审批的情形，未在控股 股东单位兼任除董事以外的其他职务，公司与高管人员签订的合同中不存在约定高管人员必须遵守控股股东有关干部管理权 限等规定的情形。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离，公司与员工已签订了《劳动合同》，所有员工均在公司领 薪及购买社保，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

2、资产独立 公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资

产，公司对该等资产拥有合法、完整的所有权或使用权，不存在向公司大股东租赁经营场所或与控股股东在同一厂区办公的 情形。公司具备自己独立的商标，不存在向大股东租赁商标使用权的情形。

3、财务管理独立 公司设立了完整独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，公司制定了完备的规章制度，

建立了严格的内部控制制度，独立开立银行账户、依法独立纳税。不存在公司与控股股东使用同一财务信息系统，或与控股 股东的系统联网，控股股东能随意查询或修改公司财务信息的情形。

4、机构独立 公司建立了自身完整的组织结构，根据相关法律法规的要求建立了较完善的法人治理结构及各种规章制度，不存在控

股股东直接发文要求上市公司执行控股股东单位管理制度的情形。公司可经董事会审批后自主调整机构设置，不须报控股股 东批准，不存在公司与控股股东部门职责未分开，人员任职重叠，人事、内部审计、档案管理部门相应职能由控股股东代为 行使，控股股东的日常事务由上市公司经营管理人员负责等情形。

5、业务独立 公司具有独立的研发、生产、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺

利组织和实施生产经营活动。在业务上与控股股东控制的关联企业不存在同业竞争关系；在采购、生产和销售上不依赖于任 何企业或个人。公司董事会能对公司的资金运用、重大投资项目等自主审议，不存在经控股股东审批的情形。公司不存在与 控股股东合署办公，共用一套管理系统的情形。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2018 年第一次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 42.98% | 2018 年 05 月 02  日 | 2018 年 05 月 02  日 | 巨潮资讯网《2018 年第一次临时股 东大会决议公告》  （2018-046） |
| 2017 年年度股东 大会 | 年度股东大会 | 37.89% | 2018 年 05 月 14  日 | 2018 年 05 月 14  日 | 巨潮资讯网《2017 年年度股东大会 决议公告》  （2018-049） |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 年第二次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 38.58% | 2018 年 07 月 16  日 | 2018 年 07 月 16  日 | 巨潮资讯网《2018 年第二次临时股 东大会决议公告》  （2018-069） |
| 2018 年第三次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 39.84% | 2018 年 07 月 25  日 | 2018 年 07 月 25  日 | 巨潮资讯网《2018 年第三次临时股 东大会决议公告》  （2018-070） |
| 2018 年第四次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 38.59% | 2018 年 10 月 11  日 | 2018 年 10 月 11  日 | 巨潮资讯网《2018 年第四次临时股 东大会决议公告》  （2018-085） |
| 2018 年第五次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 38.58% | 2018 年 12 月 24  日 | 2018 年 12 月 24  日 | 巨潮资讯网《2018 年第四次临时股 东大会决议公告》  （2018-094） |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应 参加董事会 次数 | 现场出席董 事会次数 | 以通讯方式 参加董事会 次数 | 委托出席董 事会次数 | 缺席董事会 次数 | 是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议 | 出席股东大 会次数 |
| 朱利民 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 贠庆怀 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 周林 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明 报告期内，独立董事均未出现连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参 加历次董事会，审议各项议案。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建 设及董事会各项决议执行情况，并利用自已的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司利润分配、续 聘审计机构等相关事项发表了客观、公正的独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

报告期内，公司各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会 公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、公司《审计委员会年报工作规则》、《审计委

员会议事规则》等有关规定，认真履行职责，持续关注公司情况和重大事项进展，指导公司审计部在内部审计过程中应重点 关注和检查的事项，督促公司内部控制的有效执行。与公司聘任的审计机构积极沟通、加强联系，督促其提高审计效率，按 计划进行审计工作，切实履行了审计委员会的职责。

2、董事会薪酬与考核委员会 报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、公司《董事会薪酬和考核委员会工作

细则》的规定开展相关工作，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了考评，并对公司薪酬情况、绩效管理、奖金发放 提出了建设性意见。

3、战略发展委员会 报告期内，公司董事会战略发展委员会按照相关法律法规及《公司章程》、公司《董事会战略发展委员会工作细则》等

相关制度的规定，深入了解公司的经营情况及发展状况，对未来一段时间内公司所处行业的发展态势进行了研究，积极探讨 符合公司发展方向的战略布局，为公司实现快速、持续、健康的发展积极出谋划策。

4、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会按照相关法律法规及《公司章程》、公司《董事会提名委员会工作细则》等相关制度 的规定，秉承勤勉尽职的工作原则，在公司高级管理人员的选任方面提出了建设性的意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《绩效考核制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。根据公司年度盈 利目标的完成情况及高级管理人员的工作成果，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核。公司根据绩 效考核结果进行考评。

公司通过建立完善的绩效考核管理制度，有效提升了公司的运营效率，充分调动了公司高级管理人员的积极性，提升了管理 效率。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 30 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合 并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合 并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告重大缺陷的迹象包括：1）公司 董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 2）公司更正已公布的财务报告；3）注 册会计师发现的却未被公司内部控制识 别的财务报告中的重大错报；4）审计委 员会和审计部门对公司的对外财务报告 和财务报告内部控制监督无效。财务报 告重要缺陷的迹象包括：1）未依照公认 会计准则选择和应用会计政策；2）未建 立反舞弊程序和控制措施；3）对于非常 规或特殊交易的财务处理没有建立相应 的控制机制或没有实施且没有相应的补 偿性控制；4）对于期末财务报告过程的 控制存在一项或多项缺陷且不能合理保 证编制的财务报表达到真实、完整的目 标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重 要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对 业务流程有效性的影响程度、发生的 可能性作判定。A、如果缺陷发生的 可能性较小，会降低工作效率或效 果、或加大效果的不确定性、或使之 偏离预期目标为一般缺陷；B、如果 缺陷发生的可能性较高，会显著降低 工作效率或效果、或显著加大效果的 不确定性、或使之显著偏离预期目标 为重要缺陷；C、如果缺陷发生的可 能性高，会严重降低工作效率或效 果、或严重加大效果的不确定性、或 使之严重偏离预期目标为重大缺陷。 |
| 定量标准 | 定量标准以营业收入、资产总额作为衡 量指标。内部控制缺陷可能导致或导致 的损失与利润表相关的，以营业收入指 标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺 陷可能导致的财务报告错报金额小于营 业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果 超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重 | 非财务报告内部控制缺陷评价的定 量标准参照财务报告内部控制缺陷 评价的定量标准执行。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认 定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致 或导致的损失与资产管理相关的，以资 产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连 同其他缺陷可能导致的财务报告错报金 额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般 缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额  1%，则认定为重大缺陷。 |  |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

# 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 无法表示意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 29 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字（2019）006330 号 |
| 注册会计师姓名 | 熊玲 张晓辉 |

审计报告正文

**审计报告**

### 大华审字[2019]006330号

##### 广东文化长城集团股份有限公司全体股东： 无法表示意见

我们审计了广东文化长城集团股份有限公司(以下简称“文化长城”)财务报表，包括2018年12月31日的合并及 母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相 关财务报表附注。

我们不对后附的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法 获取充分、适当的审计证据以作为形成财务报表审计意见的基础。

##### 形成无法表示意见的基础

1. 2018年度，文化长城全资子公司北京翡翠教育科技集团有限公司的收入和净利润金额分为536,631,184.48元 和143,359,290.61元，分别占文化长城合并营业收入和净利润的45.72%和63.24%，文化长城非同一控制下合并翡翠教育 形成商誉761,166,405.12元，占文化长城合并资产总额的17.21%，由于翡翠教育对文化长城财务报表的重要性以及审计 范围受限，我们无法判断相关事项对财务报表的影响。

2. 本年文化长城全资子公司广东联汛教育科技有限公司（以下简称“联汛教育”）采购无形资产112,959,395.82 元，占文化长城本期无形资产购置的53.96%，采购的无形资产主要系用于学校教育运 营业务的相关教学软件，经检查发现存在部分学校尚未安装相关的软硬件设备、发放学生卡的情况。联汛教育本期一次 性支付大额款项采购无形资产，我们对其采购大额无形资产的合理性及其采购的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。

3. 如附注六、注释3和和注释4所述，文化长城期末预付、其他应收潮州市枫溪区锦汇陶瓷原料厂、潮州市名 源陶瓷有限公司和潮州市源发陶瓷有限公司的余额为535,256,955.27元，由于未能获取充分适当的审计证据，无法判断 该等款项的性质及期后的可收回性。

##### 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表 整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“形成无法表示意见的基础” 部分所描述的事项外，我们认为，没有其他需要在我们的报告中沟通的关键审

计事项。 **管理层和治理层对财务报表的责任**

文化长城管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的 内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，文化长城管理层负责评估文化长城的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用）， 并运用持续经营假设，除非管理层计划清算文化长城、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督文化长城的财务报告过程。 **注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对文化长城的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由 于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于文化长城，并履行了职业道德方面的其他责任。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 436,580,863.07 | 552,835,056.08 |
| 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 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 360,894,910.32 | 184,241,464.77 |
| 其中：应收票据 | 0.00 | 2,421,034.00 |
| 应收账款 | 360,894,910.32 | 181,820,430.77 |
| 预付款项 | 241,252,967.22 | 85,251,121.51 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 356,916,673.76 | 11,664,414.58 |
| 其中：应收利息 | 1,094,799.61 | 866,930.21 |
| 应收股利 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 199,209,342.84 | 95,191,612.35 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 35,676,416.87 | 3,062,593.54 |
| 流动资产合计 | 1,630,531,174.08 | 932,246,262.83 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 41,960,000.00 | 13,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 | 9,017,106.46 | 10,129,436.71 |
| 长期股权投资 | 214,000,010.80 | 210,118,481.23 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 319,503,000.27 | 224,683,337.46 |
| 在建工程 | 1,619,692.28 | 1,970,781.39 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 516,886,705.03 | 315,586,147.72 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 1,628,583,557.37 | 867,417,152.25 |
| 长期待摊费用 | 13,980,787.77 | 4,422,773.15 |
| 递延所得税资产 | 19,485,453.36 | 8,796,453.84 |
| 其他非流动资产 | 27,047,052.80 | 131,877,169.81 |
| 非流动资产合计 | 2,792,083,366.14 | 1,788,001,733.56 |
| 资产总计 | 4,422,614,540.22 | 2,720,247,996.39 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 389,965,000.00 | 234,000,000.00 |
| 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 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 126,488,232.32 | 37,013,368.69 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预收款项 | 122,157,903.50 | 13,250,629.18 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 17,796,839.52 | 8,886,120.39 |
| 应交税费 | 49,269,736.64 | 13,482,876.92 |
| 其他应付款 | 714,730,989.65 | 21,246,293.05 |
| 其中：应付利息 | 19,600,375.01 | 19,229,406.28 |
| 应付股利 |  |  |
| 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 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 132,858,749.62 | 36,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 9,510,192.49 | 6,206,949.12 |
| 流动负债合计 | 1,562,777,643.74 | 370,086,237.35 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 5,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 应付债券 | 327,669,368.68 | 345,332,014.46 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 64,000,000.00 | 97,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 5,849,762.63 | 4,925,580.54 |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 5,877,166.03 | 1,395,233.52 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 408,396,297.34 | 528,652,828.52 |
| 负债合计 | 1,971,173,941.08 | 898,739,065.87 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 481,056,870.00 | 434,800,140.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资本公积 | 1,348,540,585.60 | 1,026,574,331.92 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 33,481,335.68 | 33,481,335.68 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 531,124,776.93 | 326,273,427.87 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,394,203,568.21 | 1,821,129,235.47 |
| 少数股东权益 | 57,237,030.93 | 379,695.05 |
| 所有者权益合计 | 2,451,440,599.14 | 1,821,508,930.52 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,422,614,540.22 | 2,720,247,996.39 |

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 | 21,230,872.18 | 465,610,836.59 |
| 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 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 138,948,119.45 | 128,394,321.72 |
| 其中：应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 138,948,119.45 | 128,394,321.72 |
| 预付款项 | 203,552,039.98 | 55,373,804.66 |
| 其他应收款 | 433,146,339.29 | 102,761,783.97 |
| 其中：应收利息 |  | 771,787.74 |
| 应收股利 | 58,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 存货 | 50,297,755.36 | 48,511,999.62 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 1,176,355.78 |  |
| 流动资产合计 | 848,351,482.04 | 800,652,746.56 |
| 非流动资产： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 2,864,742,565.05 | 1,646,858,012.20 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 86,062,302.72 | 91,798,118.08 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 3,416,704.93 | 3,593,312.28 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 95,333.17 | 199,333.21 |
| 递延所得税资产 | 14,716,420.46 | 9,260,676.38 |
| 其他非流动资产 |  | 54,240,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,982,033,326.33 | 1,818,949,452.15 |
| 资产总计 | 3,830,384,808.37 | 2,619,602,198.71 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 299,000,000.00 | 234,000,000.00 |
| 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 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 5,705,525.86 | 8,592,260.53 |
| 预收款项 | 768,263.87 | 636,405.32 |
| 应付职工薪酬 | 1,985,123.05 | 3,452,464.55 |
| 应交税费 | 1,734.07 | 444,982.82 |
| 其他应付款 | 896,560,107.70 | 53,163,327.90 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 132,858,749.62 | 36,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 1,336,879,504.17 | 336,289,441.12 |
| 非流动负债： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期借款 |  | 80,000,000.00 |
| 应付债券 | 327,669,368.68 | 345,332,014.46 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 64,000,000.00 | 97,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 2,469,981.11 | 2,469,981.11 |
| 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 | 394,139,349.79 | 524,801,995.57 |
| 负债合计 | 1,731,018,853.96 | 861,091,436.69 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 481,056,870.00 | 434,800,140.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,348,540,585.60 | 1,026,574,331.92 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 33,481,335.68 | 33,481,335.68 |
| 未分配利润 | 236,287,163.13 | 263,654,954.42 |
| 所有者权益合计 | 2,099,365,954.41 | 1,758,510,762.02 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,830,384,808.37 | 2,619,602,198.71 |

### 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 | 1,173,736,794.08 | 540,117,836.79 |
| 其中：营业收入 | 1,173,736,794.08 | 540,117,836.79 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、营业总成本 | 940,433,612.05 | 453,289,437.71 |
| 其中：营业成本 | 572,282,463.48 | 271,563,763.75 |
| 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 | 7,110,196.19 | 7,391,410.31 |
| 销售费用 | 130,082,530.41 | 46,745,855.08 |
| 管理费用 | 102,145,957.45 | 54,585,854.34 |
| 研发费用 | 42,415,315.22 | 21,405,392.57 |
| 财务费用 | 50,313,457.00 | 53,051,054.75 |
| 其中：利息费用 | 62,227,400.03 | 44,005,210.02 |
| 利息收入 | 4,545,020.45 | 4,173,563.56 |
| 资产减值损失 | 36,083,692.30 | -1,453,893.09 |
| 加：其他收益 | 8,297,297.02 | 4,682,480.62 |
| 投资收益（损失以“－”  号填列） | 4,032,457.75 | -5,598,741.53 |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 | 3,881,529.57 | -7,811,584.31 |
| 公允价值变动收益（损失 以“－”号填列） |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号  填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”  号填列） | -56,976.32 | -8,631.45 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填 列） | 245,575,960.48 | 85,903,506.72 |
| 加：营业外收入 | 1,354,512.91 | 146,547.48 |
| 减：营业外支出 | 4,408,738.75 | 1,922,688.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－” 号填列） | 242,521,734.64 | 84,127,365.70 |
| 减：所得税费用 | 24,031,508.69 | 10,754,120.62 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填 列） | 218,490,225.95 | 73,373,245.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏 损以“－”号填列） | 218,458,153.11 | 73,373,245.08 |
| （二）终止经营净利润（净亏 损以“－”号填列） | 32,072.84 | -63,442.31 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 204,851,349.06 | 73,461,776.76 |
| 少数股东损益 | 13,638,876.89 | -88,531.68 |
| 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 |  |  |
| （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.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 | 218,490,225.95 | 73,373,245.08 |
| 归属于母公司所有者的综合收 益总额 | 204,851,349.06 | 73,461,776.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总  额 | 13,638,876.89 | -88,531.68 |
| 八、每股收益： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （一）基本每股收益 | 0.43 | 0.17 |
| （二）稀释每股收益 | 0.43 | 0.17 |

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、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 172,043,140.43 | 248,731,970.63 |
| 减：营业成本 | 124,264,430.36 | 179,220,813.60 |
| 税金及附加 | 2,543,600.35 | 3,185,975.13 |
| 销售费用 | 8,886,510.70 | 20,101,196.20 |
| 管理费用 | 10,629,657.09 | 23,815,292.95 |
| 研发费用 | 7,258,118.74 | 8,932,876.24 |
| 财务费用 | 50,794,521.15 | 48,829,460.45 |
| 其中：利息费用 | 60,598,154.97 | 44,005,210.02 |
| 利息收入 | 4,857,913.18 | 3,386,712.01 |
| 资产减值损失 | 5,248,938.99 | -3,924,099.46 |
| 加：其他收益 | 1,786,562.00 | 1,181,284.00 |
| 投资收益（损失以“－”  号填列） | 3,881,529.57 | 51,237,149.93 |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 | 3,881,529.57 | -7,811,584.31 |
| 公允价值变动收益（损失 以“－”号填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”  号填列） | -20,900.00 | -21,792.83 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填 列） | -31,935,445.38 | 20,967,096.62 |
| 加：营业外收入 | 0.55 | 110,088.98 |
| 减：营业外支出 | 888,090.54 | 63,421.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－” 号填列） | -32,823,535.37 | 21,013,763.82 |
| 减：所得税费用 | -5,455,744.08 | -4,244,228.62 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填 | -27,367,791.29 | 25,257,992.44 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 列） |  |  |
| （一）持续经营净利润（净亏 损以“－”号填列） | -27,367,791.29 | 25,257,992.44 |
| （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 |  |  |
| （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.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 | -27,367,791.29 | 25,257,992.44 |
| 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 | 1,183,264,607.13 | 597,893,360.77 |
| 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 | 19,300,380.78 | 12,674,694.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现  金 | 67,148,010.06 | 12,260,385.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,269,712,997.97 | 622,828,440.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现  金 | 725,621,021.75 | 330,373,822.47 |
| 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 | 186,725,023.51 | 76,786,634.94 |
| 支付的各项税费 | 46,692,966.79 | 24,891,077.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现  金 | 156,275,107.31 | 68,954,925.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,115,314,119.36 | 501,006,460.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 154,398,878.61 | 121,821,979.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 85,674,927.27 | 516,400,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 取得投资收益收到的现金 | 150,928.18 | 2,212,842.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产收回的现金净额 | 25,840.00 | 1,767,000.00 |
| 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 | 1,053,681,673.72 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 1,139,533,369.17 | 520,379,842.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | 235,927,108.32 | 197,751,353.76 |
| 投资支付的现金 | 147,833,400.00 | 586,500,000.00 |
| 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 |  | 26,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现  金 | 1,124,593,165.60 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 1,508,353,673.92 | 810,251,353.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -368,820,304.75 | -289,871,510.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 990,000.00 | 150,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投 资收到的现金 | 990,000.00 | 150,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 446,000,000.00 | 284,000,000.00 |
| 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 | 56,280,000.00 | 27,249,095.86 |
| 筹资活动现金流入小计 | 503,270,000.00 | 654,399,095.86 |
| 偿还债务支付的现金 | 305,535,000.00 | 417,770,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 21,384,080.21 | 34,105,758.15 |
| 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 | 80,290,095.95 | 18,187,184.51 |
| 筹资活动现金流出小计 | 407,209,176.16 | 470,062,942.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 96,060,823.84 | 184,336,153.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 | -152,481.51 | -1,404,950.41 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 的影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -118,513,083.81 | 14,881,671.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余  额 | 547,933,217.83 | 533,051,546.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 429,420,134.02 | 547,933,217.83 |

### 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 | 170,039,616.50 | 241,502,230.64 |
| 收到的税费返还 | 8,051,531.44 | 6,878,170.67 |
| 收到其他与经营活动有关的现  金 | 188,169,836.35 | 5,173,854.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 366,260,984.29 | 253,554,256.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现  金 | 275,836,760.26 | 194,826,578.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的 现金 | 24,787,249.68 | 33,979,417.89 |
| 支付的各项税费 | 2,508,344.87 | 2,304,019.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现  金 | 224,929,587.61 | 34,657,429.04 |
| 经营活动现金流出小计 | 528,061,942.42 | 265,767,445.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -161,800,958.13 | -12,213,188.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 368,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 1,048,734.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产收回的现金净额 | 20,900.00 |  |
| 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 | 10,000,000.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 10,020,900.00 | 369,048,734.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其 | 178,133.78 | 56,292,677.84 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 他长期资产支付的现金 |  |  |
| 投资支付的现金 | 31,205,591.00 | 454,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支 付的现金净额 |  | 26,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现  金 | 254,157,808.04 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 285,541,532.82 | 536,292,677.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -275,520,632.82 | -167,243,943.60 |
| 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 | 348,000,000.00 | 284,000,000.00 |
| 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 | 56,280,000.00 | 11,261,326.26 |
| 筹资活动现金流入小计 | 404,280,000.00 | 638,261,326.26 |
| 偿还债务支付的现金 | 290,500,000.00 | 417,770,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 19,950,000.00 | 34,105,758.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现  金 | 100,807,240.26 | 13,600,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 411,257,240.26 | 465,475,758.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,977,240.26 | 172,785,568.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响 | -81,133.20 | -785,973.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -444,379,964.41 | -7,457,538.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余  额 | 465,610,836.59 | 473,068,374.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 21,230,872.18 | 465,610,836.59 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 |
| 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 | 其他 综合 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 | 未分 配利 |
| 优 | 永 | 其 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 先 股 | 续 债 | 他 |  | 股 | 收益 |  |  | 准备 | 润 |  | 计 |
| 一、上年期末余 额 | 434,  800,  140.  00 |  |  |  | 1,026  ,574,  331.9  2 |  |  |  | 33,48  1,335  .68 |  | 326,2  73,42  7.87 | 379,6  95.05 | 1,821  ,508,  930.5  2 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 434,  800,  140.  00 |  |  |  | 1,026  ,574,  331.9  2 |  |  |  | 33,48  1,335  .68 |  | 326,2  73,42  7.87 | 379,6  95.05 | 1,821  ,508,  930.5  2 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） | 46,2  56,7  30.0  0 |  |  |  | 321,9  66,25  3.68 |  |  |  |  |  | 204,8  51,34  9.06 | 56,85  7,335  .88 | 629,9  31,66  8.62 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 204,8  51,34  9.06 | 13,63  8,876  .89 | 218,4  90,22  5.95 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | 46,2  56,7  30.0  0 |  |  |  | 321,9  66,25  3.68 |  |  |  |  |  |  | 43,21  8,458  .99 | 411,4  41,44  2.67 |
| 1．所有者投入 的普通股 | 46,2  56,7  30.0  0 |  |  |  | 321,9  66,25  3.68 |  |  |  |  |  |  | 1,140  ,000.  00 | 369,3  62,98  3.68 |
| 2．其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 42,07 | 42,07 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 8,458  .99 | 8,458  .99 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 481,  056,  870.  00 |  |  |  | 1,348  ,540,  585.6  0 |  |  |  | 33,48  1,335  .68 |  | 531,1  24,77  6.93 | 57,23  7,030  .93 | 2,451  ,440,  599.1  4 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 |
| 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 | 其他 综合 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 | 未分 配利 |
| 优 | 永 | 其 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 先 股 | 续 债 | 他 |  | 股 | 收益 |  |  | 准备 | 润 |  | 计 |
| 一、上年期末余 额 | 434,  800,  140.  00 |  |  |  | 1,026  ,574,  331.9  2 |  |  |  | 30,95  5,536  .44 |  | 266,2  07,45  0.13 | 318,2  26.73 | 1,758  ,855,  685.2  2 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 434,  800,  140.  00 |  |  |  | 1,026  ,574,  331.9  2 |  |  |  | 30,95  5,536  .44 |  | 266,2  07,45  0.13 | 318,2  26.73 | 1,758  ,855,  685.2  2 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,525  ,799.  24 |  | 60,06  5,977.  74 | 61,46  8.32 | 62,65  3,245  .30 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 73,46  1,776.  76 | -88,5  31.68 | 73,37  3,245  .08 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 150,0  00.00 | 150,0  00.00 |
| 1．所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 150,0  00.00 | 150,0  00.00 |
| 2．其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,525  ,799.  24 |  | -13,3  95,79  9.02 |  | -10,8  69,99  9.78 |
| 1．提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,525  ,799. |  | -2,52  5,799. |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 24 |  | 24 |  |  |
| 2．提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -10,8  69,99  9.78 |  | -10,8  69,99  9.78 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 434,  800,  140.  00 |  |  |  | 1,026  ,574,  331.9  2 |  |  |  | 33,48  1,335  .68 |  | 326,2  73,42  7.87 | 379,6  95.05 | 1,821  ,508,  930.5  2 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分 配利 润 | 所有者 权益合 计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 | 434,8 |  |  |  | 1,026,5 |  |  |  | 33,481, | 263,6 | 1,758,5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 额 | 00,14  0.00 |  |  |  | 74,331.  92 |  |  |  | 335.68 | 54,95  4.42 | 10,762.  02 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 434,8  00,14  0.00 |  |  |  | 1,026,5  74,331.  92 |  |  |  | 33,481,  335.68 | 263,6  54,95  4.42 | 1,758,5  10,762.  02 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） | 46,25  6,730.  00 |  |  |  | 321,96  6,253.6  8 |  |  |  |  | -27,3  67,79  1.29 | 340,85  5,192.3  9 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -27,3  67,79  1.29 | -27,367  ,791.29 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | 46,25  6,730.  00 |  |  |  | 321,96  6,253.6  8 |  |  |  |  |  | 368,22  2,983.6  8 |
| 1．所有者投入 的普通股 | 46,25  6,730.  00 |  |  |  | 321,96  6,253.6  8 |  |  |  |  |  | 368,22  2,983.6  8 |
| 2．其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转 增资本（或股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 481,0  56,87  0.00 |  |  |  | 1,348,5  40,585.  60 |  |  |  | 33,481,  335.68 | 236,2  87,16  3.13 | 2,099,3  65,954.  41 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分 配利 润 | 所有者 权益合 计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 434,8  00,14  0.00 |  |  |  | 1,026,5  74,331.  92 |  |  |  | 30,955,  536.44 | 251,7  92,76  1.00 | 1,744,1  22,769.  36 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 434,8  00,14  0.00 |  |  |  | 1,026,5  74,331.  92 |  |  |  | 30,955,  536.44 | 251,7  92,76  1.00 | 1,744,1  22,769.  36 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,525,7  99.24 | 11,86  2,193.  42 | 14,387,  992.66 |
| （一）综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 25,25 | 25,257, |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,992.  44 | 992.44 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,525,7  99.24 | -13,3  95,79  9.02 | -10,869  ,999.78 |
| 1．提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,525,7  99.24 | -2,52  5,799.  24 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -10,8  69,99  9.78 | -10,869  ,999.78 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 434,8  00,14  0.00 |  |  |  | 1,026,5  74,331.  92 |  |  |  | 33,481,  335.68 | 263,6  54,95  4.42 | 1,758,5  10,762.  02 |

## 三、公司基本情况

#### **公司历史沿革** 广东文化长城集团股份有限公司（以下简称“公司”）前身为广东长城集团有限公司，于1996年2月1

#### 日在潮州市工商行政管理局注册成立。 2008年7月22日，根据广东长城集团有限公司股东会决议和广东长城集团股份有限公司发起人协议书，

#### 广东长城集团有限公司原股东作为发起人，以发起方式将广东长城集团有限公司整体变更为广东长城集团 股份有限公司。

#### 2010年6月1日经中国证券监督管理委员会核准（证监许可 [2010]754号），公司向社会公开发行

#### 2,500.00万股，股本变更为10,000.00万股，公司股票于2010年6月25日在深圳证券交易所挂牌上市交易， 股票代码为300089。

#### 2012年4月24日，根据公司召开的2012年年度股东大会决议及公司章程规定，公司以截至2011年12月

#### 31日总股本100,000,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，变更后公司注册资本及股 本为150,000,000元。

#### 2016年4月20日，根据公司召开的2015年年度股东大会决议及公司章程规定，公司以截至2016年12月

#### 31 日总股本 150,000,000.00 股为基数， 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股， 合计转增股份

#### 225,000,000.00股，变更后公司注册资本及股本为375,000,000.00元。

#### 2016年8月9日，根据公司2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司符合向特定对象发行股份 及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经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）核 准，公司向许高镭发行23,772,847.00股股份、向广州商融投资咨询有限公司发行3,038,634.00股股份， 每股面值1元，每股发行价格为12.89元，发行股份后公司注册资本及股本变更为401,811,481.00元。

#### 2016年9月7日，根据公司2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司符合向特定对象发行股份 及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经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）核 准，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）32,988,659.00股，每股 发行价格为人民币14.99元，发行股份后公司注册资本及股本变更为434,800,140.00元。

#### 2018年3月30日，根据公司2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司符合向特定对象发行股 份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经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安卓易（北京）科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证 监许可[2018]394号）核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股） 55,037,126.00 股。发行股份后公司注册资本及股本变更为489,837,266.00元。

#### 2018年5月2日，根据公司2018年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回 购公司股份的议案》，以货币资金方式回购公司股份共计8,780,390.00股，减少注册资本8,780,390.00元。 股 本 变 更 已 于 2018 年 11 月 26 日完成工商变更登 记，回购股 份后公司的 注册资本及 股本变更 为 481,056,870.00元。

#### 经过历年的转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，公司注册资本为481,056,870.00元，股本为

#### 481,056,870.00元。公司统一社会信用代码为9144510023113011XF，法定代表人为蔡廷祥，注册地址为广 东省潮州市枫溪区蔡陇大道，总部地址为广东省潮州市枫溪区蔡陇大道，实际控制人为蔡廷祥、吴淡珠。

**公司业务性质和主要经营活动** 公司属陶瓷制品行业，主要产品为日用陶瓷、艺术陶瓷。

#### 公司经营范围：生产、销售：工艺陶瓷、骨质瓷、抗菌镁质瓷、电子功能陶瓷（电感陶瓷、电阻陶瓷、 电容陶瓷、光纤连接器陶瓷插芯、陶瓷基板、新能源陶瓷、结构陶瓷）及其它各类陶瓷产品，电子产品（不 含电子出版物），包装制品（不含印刷）及陶瓷相关配套的藤、竹、木、铁、布、革、树脂、聚酯、橡胶、 玻璃、五金、塑料、不锈钢制品；手机、计算机软件开发、销售；销售：机械设备（不含汽车），五金交 电，化工产品（不含危险化学品），家具，建筑材料，针、纺织品，金属材料，家居用品，日用百货，文 化艺术品（不含文物）；设计、策划、代理、发布各类广告；商务信息咨询（不含限制项目）；市场建设项 目投资与资产管理；货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营 活动)。

**财务报表的批准报出** 本财务报表业经公司董事会于2019年4月29日批准报出。

**合并财务报表范围** 本期纳入合并财务报表范围的主体共115户，具体包括：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（% | ） 表决权比例  （%） |
| 1 | 广州长城世家投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 2 | 潮州市万泉瓷业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 3 | 潮州市三江陶瓷原料有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 4 | 深圳长城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 5 | 北京昶城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 6 | 深圳市世家会艺术品投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 7 | 深圳万城投资管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 8 | 河南长城绿色瓷艺科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 9 | 潮州市长城世家瓷业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 10 | 郑州长城世家商贸有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 11 | 广东联汛教育科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 12 | 广州韵网信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 13 | 新疆联汛展望教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 14 | 河南智游臻龙教育科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 15 | 郑州市智游职业培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 16 | 郑州智游爱峰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 17 | 郑州智游联动教育咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 18 | 北京京师智游教育科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 19 | 南京欧米伽网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 20 | 霍尔果斯臻龙教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 21 | 山西智游臻龙互联网科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 22 | 河北臻龙科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 23 | 厦门爱峰沐川科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 24 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 25 | 北京完美空间教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 26 | 成都翡翠教育咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 27 | 北京市朝阳区昭阳软件教育培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 28 | 北京创思兰德教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 29 | 上海志趣动漫设计有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 30 | 广州市翡翠教育信息咨询有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 31 | 武汉翡翠空间数字科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 32 | 郑州翡翠计算机科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 33 | 成都卓新思创科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 34 | 安徽省创思兰博信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 35 | 西安品优创意文化发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 36 | 西安卓新数码科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 37 | 西安完美空间职业技能培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 38 | 上海昊育信息技术有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 39 | 上海安逆杰信息技术有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 40 | 沈阳磐岳网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 41 | 创思兰博(北京)科技股份有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 42 | 上海翡翠职业技能培训学校 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 43 | 天津卓运天成科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 44 | 上海卓雅网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 45 | 天津完美空间数字技术有限责任公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 46 | 杭州并轨者网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 47 | 安徽省智趣兰德科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 48 | 北京畅晟宏达科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 49 | 常州世宏南骏信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 50 | 大连中钰睿泓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 51 | 福州点积信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 52 | 河北翊思卓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 53 | 无锡市智慧天空信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 54 | 南昌卡戎网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 55 | 宁波盛逸计算机科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 56 | 盛世光影（深圳）传媒有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 57 | 沈阳凯宣科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 58 | 天津众云金泰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 59 | 广州市南跃科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 60 | 南宁易达讯网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 61 | 山西钰陆教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 62 | 山西智帆教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 63 | 重庆阿克提吾科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 64 | 北京创意之星艺术设计有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 65 | 西安拓客网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 66 | 北京优逸睿智科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 67 | 深圳市世纪星联科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 68 | 广州市联核攻源科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 69 | 湖南卓越新腾信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 70 | 南京诺博连信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 71 | 南昌五芒星科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 72 | 青岛龙果科技技术有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 73 | 成都智慧创想科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 74 | 上海嗣峰网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 75 | 重庆卓思迅杰科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 76 | 上海犇迩网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 77 | 西安易创智达科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 78 | 霍尔果斯众妙合一信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 79 | 成都龙腾讯飞科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 80 | 贵阳华腾天创科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 81 | 济南凡格信息科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 82 | 柳州墨本科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 83 | 南京小鸡卓米网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 84 | 武汉创思兰博科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 85 | 郑州智世睿通软件科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 86 | 杭州果脉科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 87 | 苏州深层纬度教育科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 88 | 上海墨林教育科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 89 | 长沙翡翠网络游戏有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 90 | 济南迅奇网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 91 | 深圳市灵动空间网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 92 | 长春市完美空间教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 93 | 哈尔滨聚谦电子信息技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 94 | 重庆翊思卓科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 95 | 西安完美创意科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 96 | 广州九点网络有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 97 | 杭州千程万码软件有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 55.00 | 55.00 |
| 98 | 昆明添力网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 99 | 米果科技(大连)有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 100 | 深圳凌点网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 101 | 大连创睿网络技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 102 | 常州网之合信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 103 | 河北佳岷科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 104 | 烟台丛聚网络技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 105 | 湖南正致教育科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 106 | 贺州市盛东网络科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 107 | 武汉索思艾特科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 108 | 南京睿斯博信息科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 109 | 海南翊思卓网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 110 | 海南完美空间网络科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 111 | 潮州市润潮陶瓷有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 112 | 潮州市长城世家贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 113 | 湖北智游臻龙教育科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60.00 | 60.00 |
| 114 | 南京巅峰数据服务有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 115 | 苏州云柯数据服务有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

#### 本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加92户，减少2户，其中： 1.本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 变更原因 |
| 1 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 2 | 北京完美空间教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 3 | 成都翡翠教育咨询有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 4 | 北京市朝阳区昭阳软件教育培训学校 | 非同一控制下企业合并 |
| 5 | 北京创思兰德教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 6 | 上海志趣动漫设计有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 7 | 广州市翡翠教育信息咨询有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 8 | 武汉翡翠空间数字科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 9 | 郑州翡翠计算机科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 10 | 成都卓新思创科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 11 | 安徽省创思兰博信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 12 | 西安品优创意文化发展有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 13 | 西安卓新数码科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 14 | 西安完美空间职业技能培训学校 | 非同一控制下企业合并 |
| 15 | 上海昊育信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 16 | 上海安逆杰信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 17 | 沈阳磐岳网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 18 | 创思兰博(北京)科技股份有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 19 | 上海翡翠职业技能培训学校 | 非同一控制下企业合并 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 20 | 天津卓运天成科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 21 | 上海卓雅网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 22 | 天津完美空间数字技术有限责任公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 23 | 杭州并轨者网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 24 | 安徽省智趣兰德科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 25 | 北京畅晟宏达科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 26 | 常州世宏南骏信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 27 | 大连中钰睿泓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 28 | 福州点积信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 29 | 河北翊思卓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 30 | 无锡市智慧天空信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 31 | 南昌卡戎网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 32 | 宁波盛逸计算机科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 33 | 盛世光影（深圳）传媒有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 34 | 沈阳凯宣科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 35 | 天津众云金泰科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 36 | 广州市南跃科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 37 | 南宁易达讯网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 38 | 山西钰陆教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 39 | 山西智帆教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 40 | 重庆阿克提吾科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 41 | 北京创意之星艺术设计有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 42 | 西安拓客网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 43 | 北京优逸睿智科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 44 | 深圳市世纪星联科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 45 | 广州市联核攻源科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 46 | 湖南卓越新腾信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 47 | 南京诺博连信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 48 | 南昌五芒星科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 49 | 青岛龙果科技技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 50 | 成都智慧创想科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 51 | 上海嗣峰网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 52 | 重庆卓思迅杰科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 53 | 上海犇迩网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 54 | 西安易创智达科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 55 | 霍尔果斯众妙合一信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 56 | 成都龙腾讯飞科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 57 | 贵阳华腾天创科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 58 | 济南凡格信息科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 59 | 柳州墨本科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 60 | 南京小鸡卓米网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 61 | 武汉创思兰博科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 62 | 郑州智世睿通软件科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 63 | 杭州果脉科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 64 | 苏州深层纬度教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 65 | 上海墨林教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 66 | 长沙翡翠网络游戏有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 67 | 济南迅奇网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 68 | 深圳市灵动空间网络科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 69 | 长春市完美空间教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 70 | 哈尔滨聚谦电子信息技术有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 71 | 重庆翊思卓科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 72 | 西安完美创意科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 73 | 广州九点网络有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 74 | 杭州千程万码软件有限公司 | 新投资设立 |
| 75 | 昆明添力网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 76 | 米果科技(大连)有限公司 | 新投资设立 |
| 77 | 深圳凌点网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 78 | 大连创睿网络技术有限公司 | 新投资设立 |
| 79 | 常州网之合信息科技有限公司 | 新投资设立 |
| 80 | 河北佳岷科技有限公司 | 新投资设立 |
| 81 | 烟台丛聚网络技术有限公司 | 新投资设立 |
| 82 | 湖南正致教育科技有限公司 | 新投资设立 |
| 83 | 贺州市盛东网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 84 | 武汉索思艾特科技有限公司 | 新投资设立 |
| 85 | 南京睿斯博信息科技有限公司 | 新投资设立 |
| 86 | 海南翊思卓网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 87 | 海南完美空间网络科技有限公司 | 新投资设立 |
| 88 | 潮州市润潮陶瓷有限公司 | 新投资设立 |
| 89 | 潮州市长城世家贸易有限公司 | 新投资设立 |
| 90 | 湖北智游臻龙教育科技有限公司 | 新投资设立 |
| 91 | 南京巅峰数据服务有限公司 | 新投资设立 |
| 92 | 苏州云柯数据服务有限公司 | 新投资设立 |

#### 2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 变更原因 |
| 1 | 江西联汛教育科技有限公司 | 注销 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2 | 新疆智游点石教育科技有限公司 | 注销 |

#### 合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

#### 公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计 准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确 认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—

#### —财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

#### 公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或 情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

具体会计政策和会计估计提示： 无

**1、遵循企业会计准则的声明** 公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营

#### 成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

#### 自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

无

### 4、记账本位币

#### 采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交 易事项作为一揽子交易进行会计处理

#### （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

#### （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

#### （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。 **同一控制下的企业合并**

#### 公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合 并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支 付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本 溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差 额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

#### 对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易 进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长 期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本 公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和 计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处 置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、 其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期 损益。

**非同一控制下的企业合并** 购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转

#### 移给公司的日期。同时满足下列条件时，公司一般认为实现了控制权的转移：

#### ①企业合并合同或协议已获公司内部权力机构通过。

#### ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

#### ③已办理了必要的财产权转移手续。

#### ④公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

#### ⑤公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。 公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其

#### 账面价值的差额，计入当期损益。 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成

#### 本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。 通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得

#### 控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购 买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成 本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投 资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认 和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成 本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转 入合并日当期的投资收益。

### 为合并发生的相关费用

#### 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期 损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### 6、合并财务报表的编制方法 合并范围

#### 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括公司所控制的单独主体）均纳入 合并财务报表。

#### **合并程序** 公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。公司编制合并财

#### 务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一 的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

#### 所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的 会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的 调整。

#### 合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利 润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以公司或子 公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

#### 子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有 者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期 亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商 誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

#### 对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行 调整

#### （1）增加子公司或业务 在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子

#### 公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初 至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主 体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### 因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始 控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与 合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净 资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### 在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将 该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报 告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股 权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润 分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期 投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务 1）一般处理方法

#### 在报告期内，公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并 利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，公司按照 其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持 股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧 失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润 分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计 划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2）分步处置子公司 通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条

#### 款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处 理：

#### A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的； B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果； C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生； D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，公司将各项交易作为一项处置

#### 子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享 有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控 制权当期的损益。

#### 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧 失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公 司一般处理方法进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权 公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并

#### 日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积 中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投

#### 资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的 资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法 合营安排的分类

#### 公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合 营安排分为共同经营和合营企业。

#### 未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营 企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营： 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

#### 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享

#### 有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。 **共同经营会计处理方法**

#### 公司确认共同经营中利益份额中与公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处 理：

#### 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产； 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债； 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入； 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入； 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。 公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方

#### 之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企 业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司全额确认该损失。

#### 公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因 该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号—— 资产减值》等规定的资产减值损失的，公司按承担的份额确认该部分损失。

#### 公司对共同经营不享有共同控制，如果公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的， 仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

**8、现金及现金等价物的确定标准** 在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短

#### （一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件 的投资，确定为现金等价物。

### 9、外币业务和外币报表折算 外币业务

#### 外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率，通常指中国人民 银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）作为折算汇率折合成人民币记账。

#### 资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建 符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当 期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币 金额。

#### 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作 为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合 收益。

#### **外币财务报表的折算** 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利

#### 润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

#### 处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表 折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权 益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数 股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的 外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。 **金融工具的分类**

#### 公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资 产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

### 融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直

#### 接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。 交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债： 1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

#### 2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方 式对该组合进行管理；

#### 3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的 衍生工具除外。

#### 只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入 损益的金融资产或金融负债：

#### 1）该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失 在确认或计量方面不一致的情况；

#### 2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产 和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

#### 3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改 变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

#### 4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工 具。

#### 公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已 宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计 入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处 置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）应收款项 应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场 上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同 或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

#### 收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （3）持有至到期投资 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非

#### 衍生性金融资产。 公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易

#### 费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际 利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账

#### 面价值之间的差额计入投资收益。 如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于公司全部持有至到期投资在出售

#### 或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资 产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发 生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

#### 1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该 项投资的公允价值没有显著影响。

#### 2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

#### 3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### （4）可供出售金融资产 可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别

#### 以外的金融资产。 公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但

#### 尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为 投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成 的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值 之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金 额转出，计入投资损益。

#### 公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并 须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。 **金融资产转移的确认依据和计量方法** 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确

#### 认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。 在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融

#### 资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额 的差额计入当期损益：

#### （1）所转移金融资产的账面价值；

#### （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产 为可供出售金融资产的情形）之和。

#### 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终 止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### （1）终止确认部分的账面价值；

#### （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的 金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。 **金融负债终止确认条件** 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签

#### 定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同 的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### 对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时 将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

#### 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

#### 或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。 公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融

#### 负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或 承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**金融资产和金融负债公允价值的确定方法** 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于

#### 且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且 能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

#### 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。 不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前

#### 情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交 易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入 值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

**金融资产（不含应收款项）减值准备计提** 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行

#### 检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。 金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

#### ①发行方或债务人发生严重财务困难；

#### ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

#### ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

#### ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

#### ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

#### ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评 价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务 人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处 行业不景气等；

#### ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人 可能无法收回投资成本；

#### ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌； 金融资产的具体减值方法如下：

#### （1）可供出售金融资产减值准备 可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期

#### 损益；可供出售金融资产的公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流（不包括尚未发生的未来信用损 失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，公司将原直接计入其他综合收益的因 公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金 融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余 额。

#### 对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值 损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的 减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量 的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不 得转回。

#### （2）持有至到期投资减值准备

#### 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之 间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期 损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**金融资产及金融负债的抵销** 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互

#### 抵销后的净额在资产负债表内列示：

#### （1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

#### （2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 11、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的， 当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来 信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时， 将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认 为资产减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。单独测 试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏 账准备。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3－4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4－5 年 | 70.00% | 70.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回 款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来 信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时， 将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认 为资产减值损失，计提坏账准备。 |

### 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

#### **存货的分类** 存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或

#### 提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品和发出 商品等。

#### **存货的计价方法** 存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均

#### 法计价。

**存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法** 公司于每年中期期末及期末对存货进行全面清查后，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低

#### 于成本的存货，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售 的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和 相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的 产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变 现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货 的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存 货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他 项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

#### 以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额 内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **存货的盘存制度** 采用永续盘存制。，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，于期末前查明原因，并

根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。 **低值易耗品和包装物的摊销方法**

#### （1）低值易耗品采用一次转销法。

#### （2）包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产 划分为持有待售确认标准

#### 公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

#### （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

#### （2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将 在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

#### 确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间 和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### **持有待售核算方法** 公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用

#### 后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失， 计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

#### 对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售 类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

#### 上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公 允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关 会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### 14、长期股权投资

### 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四／（四）同一控制下和非同一控制 下企业合并的会计处理方法

#### （2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包

#### 括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或

#### 取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

#### 性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明 换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的 相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

#### 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。 **后续计量及损益确认**

#### （1）成本法 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或

#### 收回投资调整长期股权投资的成本。 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有

#### 被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### （2）权益法 对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共 同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计 量且其变动计入损益。

#### 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调 整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额

#### 的差额，计入当期损益。 公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，

#### 分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利 润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综 合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### 公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价 值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交 易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

#### 公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面 价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益 账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同 或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减 记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账 面价值后，恢复确认投资收益。

### 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算 公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计

#### 处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的， 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资 成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

#### 原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他 综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在 追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收 入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算 公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计

#### 处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控 制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成 本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投 资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会 计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量 公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改

#### 按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值 与账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直 接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法 公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的

#### 剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取

#### 得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量 公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的

#### 剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确 认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### **长期股权投资的处置** 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的

#### 长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例 对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易 事项作为一揽子交易进行会计处理：

#### （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

#### （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

#### （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

#### （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。 因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务

#### 报表和合并财务报表进行相关会计处理：

#### （1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权 视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大 影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制 之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### （2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投 资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢 价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控 制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算 应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益， 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公 司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

#### （1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面 价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产 份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**共同控制、重大影响的判断标准** 如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决

#### 策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安 排即属于合营安排。

#### 合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独 主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时， 该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进 行会计处理。

#### 重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其 他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断

#### 对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单 位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5） 向被投资单位提供关键技术资料。

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 成本法计量 折旧或摊销方法

#### 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、 持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于公司持有以备经营出租的空置建筑物， 若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房 地产列报。

#### 公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可 直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所 发生的必要支出构成。

#### 公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用 权计提折旧或摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，计提投资性房地产减值准备。 投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资 产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，公司将固定资产或无形资产转换为 投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

#### 当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投 资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入 当期损益。

### 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时 满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### **在建工程初始计量** 公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的

#### 必要支出构成，包括所发生的材料成本、人工成本、安装成本、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接 费用等。

**在建工程结转为固定资产的标准和时点** 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

#### 所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据 工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定 资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。购建 或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生 的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生 额予以资本化。

### 18、借款费用

**借款费用资本化的确认原则** 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

#### 关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。 符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

#### 售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。 借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

#### （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移 非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

#### （2）借款费用已经发生；

#### （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。 **借款费用资本化期间** 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不

#### 包括在内。

#### 当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停

#### 止资本化。

#### 购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产 整体完工时停止借款费用资本化。

#### **暂停资本化期间** 符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借

#### 款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售 状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建 或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**借款费用资本化金额的计算方法** 专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的

#### 投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前， 予以资本化。

#### 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确

#### 定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期

#### 利息金额。

### 19、生物资产

### 20、油气资产

### 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

#### 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商 标、专利等。

#### **无形资产的初始计量** 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其

#### 他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购 买价款的现值为基础确定。

#### 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重 组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

#### 在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币 性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产 的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费 作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一 控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

#### 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的 除外。

#### 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价； 捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价 格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按 接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资 产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

#### 内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发 过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定 用途前所发生的其他直接费用。

### 无形资产的后续计量

#### （1）无形资产使用寿命的估计 公司拥有或控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其

#### 他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付 出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经 验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，

#### 公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### （2）无形资产使用寿命的复核 公司至少于每年年度终了时，第无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异

#### 的，进行相应的调整。

#### （3）无形资产的摊销 公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命

#### 不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金 额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

### （2）内部研究开发支出会计政策 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

#### 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新

#### 的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。 内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。 **开发阶段支出符合资本化的具体标准** 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

#### （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

#### （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

#### （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产 自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

#### （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该 无形资产；

#### （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以

#### 后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定 用途之日起转为无形资产。

#### **22、长期资产减值** 公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿

#### 命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。 资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

#### 之间较高者确定。 可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记

#### 至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减 值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用 寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

#### 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测 试。

#### 在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资 产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产

#### 组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与 相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较 这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相 关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### **23、长期待摊费用** 长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长

#### 期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计 期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24、职工薪酬

**（1）短期薪酬的会计处理方法** 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工

#### 薪酬，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险 费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，其中非货币性 福利按公允价值计量。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供 服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**（2）离职后福利的会计处理方法** 离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式

#### 的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。 公司的离职后福利计划主要包括设定提存计划。利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机

#### 构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划 计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。 公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**（3）辞退福利的会计处理方法** 辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而

#### 给予职工的补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重 组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损 益。

#### 公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经公 司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。公司自内部退休安排开始 之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，公司比照辞退福利进 行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退 职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。

**（4）其他长期职工福利的会计处理方法** 其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

#### 对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确 认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，将设定受益计划产生的 福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 25、预计负债

**预计负债的确认标准** 与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

#### （1）该义务是公司承担的现时义务；

#### （2）履行该义务很可能导致经济利益流出公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。 **预计负债的计量方法**

#### 公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。 公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于

#### 货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。 最佳估计数分别以下情况处理： 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按

#### 照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能

#### 性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个 项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

#### 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为 资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 26、股份支付

**股份支付的种类** 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。 **公允价值的确定方法**

#### 对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不 存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因 素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股 份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

#### 在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权 条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如 服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

**权权益工具最佳估计的依据** 等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预

#### 计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。 **会计处理方法** 以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照

#### 权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条 件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益 工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确

#### 认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。 以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计

#### 量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产 负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计 入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新 计量，其变动计入当期损益。

#### 若在等待期内取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等 待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但 在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

### 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

**销售商品收入确认时间的具体判断标准** 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理

#### 权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业； 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价 值确定销售商品收入金额。

**确认让渡资产使用权收入的依据** 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产

#### 使用权收入金额：

#### （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。 **提供劳务收入的确认依据和方法** 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳

#### 务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。 提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

#### （1）收入的金额能够可靠地计量；

#### （2）相关的经济利益很可能流入企业；

#### （3）交易的完工进度能够可靠地确定；

#### （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。 按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的

#### 除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的 金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确 认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

#### 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

#### （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入， 并按相同金额结转劳务成本。

#### （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提

#### 供劳务收入。

#### 公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区 分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售 商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分 全部作为销售商品处理。

### 具体收入确认政策

#### （1）产品销售 对于国内销售，公司将产品按照协议合同运至约定交货地点，由买方确认接收并验收合格后确认收入。 对于出口销售，公司根据销售合同规定的贸易条款，将出口产品按照合同规定办理出口报关手续并装

#### 船后，或运至指定的交货地点后确认收入。对于上述销售，买方在确认接收后具有自行销售产品的权利并 承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

#### （2）教育信息化服务 公司主要通过与基础运营商（中国电信各省、市分公司）、社会渠道（区域代理商）合作的方式推广

#### 教育信息化服务业务。公司负责售前技术支持、软硬件设备投资和售后服务，基础运营商（中国电信各省、 市分公司）和社会渠道（区域代理商）负责基础网络、业务管理及开拓、收费结算等支持。基础运营商（中 国电信各省、市分公司）、社会渠道（区域代理商）与学生家长签署协议并收取相关服务费后按照其与公 司合作协议约定的结算方式与分成比例与公司进行结算与分成。

#### 因此，对教育信息化服务业务，公司根据与基础运营商（中国电信各省、市分公司）、社会渠道（区 域代理商）的合作协议约定完成相应服务并收到运营商结算数据时，公司对结算数据进行核对后确认收入。

#### （3）教育系统集成业务 对于教育系统集成业务，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软件产品的主

#### 要风险和报酬已转移给买方，公司不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件 安装调试、取得了买方的验收，相关成本能够可靠计量时确认收入。

#### （4）软件开发及技术服务业务 软件开发：公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品，按签订的软件开发合同进行核算。

#### 开发项目在同一会计年度开始并完成的，在完成时确认收入；如果开发项目的开始和完成分属不同会计年 度，在资产负债表日根据开发的完工程度确认收入。

#### 技术服务：技术服务包括公司向客户提供的与IT运维管理相关的技术支持、技术咨询、技术开发、系 统维护、运营管理等服务内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本 能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入； 合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

#### （5）非学历短期培训收入 培训协议约定由公司负责推荐就业的，在培训期完成后完成学员的推荐工作时一次性确认收入。 培训协议未约定由公司负责推荐就业的，在培训期分期确认收入。

### 29、政府补助 类型

#### 政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。 根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益 相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### **政府补助的确认** 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应

#### 收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值

#### 计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助， 直接计入当期损益。

#### **会计处理方法** 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方

#### 法分期计入当期损益； 与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关

#### 费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接 计入当期损益或冲减相关成本。

#### 与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助 计入营业外收支。

#### 收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率 贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费 用。

#### 已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关 递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计 入当期损益。

**30、递延所得税资产/递延所得税负债** 递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算

#### 确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适

#### 用税率计量。

**确认递延所得税资产的依据** 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税

#### 所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产 或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影 响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

#### 对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产： 暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

**确认递延所得税负债的依据** 公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

#### （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

#### （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所 得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

#### （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并 且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）经营租入资产 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

#### 公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。 资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣

#### 除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### （2）经营租出资产 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收

#### 入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个 租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

#### 公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣 除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者 作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

#### 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四／（十五）固定资产。 公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

#### （2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认 为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接 费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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， 归并部分资产负债表项目，拆分部分利 润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布  了《关于 2018 年度一般企业财务报表 格式有关问题的解读》，明确要求代扣 个人所得税手续费返还在“其他收益” 列报，实际收到的政府补助，无论是与 | 公司第四届董事会第十五次会议审议 通过 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产相关还是与收益相关，在编制现金 流量表时均作为经营活动产生的现金 流量列报等。 |  |  |

#### **财务报表列报项目变更说明** 财政部于2018年6月15日发布了《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，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018 年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续 费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量 表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

#### 公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已 经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

#### 对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 列报项目 | 2017年12月31日之前 列报金额 | 影响金额 | 2018年1月1日经重 列后金额 | 备注 |
| 应收票据 | 2,421,034.00 | -2,421,034.00 | - | 注1 |
| 应收账款 | 181,820,430.77 | -181,820,430.77 | - | 注1 |
| 应收票据及应收账款 | - | 184,241,464.77 | 184,241,464.77 | 注1 |
| 应收利息 | 866,930.21 | -866,930.21 | - | 注2 |
| 应收股利 | - | - | - | 注2 |
| 其他应收款 | 10,797,484.37 | 866,930.21 | 11,664,414.58 | 注2 |
| 固定资产 | 224,683,337.46 | - | 224,683,337.46 | 注3 |
| 固定资产清理 | - | - | - | 注3 |
| 在建工程 | 1,970,781.39 | - | 1,970,781.39 | 注4 |
| 工程物资 | - | - | - | 注4 |
| 应付票据 | - | - | - | 注5 |
| 应付账款 | 37,013,368.69 | -37,013,368.69 | - | 注5 |
| 应付票据及应付账款 | - | 37,013,368.69 | 37,013,368.69 | 注5 |
| 应付利息 | 19,229,406.28 | -19,229,406.28 | - | 注6 |
| 应付股利 | - | - | - | 注6 |
| 其他应付款 | 2,016,886.77 | 19,229,406.28 | 21,246,293.05 | 注6 |
| 长期应付款 | 97,000,000.00 | - | 97,000,000.00 | 注7 |
| 专项应付款 | - | - | - | 注7 |
| 管理费用 | 75,991,246.91 | -21,405,392.57 | 54,585,854.34 | 注8 |
| 研发支出 | - | 21,405,392.57 | 21,405,392.57 | 注8 |
| 其他收益 | 4,682,480.62 | - | 4,682,480.62 | 注9 |
| 营业外收入 | 146,547.48 | - | 146,547.48 | 注9 |
| 收到其他与经营活动 有关的现金 | 12,260,385.37 | - | 12,260,385.37 | 注10 |
| 收到其他与投资活动 | - | - | - | 注10 |

有关的现金

#### 注1：原“应收票据”、“应收账款”项目合并计入“应收票据及应收账款”项目。 注2：原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目。 注3：原“固定资产”和“固定资产清理”项目合并计入“固定资产”项目。 注4：原“在建工程”和“工程物资”项目合并计入“在建工程”项目。 注5：原“应付票据”、“应付账款”项目合并计入“应付票据及应付账款”项目 注6：原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目。 注7：原“长期应付款”、“专项应付款”项目合并计入“长期应付款”项目。 注8：原“管理费用”项目分拆为“管理费用”和“研发支出”项目。 注9：原计入“营业外收入”项目的个人所得税手续费返计入“其他收益”项目。 注10：实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活

#### 动产生的现金流量列报。

### （2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
| 变更的内容：合并报表范围 内关联方之间形成的应收款 项原按照账龄组合计提坏账 准备变更为合并报表范围内 关联方之间形成的应收款 项，单独进行减值测试，除 非有确凿证据表明发生减 值，不计提坏账准备。 | 2018 年 4 月 20 日，第四届 董事会第六次会议审议通过  《关于应收款项合并报表范 围内关联方组合计提坏账准 备的会计估计变更的议案》 | 2018 年 04 月 01 日 | 本次会计估计变更采用未来 适用法 |

**34、其他** **六、税项** **1、主要税种及税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收 入 | 17%、16%、11%、10%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 |  | 存在不同企业所得税税率纳税主体的 情况 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |

|  |  |
| --- | --- |
| 广东文化长城集团股份有限公司 | 15% |
| 广州长城世家投资有限公司 | 25% |
| 潮州市万泉瓷业有限公司 | 10% |
| 潮州市三江陶瓷原料有限公司 | 25% |
| 深圳长城世家商贸有限公司 | 25% |
| 北京昶城世家商贸有限公司 | 25% |
| 深圳市世家会艺术品投资有限公司 | 25% |
| 深圳万城投资管理有限公司 | 25% |
| 河南长城绿色瓷艺科技有限公司 | 25% |
| 郑州长城世家商贸有限公司 | 25% |
| 潮州市长城世家瓷业有限公司 | 25% |
| 广东联汛教育科技有限公司 | 15% |
| 广州韵网信息科技有限公司 | 10% |
| 新疆联汛展望教育科技有限公司 | 0% |
| 河南智游臻龙教育科技有限公司 | 15% |
| 郑州市智游职业培训学校 | 25% |
| 郑州智游爱峰科技有限公司 | 15% |
| 郑州智游联动教育咨询有限公司 | 10% |
| 北京京师智游教育科技有限公司 | 10% |
| 南京欧米伽网络科技有限公司 | 10% |
| 霍尔果斯臻龙教育科技有限公司 | 0% |
| 山西智游臻龙互联网科技有限公司 | 10% |
| 河北臻龙科技有限公司 | 10% |
| 厦门爱峰沐川科技有限公司 | 10% |
| 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 25% |
| 北京完美空间教育科技有限公司 | 15% |
| 成都翡翠教育咨询有限公司 | 25% |
| 北京市朝阳区昭阳软件教育培训学校 | 25% |
| 北京创思兰德教育科技有限公司 | 10% |
| 上海志趣动漫设计有限公司 | 10% |
| 广州市翡翠教育信息咨询有限公司 | 25% |
| 武汉翡翠空间数字科技有限公司 | 10% |
| 郑州翡翠计算机科技有限公司 | 10% |
| 成都卓新思创科技有限公司 | 25% |

|  |  |
| --- | --- |
| 安徽省创思兰博信息科技有限公司 | 10% |
| 西安品优创意文化发展有限公司 | 25% |
| 西安卓新数码科技有限公司 | 10% |
| 西安完美空间职业技能培训学校 | 10% |
| 上海昊育信息技术有限公司 | 15% |
| 上海安逆杰信息技术有限公司 | 10% |
| 沈阳磐岳网络科技有限公司 | 25% |
| 创思兰博(北京)科技股份有限公司 | 25% |
| 上海翡翠职业技能培训学校 | 25% |
| 天津卓运天成科技有限公司 | 10% |
| 上海卓雅网络科技有限公司 | 10% |
| 天津完美空间数字技术有限责任公司 | 25% |
| 杭州并轨者网络科技有限公司 | 10% |
| 安徽省智趣兰德科技有限公司 | 10% |
| 北京畅晟宏达科技有限公司 | 25% |
| 常州世宏南骏信息科技有限公司 | 10% |
| 大连中钰睿泓科技有限公司 | 25% |
| 福州点积信息科技有限公司 | 25% |
| 河北翊思卓科技有限公司 | 10% |
| 无锡市智慧天空信息科技有限公司 | 10% |
| 南昌卡戎网络科技有限公司 | 25% |
| 宁波盛逸计算机科技有限公司 | 10% |
| 盛世光影（深圳）传媒有限公司 | 25% |
| 沈阳凯宣科技有限公司 | 25% |
| 天津众云金泰科技有限公司 | 10% |
| 广州市南跃科技有限公司 | 10% |
| 南宁易达讯网络科技有限公司 | 25% |
| 山西钰陆教育科技有限公司 | 10% |
| 山西智帆教育科技有限公司 | 10% |
| 重庆阿克提吾科技有限公司 | 25% |
| 北京创意之星艺术设计有限公司 | 10% |
| 西安拓客网络科技有限公司 | 10% |
| 北京优逸睿智科技有限公司 | 10% |
| 深圳市世纪星联科技有限公司 | 10% |

|  |  |
| --- | --- |
| 广州市联核攻源科技有限公司 | 25% |
| 湖南卓越新腾信息技术有限公司 | 10% |
| 南京诺博连信息科技有限公司 | 25% |
| 南昌五芒星科技有限公司 | 10% |
| 青岛龙果科技技术有限公司 | 10% |
| 成都智慧创想科技有限公司 | 10% |
| 上海嗣峰网络科技有限公司 | 10% |
| 重庆卓思迅杰科技有限公司 | 10% |
| 上海犇迩网络科技有限公司 | 10% |
| 西安易创智达科技有限公司 | 10% |
| 霍尔果斯众妙合一信息技术有限公司 | 0% |
| 成都龙腾讯飞科技有限公司 | 10% |
| 贵阳华腾天创科技有限公司 | 10% |
| 济南凡格信息科技有限公司 | 25% |
| 柳州墨本科技有限公司 | 25% |
| 南京小鸡卓米网络科技有限公司 | 25% |
| 武汉创思兰博科技有限公司 | 25% |
| 郑州智世睿通软件科技有限公司 | 10% |
| 杭州果脉科技有限公司 | 25% |
| 苏州深层纬度教育科技有限公司 | 10% |
| 上海墨林教育科技有限公司 | 10% |
| 长沙翡翠网络游戏有限公司 | 25% |
| 济南迅奇网络科技有限公司 | 10% |
| 深圳市灵动空间网络科技有限公司 | 10% |
| 长春市完美空间教育科技有限公司 | 25% |
| 哈尔滨聚谦电子信息技术有限公司 | 10% |
| 重庆翊思卓科技有限公司 | 10% |
| 西安完美创意科技有限公司 | 10% |
| 广州九点网络有限公司 | 10% |
| 杭州千程万码软件有限公司 | 10% |
| 昆明添力网络科技有限公司 | 25% |
| 米果科技(大连)有限公司 | 10% |
| 深圳凌点网络科技有限公司 | 10% |
| 大连创睿网络技术有限公司 | 10% |

|  |  |
| --- | --- |
| 常州网之合信息科技有限公司 | 25% |
| 河北佳岷科技有限公司 | 25% |
| 烟台丛聚网络技术有限公司 | 10% |
| 湖南正致教育科技有限公司 | 10% |
| 贺州市盛东网络科技有限公司 | 10% |
| 武汉索思艾特科技有限公司 | 10% |
| 南京睿斯博信息科技有限公司 | 10% |
| 海南翊思卓网络科技有限公司 | 10% |
| 海南完美空间网络科技有限公司 | 25% |
| 潮州市润潮陶瓷有限公司 | 25% |
| 潮州市长城世家贸易有限公司 | 25% |
| 湖北智游臻龙教育科技有限公司 | 10% |
| 南京巅峰数据服务有限公司 | 10% |
| 苏州云柯数据服务有限公司 | 10% |

### 2、税收优惠

#### **增值税** 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税

#### 一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部 分实行即征即退政策。

### 企业所得税

#### （1）小型微利企业 根据财税〔2018〕77号文件，自2018年1月1日至2020年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论采

#### 取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的，均可以享受所得减 按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

#### （2）高新技术企业 据企业所得税法及实施条例的规定，自获得高新技术企业认定资格当年起，企业所得税减按15%的优

#### 惠税率征收。

#### 本期符合高新技术企业税收优惠政策的公司包括：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 纳税主体名称 | 《高新技术企业证 书》证书编号 | 颁发日期 | 减免期限 |
| 广东文化长城集团股份有限公司 | GR201844004266 | 2018年11月28日 | 2018年度至2020年度 |
| 广东联汛教育科技有限公司 | GR201644002270 | 2016年11月30日 | 2016年度至2018年度 |
| 河南智游臻龙教育科技有限公司 | GR201641000058 | 2016年12月1日 | 2016年度至2018年度 |
| 郑州智游爱峰科技有限公司 | GR201641000319 | 2016年12月1日 | 2016年度至2018年度 |
| 北京完美空间教育科技有限公司 | GR201611001169 | 2016年12月22日 | 2016年度至2018年度 |
| 上海昊育信息技术有限公司 | GR201631000847 | 2016年11月24日 | 2016年度至2018年度 |

#### 注：根据2019年3月1日科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广东省2018年第一批高新技术企业

#### 备案的复函》（国科火字[2019]85号），公司通过了高新技术企业的复审，资格有效期3年。

#### （3）新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策 根据财政部国家税务总局《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》

#### （财税[2011]112号），自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区 内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业， 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

#### 霍尔果斯臻龙教育科技有限公司、霍尔果斯众妙合一信息技术有限公司、新疆联汛展望教育科技有限 公司自2017年取得第一笔生产经营收入，2017年度至2020年度期间享受0%的企业所得税优惠税率。

**3、其他** **七、合并财务报表项目注释** **1、货币资金**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 690,924.49 | 1,146,556.41 |
| 银行存款 | 428,729,209.53 | 546,647,743.87 |
| 其他货币资金 | 7,160,729.05 | 5,040,755.80 |
| 合计 | 436,580,863.07 | 552,835,056.08 |

其他说明

#### 受限制的货币资金明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 履约保证金 | 1,980,729.05 | 4,901,838.25 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 5,180,000.00 | - |
| 合计 | 7,160,729.05 | 4,901,838.25 |

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 0.00 | 2,421,034.00 |
| 应收账款 | 360,894,910.32 | 181,820,430.77 |
| 合计 | 360,894,910.32 | 184,241,464.77 |

### （1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 |  | 2,421,034.00 |
| 合计 | 0.00 | 2,421,034.00 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明

### （2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 |
| 单项金额重大并 单独计提坏账准 备的应收账款 | 24,541,  508.57 | 6.21% | 10,195,  923.07 | 41.55  % | 14,345,  585.50 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征 | 370,57 | 93.79 | 24,020, | 6.48% | 346,54 | 196,4 | 100.00 | 14,610, | 7.44% | 181,820, |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 组合计提坏账准 备的应收账款 | 0,157.6  0 | % | 832.78 |  | 9,324.8  2 | 30,99  9.77 | % | 569.00 |  | 430.77 |
| 合计 | 395,11  1,666.1  7 | 100.00  % | 34,216,  755.85 | 8.66% | 360,89  4,910.3  2 | 196,4  30,99  9.77 | 100.00  % | 14,610,  569.00 | 7.44% | 181,820,  430.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京平大境界酒业有 限公司 | 4,047,815.00 | 4,047,815.00 | 100.00% | 收回货款的可能性很 小 |
| 培训费 | 20,493,693.57 | 6,148,108.07 | 30.00% | 按预计可收回金额计 提坏账准备 |
| 合计 | 24,541,508.57 | 10,195,923.07 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 303,625,627.85 | 15,181,281.38 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 61,963,675.79 | 6,196,367.58 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,672,477.86 | 501,743.37 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 1,078,913.45 | 539,456.73 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 2,091,596.40 | 1,464,117.47 | 70.00% |
| 5 年以上 | 137,866.25 | 137,866.25 | 100.00% |
| 合计 | 370,570,157.60 | 24,020,832.78 | 6.48% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,330,528.25 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 6,275,658.60 |  |
| 合计 | 6,275,658.60 | -- |

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 交易产生 |

应收账款核销说明： 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余 额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
| 茂名市电白区教育局 | 22,114,301.00 | 5.60 | 1,105,715.05 |
| 信宜市教育局 | 20,406,100.00 | 5.16 | 1,020,305.00 |
| 上海众达信息产业有限公司 | 19,880,749.49 | 5.03 | 1,351,230.39 |
| 北明软件有限公司 | 18,718,515.00 | 4.74 | 935,925.75 |
| 潮州市银河陶瓷有限公司 | 7,983,736.40 | 2.02 | 798,373.64 |
| 合计 | 89,103,401.89 | 22.55 | 5,211,549.83 |

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

### 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 238,377,145.50 | 98.81% | 84,635,030.51 | 99.28% |
| 1 至 2 年 | 2,169,750.40 | 0.90% | 609,715.00 | 0.71% |
| 2 至 3 年 | 632,889.32 | 0.26% | 6,376.00 | 0.01% |
| 3 年以上 | 73,182.00 | 0.03% |  |  |
| 合计 | 241,252,967.22 | -- | 85,251,121.51 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额 的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
| 潮州市枫溪区锦汇陶瓷原料厂 | 91,351,198.28 | 37.87 | 1年以内 | 未到货 |
| 潮州市名源陶瓷有限公司 | 56,184,459.73 | 23.29 | 1年以内 | 未到货 |
| 潮州市源发陶瓷有限公司 | 42,587,933.66 | 17.65 | 1年以内 | 未到货 |
| 喀什汉格尚华网络科技发展有限 公司 | 5,195,388.00 | 2.15 | 1年以内 | 未到票税金 |
| 广州邦讯信息系统有限公司 | 4,411,999.91 | 1.83 | 1年以内 | 未到票税金及未到货 |
| 合计 | 199,730,979.58 | 82.79 | —— | —— |

其他说明：

### 6、其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 1,094,799.61 | 866,930.21 |
| 其他应收款 | 355,821,874.15 | 10,797,484.37 |
| 合计 | 356,916,673.76 | 11,664,414.58 |

### （1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 1,094,799.61 | 866,930.21 |
| 合计 | 1,094,799.61 | 866,930.21 |

2)重要逾期利息

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判 断依据 |

其他说明：

### （2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判 断依据 |

其他说明：

### （3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款 | 375,65  6,841.7  5 | 100.00  % | 19,834,  967.60 | 5.28% | 355,82  1,874.1  5 | 11,39  9,679  .28 | 100.00  % | 602,194  .91 | 5.28% | 10,797,4  84.37 |
| 合计 | 375,65  6,841.7  5 | 100.00  % | 19,834,  967.60 | 5.28% | 355,82  1,874.1  5 | 11,39  9,679  .28 | 100.00  % | 602,194  .91 | 5.28% | 10,797,4  84.37 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 365,233,904.31 | 18,261,695.25 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 6,198,540.71 | 619,854.08 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,542,062.61 | 762,618.78 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 28,470.00 | 14,235.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 87,325.00 | 61,127.50 | 70.00% |
| 5 年以上 | 115,437.00 | 115,436.99 | 100.00% |
| 合计 | 374,205,739.63 | 19,834,967.60 | 5.30% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 应收退税款组合 | 1,451,102.12 | - | - |
| 合计 | 1,451,102.12 | - | - |

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,072,164.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
| 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 1,490,869.39 |  |
| 合计 | 1,490,869.39 | -- |

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 1,330,261.32 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 交易产生 |

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 往来款 | 360,583,252.71 | 500,000.00 |
| 备用金 | 443,092.57 | 1,008,993.81 |
| 押金及保证金 | 10,719,739.68 | 3,516,137.25 |
| 增值税出口退税 | 1,442,383.77 | 5,165,769.85 |
| 软件企业即征即退税 | 8,718.35 | 662,307.70 |
| 其他 | 2,459,654.67 | 546,470.67 |
| 合计 | 375,656,841.75 | 11,399,679.28 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余 额 |
| 潮州市名源陶瓷 有限公司 | 往来款 | 290,893,363.60 | 1 年以内 | 77.44% | 14,544,668.18 |
| 潮州市源发陶瓷 有限公司 | 往来款 | 28,570,000.00 | 1 年以内 | 7.61% | 1,428,500.00 |
| 潮州市枫溪区锦 汇陶瓷原料厂 | 往来款 | 25,670,000.00 | 1 年以内 | 6.83% | 1,283,500.00 |
| 王银涛 | 往来款 | 4,500,000.00 | 1 年以内 | 1.20% | 225,000.00 |
| 上海舟桥实业有 限公司 | 往来款 | 3,500,000.00 | 1 年以内 | 0.93% | 175,000.00 |
| 合计 | -- | 353,133,363.60 | -- | 94.01% | 17,656,668.18 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金 额及依据 |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

### 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求 否

### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 4,606,633.21 |  | 4,606,633.21 | 1,993,593.33 |  | 1,993,593.33 |
| 在产品 | 16,253,658.98 |  | 16,253,658.98 | 9,758,032.48 |  | 9,758,032.48 |
| 库存商品 | 91,436,016.82 | 11,257,571.79 | 80,178,445.03 | 86,985,251.51 | 9,197,188.08 | 77,788,063.43 |
| 周转材料 | 241,520.04 |  | 241,520.04 |  |  |  |
| 发出商品 | 98,934,114.70 | 1,005,029.12 | 97,929,085.58 | 5,651,923.11 |  | 5,651,923.11 |
| 合计 | 211,471,943.75 | 12,262,600.91 | 199,209,342.84 | 104,388,800.43 | 9,197,188.08 | 95,191,612.35 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求 否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求 否

### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 库存商品 | 9,197,188.08 | 2,354,088.04 |  | 293,704.33 |  | 11,257,571.79 |
| 发出商品 |  | 1,005,029.12 |  |  |  | 1,005,029.12 |
| 合计 | 9,197,188.08 | 3,359,117.16 |  | 293,704.33 |  | 12,262,600.91 |

#### 存货跌价准备说明： 本期存货跌价准备减少金额中的转销额为公司本期将前期已计提存货跌价准备的存货对外销售所致。

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

### 8、持有待售资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |

其他说明：

### 9、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 10、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣进项税 | 12,597,894.67 | 2,756,705.87 |
| 预缴所得税 | 17,144.11 | 5,887.67 |
| 理财产品 | 23,000,000.00 | 300,000.00 |
| 预缴增值税 | 61,378.09 |  |
| 合计 | 35,676,416.87 | 3,062,593.54 |

其他说明：

### 11、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 41,960,000.0  0 |  | 41,960,000.0  0 | 13,000,000.0  0 |  | 13,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 41,960,000.0  0 |  | 41,960,000.0  0 | 13,000,000.0  0 |  | 13,000,000.00 |
| 合计 | 41,960,000.0  0 |  | 41,960,000.0  0 | 13,000,000.0  0 |  | 13,000,000.00 |

### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产分 类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |

### （3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投 资单位 持股比 例 | 本期现 金红利 |
| 期初 | 本期增 加 | 本期减 少 | 期末 | 期初 | 本期增 加 | 本期减 少 | 期末 |
| 广州民 营投资 | 1,000,00  0.00 |  |  | 1,000,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股份有 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市 英盛网 络教育 科技有 限公司 | 12,000,0  00.00 |  |  | 12,000,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 四川格 智网络 科技有 限公司 |  | 100,000.  00 |  | 100,000.  00 |  |  |  |  |  |  |
| 天津麻 辣智趣 教育科 技有限 公司 |  | 190,000.  00 |  | 190,000.  00 |  |  |  |  |  |  |
| 海南翡 翠教育 科技有 限公司 |  | 10,000,0  00.00 |  | 10,000,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 天津凌 波微距 教育科 技有限 公司 |  | 10,000,0  00.00 |  | 10,000,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 成都凌 波微距 信息科 技有限 公司 |  | 6,870,00  0.00 |  | 6,870,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 森润教 育咨询  （北京） 有限公  司 |  | 1,800,00  0.00 |  | 1,800,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 13,000,0  00.00 | 28,960,0  00.00 |  | 41,960,0  00.00 |  |  |  |  | -- |  |

### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产分 类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |

### （5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售权益 工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对 于成本的下跌 幅度 | 持续下跌时间  （个月） | 已计提减值金 额 | 未计提减值原 因 |

其他说明

### 12、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

### （2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

### （3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

### 13、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 分期收款提供 劳务 | 9,951,816.73 | 934,710.27 | 9,017,106.46 | 10,742,264.7  1 | 612,828.00 | 10,129,436.7  1 | 4.75% |
| 合计 | 9,951,816.73 | 934,710.27 | 9,017,106.46 | 10,742,264.7  1 | 612,828.00 | 10,129,436.7  1 | -- |

### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

### 14、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 期初余 额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余 额 | 减值准 备期末 余额 |
| 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宜兴市 金鱼陶 瓷有限 公司 | 53,690,  622.83 |  |  | 2,212,4  21.32 |  |  |  |  |  | 55,903,  044.15 |  |
| 新余智 趣资产 管理合 伙企业  （有限 合伙） | 95,562,  778.06 |  |  |  |  |  |  |  |  | 95,562,  778.06 |  |
| 潮州民 营投资 股份有 限公司 | 60,865,  080.34 |  |  | 1,669,1  08.25 |  |  |  |  |  | 62,534,  188.59 |  |
| 小计 | 210,118  ,481.23 |  |  | 3,881,5  29.57 |  |  |  |  |  | 214,00  0,010.8  0 |  |
| 合计 | 210,118  ,481.23 |  |  | 3,881,5  29.57 |  |  |  |  |  | 214,00  0,010.8  0 |  |

其他说明

### 15、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |

其他说明

### 16、固定资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 319,503,000.27 | 224,683,337.46 |
| 合计 | 319,503,000.27 | 224,683,337.46 |

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 182,409,628.68 | 129,503,743.32 | 12,392,027.96 | 17,956,626.15 | 342,262,026.11 |
| 2.本期增加金 额 | 79,386,182.23 | 47,188,162.35 | 1,362,271.35 | 6,279,723.48 | 134,216,339.41 |
| （1）购置 | 79,386,182.23 | 5,724,683.41 | 1,362,271.35 | 2,752,536.60 | 89,225,673.59 |
| （2）在建工 程转入 |  | 27,277,967.41 |  |  | 27,277,967.41 |
| （3）企业合 并增加 |  | 14,185,511.53 |  | 3,527,186.88 | 17,712,698.41 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  | 1,760,054.07 | 418,000.00 | 819,997.12 | 2,998,051.19 |
| （1）处置或 |  | 1,760,054.07 | 418,000.00 | 819,997.12 | 2,998,051.19 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 261,795,810.91 | 174,931,851.60 | 13,336,299.31 | 23,416,352.51 | 473,480,314.33 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 52,266,226.46 | 42,680,346.32 | 9,620,335.39 | 13,011,780.48 | 117,578,688.65 |
| 2.本期增加金 额 | 4,235,577.23 | 30,447,708.60 | 656,028.48 | 3,354,766.39 | 38,694,080.70 |
| （1）计提 | 4,235,577.23 | 21,596,181.06 | 656,028.48 | 2,125,018.68 | 28,612,805.45 |
| （2）企业  合并 |  | 8,851,527.54 |  | 1,229,747.71 | 10,081,275.25 |
| 3.本期减少金 额 |  | 1,360,623.04 | 397,100.00 | 537,732.25 | 2,295,455.29 |
| （1）处置或 报废 |  | 1,360,623.04 | 397,100.00 | 537,732.25 | 2,295,455.29 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 56,501,803.69 | 71,767,431.88 | 9,879,263.87 | 15,828,814.62 | 153,977,314.06 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置或 报废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 | 205,294,007.22 | 103,164,419.72 | 3,457,035.44 | 7,587,537.89 | 319,503,000.27 |
| 2.期初账面价 值 | 130,143,402.22 | 86,823,397.00 | 2,771,692.57 | 4,944,845.67 | 224,683,337.46 |

### （2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |

### （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |

### （4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |

### （5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 房屋及建筑物 | 79,386,182.23 | 尚未达到办理产权证的时间 |

其他说明

### （6）固定资产清理

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明

### 17、在建工程

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 1,619,692.28 | 1,970,781.39 |
| 合计 | 1,619,692.28 | 1,970,781.39 |

### （1）在建工程情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 校园一卡通项 目 | 927,647.99 |  | 927,647.99 | 1,970,781.39 |  | 1,970,781.39 |
| 平安校园项目 | 692,044.29 |  | 692,044.29 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,619,692.28 |  | 1,619,692.28 | 1,970,781.39 |  | 1,970,781.39 |

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 名称 | 预算 数 | 期初 余额 | 本期 增加 金额 | 本期 转入 固定 资产 金额 | 本期 其他 减少 金额 | 期末 余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例 | 工程 进度 | 利息 资本 化累 计金 额 | 其中： 本期 利息 资本 化金 额 | 本期 利息 资本 化率 | 资金 来源 |
| 校园 一卡 通项 目 | 1,300.  00 | 1,970,  781.39 | 12,747  ,362.2  3 | 13,790  ,495.6  3 |  | 927,64  7.99 | 98.06  % | 98.06  % |  |  |  | 其他 |
| 平安 校园 项目 | 1,450.  00 |  | 14,179  ,516.0  7 | 13,487  ,471.7  8 |  | 692,04  4.29 | 97.79  % | 97.79  % |  |  |  | 其他 |
| 合计 | 2,750.  00 | 1,970,  781.39 | 26,926  ,878.3  0 | 27,277  ,967.4  1 |  | 1,619,  692.28 | -- | -- |  |  |  | -- |

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |

其他说明

### （4）工程物资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

### 18、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### 19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

### 20、无形资产

### （1）无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求 否

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 应用软件 | 商标权 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原 值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初 余额 | 306,649,655.  40 | 30,000.00 |  | 43,865,791.7  9 | 779,300.00 | 147,350.00 | 351,472,097.  19 |
| 2.本期 增加金额 |  |  |  | 237,568,287.  49 |  |  | 237,568,287.  49 |
| （1）  购置 |  |  |  | 198,968,923.  51 |  |  | 198,968,923.  51 |
| （2） 内部研发 |  |  |  |  |  |  |  |
| （3） 企业合并增 加 |  |  |  | 38,599,363.9  8 |  |  | 38,599,363.9  8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减 少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）  处置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末 余额 | 306,649,655.  40 | 30,000.00 |  | 281,434,079.  28 | 779,300.00 | 147,350.00 | 589,040,384.  68 |
| 二、累计摊 销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初 | 27,148,812.5 | 30,000.00 |  | 7,864,742.01 | 722,059.29 | 120,335.67 | 35,885,949.4 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 余额 | 0 |  |  |  |  |  | 7 |
| 2.本期 增加金额 | 6,017,293.80 |  |  | 30,168,825.0  6 | 54,596.99 | 27,014.33 | 36,267,730.1  8 |
| （1）  计提 | 6,017,293.80 |  |  | 24,074,259.8  2 | 54,596.99 | 27,014.33 | 30,173,164.9  4 |
| （2）企业合 并 |  |  |  | 6,094,565.24 |  |  | 6,094,565.24 |
| 3.本期 减少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）  处置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末 余额 | 33,166,106.3  0 | 30,000.00 |  | 38,033,567.0  7 | 776,656.28 | 147,350.00 | 72,153,679.6  5 |
| 三、减值准 备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初 余额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期 增加金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）  计提 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期 减少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处  置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末 余额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价 值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末 账面价值 | 273,483,549.  10 |  |  | 243,400,512.  21 | 2,643.72 |  | 516,886,705.  03 |
| 2.期初 账面价值 | 279,500,842.  90 |  |  | 36,001,049.7  8 | 57,240.71 | 27,014.33 | 315,586,147.  72 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |

其他说明：

### 21、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |

其他说明

### 22、商誉

### （1）商誉账面原值

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名 称或形成商誉 的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成 的 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 广东联汛教育 科技有限公司 | 603,497,089.26 |  |  |  |  | 603,497,089.26 |
| 河南智游臻龙 教育科技有限 公司 | 263,920,062.99 |  |  |  |  | 263,920,062.99 |
| 北京翡翠教育 科技集团有限 公司 |  | 761,166,405.12 |  |  |  | 761,166,405.12 |
| 合计 | 867,417,152.25 | 761,166,405.12 |  |  |  | 1,628,583,557.  37 |

### 23、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 骨质瓷工程装修 | 199,333.21 |  | 104,000.04 |  | 95,333.17 |
| 广州长城直营、联 营店装修费 | 11,962.30 |  | 11,962.30 |  |  |
| 用友维护费 | 19,811.30 |  | 8,490.60 |  | 11,320.70 |
| 办公室装修费 | 32,043.67 | 23,932.04 | 22,057.23 |  | 33,918.48 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 阳江展示厅装修 费 | 545,513.01 | 19,141.03 | 125,052.94 |  | 439,601.10 |
| 智游课室装修费 | 3,614,109.66 | 3,611,236.17 | 1,493,529.91 |  | 5,731,815.92 |
| 翡翠课室装修费 |  | 12,849,646.23 | 5,180,847.83 |  | 7,668,798.40 |
| 合计 | 4,422,773.15 | 16,503,955.47 | 6,945,940.85 |  | 13,980,787.77 |

其他说明

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 56,418,329.05 | 9,018,046.19 | 20,533,269.48 | 3,106,724.84 |
| 内部交易未实现利润 | 5,849,762.60 | 877,464.39 | 4,925,580.54 | 738,837.08 |
| 可抵扣亏损 | 63,932,951.88 | 9,589,942.78 | 32,810,191.45 | 4,950,891.92 |
| 合计 | 126,201,043.53 | 19,485,453.36 | 58,269,041.47 | 8,796,453.84 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并 资产评估增值 | 6,705,773.53 | 39,181,106.87 | 5,877,166.03 | 9,301,556.80 |
| 合计 | 6,705,773.53 | 39,181,106.87 | 5,877,166.03 | 9,301,556.80 |

### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税资产和负 债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资 产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负 债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资 产或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 |  | 19,485,453.36 |  | 8,796,453.84 |
| 递延所得税负债 |  | 5,877,166.03 |  | 1,395,233.52 |

### （4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 113,756,098.27 | 116,780,715.20 |
| 资产减值准备 | 10,830,705.58 | 4,489,510.51 |
| 合计 | 124,586,803.85 | 121,270,225.71 |

### （5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2018 年度 |  | 34,283,730.18 |  |
| 2019 年度 | 18,463,430.17 | 18,746,849.36 |  |
| 2020 年度 | 21,571,737.91 | 21,682,474.13 |  |
| 2021 年度 | 32,669,541.81 | 32,891,195.90 |  |
| 2022 年度 | 9,045,862.09 | 9,437,412.51 |  |
| 2023 年度 | 32,005,526.29 |  |  |
| 合计 | 113,756,098.27 | 117,041,662.08 | -- |

其他说明：

### 25、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 晨星计划收益权 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 预付长期资产采购款 | 4,900,000.00 | 129,747,169.81 |
| 预付装修费 | 1,147,052.80 | 1,130,000.00 |
| 预付股权转让款 | 20,000,000.00 |  |
| 合计 | 27,047,052.80 | 131,877,169.81 |

其他说明：

### 26、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 15,965,000.00 |  |
| 保证借款 | 304,000,000.00 | 84,000,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 信用借款 | 70,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 合计 | 389,965,000.00 | 234,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行名称 | 借款类型 | 期末余额 | 借款利率 | 起息日 | 到期日 | 保证人/质押物 |
| 智汇商业保理  （深圳）有限公 司 | 质押借款 | 4,965,000.00 | 12.00% | 2018/11/27 | 2019/11/27 | 质押物：应收培训费和服务费 |
| 交通银行股份 有限公司徐汇 支行 | 质押借款 | 5,000,000.00 | 5.66% | 2018/9/29 | 2019/3/28 | 保证人：张熙；质押物：与上 海市崇明区教育局《2018 年崇 明区教育局城乡一体化建设项 目》合同共 18,637,483.00 元  的应收账款及出质人未来 12 个月对上海市崇明区教育局的 所有应收账款 |
| 交通银行股份 有限公司徐汇 支行 | 质押借款 | 3,000,000.00 | 5.66% | 2018/5/18 | 2019/5/17 | 保证人：张熙；质押物：与上 海市崇明区教育局《崇明区教 育局城乡一体化建设项目》合 同共 9,798,000.00 元的应收  账款及出质人未来 12 个月对 上海市崇明区教育局的所有应 收账款 |
| 交通银行股份 有限公司徐汇 支行 | 质押借款 | 3,000,000.00 | 5.66% | 2018/8/10 | 2019/8/9 | 保证人：张熙、上海市中小微 企业政策性融资担保基金管理 中心；质押物：与上海市崇明 区教育局《崇明区教育局城乡 一体化建设项目》合同共 9,798,000.00 元的应收账款  及出质人未来 12 个月对上海 市崇明区教育局的所有应收账 款 |
| 浙商银行深圳 分行 | 信用借款 | 70,000,000.00 | 5.66% | 2018/1/29 | 2019/1/29 | —— |
| 兴业银行广州 海珠支行 | 保证借款 | 10,000,000.00 | 6.50% | 2018/12/25 | 2019/12/24 | 保证人：林俏云、许高云、许 高镭 |
| 广州银行东华 西支行 | 保证借款 | 50,000,000.00 | 6.09% | 2018/9/13 | 2019/9/12 | 保证人：许高镭、林俏云 |
| 广州银行东华 西支行 | 保证借款 | 10,000,000.00 | 6.53% | 2018/12/27 | 2019/12/26 | 保证人：许高镭、林俏云 |
| 中国银行潮州 | 保证借款 | 30,000,000.00 | 5.44% | 2018/5/16 | 2019/5/8 | 保证人：吴淡珠、蔡廷祥 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行 |  |  |  |  |  |  |
| 交通银行潮州 分行 | 保证借款 | 50,000,000.00 | 5.22% | 2018/6/21 | 2019/3/28 | 保证人：吴淡珠、蔡廷祥 |
| 平安银行广州 分行 | 保证借款 | 25,000,000.00 | 6.96% | 2018/10/11 | 2019/2/11 | 保证人：蔡廷祥 |
| 平安银行广州 分行 | 保证借款 | 25,000,000.00 | 6.96% | 2018/10/12 | 2019/2/12 | 保证人：蔡廷祥 |
| 光大银行汕头 分行 | 保证借款 | 50,000,000.00 | 6.09% | 2018/3/1 | 2019/2/28 | 保证人：吴淡珠、蔡廷祥 |
| 广发银行潮州 分行 | 保证借款 | 25,000,000.00 | 5.22% | 2018/11/2 | 2019/11/2 | 保证人：吴淡珠、蔡廷祥 |
| 广发银行潮州 分行 | 保证借款 | 24,000,000.00 | 5.22% | 2018/11/5 | 2019/11/5 | 保证人：吴淡珠、蔡廷祥 |
| 交通银行股份 有限公司徐汇 支行 | 保证借款 | 5,000,000.00 | 4.79% | 2018/8/22 | 2019/8/21 | 保证人：张熙、中国太平洋财 产保险股份有限公司（科技型 中小企业短期贷款履约保证保 险） |
| 合计 | —— | 389,965,000.0  0 | —— | —— | —— | —— |

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |

其他说明：

### 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 29、应付票据及应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付账款 | 126,488,232.32 | 37,013,368.69 |
| 合计 | 126,488,232.32 | 37,013,368.69 |

### （1）应付票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### （2）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付采购货款 | 126,488,232.32 | 37,013,368.69 |
| 合计 | 126,488,232.32 | 37,013,368.69 |

### （3）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 上海秀派电子科技股份有限公司 | 1,189,481.86 | 未催收 |
| 合计 | 1,189,481.86 | -- |

其他说明：

### 30、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收货物销售款 | 122,157,903.50 | 13,250,629.18 |
| 合计 | 122,157,903.50 | 13,250,629.18 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 上海全筑建筑装饰集团股份有限公司 | 1,857,285.34 | 项目未完工 |
| 南通市体育运动学校 | 1,540,862.07 | 项目未完工 |
| 上海智竺数码科技有限公司 | 1,314,068.37 | 项目未完工 |
| 上海市电化教育馆 | 1,150,943.38 | 项目未完工 |
| 合计 | 5,863,159.16 | -- |

### 31、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 8,886,120.39 | 184,366,427.48 | 175,878,667.90 | 17,373,879.97 |
| 二、离职后福利-设定 提存计划 |  | 11,208,117.54 | 10,902,121.15 | 305,996.39 |
| 三、辞退福利 |  | 296,123.16 | 179,160.00 | 116,963.16 |
| 合计 | 8,886,120.39 | 195,870,668.18 | 186,959,949.05 | 17,796,839.52 |

### （2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴 和补贴 | 8,886,120.39 | 171,015,688.05 | 162,786,621.74 | 17,115,186.70 |
| 2、职工福利费 |  | 3,229,004.90 | 3,229,004.90 |  |
| 3、社会保险费 |  | 6,464,410.08 | 6,281,343.81 | 183,066.27 |
| 工伤保险  费 |  | 256,231.42 | 251,531.29 | 4,700.13 |
| 生育保险  费 |  | 590,916.88 | 576,531.86 | 14,385.02 |
| 补充医疗保险 |  | 79,094.43 | 79,011.31 | 83.12 |
| 基本保险费 |  | 5,538,167.35 | 5,374,269.35 | 163,898.00 |
| 4、住房公积金 |  | 3,210,726.67 | 3,135,099.67 | 75,627.00 |
| 5、工会经费和职工教 育经费 |  | 446,597.78 | 446,597.78 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 8,886,120.39 | 184,366,427.48 | 175,878,667.90 | 17,373,879.97 |

### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 |  | 10,826,001.63 | 10,532,001.15 | 294,000.48 |
| 2、失业保险费 |  | 382,115.91 | 370,120.00 | 11,995.91 |
| 合计 |  | 11,208,117.54 | 10,902,121.15 | 305,996.39 |

其他说明：

### 32、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 11,060,076.59 | 1,891,517.98 |
| 企业所得税 | 30,520,849.44 | 7,608,482.01 |
| 个人所得税 | 91,531.37 | 181,485.79 |
| 城市维护建设税 | 777,733.05 | 123,520.48 |
| 教育费附加 | 344,822.91 | 52,937.35 |
| 地方教育费附加 | 213,065.02 | 35,291.59 |
| 土地使用税 | 3,542,470.99 | 3,542,470.99 |
| 印花税 | 128,021.49 | 47,170.73 |
| 契税 | 2,563,708.80 |  |
| 其他 | 27,456.98 |  |
| 合计 | 49,269,736.64 | 13,482,876.92 |

其他说明：

### 33、其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 | 19,600,375.01 | 19,229,406.28 |
| 其他应付款 | 695,130,614.64 | 2,016,886.77 |
| 合计 | 714,730,989.65 | 21,246,293.05 |

### （1）应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 167,127.43 | 169,812.50 |
| 企业债券利息 | 18,747,534.25 | 18,692,876.71 |
| 短期借款应付利息 | 685,713.33 | 366,717.07 |
| 合计 | 19,600,375.01 | 19,229,406.28 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

### （2）应付股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### （3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 往来款 | 58,338,920.86 | 229,882.05 |
| 押金及保证金 | 847,704.00 | 863,115.00 |
| 质保金 | 325,666.81 |  |
| 预提费用 | 908,117.75 | 681,412.70 |
| 销售返利 | 4,197,125.95 |  |
| 应付股权收购款 | 630,177,649.54 |  |
| 其他 | 335,429.73 | 242,477.02 |
| 合计 | 695,130,614.64 | 2,016,886.77 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |

其他说明

### 34、持有待售负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的长期借款 | 80,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 19,858,749.62 |  |
| 一年内到期的长期应付款 | 33,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 合计 | 132,858,749.62 | 36,000,000.00 |

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待转销项税 | 9,510,192.49 | 6,206,949.12 |
| 合计 | 9,510,192.49 | 6,206,949.12 |

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名 称 | 面值 | 发行日 期 | 债券期 限 | 发行金 额 | 期初余 额 | 本期发 行 | 按面值 计提利 息 | 溢折价 摊销 | 本期偿 还 |  | 期末余 额 |

其他说明：

### 37、长期借款

### （1）长期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 5,000,000.00 |  |
| 保证借款 | 80,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -80,000,000.00 | -10,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 80,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行名称 | 借款类型 | 期末余额 | 借款利率 | 起息日 | 到期日 | 保证人/质押物 |
| 浦发银行深圳分 行 | 保证借款 | 80,000,000.00 | 6.18% | 2016/12/1 | 2019/12/1 | 保证人：吴淡珠、蔡廷 祥 |
| 华夏银行股份有 限公司北京万柳 支行 | 质押借款 | 5,000,000.00 | 7.51% | 2018/12/21 | 2020/12/21 | 质押物：嘉兴卓智股权 投资合伙企业（有限合 伙）持有公司的股权 |
| 合计 | —— | 85,000,000.00 | —— | —— | —— | —— |

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

### （1）应付债券

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 公司债券 | 347,528,118.30 | 345,332,014.46 |
| 减：一年到期的应付债券 | -19,858,749.62 |  |
| 合计 | 327,669,368.68 | 345,332,014.46 |

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司债 券 | 350,00  0,000.0  0 | 2017/1/  23 | 3 年 | 350,00  0,000.0  0 | 345,33  2,014.4  6 |  | 19,950,  000.00 | 2,196,1  03.84 |  |  | 347,52  8,118.3  0 |
| 合计 | -- | -- | -- | 350,00  0,000.0  0 | 345,33  2,014.4  6 |  | 19,950,  000.00 | 2,196,1  03.84 |  |  | 34,752,  811.00 |

### 39、长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 长期应付款 | 64,000,000.00 | 97,000,000.00 |
| 合计 | 64,000,000.00 | 97,000,000.00 |

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付河南智游臻龙教育科技有限公司 股权收购款 | 97,000,000.00 | 123,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 33,000,000.00 | 26,000,000.00 |

其他说明：

### 40、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 三、其他长期福利 | 5,849,762.63 | 4,925,580.54 |
| 合计 | 5,849,762.63 | 4,925,580.54 |

### 41、预计负债

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 42、递延收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |

其他说明：

### 43、其他非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 44、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 434,800,140.  00 | 55,037,126.0  0 |  |  | -8,780,396.0  0 | 46,256,730.0  0 | 481,056,870.  00 |

其他说明：

#### 公司的股本变动情况详见“一、公司基本情况（一）公司历史沿革”。

### 45、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外 的金融工 具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据： 其他说明：

### 46、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 1,026,574,331.92 | 387,274,050.86 | 65,307,797.18 | 1,348,540,585.60 |
| 合计 | 1,026,574,331.92 | 387,274,050.86 | 65,307,797.18 | 1,348,540,585.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 资本公积-资本溢价的变动由一下事项形成：

#### （1）公司于2018年3月27日完成了对向北京翡翠教育科技集团有限公司的收购，以发行股份及支付现 金方式购买北京翡翠教育科技集团有限公司100%的股权。根据公司2017年第二次临时股东大会审议通过的

#### 《关于公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，并经中国证券监 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安卓易（北京）科技有限公司等发行股份购买 资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]394号）核准，公司向交易对方安卓易（北京）科技有限公 司等非公开发行普通股股票55,037,126.00股，每股面值1.00元，每股发行价人民币14.93元。而实际股权 交割日每股公允价格为8.28元，公司以实际股权交割日的每股公允价计算确认初始投资成本，形成资本溢 价 387,274,050.86元。

#### （2）根据2018年5月2日公司2018年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于以集中竞价交易方 式回购公司股份的议案》，本次回购股份8,780,390.00股并注销，支付的总金额为74,088,193.18元，对应 冲减资本公积65,307,797.18元。

### 47、库存股

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 减少注册资本回购 |  | 74,088,193.18 | 74,088,193.18 |  |
| 合计 |  | 74,088,193.18 | 74,088,193.18 |  |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 根据2018年5月2日公司2018年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购 公司股份的议案》，考虑到广大股东的基本利益，公司以自由资金回购公司股份8,780,390.00股并予以注 销。如附注六、注释30所示，本次注销库存股成本高于对应股本成本的金额，冲减资本公积。

### 48、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余 额 |
| 本期所 得税前 发生额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归 属于少 数股东 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 49、专项储备

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 50、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 33,481,335.68 |  |  | 33,481,335.68 |
| 合计 | 33,481,335.68 |  |  | 33,481,335.68 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 51、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 326,273,427.87 |  |
| 调整后期初未分配利润 | 326,273,427.87 |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 204,851,349.06 |  |
| 期末未分配利润 | 531,124,776.93 |  |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 52、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,164,826,430.11 | 564,321,849.84 | 535,614,241.43 | 269,304,511.03 |
| 其他业务 | 8,910,363.97 | 7,960,613.64 | 4,503,595.36 | 2,259,252.72 |
| 合计 | 1,173,736,794.08 | 572,282,463.48 | 540,117,836.79 | 271,563,763.75 |

### 53、税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 2,842,922.13 | 1,724,267.10 |
| 教育费附加 | 1,229,248.67 | 739,259.45 |
| 房产税 | 1,119,250.54 | 816,564.74 |
| 土地使用税 | 474,304.88 | 3,376,039.52 |
| 车船使用税 | 10,800.00 | 11,640.00 |
| 印花税 | 569,300.22 | 230,799.80 |
| 地方教育附加 | 785,954.89 | 492,839.70 |
| 其他 | 78,414.86 |  |
| 合计 | 7,110,196.19 | 7,391,410.31 |

其他说明：

### 54、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬费用 | 57,968,130.83 | 13,625,932.52 |
| 租赁费和物业管理水电费 | 15,294,148.54 | 5,109,886.77 |
| 折旧与摊销 | 1,240,938.49 | 214,847.20 |
| 运输费 | 3,952,394.01 | 2,997,448.78 |
| 招生服务费 | 21,225,263.69 | 12,177,303.87 |
| 广告宣传费 | 12,526,194.95 | 5,258,089.84 |
| 差旅费 | 4,983,499.48 | 1,357,989.01 |
| 办公费 | 3,215,457.51 | 1,892,797.12 |
| 报关邮寄费用 | 1,173,469.69 | 913,037.72 |
| 业务招待费 | 1,662,148.81 | 115,047.65 |
| 装修费 |  | 2,227,531.81 |
| 投标费 | 438,361.46 | 407,846.98 |
| 其他费用 | 6,402,522.95 | 448,095.81 |
| 合计 | 130,082,530.41 | 46,745,855.08 |

其他说明：

### 55、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬费用 | 40,282,324.46 | 19,518,326.29 |
| 折旧摊销费用 | 19,840,095.73 | 13,888,519.29 |
| 咨询费 | 8,019,781.79 | 7,606,777.02 |
| 办公费 | 6,873,639.07 | 5,895,452.87 |
| 差旅费 | 4,973,532.38 | 3,484,018.78 |
| 租赁费 | 14,166,538.73 | 2,483,243.88 |
| 业务招待费 | 1,762,268.85 | 450,430.61 |
| 低值易耗品 | 584,808.99 | 544,609.35 |
| 装修费 | 2,522,887.71 | 542,300.00 |
| 开办费 | 185,849.33 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他费用 | 2,934,230.41 | 172,176.25 |
| 合计 | 102,145,957.45 | 54,585,854.34 |

其他说明：

### 56、研发费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人工费用 | 25,398,807.48 | 9,004,323.45 |
| 材料费 | 6,058,409.46 | 8,773,112.54 |
| 设备折旧费用 | 2,011,059.15 | 1,892,550.13 |
| 无形资产摊销 | 598,290.72 | 598,290.60 |
| 新产品设计费 | 3,291,819.79 |  |
| 其他费用 | 1,010,619.77 | 1,137,115.85 |
| 委外研发费用 | 4,046,308.85 |  |
| 合计 | 42,415,315.22 | 21,405,392.57 |

其他说明：

### 57、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 62,227,400.03 | 44,005,210.02 |
| 减：利息收入 | 4,545,020.45 | 4,173,563.56 |
| 汇兑损益 | -8,927,240.96 | 12,520,018.37 |
| 银行手续费 | 1,117,821.96 | 620,286.18 |
| 其他 | 440,496.42 | 79,103.74 |
| 合计 | 50,313,457.00 | 53,051,054.75 |

其他说明：

### 58、资产减值损失

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 32,724,575.14 | -3,665,946.77 |
| 二、存货跌价损失 | 3,359,117.16 | 2,212,053.68 |
| 合计 | 36,083,692.30 | -1,453,893.09 |

其他说明：

### 59、其他收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 8,282,716.18 | 4,682,480.62 |
| 增值税即征即退 |  |  |
| 个税手续费返还 | 14,580.84 |  |
| 合计 | 8,297,297.02 | 4,682,480.62 |

### 60、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,881,529.57 | -7,811,584.31 |
| 理财产品收益 | 150,928.18 | 2,212,842.78 |
| 合计 | 4,032,457.75 | -5,598,741.53 |

其他说明：

### 61、公允价值变动收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |

其他说明：

### 62、资产处置收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置利得或损失 | -56,976.32 | -8,631.45 |

### 63、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 非流动资产处置利得 | 8,066.77 |  | 8,066.77 |
| 与日常活动无关的政府补助 |  | 7,829.63 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 盘盈利得 | 5,721.42 |  | 5,721.42 |
| 违约赔偿收入 | 374,386.77 |  | 374,386.77 |
| 久悬未决收入 | 845,569.93 |  | 845,569.93 |
| 财政奖励 |  | 110,000.00 |  |
| 其他 | 120,768.02 | 28,717.85 | 120,768.02 |
| 合计 | 1,354,512.91 | 146,547.48 | 1,354,512.91 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
| 2016 年度 外经贸发 展专项资 金（外贸中 小企业开 拓市场） |  |  |  |  |  |  | 24,084.00 | 与收益相 关 |
| 2016 年度 省科技发 展专项资 金 |  |  |  |  |  |  | 857,200.00 | 与收益相 关 |
| 2016 年度 外经贸发 展专项资 金（服务贸 易发展项 目） |  |  |  |  |  |  | 300,000.00 | 与收益相 关 |
| 收到关于 2017 年年 度省企业 研究开发 省级财政 补助项目 计划的资 金 |  |  |  |  |  | 676,700.00 |  | 与收益相 关 |
| 2018 年强 化知识产 权专项资 金（第一 批）补贴 |  |  |  |  |  | 500,000.00 |  | 与收益相 关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 创税前 50 强企业补 贴 |  |  |  |  |  | 100,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 专利获奖 奖励资金 |  |  |  |  |  | 100,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 促进外贸 资助资金 |  |  |  |  |  | 30,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 中央财政 2017 年度 外经贸发 展专项资 金补贴 |  |  |  |  |  | 41,424.00 |  | 与收益相 关 |
| 2018 潮州 实施技术 标准战略 资助项目 财政补贴 |  |  |  |  |  | 27,800.00 |  | 与收益相 关 |
| 潮州市政 府质量奖 奖励资金 财政补贴 |  |  |  |  |  | 300,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 科技企业 研发费用 财政补助 |  |  |  |  |  | 565,000.00 | 760,000.00 | 与收益相 关 |
| 稳岗补贴 |  |  |  |  |  | 92,438.92 |  | 与收益相 关 |
| 见习补贴 |  |  |  |  |  | 44,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 服务外包 资金 |  |  |  |  |  | 21,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 科技计划 经费 |  |  |  |  |  |  | 100,000.00 | 与收益相 关 |
| 高新技术 企业、工程 技术研究 补助 |  |  |  |  |  |  | 400,000.00 | 与收益相 关 |
| 见习基地 补助款 |  |  |  |  |  | 59,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 住房补贴 |  |  |  |  |  | 34,500.00 | 21,400.00 | 与收益相 关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 郑州市 2017 年第 一批科技 计划项目 经费（高新 技术企业 奖补） |  |  |  |  |  |  | 100,000.00 | 与收益相 关 |
| 郑州市 2017 年科 技型企业 研发经费 后补助专 项资金 |  |  |  |  |  |  | 150,000.00 | 与收益相 关 |
| 商务局专 项奖金 15 |  |  |  |  |  | 89,100.00 |  | 与收益相 关 |
| 科技局高 新技术奖 励补助 |  |  |  |  |  | 96,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 收到科学 技术局 2017 年省 研究开发 补助 |  |  |  |  |  | 130,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 广州市企 业研发经 费投入后 补助 |  |  |  |  |  | 835,900.00 | 318,200.00 | 与收益相 关 |
| 天河区 2017 年发 明专利申 请补助 |  |  |  |  |  |  | 8,000.00 | 与收益相 关 |
| 激励企业 研究开发 财政补助 |  |  |  |  |  |  | 568,300.00 | 与收益相 关 |
| 广州市科 技创新小 巨人企业 及高新技 术企业培 育专项补 贴 |  |  |  |  |  |  | 400,000.00 | 与收益相 关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 天河区产 业发展专 项资金 |  |  |  |  |  |  | 7,000.00 | 与收益相 关 |
| 天河区 2018 年新 增规模以 上软件补 贴款 |  |  |  |  |  | 100,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 2016 年度 高新技术 企业认定 通过奖励 |  |  |  |  |  | 240,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 2017 年度 高新技术 企业认定 通过奖励 |  |  |  |  |  | 160,000.00 |  | 与收益相 关 |
| “四上”企 业经费补 贴款 |  |  |  |  |  | 10,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 广东省商 务厅补助 |  |  |  |  |  | 10,365.00 |  | 与收益相 关 |
| 潮州市经 济和信息 化局补助 |  |  |  |  |  | 50,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 创新基金 收入 |  |  |  |  |  | 900,000.00 |  | 与收益相 关 |
| 贴息贴费 专项资金 补助 |  |  |  |  |  | 176,300.00 |  | 与收益相 关 |
| 软件和集 成电路产 业发展专 项资金的 补助，昊育 中小学创 新教育实 验信息化 平台 |  |  |  |  |  | 1,575,000.  00 |  | 与收益相 关 |
| 增值税即 征即退 |  |  |  |  |  | 1,318,188.  26 | 668,296.62 | 与收益相 关 |
| 合计 |  |  |  |  |  | 8,282,716. | 4,682,480. |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 18 | 62 |  |

其他说明：

### 64、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 对外捐赠 | 1,600,000.00 | 1,700,000.00 | 1,600,000.00 |
| 盘亏损失 | 8,504.74 |  | 8,504.74 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 221,447.31 |  | 221,447.31 |
| 滞纳金及罚款 | 722,770.35 | 194,926.32 | 722,770.35 |
| 违约金 | 1,323,878.97 |  | 1,323,878.97 |
| 其他 | 532,137.38 | 27,762.18 | 532,137.38 |
| 合计 | 4,408,738.75 | 1,922,688.50 | 4,408,738.75 |

其他说明：

### 65、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 33,543,038.93 | 16,507,581.99 |
| 递延所得税费用 | -9,511,530.24 | -5,753,461.37 |
| 合计 | 24,031,508.69 | 10,754,120.62 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 242,521,734.64 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 36,378,260.22 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -13,095,202.03 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -905,755.10 |
| 非应税收入的影响 | -582,229.44 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,012,226.94 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,899,198.07 |

|  |  |
| --- | --- |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响 | 6,842,059.54 |
| 加计扣除的影响 | -2,672,487.57 |
| 税率变动对递延所得税资产/递延所得税费用变动的影响 | -46,165.80 |
| 所得税费用 | 24,031,508.69 |

其他说明

### 66、其他综合收益

详见附注。

### 67、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 6,964,527.92 | 4,132,013.63 |
| 银行存款利息收入 | 3,100,126.38 | 4,335,916.24 |
| 押金及保证金 | 17,605,484.59 | 3,449,800.71 |
| 其他款项 | 39,477,871.17 | 342,654.79 |
| 合计 | 67,148,010.06 | 12,260,385.37 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 销售费用、管理费用等 | 113,656,921.32 | 52,024,477.39 |
| 对外捐赠 | 1,600,000.00 | 1,700,000.00 |
| 银行手续费 | 1,117,821.96 | 620,286.18 |
| 保证金及押金 | 11,043,902.91 | 4,839,679.98 |
| 股权转让个人所得税 |  | 8,607,200.00 |
| 其他款项 | 28,856,461.12 | 1,163,282.35 |
| 合计 | 156,275,107.31 | 68,954,925.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 取得子公司及其他营业单位收到的现 金净额 | 267,076,671.72 |  |
| 关联方借款 | 297,964,800.00 |  |
| 非关联方借款 | 488,640,202.00 |  |
| 合计 | 1,053,681,673.72 |  |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关联方借款 | 290,819,600.00 |  |
| 非关联方借款 | 833,773,565.60 |  |
| 合计 | 1,124,593,165.60 |  |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收回的银行保证金 |  | 27,249,095.86 |
| 关联方借款 | 56,280,000.00 |  |
| 合计 | 56,280,000.00 | 27,249,095.86 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 支付的银行保证金 | 5,180,000.00 | 4,587,184.51 |
| 支付的并购重组中介费 | 719,047.08 | 13,600,000.00 |
| 支付回购股份款 | 74,088,193.18 |  |
| 子公司清算退回给少数股东投资款 | 302,855.69 |  |
| 合计 | 80,290,095.95 | 18,187,184.51 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 68、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 218,490,225.95 | 73,373,245.08 |
| 加：资产减值准备 | 36,083,692.30 | -1,453,893.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性 生物资产折旧 | 28,612,805.45 | 17,029,727.99 |
| 无形资产摊销 | 30,173,164.94 | 10,070,214.02 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,945,940.85 | 861,915.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资 产的损失（收益以“－”号填列） | 56,976.32 | 8,631.45 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填 列） | 213,380.54 |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 53,300,159.07 | 45,171,885.63 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -4,032,457.75 | 5,598,741.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号 填列） | -8,208,794.00 | -5,364,093.88 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号 填列） | 4,481,932.51 | -389,367.49 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -63,677,153.53 | 8,632,619.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－” 号填列） | -638,580,120.82 | -6,151,725.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－” 号填列） | 490,539,126.78 | -26,768,326.29 |
| 其他 |  | 1,202,405.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 154,398,878.61 | 121,821,979.90 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： | -- | -- |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 429,420,134.02 | 547,933,217.83 |
| 减：现金的期初余额 | 547,933,217.83 | 533,051,546.12 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -118,513,083.81 | 14,881,671.71 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 136,205,591.00 |
| 其中： | -- |
| 北京翡翠教育科技集团有限公司 | 136,205,591.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 429,282,262.72 |
| 其中： | -- |
| 北京翡翠教育科技集团有限公 | 429,282,262.72 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 26,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 河南智游臻龙教育科技有限公司 | 26,000,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | -267,076,671.72 |

其他说明：

#### 注：因取得子公司支付的现金净额为负数，因此在“收到其他与投资活动有关的现金”项目中反映。

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 429,420,134.02 | 547,933,217.83 |
| 其中：库存现金 | 509,223.47 | 1,146,556.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 428,910,910.55 | 546,647,743.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 138,917.55 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 429,420,134.02 | 547,933,217.83 |

其他说明：

### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 7,160,729.05 | 履约保证金以及用于担保的定期存款 |
| 应收账款 | 20,493,693.57 | 应收账款保理借款 |
| 合计 | 27,654,422.62 | -- |

其他说明：

### 71、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | -- | -- | 1,634,361.16 |
| 其中：美元 | 231,920.59 | 6.86 | 1,591,050.64 |
| 欧元 | 5,517.35 | 7.85 | 43,296.30 |
| 港币 | 16.23 | 0.88 | 14.22 |
|  |  |  |  |
| 应收账款 | -- | -- | 203,887,256.92 |
| 其中：美元 | 29,710,369.63 | 6.86 | 203,887,256.92 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |

其他说明：

### （2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择 依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

### 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 73、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |

### （2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用 其他说明：

**74、其他** **八、合并范围的变更** **1、非同一控制下企业合并**

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方 名称 | 股权取得 时点 | 股权取得 成本 | 股权取得 比例 | 股权取得 方式 | 购买日 | 购买日的 确定依据 | 购买日至 期末被购 买方的收 入 | 购买日至 期末被购 买方的净 利润 |
| 北京翡翠 教育科技 集团有限 公司 | 2018 年 03  月 31 日 | 1,209,003,  023.28 | 100.00% | 发行股份+ 支付现金 | 2018 年 03  月 27 日 | 完成股权 转让登记 并取得控 制权 | 536,631,18  4.48 | 143,359,29  0.61 |

其他说明：

### （2）合并成本及商誉

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 | 北京翡翠教育科技集团有限公司 |
| --现金 | 753,295,620.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 455,707,403.28 |
| 合并成本合计 | 1,209,003,023.28 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 447,836,618.16 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额 | 761,166,405.12 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 北京翡翠教育科技集团有限公司 | |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： |  | 0.00 |
| 货币资金 | 429,853,941.72 | 429,853,941.72 |
| 应收款项 | 70,171,991.77 | 70,171,991.77 |
| 存货 | 43,405,989.79 | 43,405,989.79 |
| 固定资产 | 7,631,423.16 | 7,631,423.16 |
| 无形资产 | 38,593,923.74 | 29,465.41 |
| 其他流动资产 | 9,951,985.95 | 9,951,985.95 |
| 长期待摊费用 | 10,603,848.96 | 10,603,848.96 |
| 递延所得税资产 | 2,480,205.52 | 2,480,205.52 |
| 其他非流动资产 | 860,424.52 | 860,424.52 |
| 借款 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 应付款项 | 88,740,586.78 | 88,740,586.78 |
| 递延所得税负债 | 5,784,668.75 |  |
| 应付职工薪酬 | 8,848,934.22 | 8,848,934.22 |
| 应交税费 | 6,961,612.54 | 6,961,612.54 |
| 净资产 | 490,217,932.84 | 457,438,143.26 |
| 减：少数股东权益 | 42,381,314.68 | 42,381,314.68 |
| 取得的净资产 | 447,836,618.16 | 415,056,828.58 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法： 企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### （6）其他说明

### 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合并方 名称 | 企业合并 中取得的 权益比例 | 构成同一 控制下企 业合并的 依据 | 合并日 | 合并日的 确定依据 | 合并当期 期初至合 并日被合 并方的收 入 | 合并当期 期初至合 并日被合 并方的净 利润 | 比较期间 被合并方 的收入 | 比较期间 被合并方 的净利润 |

其他说明：

### （2）合并成本

单位： 元

合并成本

或有对价及其变动的说明： 其他说明：

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

合并日

上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债： 其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益 性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否 是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

**6、其他** **九、在其他主体中的权益** **1、在子公司中的权益**

### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 广州长城世家 投资有限公司 | 广州 | 广州 | 贸易 | 100.00% |  | 设立 |
| 潮州市万泉瓷 业有限公司 | 潮州 | 潮州 | 生产制造业 | 100.00% |  | 设立 |
| 潮州市三江陶 瓷原料有限公 司 | 潮州 | 潮州 | 生产制造业 | 100.00% |  | 设立 |
| 深圳长城世家 商贸有限公司 | 深圳 | 深圳 | 贸易 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京昶城世家 商贸有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易 | 100.00% |  | 设立 |
| 深圳市世家会 艺术品投资有 限公司 | 深圳 | 深圳 | 贸易 | 20.00% | 80.00% | 设立 |
| 深圳万城投资 管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 投资咨询 | 100.00% |  | 设立 |
| 河南长城绿色 瓷艺科技有限 公司 | 安阳 | 安阳 | 生产制造业 | 100.00% |  | 设立 |
| 郑州长城世家 | 郑州 | 郑州 | 贸易 |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 商贸有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 潮州市长城世 家瓷业有限公 司 | 潮州 | 潮州 | 贸易 | 100.00% |  | 非同一控制下 企业合并 |
| 广东联汛教育 科技有限公司 | 广东省 | 广州 | 软件和信息技 术服务 | 100.00% |  | 非同一控制下 企业合并 |
| 广州韵网信息 科技有限公司 | 广州 | 广州 | 软件开发及技 术服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 新疆联汛展望 教育科技有限 公司 | 喀什 | 喀什 | 软件开发及技 术服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 河南智游臻龙 教育科技有限 公司 | 郑州 | 郑州市 | 软件开发及技 术服务 | 100.00% |  | 非同一控制下 企业合并 |
| 郑州市智游职 业培训学校 | 郑州 | 郑州市 | 非学历短期培 训 |  | 100.00% | 同一控制下企 业合并 |
| 郑州智游爱峰 科技有限公司 | 郑州 | 郑州市 | 软件开发及技 术服务 |  | 100.00% | 同一控制下企 业合并 |
| 郑州智游联动 教育咨询有限 公司 | 郑州 | 郑州市 | 软件开发及技 术服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 北京京师智游 教育科技有限 公司 | 北京 | 北京市 | 科学研究和技 术服务 |  | 51.00% | 设立 |
| 南京欧米伽网 络科技有限公 司 | 南京 | 南京市 | 软件和信息技 术服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 霍尔果斯臻龙 教育科技有限 公司 | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 教育 |  | 100.00% | 设立 |
| 山西智游臻龙 互联网科技有 限公司 | 山西省 | 山西省 | 软件和信息技 术服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 河北臻龙科技 有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 软件和信息技 术服务 |  | 51.00% | 设立 |
| 厦门爱峰沐川 科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 科学研究和技 术服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 北京翡翠教育 科技集团有限 公司 | 北京 | 北京 | 科学研究和技 术服务 | 100.00% |  | 非同一控制下 企业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京完美空间 教育科技有限 公司 | 北京 | 北京 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 成都翡翠教育 咨询有限公司 | 成都 | 成都 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 北京市朝阳区 昭阳软件教育 培训学校 | 北京 | 北京 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 北京创思兰德 教育科技有限 公司 | 北京 | 北京 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 上海志趣动漫 设计有限公司 | 上海 | 上海 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 广州市翡翠教 育信息咨询有 限公司 | 广州 | 广州 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 武汉翡翠空间 数字科技有限 公司 | 武汉 | 武汉 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 郑州翡翠计算 机科技有限公 司 | 郑州 | 郑州 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 成都卓新思创 科技有限公司 | 成都 | 成都 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 安徽省创思兰 博信息科技有 限公司 | 安徽 | 安徽 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 西安品优创意 文化发展有限 公司 | 西安 | 西安 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 西安卓新数码 科技有限公司 | 西安 | 西安 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 西安完美空间 职业技能培训 学校 | 西安 | 西安 | 职业培训 |  | 100.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 上海昊育信息 技术有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成、软 硬件销售、技 术服务 |  | 51.00% | 非同一控制下 企业合并 |
| 上海安逆杰信 息技术有限公 | 上海 | 上海 | 系统集成、软 硬件销售、技 |  | 51.00% | 非同一控制下 企业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 |  |  | 术服务 |  |  |  |
| 沈阳磐岳网络 科技有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 创思兰博(北 京)科技股份有 限公司 | 北京 | 北京 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海翡翠职业 技能培训学校 | 上海 | 上海 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 天津卓运天成 科技有限公司 | 天津 | 天津 | 服务业 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海卓雅网络 科技有限公司 | 上海 | 上海 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 天津完美空间 数字技术有限 责任公司 | 天津 | 天津 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 杭州并轨者网 络科技有限公 司 | 杭州 | 杭州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 安徽省智趣兰 德科技有限公 司 | 安徽 | 安徽 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 北京畅晟宏达 科技有限公司 | 北京 | 北京 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 常州世宏南骏 信息科技有限 公司 | 常州 | 常州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 大连中钰睿泓 科技有限公司 | 大连 | 大连 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 福州点积信息 科技有限公司 | 福州 | 福州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 河北翊思卓科 技有限公司 | 河北 | 河北 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 无锡市智慧天 空信息科技有 限公司 | 无锡 | 无锡 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 南昌卡戎网络 科技有限公司 | 南昌 | 南昌 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 宁波盛逸计算 机科技有限公 | 宁波 | 宁波 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 盛世光影（深 圳）传媒有限 公司 | 深圳 | 深圳 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 沈阳凯宣科技 有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 天津众云金泰 科技有限公司 | 天津 | 天津 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 广州市南跃科 技有限公司 | 广州 | 广州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 南宁易达讯网 络科技有限公 司 | 南宁 | 南宁 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 山西钰陆教育 科技有限公司 | 山西 | 山西 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 山西智帆教育 科技有限公司 | 山西 | 山西 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 重庆阿克提吾 科技有限公司 | 重庆 | 重庆 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 北京创意之星 艺术设计有限 公司 | 北京 | 北京 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 西安拓客网络 科技有限公司 | 西安 | 西安 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 北京优逸睿智 科技有限公司 | 北京 | 北京 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 深圳市世纪星 联科技有限公 司 | 深圳 | 深圳 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 广州市联核攻 源科技有限公 司 | 广州 | 广州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 湖南卓越新腾 信息技术有限 公司 | 湖南 | 湖南 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 南京诺博连信 息科技有限公 司 | 南京 | 南京 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 南昌五芒星科 | 南昌 | 南昌 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 技有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 青岛龙果科技 技术有限公司 | 青岛 | 青岛 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 成都智慧创想 科技有限公司 | 成都 | 成都 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海嗣峰网络 科技有限公司 | 上海 | 上海 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 重庆卓思迅杰 科技有限公司 | 重庆 | 重庆 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海犇迩网络 科技有限公司 | 上海 | 上海 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 西安易创智达 科技有限公司 | 西安 | 西安 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 霍尔果斯众妙 合一信息技术 有限公司 | 新疆 | 新疆 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 成都龙腾讯飞 科技有限公司 | 成都 | 成都 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 贵阳华腾天创 科技有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 济南凡格信息 科技有限公司 | 济南 | 济南 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 柳州墨本科技 有限公司 | 柳州 | 柳州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 南京小鸡卓米 网络科技有限 公司 | 南京 | 南京 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 武汉创思兰博 科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 郑州智世睿通 软件科技有限 公司 | 郑州 | 郑州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 杭州果脉科技 有限公司 | 杭州 | 杭州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 苏州深层纬度 教育科技有限 公司 | 苏州 | 苏州 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海墨林教育 科技有限公司 | 上海 | 上海 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 长沙翡翠网络 游戏有限公司 | 长沙 | 长沙 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 济南迅奇网络 科技有限公司 | 济南 | 济南 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 深圳市灵动空 间网络科技有 限公司 | 深圳 | 深圳 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 长春市完美空 间教育科技有 限公司 | 长春 | 长春 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 哈尔滨聚谦电 子信息技术有 限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 重庆翊思卓科 技有限公司 | 重庆 | 重庆 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 西安完美创意 科技有限公司 | 西安 | 西安 | 职业培训 |  | 100.00% | 设立 |
| 广州九点网络 有限公司 | 广州 | 广州 | 文化、体育和 娱乐 |  | 100.00% | 设立 |
| 杭州千程万码 软件有限公司 | 杭州 | 杭州 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 55.00% | 设立 |
| 昆明添力网络 科技有限公司 | 昆明 | 昆明 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 米果科技(大 连)有限公司 | 大连 | 大连 | 批发和零售 |  | 100.00% | 设立 |
| 深圳凌点网络 科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 大连创睿网络 技术有限公司 | 大连 | 大连 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 常州网之合信 息科技有限公 司 | 常州 | 常州 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 河北佳岷科技 有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 批发和零售 |  | 100.00% | 设立 |
| 烟台丛聚网络 技术有限公司 | 烟台 | 烟台 | 信息传输、软 件和信息技术 |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 服务 |  |  |  |
| 湖南正致教育 科技有限公司 | 长沙 | 长沙 | 教育 |  | 100.00% | 设立 |
| 贺州市盛东网 络科技有限公 司 | 贺州 | 贺州 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 武汉索思艾特 科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 批发和零售 |  | 100.00% | 设立 |
| 南京睿斯博信 息科技有限公 司 | 南京 | 南京 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 海南翊思卓网 络科技有限公 司 | 海南省 | 海南省 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 海南完美空间 网络科技有限 公司 | 海南省 | 海南省 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 潮州市润潮陶 瓷有限公司 | 潮州 | 潮州 | 制造业 |  | 100.00% | 设立 |
| 潮州市长城世 家贸易有限公 司 | 潮州 | 潮州 | 批发和零售 |  | 100.00% | 设立 |
| 湖北智游臻龙 教育科技有限 公司 | 武汉 | 武汉 | 教育 |  | 60.00% | 设立 |
| 南京巅峰数据 服务有限公司 | 南京 | 南京 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 苏州云柯数据 服务有限公司 | 苏州 | 苏州 | 信息传输、软 件和信息技术 服务 |  | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明： 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据： 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据： 其他说明：

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法 |
| 直接 | 间接 |
| 宜兴市金鱼陶 瓷有限公司 | 江苏宜兴 | 江苏宜兴 | 制造业 | 20.00% |  | 权益法 |
| 新余智趣资产 管理合伙企业  （有限合伙） | 江西新余 | 江西新余 | 租赁和商务服 务业 | 25.00% |  | 权益法 |
| 潮州民营投资 股份有限公司 | 广东潮州 | 广东潮州 | 租赁和商务服 务业 | 12.00% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据： 公司系潮州民营投资股份有限公司的第二大股东，公司董事长蔡廷祥担任潮州民营投资股份有限公司的董 事，能够对该公司施加重大影响，故采用权益法核算。

### （2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|  |  |  |

其他说明

### （3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|  | 宜兴市金鱼陶 瓷有限公司 | 新余智趣资产 管理合伙企业  （有限合伙） | 潮州民营投资 股份有限公司 | 宜兴市金鱼陶 瓷有限公司 | 新余智趣资产 管理合伙企业  （有限合伙） | 潮州民营投资 股份有限公司 |
| 流动资产 | 217,597,144.70 | 29,594,683.78 | 504,795,182.03 | 217,611,933.92 | 52,307,128.92 | 1,047,925,931.  71 |
| 非流动资产 | 93,260,103.15 | 272,800,000.00 | 8,659,975.78 | 93,245,313.93 | 272,800,000.00 | 9,154,788.68 |
| 资产合计 | 310,857,247.85 | 302,394,683.78 | 513,455,157.81 | 310,857,247.85 | 325,107,128.92 | 1,057,080,720.  39 |
| 流动负债 | 255,953,995.07 |  | 4,433,084.41 | 255,953,995.07 | 5,937,149.59 | 6,941,852.25 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债合计 | 255,953,995.07 |  | 4,433,084.41 | 255,953,995.07 | 5,937,149.59 | 6,941,852.25 |
| 归属于母公司 股东权益 | 54,903,252.78 | 302,394,683.78 | 509,022,073.40 | 54,903,252.78 | 319,169,979.33 | 1,050,138,868.  14 |
| 按持股比例计 算的净资产份 额 | 55,903,044.15 | 95,562,778.06 | 62,534,188.59 | 53,690,622.83 | 95,562,778.06 | 60,865,080.34 |
| 对联营企业权 益投资的账面 价值 | 55,903,044.15 | 95,562,778.06 | 62,534,188.59 | 53,690,622.83 | 95,562,778.06 | 60,865,080.34 |
| 营业收入 | 128,360,860.50 |  |  | 128,248,287.41 |  |  |
| 净利润 | 11,062,106.59 | -22,748,323.21 | 13,909,235.43 | -25,679,131.17 | -14,163,353.67 | 15,138,868.14 |
| 本年度收到的 来自联营企业 的股利 | 11,062,106.59 | -22,748,323.21 | 13,909,235.43 | -25,679,131.17 | -14,163,353.67 | 15,138,868.14 |

其他说明

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业 的持股比例 | 母公司对本企业 的表决权比例 |

本企业的母公司情况的说明 本企业最终控制方是。 其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（二）。 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |

其他说明

#### 公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 任锋 | 持股 1.56%的股东，董事兼董事会秘书，副总经理 |
| 罗晨鹏 | 财务总监，副总经理 |
| 陈伟雄 | 副总经理 |
| 高洪星 | 董事 |
| 许高镭 | 持股 4.94%的股东，董事 |
| 陈虞深 | 实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 陈得光 | 实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 陈钦龙 | 实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 蔡廷和 | 实际控制人关系密切的家庭成员 |
| 林俏云 | 关键管理人员关系密切的家庭成员 |
| 许高云 | 关键管理人员关系密切的家庭成员 |
| 潮州民营投资股份有限公司 | 公司对其具有重大影响的联营企业 |
| 天津麻辣智趣教育科技有限公司 | 重要子公司参股的公司 |
| 海南翡翠教育科技有限公司 | 重要子公司参股的公司 |
| 天津凌波微距离教育科技有限公司 | 重要子公司参股的公司 |
| 安卓易（北京）科技有限公司 | 原持有公司之重要子公司 18.44%股权，已于 2018 年 3 月  27 日转让给公司 |
| 宁波梅山保港区御泓投资合伙企业 | 原持有公司之重要子公司 18.20%股权，已于 2018 年 3 月  27 日转让给公司 |
| 新余信公成长新兴资产管理合伙企业 | 原持有公司之重要子公司 6.49%股权，已于 2018 年 3 月 27  日转让给公司 |
| 新余卓趣资本管理合伙企业 | 原持有公司之重要子公司 6.14%股权，已于 2018 年 3 月 27  日转让给公司 |
| 新余智趣资产管理合伙企业（有限合伙） | 原持有公司之重要子公司 24.12%股权，已于 2018 年 3 月  27 日转让给公司 |

其他说明

### 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。 本期未发生购买商品、接受劳务的关联交易。

### 本期未发生销售商品、提供劳务的关联交易。

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方 名称 | 受托方/承包方 名称 | 受托/承包资产 类型 | 受托/承包起始 日 | 受托/承包终止 日 | 托管收益/承包 收益定价依据 | 本期确认的托 管收益/承包收 益 |

关联托管/承包情况说明 本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方 名称 | 受托方/承包方 名称 | 委托/出包资产 类型 | 委托/出包起始 日 | 委托/出包终止 日 | 托管费/出包费 定价依据 | 本期确认的托 管费/出包费 |

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |

本公司作为承租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |

关联租赁情况说明

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完 毕 |

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完 毕 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 49,000,000.00 | 2017 年 06 月 23 日 | 2020 年 06 月 23 日 | 是 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 15,000,000.00 | 2017 年 06 月 22 日 | 2020 年 06 月 21 日 | 是 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 20,000,000.00 | 2017 年 07 月 06 日 | 2020 年 07 月 05 日 | 是 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 25,000,000.00 | 2018 年 11 月 01 日 | 2020 年 11 月 01 日 | 是 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 24,000,000.00 | 2018 年 11 月 04 日 | 2020 年 11 月 04 日 | 是 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 30,000,000.00 | 2019 年 05 月 08 日 | 2021 年 05 月 08 日 | 否 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 50,000,000.00 | 2019 年 03 月 28 日 | 2021 年 03 月 28 日 | 否 |
| 蔡廷祥 | 25,000,000.00 | 2019 年 02 月 11 日 | 2021 年 02 月 11 日 | 否 |
| 蔡廷祥 | 25,000,000.00 | 2019 年 02 月 12 日 | 2021 年 02 月 12 日 | 否 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 50,000,000.00 | 2019 年 02 月 28 日 | 2021 年 02 月 28 日 | 否 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 25,000,000.00 | 2019 年 11 月 02 日 | 2021 年 11 月 02 日 | 否 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 24,000,000.00 | 2019 年 11 月 05 日 | 2021 年 11 月 05 日 | 否 |
| 蔡廷祥、吴淡珠 | 80,000,000.00 | 2019 年 12 月 01 日 | 2021 年 12 月 01 日 | 否 |
| 许高镭、林俏云 | 50,000,000.00 | 2018 年 08 月 29 日 | 2021 年 09 月 12 日 | 否 |
| 许高镭、林俏云、许 高云 | 10,000,000.00 | 2019 年 12 月 24 日 | 2021 年 12 月 23 日 | 否 |
| 许高镭、林俏云 | 10,000,000.00 | 2018 年 12 月 25 日 | 2021 年 12 月 25 日 | 否 |

关联担保情况说明

### （5）关联方资金拆借

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 天津麻辣智趣教育科 技有限公司 | 46,420,000.00 |  |  |  |
| 海南翡翠教育科技有 限公司 | 1,995,200.00 |  |  |  |
| 安卓易（北京）科技 有限公司 | 122,299,600.00 |  |  |  |
| 天津凌波微距离教育 科技有限公司 | 127,250,000.00 |  |  |  |
| 潮州民营投资股份有 限公司 | 56,280,000.00 |  |  |  |
| 拆出 | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 天津麻辣智趣教育科 技有限公司 | 46,410,000.00 |  |  |  |
| 海南翡翠教育科技有 限公司 | 2,010,000.00 |  |  |  |
| 安卓易（北京）科技 有限公司 | 115,149,600.00 |  |  |  |
| 天津凌波微距离教育 科技有限公司 | 127,250,000.00 |  |  |  |

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

### （7）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 2,850,300.00 | 2,272,700.00 |

### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 海南翡翠教育科 技有限公司 | 14,800.00 | 740.00 |  |  |

### （2）应付项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 其他应付款 | 潮州民营投资股份有限公司 | 56,280,000.00 |  |
| 其他应付款 | 安卓易（北京）科技有限公 司 | 26,657,927.44 |  |
| 其他应付款 | 宁波梅山保港区御泓投资合 | 92,407,289.66 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 伙企业 |  |  |
| 其他应付款 | 新余信公成长新兴资产管理 合伙企业 | 32,976,051.64 |  |
| 其他应付款 | 新余卓趣资本管理合伙企业 | 31,182,445.53 |  |
| 其他应付款 | 新余智趣资产管理合伙企业  （有限合伙） | 334,973,828.38 |  |

### 7、关联方承诺

**8、其他** **十一、股份支付** **1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况** 公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**5、其他** **十二、承诺及或有事项** **1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

#### 截止2018年12月31日，公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

**（1）资产负债表日存在的重要或有事项** 截止2018年12月31日，公司无应披露未披露的重要或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他** **十三、资产负债表日后事项** **1、重要的非调整事项**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影 响数 | 无法估计影响数的原因 |

### 2、利润分配情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### （1）2018年11月7日，新余信公成长新兴资产管理合伙企业（有限合伙）向法院提起诉讼，诉讼公司 收购北京翡翠教育科技集团有限公司100%股权后未按照协议约定向其支付现金部分股权对价，诉讼请求公 司支付股权转让款32,393,978.00元、支付违约期限违约金 285,422.00元以及承担本案件全部诉讼费（案 号（2019）粤0304民初13926号）。2019年4月1日，新余信公成长新兴资产管理合伙企业（有限合伙）变更 诉讼请求， 要求支付股权转让款 32,393,978.00元、支付 违约金 564,898.00 元以及承担相关诉讼费 937,600.00元，包括律师费、保全担保保费、诉讼费、保全费等。目前案件尚处于受理状态。

#### （2）2019年2月22日，共青城纳隆德投资管理合伙企业（有限合伙）向法院提起诉讼，诉讼公司收购 北京翡翠教育科技集团有限公司100%股权后未按照协议约定向其支付现金部分股权对价，诉讼请求公司支 付股权转让款12,405,578.00元、支付违约金 199,316.00元及承担相关诉讼费（案号(2019)粤0304执保 1539号、(2019)粤0304民初12206号）。目前案件尚处于受理状态。

#### （3）2019年2月13日，新余卓趣资本管理合伙企业（有限合伙）向法院提起诉讼，诉讼公司收购北京 翡翠教育科技集团有限公司100%股权后未按照协议约定向其支付现金部分股权对价，诉讼请求公司支付股 权转让款30,631,086.00元、支付违约金 245,048.69元及承担相关诉讼费（案号(2019)粤0304民初10936 号）。目前案件尚处于受理状态。

#### （4）上海联升创业投资有限公司因股权纠纷起诉公司之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”）（案号(2018)沪0104民初21063号），该案件于2018年11月14日和2018年12月5日开庭， 均因原告撤诉而未开庭，最新的开庭时间为2019年4月29日。目前案件尚在审理阶段。

#### （5）2019年2月，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”）与天津言必信嘉

#### 科技中心（有限合伙）（以下简称“言必信嘉”）和天津欧朋兰博科技中心（有限合伙）（以下简称“欧朋 兰博”）签署了《关于北京浩特互联网科技有限公司的股权转让协议》及其补充协议，翡翠教育以人民币 8,040.00万元收购言必信嘉持有北京浩特互联网科技有限公司（以下简称：“北京浩特”）27.00%的股权及 欧朋兰博持有北京浩特40.00%的股权。北京翡翠已于2018年12月分别预付言必信嘉、欧朋兰博200.00万元 和1,800.00万元的股权转让款。截至财务报告日止，以上股权转让事宜尚未完成。

#### 除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告日止，公司无其他应披露未披露的重要资产负债表 日后事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收账款 | 138,948,119.45 | 128,394,321.72 |
| 合计 | 138,948,119.45 | 128,394,321.72 |

### （1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |

### 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明

### （2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 |
| 单项金额重大并 单独计提坏账准 备的应收账款 | 4,047,8  15.00 | 2.70% | 4,047,8  15.00 | 100.00  % |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款 | 145,98  1,141.3  3 | 97.30  % | 7,033,0  21.88 | 4.82% | 138,94  8,119.4  5 | 139,3  51,24  6.26 | 100.00  % | 10,956,  924.54 | 7.86% | 128,394,  321.72 |
| 合计 | 150,02  8,956.3  3 | 100.00  % | 11,080,  836.88 | 7.39% | 138,94  8,119.4  5 | 139,3  51,24  6.26 | 100.00  % | 10,956,  924.54 | 7.86% | 128,394,  321.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京平大境界酒业有 限公司 | 4,047,815.00 | 4,047,815.00 | 100.00% | 收回货款的可能性很 小 |
| 合计 | 4,047,815.00 | 4,047,815.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 121,162,317.82 | 6,058,115.89 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 8,376,233.33 | 837,623.33 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 88,492.19 | 26,547.66 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 221,470.00 | 110,735.00 | 50.00% |
| 合计 | 129,848,513.34 | 7,033,021.88 | 5.42% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方组合 | 16,132,627.99 | - | - |

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 123,912.34 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 交易产生 |

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额 的比例(%) | 已计提坏账准备 |
| 深圳长城世家商贸有限公司 | 10,270,310.06 | 6.85 | - |
| 潮州市银河陶瓷有限公司 | 7,983,736.40 | 5.32 | 798,373.64 |
| 荷兰 Regina Modeshows Nederland B.V. | 6,809,002.56 | 4.54 | 340,450.13 |
| 广州长城世家投资有限公司 | 5,705,354.25 | 3.80 | - |
| 法国CERIMPORT INDUSTRIES | 4,350,504.44 | 2.90 | 217,525.22 |
| 合计 | 35,118,907.71 | 23.41 | 1,356,348.99 |

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

### 2、其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  | 771,787.74 |
| 应收股利 | 58,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 其他应收款 | 375,146,339.29 | 43,989,996.23 |
| 合计 | 433,146,339.29 | 102,761,783.97 |

### （1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 |  | 771,787.74 |
| 合计 |  | 771,787.74 |

2)重要逾期利息

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判 断依据 |

其他说明：

### （2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| 广东联汛教育科技有限公司 | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 河南智游臻龙教育科技有限公司 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 合计 | 58,000,000.00 | 58,000,000.00 |

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判 断依据 |
| 广东联汛教育科技有 限公司 | 42,000,000.00 | 1-2 年 | 为了支持子公司经营 发展，资金暂留子公 司使用 | 否 |
| 河南智游臻龙教育科 技有限公司 | 16,000,000.00 | 1-2 年 | 为了支持子公司经营 发展，资金暂留子公 司使用 | 否 |
| 合计 | 58,000,000.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

### （3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款 | 387,39  0,737.6  0 | 100.00  % | 12,244,  398.31 | 3.16% | 375,14  6,339.2  9 | 51,78  1,775  .99 | 100.00  % | 7,791,7  79.76 | 15.05% | 43,989,9  96.23 |
| 合计 | 387,39  0,737.6  0 | 100.00  % | 12,244,  398.31 | 3.16% | 375,14  6,339.2  9 | 51,78  1,775  .99 | 100.00  % | 7,791,7  79.76 | 15.05% | 43,989,9  96.23 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 244,607,220.61 | 12,230,361.03 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 8,372.80 | 837.28 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 44,000.00 | 13,200.00 | 30.00% |
| 合计 | 244,659,593.41 | 12,244,398.31 |  |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 关联方组合 | 142,231,475.77 | - | - |
| 应收退税款组合 | 499,668.42 | - | - |
| 合计 | 142,731,144.19 | - | - |

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,452,618.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 交易产生 |

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 往来款 | 386,389,283.81 | 51,173,390.67 |
| 备用金 |  | 6,963.59 |
| 押金及保证金 | 50,000.00 | 214,254.00 |
| 增值税出口退税 | 499,668.42 | 387,167.73 |
| 其他 | 451,785.37 |  |
| 合计 | 387,390,737.60 | 51,781,775.99 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余 额 |
| 潮州市名源陶瓷有 限公司 | 往来款 | 189,917,808.04 | 1 年以内 | 49.02% | 9,495,890.40 |
| 潮州市万泉瓷业有 限公司 | 往来款 | 76,098,163.02 | 1 年以内 | 19.64% |  |
| 潮州市源发陶瓷有 限公司 | 往来款 | 28,570,000.00 | 1 年以内 | 7.37% | 1,428,500.00 |
| 潮州市枫溪区锦汇 陶瓷原料厂 | 往来款 | 25,670,000.00 | 1 年以内 | 6.63% | 1,283,500.00 |
| 潮州市三江陶瓷原 料有限公司 | 往来款 | 24,656,596.50 | 1 年以内 | 6.36% |  |
| 合计 | -- | 344,912,567.56 | -- |  | 12,207,890.40 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,650,742,554.  25 |  | 2,650,742,554.  25 | 1,436,739,530.  97 |  | 1,436,739,530.  97 |
| 对联营、合营 企业投资 | 214,000,010.80 |  | 214,000,010.80 | 210,118,481.23 |  | 210,118,481.23 |
| 合计 | 2,864,742,565.  05 |  | 2,864,742,565.  05 | 1,646,858,012.  20 |  | 1,646,858,012.  20 |

### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值 准备 | 减值准备期末 余额 |
| 广州长城世家 投资有限公司 | 39,998,014.40 |  |  | 39,998,014.40 |  |  |
| 潮州市万泉陶 瓷花纸有限公 司 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 潮州市三江陶 瓷原料有限公 司 | 1,770,000.00 |  |  | 1,770,000.00 |  |  |
| 深圳长城世家 陶瓷商贸有限 公司 | 45,000,000.00 |  |  | 45,000,000.00 |  |  |
| 北京昶城世家 商贸有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 深圳市世家会 艺术品投资有 限公司 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 河南长城绿色 瓷艺科技有限 公司 | 220,000,000.0  0 |  |  | 220,000,000.0  0 |  |  |
| 潮州市长城世 | 180,000,000.0 |  |  | 180,000,000.0 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 家瓷业有限公 司 | 0 |  |  | 0 |  |  |
| 深圳万城投资 管理有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 广东联讯教育 科技有限公司 | 625,971,516.5  7 |  |  | 625,971,516.5  7 |  |  |
| 河南智游臻龙 教育科技有限 公司 | 300,000,000.0  0 |  |  | 300,000,000.0  0 |  |  |
| 北京翡翠教育 科技集团有限 公司 |  | 1,209,003,023.  28 |  | 1,209,003,023.  28 |  |  |
| 潮州市润潮陶 瓷有限公司 |  | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 1,436,739,530.  97 | 1,214,003,023.  28 |  | 2,650,742,554.  25 |  |  |

### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单 位 | 期初余 额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余 额 | 减值准 备期末 余额 |
| 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宜兴市 金鱼陶 瓷有限 公司 | 53,690,  622.83 |  |  | 2,212,4  21.32 |  |  |  |  |  | 55,903,  044.15 |  |
| 新余智 趣资产 管理合 伙企业  （有限 合伙） | 95,562,  778.06 |  |  |  |  |  |  |  |  | 95,562,  778.06 |  |
| 潮州民 营投资 股份有 | 60,865,  080.34 |  |  | 1,669,1  08.25 |  |  |  |  |  | 62,534,  188.59 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 210,118  ,481.23 |  |  | 3,881,5  29.57 |  |  |  |  |  | 214,00  0,010.8  0 |  |
| 合计 | 210,118  ,481.23 |  |  |  |  |  |  |  |  | 214,00  0,010.8  0 |  |

### （3）其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 168,464,642.83 | 123,955,383.59 | 244,990,231.15 | 176,845,463.26 |
| 其他业务 | 3,578,497.60 | 309,046.77 | 3,741,739.48 | 2,375,350.34 |
| 合计 | 172,043,140.43 | 124,264,430.36 | 248,731,970.63 | 179,220,813.60 |

其他说明：

### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,881,529.57 | -7,811,584.31 |
| 子公司分红 |  | 58,000,000.00 |
| 理财产品收益 |  | 1,048,734.24 |
| 合计 | 3,881,529.57 | 51,237,149.93 |

### 6、其他

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -270,356.86 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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） | 6,964,527.92 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 出 | -2,840,845.30 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 165,509.02 |  |
| 减：所得税影响额 | 825,299.16 |  |
| 少数股东权益影响额 | 1,137,117.11 |  |
| 合计 | 2,056,418.51 | -- |

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

### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利 润 | 9.21% | 0.43 | 0.43 |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | 9.12% | 0.44 | 0.44 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注 明该境外机构的名称

### 4、其他

# 第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）载有董事长签名的2018年年度报告文本原件。 以上备查文件的备置地点：文化长城证券事务部