

广东文化长城集团股份有限公司

关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2017]G17004900053 号

目 录

报告正文..... 1-2

附件：广东文化长城集团股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表..... 3-4

关于广东文化长城集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核说明

广会专字[2017]G17004900053 号

广东文化长城集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东文化长城集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 10 日出具了广会审字[2017]G17004900031 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56 号）的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的《广东文化长城集团股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露汇总表，并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司
2016 年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东文化长城集团股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用
资金情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：杨新春

中国

广州

二〇一七年四月十日

广东文化长城集团股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额(不含利息)	2016 年度占用资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	深圳长城世家商贸有限公司	全资子公司	应收账款	13,424,955.36	9,221,798.67	-	5,000,000.00	17,646,754.03	货款	经营性
	广州长城世家投资有限公司	全资子公司	应收账款	631,522.69	4,626,490.72	-	1,258,000.00	4,000,013.41	货款	经营性
	深圳市世家会艺术品投资有限公司	全资子公司	应收账款	31,801.03	-	-	-	31,801.03	货款	经营性
	郑州长城世家商贸有限公司	全资子公司	应收账款	316,944.02	8,748.43	-	160,000.00	165,692.45	货款	经营性
	深圳长城世家商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	57,512,287.49	5,535,781.54	-	912,062.52	62,136,006.51	往来、代付款	非经营性
	广州长城世家投资有限公司	全资子公司	其他应收款	4,943,936.21	994,819.43	-	2,338,235.18	3,600,520.46	往来、代付款	非经营性
	潮州市三江陶瓷原料有限公司	全资子公司	其他应收款	1,118,125.16	136,571,598.31	-	137,689,723.47	-	往来、代付款	非经营性
	潮州市万泉瓷业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,229,653.38	89,283,445.56	-	92,513,098.94	-	往来、代付款	非经营性

法定代表人： 蔡廷祥

主管会计工作的负责人： 罗晨鹏

会计机构负责人： 杨榕

广东文化长城集团股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（续）

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额（不含利息）	2016 年度占用资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	河南长城绿色瓷艺科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	18,387.50	-	18,387.50	-	往来、代付款	非经营性
	深圳市世家会艺术品投资有限公司	全资子公司	其他应收款	-	70,000.00	-	70,000.00	-	往来、代付款	非经营性
	郑州长城世家商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	606,414.42	320,494.34	-	926,908.76	-	往来、代付款	非经营性
	深圳万城投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	200,000.00	-	200,000.00	-	往来、代付款	非经营性
	潮州长城世家陶瓷有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6,530,105.34	-	6,530,105.34	-	往来、代付款	非经营性
小 计				81,815,639.76	253,381,669.84	-	247,616,521.71	87,580,787.89		
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计				-	-	-	-	-		
总 计				81,815,639.76	253,381,669.84	-	247,616,521.71	87,580,787.89		

法定代表人：蔡廷祥

主管会计工作的负责人： 罗晨鹏

会计机构负责人：杨榕