



湖南华凯文化创意股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-099

2021 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周新华、主管会计工作负责人贺日新及会计机构负责人(会计主管人员)王海春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	20
第五节 环境与社会责任的.....	21
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	40
第八节 优先股相关情况.....	46
第九节 债券相关情况.....	47
第十节 财务报告	48

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告。
- (二) 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正本及公告的原稿。
- (三) 2021年半年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华凯创意	指	湖南华凯文化创意股份有限公司
上海华凯	指	上海华凯展览展示工程有限公司，为公司全资子公司
神来科技	指	湖南神来科技有限公司
易佰网络	指	深圳市易佰网络科技有限公司
厦门芒励多	指	厦门芒励多股权投资合伙企业（有限合伙），曾用名“南平延平芒励多股权投资合伙企业（有限合伙）”
厦门超然	指	厦门超然迈伦股权投资合伙企业（有限合伙），曾用名“南靖超然迈伦股权投资合伙企业（有限合伙）”
易晟辉煌	指	南靖易晟辉煌股权投资合伙企业（有限合伙）
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
公司章程	指	湖南华凯文化创意股份有限公司章程
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
动画	指	采用逐帧拍摄对象并连续播放而形成运动的影像技术，它是集合绘画、漫画、电影、数字媒体、摄影、音乐、文学等众多艺术门类于一体的艺术表现形式

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华凯创意	股票代码	300592
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南华凯文化创意股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华凯创意		
公司的外文名称（如有）	Hunan Huakai Cultural and Creative Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huakai Creative		
公司的法定代表人	周新华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王安祺	——
联系地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 229 号厂房 101	——
电话	0731-85137600	——
传真	0731-88915658	——
电子信箱	wanganqi@huakai.net	——

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	77,034,597.40	52,122,092.17	47.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,134,425.22	-12,806,739.75	-72.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	-21,792,016.76	-12,297,740.55	-77.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,258,408.44	-800,877.05	506.86%
基本每股收益（元/股）	-0.1809	-0.1046	-72.94%
稀释每股收益（元/股）	-0.1809	-0.1046	-72.94%
加权平均净资产收益率	-5.18%	-2.59%	-2.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	879,606,418.25	912,229,743.05	-3.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	416,537,721.57	438,672,146.79	-5.05%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0765

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	7,634.31	
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）	292,908.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-703,838.57	
减：所得税影响额	-60,887.39	
合计	-342,408.46	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

(一) 公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

1、主营业务

公司主要为展馆、展厅等大型室内空间提供环境艺术设计综合服务，产品形态为各类文化主题空间展示系统。公司以创意设计为核心，以数字技术为支撑，为各类空间环境提供从艺术设计、专业实施到运营管理、维护升级的全流程、跨专业的整体服务，提供从创意策划、空间设计、影视动画到多媒体集成、模型制作、建筑装饰等的全产业链的整体解决方案，为城市展览馆、博物馆、图书馆、科技馆等多馆合一的文化中心或文化综合体空间环境提供一站式服务。

2、主要产品与服务

公司主要为展馆、展厅等大型室内空间提供环境艺术设计综合服务，产品形态为各类文化主题空间展示系统。服务过程中，公司通过对空间环境的创意设计，运用多媒体电子设备、建筑模型等信息传播介质的整体布置，以声音、灯光、画面、色彩等手段为辅，烘托、营造一个富有艺术感染力并极具个性化的专业展示环境，并通过这一环境，有计划、有目的、合乎逻辑地将展现的文化内容提供给观众，并力求使观众通过展示系统能快速地、直观地、全方位地接受设计者传达的信息。

展示系统具有文化宣扬、信息传播、旅游休闲、时尚消费等功能。

公司产品按照功能用途划分如下：

产品类别	应用范围/ 表现形式	功能用途
城市展览馆 展示系统	文化综合体 城市文化馆 城市规划馆 主题公园 文体中心	城市展览馆将文化，科技、理念与规划馆自身的建筑逻辑相交融，智慧地体现出城市性格与精神特质，实现集规划展示公示、科技展示与教育、图书资料阅览、城市观光与休闲娱乐、办公与会议功能于一体的全方位复合，从多角度展现城市建设的沧桑巨变、城市发展成果及总体趋向，为城市规划精细化管理提供有力支撑，成为政府规划决策与社会各界沟通的桥梁。
城市博物馆 展示系统	综合类博物馆 历史类博物馆 文化艺术类博物馆 科技类博物馆 专门类博物馆	城市博物馆通过收藏有价值的信息载体，整理、传播信息而发挥社会作用，随着全球化、信息化、城市化的社会演进，博物馆功能在不断扩展、延伸和完善，从收藏、建档、保存、展示等功能转变为积极参与地方发展和社会进步，通过各种活动，刺激地方文化发展、凝聚地方文化认同感，促进社会全面进步，博物馆已成为一个多功能的社会公共文化设施。
企事业文化馆展 示系统	园区展示馆 企业文化展示馆 企业产品展示厅 事业单位历史展示馆	企业文化馆是企业产品、服务、经营理念、历史未来等文化元素的重要展示平台、宣传载体；是来访参观、商务交流、业务洽谈的宣传平台。通过不同的艺术设计手法展示企业文化是企业文化建设的重要环节。通过展示设计体现出整个企业文化灵魂，让观众更好的了解企业的文化内涵，增强企业宣传展示的效果，提升企业知名度活动，接受文化教育的重要场所；是重要公共文化基础设施。

教育基地馆展示系统及其他文化主题馆展示系统	廉政教育馆 人防教育馆 科普教育馆 禁毒教育馆	针对某一重大教育主题，采用资料整理汇编、教育情景设置、互动参与体验等特定展示方式，达成对特定教育对象或社会大众的教育目的。
	科技馆 军事主题馆 旅游文化主题馆 各类纪念馆 其它文化主题馆	对其他专题文化的展示与传播，是民众进行休闲娱乐、文化消费，开展文化

3、经营模式

公司采用“多元总包”的项目制运营模式。即从前期的创意设计、多媒体数字动画、数字化集成、沙盘模型、到后期的布展装修及成果交付，实现了一体化服务。

4、未来变化趋势

报告期内，公司继续推进重大资产重组事项，拟通过发行股份及支付现金相结合的方式收购易佰网络90%股权并募集配套资金。

公司于2021年2月24日收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《审核意见告知函》，经审核，深圳证券交易所同意公司发行股份购买资产并募集配套资金申请。

公司于2021年6月9日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意湖南华凯文化创意股份有限公司向南平延平芒励多股权投资合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可【2021】1964号)，具体内容详见公司于2021年6月9日披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金申请获得中国证监会注册批复的公告》(公告编号:2021-051)。公司收到中国证监会的注册文件后积极开展标的资产交割工作，已于2021年6月11日完成了本次交易标的公司易佰网络90%股权的过户手续及相关工商变更登记，公司现合计持有易佰网络90%的股权。

上市公司现有主营业务为展馆、展厅等大型室内空间提供环境艺术设计综合服务，产品形态为各类文化主题空间展示系统。公司目前在战略上处于转型期，一方面将原有展示展览业务战略性收缩，放弃一些回款周期长的项目。另一方面未来全力支持子公司易佰网络跨境出口电商业务。

(二) 报告期内主要的业绩驱动因素

首先，公司作为行业首家获批国家文化产业示范基地的企业，在大型文化主题展馆空间环境设计施工一体化领域一直处于领先地位。

其次，公司拥有行业顶尖核心人才，与国内多家高校建立并保持着长期良好的合作关系。通过多年的深耕细作，取得了政府信任，并与其建立了良好的合作关系。

最后，公司一直将科技创新发展、新技术研发与实践、虚拟现实及现实增强极速好应用展示技术作为技术发展重点。技术研发成果逐步在项目中率先运用，得到客户的一致认可。

（三）公司所处的行业地位

公司是中国文化创意产业新兴业态领导者，文化主题馆空间环境艺术设计领域首家A股上市企业。

公司集“文化+创意+科技”于一体，在城市规划馆、博物馆、党史馆、主题馆、企事业展厅等大型文化主题展馆空间环境艺术设计领域处于领先地位。历经多年发展，公司已发展成为业内少数拥有从创意设计、影视动画制作、多媒体技术集成、布展装饰到展馆运营全产业链整体解决方案的专业机构。

（四）报告期内项目质量风险情况说明

报告期内公司未出现重大项目质量问题。

（五）报告期内主要资产被查封、扣押、冻结、被抵押、质押情况说明

报告期内公司无主要资产被查封、扣押、冻结的情况，主要资产被抵押、质押以及占用、使用、收益和处分权利受到其他限制的情况和安排说明如下：

1、固定资产：国家文化创意产业示范基地房屋账面价值206,888,470.71元，公司办公楼以及食堂房屋账面价值11,057,744.76元。

2、无形资产：国家文化创意产业示范基地土地使用权账面价值20,653,157.01元，公司办公楼及食堂土地使用权账面价值3,599,021.93元。

上述固定资产、无形资产抵押至湖南长沙建行河西支行用于流动资金贷款抵押

3、货币资金：保函保证金以及共管户资金余额为1,126,679.99元（使用权受限）。

二、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

1、业内领先的创新创意设计能力

创新与创意设计是行业的核心竞争力的关键因素，公司与中央美术学院、广州美术学院、同济大学、湖南大学等高校建立并保持着良好的创意智库合作关系，致力于挖掘并提拔优秀的设计团队及设计人才，提升企业竞争力。

2、品牌竞争优势

公司是行业内首家获批国家文化产业示范基地的企业，公司连续多年斩获全国装饰工程金奖、全国人居经典奖、筑巢奖、金堂奖、华鼎奖、艾特奖等行业大奖。

3、一站式“多元总包”服务

公司为“多元总包”理念首倡者，秉承“创无垠.意无界”之理念，以“创造经典，追求卓越”为宗旨。依托于空间设计、沙盘模型制作、数字多媒体集成领域的杰出实力，专业为城市规划馆、博物馆、主题馆、人文馆、企事业展厅提供整体策划、

方案设计、模型制作、多媒体制作、施工安装等全方位一站式服务。大大降低了与第三方施工单位磨合周期，提升项目效率，增强客户满意度。

4、数字多媒体专利技术

华凯创意共拥有专利24项（其中发明专利13项，实用新型专利11件），作品著作权655件，软件著作权16件，国内注册商标权43件，国际注册商标权1件，经认证的资质证书14件。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	77,034,597.40	52,122,092.17	47.80%	主要系报告期内完成其他文化主题馆业务（党建类展馆）高于去年同期。
营业成本	57,860,542.21	42,791,914.34	35.21%	主要系营业收入增加,成本相应增加。
销售费用	3,205,590.61	5,295,721.18	-39.47%	主要系报告期内营销推广等费用下降。
管理费用	29,414,811.91	17,249,565.54	70.52%	主要系报告期内支付重大资产重组中介费用增加。
财务费用	2,536,062.43	3,104,025.25	-18.30%	主要系报告期内归还银行借款导致利息支出下降。
所得税费用	-130,560.27	-2,152,352.47	93.93%	主要系本报告期调整递延所得税资产所致。
研发投入	873,269.28	2,306,480.45	-62.14%	主要系公司战略转型调整研发方向所致。
经营活动产生的现金流量净额	3,258,408.44	-800,877.05	506.86%	主要系本报告期应收账款回笼所致。
投资活动产生的现金流量净额	-15,986,312.82	-18,479,804.00	13.49%	主要系本报告期基建支出与去年同期投入基本持平。
筹资活动产生的现金流量净额	-46,552,899.01	-17,186,096.71	-170.88%	主要系本期归还银行借款及利息所致。
现金及现金等价物净增加额	-59,280,803.39	-36,466,777.76	-62.56%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司利润构成或利润来源发生变动，主要原因为（1）公司推动重大资产重组，相关中介费用增加；（2）项目结算

以及回款进度未达预期，按照公司制定的应收账款政策，计提减值损失所致。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
其他文化主题馆	27,457,837.13	21,547,625.97	21.52%	116.86%	128.80%	-12.92%
企业馆展示系统	46,728,051.44	35,997,933.11	22.96%	—	—	—

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-673,695.05	3.03%	联营企业按权益法计算	否
资产减值	-508,977.33	2.29%	计提的合同资产减值准备	随着项目情况发生变化
营业外收入	1,183.33	-0.01%	废品收入	否
营业外支出	31,326.85	-0.14%	非流动资产毁损报废损失	否
资产处置收益	7,634.31	-0.03%	固定资产处置收益	否
信用减值损失	-3,814,951.98	17.13%	计提的坏账准备	随着项目情况发生变化
其他收益	292,908.41	-1.32%	政府补助收益	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	82,434,985.44	9.37%	155,349,654.25	17.03%	-7.66%	主要系本期支付应付款以及归还银行贷款所致
应收账款	212,604,865.04	24.17%	211,834,367.92	23.22%	0.95%	未发生重大变动
合同资产	198,442,511.84	22.56%	187,723,227.60	20.58%	1.98%	主要系本期完工项目转入合同资产所致
存货	17,889,061.19	2.03%	18,696,046.19	2.05%	-0.02%	未发生重大变动
长期股权投资	222,452.39	0.03%	896,147.44	0.10%	-0.07%	主要系本报告期联营企业按权益法核算所致

固定资产	250,702,234.08	28.50%	45,735,123.95	5.01%	23.49%	主要系公司自建项目国家文化创意产业示范基地基础建设完工转入固定资产所致。
在建工程			182,480,379.47	20.00%	-20.00%	主要系公司自建项目国家文化创意产业示范基地基础建设完工转入固定资产所致。
短期借款	50,064,706.25	5.69%	70,100,895.83	7.68%	-1.99%	主要系本期归还银行贷款所致
合同负债	39,765,378.75	4.52%	13,607,252.97	1.49%	3.03%	主要系本期预收工程款所致
长期借款	60,067,475.00	6.83%	63,079,259.72	6.91%	-0.08%	未发生重大变动
其他应收款	18,721,862.51	2.13%	13,170,825.07	1.44%	0.69%	主要系本报告期内预借工程结算备用金以及支付深圳深业中诚有限公司购房定金重分类至其他应收款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,126,679.99	保函保证金及共管户资金
固定资产	217,946,215.47	抵押
无形资产	24,252,178.94	抵押
合计	243,325,074.40	

六、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
1,512,000,000.00	980,000.00	1,541.86%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

深圳市易佰网络科技有限公司	跨境出口电商业务	收购	1,512,000,000.00	90.00%	发行股份及支付现金购买资产	厦门芒励多、厦门超然	不适用	不适用	2021年6月11日已完成资产过户手续及相关工商变更登记,并表日期为2021年7月1日。	0.00	否	2021年06月09日	http://www.Cninfo.com.cn (公告编号:2021-051、052)
合计	--	--	1,512,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--

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

募集资金总额	12,676.53
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	11,960.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,251.38
累计变更用途的募集资金总额比例	49.31%

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】3110号文《关于核准湖南华凯文化创意股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,公司向社会公众首次公开发行人民币普通股股票。公司于1月9日通过深圳证券交易所发行人民币普通股(A股3060万股,发行价格为每股人民币5.21元,募集资金总额为人民币15,942.60万元,扣除相关发行费用(不含税)合计3,266.07万元后,实际募集资金净额为12,676.53万元。

以上新股发行的募集资金业经天健会计师事务所审验,并于2017年1月14日出具天健【2017】2-1号验资报告。

(二) 2021年半年度使用金额及报告期末余额

截止2021年6月30日,公司补充营运资金项目使用募集资金金额人民币6,231.62万元,影视动画制作与多媒体应用测

试基地建设项目使用募集资金金额人民币 3,859.24 万元；文化创意与科技融合研发中心建设项目使用募集资金金额人民币 1,870.00 万元；公司累计使用募集资金金额人民币 11,960.86 万元。

累计收到银行存款利息扣除银行手续费后净额人民币 25.20 万元；截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 740.87 万元。

(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											
影视动画制作与多媒体应用测试基地建设项目	是	3,851.38	3,851.38	0	3,859.24	100.20%	2021年07月31日			不适用	否
文化创意与科技融合研发中心建设项目	是	2,000	2,000	0	1,870	93.50%	2021年07月31日			不适用	否
信息化系统建设项目	是	400	400	0	0	0.00%	2021年07月31日			不适用	否
补充营运资金项目	否	6,231.62	6,231.62	0	6,231.62	100.00%	2021年07月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	12,483	12,483	0	11,960.86	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	12,483	12,483	0	11,960.86	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	华凯创意国家文化产业示范基地（影视动画制作与多媒体应用测试基地建设项目、文化创意与科技融合研发中心建设项目、信息化系统建设项目三个募集资金投资项目均在该基地内实施）建设由于建筑方案设计超前，钢结构施工图设计难度大，需要总包单位不断优化施工图设计方案，以达到可施工要求，导致项目进度缓慢。在										

	不变更实际募集资金用途的情况下，由原可使用状态日期 2020 年 1 月底延至 2021 年 7 月份。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2017 年 4 月 18 日召开第二届董事会第二次会议、于 2017 年 5 月 10 日召开公司 2016 年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施方式的议案》、《关于缩减募集资金投资项目总体规模的议案》。决议公司募投项目“影视动画制作与多媒体应用测试基地建设项目”、“文化创意与科技融合研发中心建设项目”变更实施方式；决议公司募投项目“影视动画制作与多媒体应用测试基地建设项目”、“文化创意与科技融合研发中心建设项目”、“信息化系统建设项目”缩减投资项目总体规模。相关事宜具体情形可参见公司分别于 2017 年 4 月 18 日、2017 年 5 月 10 日在巨潮资讯网发布的《湖南华凯文化创意股份有限公司关于募集资金投资项目变更实施方式、缩减投资项目总体规模的公告》（公告编号：2017-047）、《湖南华凯文化创意股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-058）及其他相关系列披露性文件。 原“影视动画制作与多媒体应用测试基地建设项目”、“文化创意与科技融合研发中心建设项目”计划购置办公场地的实施方式，变更为在华凯创意国家文化产业示范基地内根据实际需求规划建设。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	公司募集资金全部存放于募集资金专项账户，尚未使用的募集资金将严格按照募集资金规划用途使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用及披露中不存在其他问题或情况。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
上海华凯展览展示工程有限公司	子公司	展览展示工程，建筑装饰工程，多媒体设计、制作，模型的设计、制作，灯光音响安装，机电设备安装，图文设计制作，建筑装饰装修工程设计与施工。	30,000,000.00	396,995,971.22	185,190,132.30	75,305,221.78	10,736,546.16	10,835,779.58

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

公司目前的主要客户为政府部门单位，易受国内宏观经济影响。国内经济形势发生重大变化，如经济增长放缓或停滞导致政府部门对文化投入和预算减少，将对公司主营业务带来一定影响。

2、研发、技术创新风险

随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。公司是以研发和技术创新为驱动力的企业，新技术的应用与新产品的开发是确保公司核心竞争力的关键要素之一，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

3、市场竞争加剧风险

随着市场需求的增长，越来越多的相关企业，如装修企业、设计公司等，被吸引参与到大型文化主题展馆布展服务领域的竞争中。虽然下游客户选择合作方时对其过往业绩和案例十分看重，并倾向于华凯创意这类能提供整体解决方案的服务商，但竞争对手的增加，尤其是拥有资金、人才优势的装修企业的加入，将加大公司的市场竞争风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月08日	华凯创意证券部办公室	其他	机构	中小股东及媒体	业绩说明会	http://www.Cninfo.com.cn
2021年06月23日	公司会议室	其他	机构	机构投资者	公司重大资产重组基本情况、业务进展及后期募配资金发行情况等相关事项说明	http://www.Cninfo.com.cn
2021年06月24日	公司会议室	其他	机构	机构投资者	公司重大资产重组基本情况、业务进展及后期募配资金发行情况等相关事项说明	http://www.Cninfo.com.cn
2021年06月25日	公司会议室	其他	机构	机构投资者	公司重大资产重组基本情况、业务进展及后期募配资金发行情况等相关事项说明	http://www.Cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	28.25%	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

二、社会责任情况

1、积极调整公司战略转型，在原有上市公司业务基础上将新增跨境出口电商业务，公司规模及业务管理体系进一步扩大，公司提供并发展新的就业岗位，公司价值进一步得到提升。

2、公司严格执行各项税收法规，依法纳税，支持地方经济的发展。

3、不断完善公司治理结构，加强信息披露及投资者关系管理。

①公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的要求，在公司建立权责明确、有效制衡、协调运作的治理结构，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提升公司治理水平，充分尊重和维护所有股东特别是中小股东的合法权益。

②公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过投资者电话、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

4、贯彻环保理念，践行提效节能经营，公司将节能环保理念贯彻于日常办公的过程。

①公司开展节能环保培训，并制定相关的制度和指引不断加强大家的环保意识。

②提倡无纸化办公。升级OA系统线上审批流程，推行会议无纸化，减少线下审批纸张的使用量，全面推进无纸化办公。

5、关爱员工发展，注重员工权益保护。

①公司高度关爱员工发展，重视员工的培养与教育。

②公司非常关注员工的身心健康，始终将员工放在首要的位置。

③在疫情防控常态化背景下，公司各部门密切协助，认真落实各项疫情防控措施，公司还组织全员开展核酸检测、疫苗接种工作，持续有效保障员工工作环境，实现了员工零密 接零感染。此外，公司为留长留沪过年防疫抗疫的员工发放专项补贴。

④在每年国家节假日期间或员工生日当天向员工发放节日礼物。

6、聚集力量，践行公益。

开展志愿者活动，参与构建和谐美好社区。在疫情出现反复的情况下，公司积极响应疫情防控指挥部的号召，组织员工参加志愿者活动，协助辖区政府全力以赴做好疫情防控工作。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	周新华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人作为华凯创意的控股股东、实际控制人，郑重声明并承诺如下： 截至本承诺书出具之日，本人在中国境内外未直接或间接从事与华凯创意主营业务构成同业竞争的业务（通过华凯创意从事除外）。自本承诺书生效之日起，本人在持有华凯创意 5% 以上股份期间（以下简称“承诺期间”），除本承诺书另有说明外，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过华凯创意）从事或介入与华凯创意现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。在承诺期间，本人不以任何方式支持他人从事与华凯创意现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。在承诺期间，如果由于华凯创意业务扩张导致本人的业务与华凯创意的主营业务构成同业竞争，则本人将通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入华凯创意、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本人转让竞争性业务，则华凯创意享有优先购买权。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向华凯创意赔偿一切直接和间接	2017 年 01 月 20 日	2099-12-31	严格履行中

			<p>损失。如本人违反上述承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则本人违反承诺从事竞争性业务的收益归华凯创意所有；如果本人未将前述收益交给华凯创意，则华凯创意有权冻结本人持有的华凯创意股份，且可将应付本人的现金分红扣留，用于抵作本人应交给华凯创意的从事竞争性业务的收益，直至本人完全履行有关责任。本承诺书自本人签章之日起生效，在承诺期间持续有效，除经华凯创意同意外不可变更或撤销。</p>			
	周新华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>承诺书——本人郑重承诺：1、本人及本人控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用华凯创意资金的情形；2、在华凯创意上市以后，本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、行政规章、规范性文件与证券交易所的相关规定，以及华凯创意的公司章程，行使股东和董事权利，履行股东和董事的义务，在股东大会和董事会对本人以及本人控制的关联企业与华凯创意之间的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、在华凯创意上市后，本人将尽量减少本人及本人控制的关联企业与华凯创意之间的关联交易，并在未来条件成熟时尽快采取适当措施消除与华凯创意之间发生关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本人保证本人及本人控制的关联企业承诺将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和华凯创意公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时信息披露义务，绝不通过关联交易损害华凯创意及其非关联股东合法权益。4、如本人违反上述承诺占用华凯创意资金，则本人违反承诺将所占用资金及利息（按照中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算）归还华凯创意；如果本人及</p>	2017年01月20日	2099-12-31	严格履行中

			<p>本人控制的企业未经华凯创意履行关联交易决策程序而与华凯创意发生关联交易，或者关联交易有失公允给华凯创意导致损失的，则本人将相应关联交易产生的全部收益归属华凯创意。如果本人未将前述资金及利息或关联交易收益归还华凯创意，则华凯创意有权冻结本人持有或控制的华凯创意股份，且可将应付本人或控制的企业的现金分红扣留，用于抵作本人应归还华凯创意的资金及利息和关联交易收益，直至本人完全履行有关责任。</p>			
	<p>湖南神来科技有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>避免同业竞争承诺书——本公司作为湖南华凯文化创意股份有限公司（以下简称“华凯创意”）的主要股东，郑重声明并承诺如下：截至本承诺书出具之日，本公司在中国境内外未直接或间接从事与华凯创意主营业务构成同业竞争的业务（通过华凯创意从事除外）。自本承诺书生效之日起，本公司在持有华凯创意 5% 以上股份期间（以下简称“承诺期间”），除本承诺书另有说明外，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过华凯创意）从事或介入与华凯创意现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。在承诺期间，本公司不以任何方式支持他人从事与华凯创意现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。在承诺期间，如果由于华凯创意业务扩张导致本公司的业务与华凯创意的主营业务构成同业竞争，则本公司将通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入华凯创意、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本公司转让竞争性业务，则华凯创意享有优先购买权。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本</p>	<p>2017 年 01 月 20 日</p>	<p>2099-12-31</p>	<p>严格履行中</p>

			<p>公司将向华凯创意赔偿一切直接和间接损失。如本公司违反上述承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则本公司违反承诺从事竞争性业务的收益归华凯创意所有；如果本公司未将前述收益交给华凯创意，则华凯创意有权冻结本公司持有的华凯创意股份，且可将应付本公司的现金分红扣留，用于抵作本公司应交给华凯创意的从事竞争性业务的收益，直至本公司完全履行有关责任。本承诺书自本公司签章之日起生效，在承诺期间持续有效，除经华凯创意同意外不可变更或撤销。</p>			
	<p>湖南神来科技有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>承诺书——本公司郑重承诺：1、本公司及本公司控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用华凯创意资金的情形；2、在华凯创意上市以后，本公司严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、行政规章、规范性文件与证券交易所的相关规定，以及华凯创意的公司章程，行使股东和董事权利，履行股东和董事的义务，在股东大会和董事会对本公司以及本公司控制的关联企业与华凯创意之间的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、在华凯创意上市后，本公司将尽量减少本公司及本公司控制的关联企业与华凯创意之间的关联交易，并在未来条件成熟时尽快采取适当措施消除与华凯创意之间发生关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证本公司及本公司控制的关联企业承诺将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和华凯创意公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时信息披露义务，绝不通过关联交易损害华凯创意及其非关联股东合法权益。4、如本公司违反上述承诺占用华凯创意资金，则本公司违反</p>	<p>2017年01月20日</p>	<p>2099-12-31</p>	<p>严格履行中</p>

			承诺将所占用资金及利息（按照中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算）归还华凯创意；如果本公司及本公司控制的企业未经华凯创意履行关联交易决策程序而与华凯创意发生关联交易，或者关联交易有失公允给华凯创意导致损失的，则本公司将相应关联交易产生的全部收益归属华凯创意。如果本公司未将前述资金及利息或关联交易收益归还华凯创意，则华凯创意有权冻结本公司持有或控制的华凯创意股份，且可将应付本公司或控制的企业现金分红扣留，用于抵作本公司应归还华凯创意的资金及利息和关联交易收益，直至本公司完全履行有关责任。			
	常夸耀;高春鸣;李惠莲;李宇;彭红业;王安祺;王萍;吴启;岳意定;周凯;周晓军;周新华	其他承诺	关于因信息披露重大违规赔偿投资者损失的承诺：华凯创意首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。在中国证券监督管理委员会认定存在上述情形后三个月内，将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，赔偿损失的金额以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。在本人未采取有效补救措施或履行赔偿责任之前，华凯创意有权将应付本人的薪酬或津贴扣留，用于赔偿投资者，直至本人完全履行有关责任。	2017年01月20日	2099-12-31	严格履行中
	湖南华凯文化创意股份有限公司	其他承诺	关于因信息披露重大违规赔偿投资者损失的承诺：如果本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失。	2017年01月20日	2099-12-31	严格履行中

	湖南华凯文化创意股份有限公司	其他承诺	关于因信息披露重大违规回购股份的承诺：如果本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，从构成重大、实质影响事项经中国证券监督管理委员会认定之日起三个月内，公司以回购价格（参照二级市场价格确定，但不低于原发行价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格）回购首次公开发行的全部新股，并支付首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。	2017年01月20日	2099-12-31	严格履行中
	湖南华凯文化创意股份有限公司	其他承诺	关于因填补被摊薄及其回报的措施及承诺：本公司采取以下措施填补被摊薄即期回报：1、加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益，严格管理募集资金使用，保证募集资金得到充分有效利用；2、进一步完善利润分配制度特别是现金分红政策，强化投资者回报机制；3、保证稳健经营的前提下，充分发挥竞争优势，进一步提高公司市场竞争力和持续盈利能力。	2017年01月20日	2099-12-31	严格履行中
	常夸耀;李宇;彭红业;王安祺;吴启;周凯	其他承诺	除实际控制人以外持有公司股份之董事、高级管理人员关于延长股份锁定期的承诺：如果华凯创意上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价（如华凯创意有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整，下同）均低于华凯创意首次公开发行股票的发行价，或者华凯创意上市后6个月股票期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有华凯创意股份的锁定期自动延长6个月。如果本人违反股份锁定和减持的有关承诺转让华凯创意股份，则本人违反承诺转让华凯创意股份所得的	2017年01月20日	2099-12-31	严格履行中

			收益归华凯创意所有；如果本人未将前述转让股份收益交给华凯创意，则华凯创意有权冻结本人持有的华凯创意剩余股份，且可将应付本人的薪酬的 50% 以及现金分红扣留，用于抵作本人应交给华凯创意的转让股份收益，直至本人完全履行有关责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。			
	湖南神来科技有限公司;周新华	其他承诺	关于锁定期满后股份减持意向的说明及承诺：本人拟长期持有公司股票，所持的华凯创意股份在锁定期满后两年内无减持意向；如锁定期满两年后拟减持华凯创意股份的，将提前五个交易日通知华凯创意并予以公告，并按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。如本人违反股份锁定和减持的有关承诺转让华凯创意股份，则本人违反承诺转让华凯创意股份所得的收益归华凯创意所有；如果本人未将前述转让股份收益交给华凯创意，则华凯创意有权冻结本人持有的华凯创意剩余股份，且可将应付本人的现金分红扣留，用于抵作本人应交给华凯创意的转让股份收益，直至本人完全履行有关责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017 年 01 月 20 日	2099-12-31	严格履行中
	常夸耀;高春鸣;李惠莲;李宇;彭红业;王安祺;王萍;吴启;岳意定;周凯;周晓军;周新华	其他承诺	关于因信息披露重大违规赔偿投资者损失的承诺：华凯创意首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。在中国证券监督管理委员会认定存在上述情形后三个月内，将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，赔偿损失的金额以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。在	2017 年 01 月 20 日	2099-12-31	严格履行中

			本人未采取有效补救措施或履行赔偿责任之前，华凯创意有权将应付本人的薪酬或津贴扣留，用于赔偿投资者，直至本人完全履行有关责任。			
	湖南神来科技有限公司;周新华	其他承诺	关于因信息披露重大违规购回股份的承诺：如果华凯创意首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断华凯创意是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将按法定程序督促华凯创意依法回购首次公开发行的全部新股；并且，本人将依法购回本人已转让的原限售股份。在中国证监会认定存在上述情形后三个月内，本人将启动股份购回措施，发出购回要约，本人依法购回已转让的原限售股份的价格不低于原限售股份的转让价格，且支付原限售股份转让过户登记完成日至购回公告日期间的同期银行活期存款利息（按中国人民银行公告的基准利率计算）作为赔偿。如本人违反关于购回股份、赔偿投资者损失的承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则华凯创意有权冻结本人持有的华凯创意股份，且可将应付本人的现金分红扣留，用于本人履行有关补偿或赔偿责任，直至本人完全履行有关责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017年01月20日	2099-12-31	严格履行中
	湖南神来科技有限公司;周新华	其他承诺	关于因信息披露重大违规赔偿投资者损失的承诺：华凯创意首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。如果本人违反承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则华凯创意有权冻结本人持有的华凯创意股份，且可	2017年01月20日	2099-12-31	严格履行中

			将应付本人的现金分红扣留。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。在中国证监会认定存在上述情形后三个月内，本人将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，赔偿损失的金额以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
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	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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
都匀项目施工合同纠纷案(上海华凯&湖南中诚设计装饰工程有限公司 vs 都匀市旅游文化投资发展(集团)有限公司&都匀市国有资产管理中心&都匀市财政局): 我司和湖南中诚公司作为联合体就都匀市三线文化创意园建设项目一标段与都匀市旅游发展公司签订了《工程承包合同》, 我司和湖南中诚公司为承包人, 都匀市旅游发展公司作为发包人, 该项目已经发包人验收合格并审计结算, 剩余工程款 44,833,773.57 元经我司多次催要一直未支付, 故我司将都匀市旅游发展公司及作为其股东的都匀市国资中心和都匀市财政局列为被告, 起诉至贵州省黔南布依族苗族自治州中级人民法院, 要求被告支付工程款、利息及违约金 49,243,858.1 元。(我司原告)	4,924.39	否	执行阶段	一审判决对方支付上海华凯、湖南中诚设计装饰工程有限公司工程款 44833773.57 元及违约金和利息(利息按照中国人民银行同期同类贷款利率计算, 违约金按照每日万分之一计算, 其中: 4,904,638.68 元为基数, 从 2019 年 1 月 6 日起计算至 2019 年 1 月 26 日止; 以欠付工程款 44,833,773.57 元为基数, 从 2019 年 1 月 27 日起计算至付清工程款之日止。), 判决暂未生效。二审判决支持工程款本金 44833773.57 元及违约金和利息(利息按照中国人民银行同期同类贷款利率计算), 已进入执行阶段。在执行阶段对方申请了再审, 最终最高人民法院裁定驳回其再审请求。	已进入执行阶段	2021 年 08 月 06 日	http://www.Cninfo.com.cn
独山项目施工合同纠纷案(上海华凯 vs 独山县国有资本营运集团有限公司): 我司与	2,517.49	否	调解结案, 执行终本后已经恢复执	法院已出调解书, 对方分三次支付我司工程款、工程款利息及逾期支付违约金 25,	截至 2021 年 6 月 30 日, 对方总共支付案款 1820 万	2019 年 08 月 15 日	http://www.Cninfo.com.cn

<p>被告就独山县展示馆项目签订了《独山县展示馆布展项目设计与施工工程承包合同》，该项目已经被被告验收合格及结算，但被告一直未支付剩余工程款 19,989,346.19 元，经多次催要未果，故起诉至贵州省黔南布依族苗族自治州中级人民法院，要求被告支付工程款、利息及违约金 25,174,914.19 元（我司原告）。</p>			行。	563,064.25 元。	元。		
<p>六盘水项目施工合同纠纷案（上海华凯、湖南先锋装饰设计工程有限公司 vs 被告六盘水市新世纪城市基础设施建设工程有限公司、六盘水市城市建设投资有限责任公司:我司与被告就六盘水市城市规划馆签订了《六盘水市城市规划展览馆布展设计、施工项目建设工程施工合同》，该项目上海华凯、湖南先锋已经按照约定履行了义务，完成了工程的全部工作内容，并完成了结算，但被告一直未支付剩余工程款 45,344,121.50 元，经多次催要未果，故起诉至贵州省六盘水市中级人民法院，要求被告支付工程款、利息及违约金 49,948,744.50 元（我司原告）</p>	4,994.87	否	已受理	未开庭	无	2021 年 08 月 06 日	http://www.Cninfo.com.cn

<p>贵州水族文化博物馆的布展（提质改造）的设计与施工合同纠纷案（湖南华凯 vs 三都水族自治县文化广电和旅游局：我司与被告就贵州水族文化博物馆的布展签订了《贵州水族文化博物馆布展项目设计与施工框架协议》，该项目公司已完成审计结算，但被告一直未支付剩余工程款 19,462,887.05 元，经多次催要未果，故起诉至贵州省黔南布依族苗族自治州，要求被告支付工程款、利息及违约金 24,601,581.60 元）</p>	2,460.16	否	执行阶段	<p>法院判令对方向我司支付工程款本金 19462887.05 元及利息（利息以工程款本金为基数，自 2019 年 4 月 1 日计算至 2019 年 8 月 19 日按照同期贷款利率计算，自 2019 年 8 月 20 日按照同业拆借中心公布的同期同类贷款利率计算，直至对方付清所有本息之日止）。</p>	已经执行立案	2021 年 08 月 06 日	http://www.Cninfo.com.cn
---	----------	---	------	---	--------	------------------	---

其他诉讼事项

√ 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
<p>盘锦城市规划展览馆项目施工合同纠纷案（上海华凯 VS 盘锦市重点公共项目建设管理办公室，以下简称“重点办”及盘锦市建设局，以下简称“建设局”）：我司与重点办签订了《盘锦市城市规划展览馆布展项目承包合同》，我司作为该项目的承包人，该项目于 2015 年 8 月 3 日经“重点办”审计结算，但一直未支付剩余工程款 27,000,916.21 元，我司经过多次催要未果，于 2019 年 7 月 25 日起诉至盘锦市中级人民法院，要求支付工程款、逾期利息及逾期违约金，共计 38,976,733.21 元。（我司原告）。</p>	3,897.67	否	对方不服一审判决，提出上诉，二审发回重审，等待开庭。	一审判决对方支付我司 27,000,916.21 元及违约金，判决暂未生效	暂未进入执行阶段。
<p>“亚夫在线联盟”合同纠纷案（上海环橡建筑装饰设计有限公司 VS 湖南华凯文化</p>	80	否	等待法院出	暂无判决结果	暂未进入执

<p>创意股份有限公司、上海华凯展览展示工程有限公司): 我司与上海环橡建筑装饰设计有限公司签订了《“亚夫在线联盟”体验中心室外室内装饰装修布展的设计和施工一体化工程布展装修承包合同》，我司作为该项目的发包人，该项目于 2015 年 6 月 9 日签订，一直未办理结算。原告于 2021 年 6 月 9 日起诉至镇江市润州区人民法院，要求支付工程款 80 万元及逾期利息。(我司原告)。</p>			<p>具一审判决</p>		<p>行阶段。</p>
<p>上海创星诉上海华凯合同纠纷案(上海华凯展览展示工程有限公司 VS 上海创星数码网络开发有限公司)上海创星数码网络开发有限公司诉称我司未按照《花博园南昌市生态文明成果布展项目多媒体布展集成合同》及补充协议按照合同固定包干总价支付工程款和质保金。(我司被告)</p>	<p>63.44</p>	<p>否</p>	<p>2021 年 2 月 4 日已一审开庭，已进入鉴定程序，待鉴定结果出具后再由法院判决。</p>	<p>暂无审理结果</p>	<p>尚未到执行阶段。</p>
<p>上海华凯展览展示工程有限公司诉北屯得仁城市建设投资经营有限公司(上海华凯 vs 北屯得仁) 2016 年 11 月 27 日，原告与被告就北屯市城市规划展览馆展陈装修工程(施工二标段: 展陈部分)签订了《建设工程施工合同》，签约合同价为 21879957.99 元被告于 2017 年 8 月 16 日出具竣工验收报告，质保期届满后仅支付本 18186993 元，剩余 4552985.14 元仍未支付。2020 年 10 月份，我司就本案向新疆生产建设兵团北屯垦区人民法院提起诉讼，要求北屯得仁支付本金支付剩余工程款 3415986.23 元及截至 2020 年 10 月 21 日的利息 335873 元、违约金 376077 元; 质保金 1136998.91 元及截至 2020 年 10 月 21 日的利息 32271 元、违约金 22718 元。材料递交到法院后，经调解，北屯得仁公司于 2021 年 3 月 18 日支付了本金 3,415.986.23 元，余质保金 1,136,998.91 元未付。</p>	<p>243.86</p>	<p>否</p>	<p>因疫情原因推迟开庭。</p>	<p>暂无审理结果</p>	<p>尚未到执行阶段</p>
<p>炭河古城项目买卖合同纠纷(湖南华凯 VS 上海创星数码网络开发有限公司): 宁乡炭河古城西周王宫项目因火灾事故原因导致合同无法履行，双方间就已付预付款退还事宜一直无法达成一致，公司遂起</p>	<p>233.31</p>	<p>否</p>	<p>2019 年 8 月 12 日发回重审后，一审判决已出，我司不服一</p>	<p>判决上海创星返还预付款 896,326 元。</p>	<p>执行中，公司暂未收到本案款。</p>

诉至岳麓区法院要求被告退还已付的预付款。(我司原告)			审判决, 已上诉。重审二审维持原判。		
----------------------------	--	--	--------------------	--	--

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
罗晔	公司实际控制人周新华先生之配偶	发行股份购买资产	上市公司向罗晔发行股份购买其所持有的易佰网络股权	以标的资产的评估结果作为定价依据	20,027.13	42,903.73	42,865.16	发行股份	0	2021年05月24日	http://www.Cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				上市公司向罗晔等交易对方完成收购易佰网络 90% 股权后, 将注入盈利能力较强、发展前景广阔的跨境出口电商相关业务, 合并口径资产总额和净资产规模、收入和净利润							

	规模将得到大幅提升，有利于增强公司的持续盈利能力和抗风险能力，以实现上市公司股东的利益最大化。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	罗晔作为业绩承诺方之一，承诺易佰网络 2019 至 2023 年实现的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 14,100 万元、17,000 万元、20,400 万元、25,100 万元、29,000 万元。2019 年、2020 年易佰网络均已超额完成承诺业绩。

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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年上半年公司部分合作银行贷款由公司实际控制人周新华先生及其配偶罗晔女士以及法人股东湖南神来科技有限公司等关联方继续为公司信贷业务提供关联方担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于确认 2020 年日常关联交易及预计 2021 年日常关联交易的公告	2021-3-31	http://www.Cninfo.com.cn

十二、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
湖南华凯文化创意股份有限公司	登封市自然资源和规划局	55,384,500.00	45.40%	0.00	25,144,563.00	34,438,450.00	否	否

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2021年6月9日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意湖南华凯文化创意股份有限公司向南平延平芒励多股权投资合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可【2021】1964号),于2021年6月11日完成了易佰网络90%股权的过户手续及相关工商变更登记;向易佰网络原股东完成发行新股144,067,253股,上市日期为2021年7月2日。易佰网络于2021年7月5日完成董事会改选,新一届董事会由5名董事构成,其中上市公司委派3名,两名少数股东厦门芒励多、厦门超然分别委派1名。公司拟从2021年7月1日起将易佰网络纳入合并范围。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	27,080,625	22.13%				-103,350	-103,350	26,977,275	22.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	27,080,625	22.13%				-103,350	-103,350	26,977,275	
其中：境内法人持股	12,000,000	9.81%						12,000,000	9.81%
境内自然人持股	15,080,625	12.32%				-103,350	-103,350	14,977,275	12.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	95,300,475	77.87%				103,350	103,350	95,403,825	77.96%
1、人民币普通股	95,300,475	77.87%				103,350	103,350	95,403,825	77.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	122,381,100	100.00%						122,381,100	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

董监高锁定股的变动：

根据深圳证券交易颁布的《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，公司董监高在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的25%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

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
神来科技	12,000,000			12,000,000	首发前限售股	根据首次公开发行时所作承诺：2020年1月20日解除限售后两年内无减持意向。
周新华	11,945,925			11,945,925	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
何志良	910,050			910,050	高管配偶锁定股	配偶担任公司董监高期间，每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
王安祺	562,500			562,500	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
王萍	340,575	30,000		310,575	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
彭红业	319,575			319,575	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
周凯	311,325			311,325	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
常夸耀	231,075	21,075		210,000	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让

						持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
吴启	168,750			168,750	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
李宇	209,100	52,275		156,825	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
王芳	81,750			81,750	高管锁定股	本人在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
合计	27,080,625	103,350	0	26,977,275	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 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	披露索引	披露日期
股票类								
有限售条件流 通股	2021 年 06 月 22 日	8.8 元/股	144,067,253	2021 年 07 月 02 日	144,067,253		http://www.cninfo.com.cn	2021 年 06 月 29 日

报告期内证券发行情况的说明

公司向厦门芒励多、罗晔、厦门超然、易晟辉煌、晨晖朗姿、繆子马利亚、李旭、黄立山、汇丰大通壹号发行股份及支付现金购买易佰网络90%股权，新增股份的发行价格为8.80元/股，新增股份数量为144,067,253股，发行后公司股份数量为266,448,353股。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2021年6月22日受理公司的非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入公司的股东名册。

本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2021年7月2日，限售期自股份上市首日起开始计算，其中厦门芒励多、罗晔、厦门超然、易晟辉煌因本次交易取得的上市公司117,410,671股股份，自股份发行结束之日起36个月内和业绩承诺期届满且确认其已履行完毕全部利润补偿义务和减值测试补偿义务之前不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的上市公司股份；晨晖朗姿、繆子马利亚、李旭、黄立山、汇丰大通壹号因本次交易取得的上市公司26,656,582股股份，自本次股份发行结束之日起12个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的上市公司股份。

上市公司实际控制人周新华的配偶罗晔因本次交易取得上市公司股份后，与周新华及其一致行动人神来科技合计持有上市公司股份数量超过30%，触发要约收购义务。罗晔已承诺36个月内不转让本次交易中上市公司向其发行的新股，且上述事项已经上市公司2020年第一次临时股东大会审议通过，符合《上市公司收购管理办法》规定的免于发出要约的情形。基于上述情况，周新华和神来科技在本次交易前所持上市公司31,927,900股股份需延长限售期，自罗晔因本次交易取得上市公司股份之日起18个月内不得以任何方式转让。

三、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	6,023	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南神来科技有限公司	境内非国有法人	13.07%	16,000,000		12,000,000	4,000,000		
周新华	境内自然人	13.01%	15,927,900		11,945,925	3,981,975	质押	15,025,000
熊燕	境内自然人	3.59%	4,391,490				质押	1,753,300
刘长羽	境内自然人	2.63%	3,222,100					
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.95%	2,381,700					
何海波	境内自然人	1.52%	1,860,700					
谢立朝	境内自然人	1.19%	1,460,000					
中国工商银行股份有限公司—易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.04%	1,277,100					
杭波	境内自然人	1.03%	1,261,500					
何志良	境内自然人	0.99%	1,213,400		910,050	303,350		
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	无							

况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、湖南神来科技有限公司为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理周新华先生实际控制的企业，湖南神来科技有限公司注册资本 1600 万元，周新华先生持有湖南神来科技有限公司注册资本 1000 万股，占比 62.5%；</p> <p>2、熊燕、柏智方德、何志良三位均为公司发起人股东，截至本报告出具日，以上三人之间不存在关联关系和一致行动关系；</p> <p>3、公司外部股东刘长羽、何海波、谢立朝、中国工商银行股份有限公司一易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金、杭波五位之间未知是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
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
熊燕	4,391,490	人民币普通股	4,391,490
刘长羽	3,222,100	人民币普通股	3,222,100
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	2,381,700	人民币普通股	2,381,700
何海波	1,860,700	人民币普通股	1,860,700
谢立朝	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
中国工商银行股份有限公司一易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金	1,277,100	人民币普通股	1,277,100
杭波	1,261,500	人民币普通股	1,261,500
王景奕	1,015,000	人民币普通股	1,015,000
史晓丹	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
黄亮	942,981	人民币普通股	942,981
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流	1、熊燕、柏智方德二位均为公司发起人股东，截至本报告出具日，以上二位之间不存在关联关系和一致行动关系；		

<p>股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明</p>	<p>2、截至本报告出具日，以上二位与刘长羽、何海波、谢立朝、中国工商银行股份有限公司一易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金、杭波、王景奕、史晓丹、黄亮八位外部股东间不存在关联关系和一致行动关系；</p> <p>3、公司外部股东刘长羽、何海波、谢立朝、中国工商银行股份有限公司一易方达新经济灵活配置混合型证券投资基金、杭波、王景奕、史晓丹、黄亮八位之间未知是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）</p>	<p>公司股东刘长羽通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,222,100 股，实际合计持有 3,222,100 股。</p>

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南华凯文化创意股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	82,434,985.44	155,349,654.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	212,604,865.04	211,834,367.92
应收款项融资		157,950.00
预付款项	10,745,770.84	8,321,059.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,721,862.51	13,170,825.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	17,889,061.19	18,696,046.19
合同资产	198,442,511.84	187,723,227.60

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,704,235.64	436,948.01
流动资产合计	542,543,292.50	595,690,078.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	222,452.39	896,147.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	250,702,234.08	45,735,123.95
在建工程		182,480,379.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,304,114.24	24,675,534.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,520,727.64	16,390,167.37
其他非流动资产	45,313,597.40	46,362,312.26
非流动资产合计	337,063,125.75	316,539,664.70
资产总计	879,606,418.25	912,229,743.05
流动负债：		
短期借款	50,064,706.25	70,100,895.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	233,914,261.15	238,528,389.34

预收款项	23,060.00	23,060.00
合同负债	39,765,378.75	13,607,252.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,371,946.56	12,537,893.32
应交税费	31,635,129.53	33,904,482.68
其他应付款	36,192,358.28	15,641,669.27
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,007,717.50	26,037,075.00
其他流动负债	26,663.66	97,618.13
流动负债合计	403,001,221.68	410,478,336.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,067,475.00	63,079,259.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	60,067,475.00	63,079,259.72
负债合计	463,068,696.68	473,557,596.26
所有者权益：		
股本	122,381,100.00	122,381,100.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,762,696.03	169,762,696.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	5,368,192.82	5,368,192.82
一般风险准备		
未分配利润	119,025,732.72	141,160,157.94
归属于母公司所有者权益合计	416,537,721.57	438,672,146.79
少数股东权益		
所有者权益合计	416,537,721.57	438,672,146.79
负债和所有者权益总计	879,606,418.25	912,229,743.05

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	48,771,966.99	120,461,867.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	57,824,874.18	66,732,199.63
应收款项融资		
预付款项	1,904,309.99	1,182,435.59
其他应收款	18,753,848.53	5,644,092.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,923,338.39	4,354,171.83
合同资产	81,298,399.77	86,892,570.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	282,751.57	168,658.22
流动资产合计	213,759,489.42	285,435,995.44
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,996,302.62	35,669,997.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	235,938,869.42	30,612,408.15
在建工程		182,480,379.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,304,114.24	24,674,691.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	20,426,539.15	21,030,782.11
非流动资产合计	315,665,825.43	294,468,258.54
资产总计	529,425,314.85	579,904,253.98
流动负债：		
短期借款	50,064,706.25	70,100,895.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	92,959,749.20	110,046,700.55
预收款项	23,060.00	23,060.00
合同负债	10,197,954.26	2,386,271.17
应付职工薪酬	962,919.73	3,676,780.72
应交税费	7,658,327.30	10,406,406.95
其他应付款	35,340,164.72	15,077,867.30

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	6,007,717.50	6,008,575.00
其他流动负债	21,801.39	6,792.44
流动负债合计	203,236,400.35	217,733,349.96
非流动负债：		
长期借款	60,067,475.00	63,079,259.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	60,067,475.00	63,079,259.72
负债合计	263,303,875.35	280,812,609.68
所有者权益：		
股本	122,381,100.00	122,381,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	174,536,546.26	174,536,546.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	5,368,192.82	5,368,192.82
未分配利润	-36,164,399.58	-3,194,194.78
所有者权益合计	266,121,439.50	299,091,644.30
负债和所有者权益总计	529,425,314.85	579,904,253.98

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	77,034,597.40	52,122,092.17
其中：营业收入	77,034,597.40	52,122,092.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	94,572,357.73	71,442,301.16
其中：营业成本	57,860,542.21	42,791,914.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	682,081.29	694,594.40
销售费用	3,205,590.61	5,295,721.18
管理费用	29,414,811.91	17,249,565.54
研发费用	873,269.28	2,306,480.45
财务费用	2,536,062.43	3,104,025.25
其中：利息费用	1,512,129.16	3,276,369.34
利息收入	121,353.37	320,600.59
加：其他收益	292,908.41	1,144,979.09
投资收益（损失以“-”号填列）	-673,695.05	-721,392.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,814,951.98	4,959,939.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-508,977.33	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,634.31	4,336.21

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-22,234,841.97	-13,932,346.47
加：营业外收入	1,183.33	
减：营业外支出	31,326.85	1,026,745.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-22,264,985.49	-14,959,092.22
减：所得税费用	-130,560.27	-2,152,352.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-22,134,425.22	-12,806,739.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-22,134,425.22	-12,806,739.75
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-22,134,425.22	-12,806,739.75
2.少数股东损益		
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-22,134,425.22	-12,806,739.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,134,425.22	-12,806,739.75
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1809	-0.1046

(二) 稀释每股收益	-0.1809	-0.1046
------------	---------	---------

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：10,835,779.58 元，上期被合并方实现的净利润为：-7,424,124.31 元。

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,729,375.62	49,572,223.58
减：营业成本	978,658.95	36,770,451.26
税金及附加	541,491.32	929,367.94
销售费用	1,178,559.97	3,362,595.80
管理费用	25,237,194.07	9,978,538.38
研发费用	538,011.13	1,370,173.14
财务费用	2,442,060.03	2,308,920.85
其中：利息费用	2,553,450.15	2,513,518.75
利息收入	122,662.67	229,747.86
加：其他收益	273,145.99	287,940.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-673,695.05	-721,392.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,710,471.50	175,134.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	326,232.28	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-32,971,388.13	-5,406,141.43
加：营业外收入	1,183.33	
减：营业外支出		1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,970,204.80	-6,406,141.43
减：所得税费用		-1,023,525.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,970,204.80	-5,382,615.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,970,204.80	-5,382,615.44
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-32,970,204.80	-5,382,615.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	91,546,090.54	174,032,252.91
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,372,370.67	8,986,511.95
经营活动现金流入小计	109,918,461.21	183,018,764.86
购买商品、接受劳务支付的现金	69,025,341.16	108,952,780.08
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		
拆出资金净增加额		
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	14,877,632.84	34,049,158.03
支付的各项税费	5,478,317.59	6,577,102.75
支付其他与经营活动有关的现金	17,278,761.18	34,240,601.05
经营活动现金流出小计	106,660,052.77	183,819,641.91
经营活动产生的现金流量净额	3,258,408.44	-800,877.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,087.00
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		
投资活动现金流入小计		7,087.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,986,312.82	17,506,891.00
投资支付的现金		980,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,986,312.82	18,486,891.00
投资活动产生的现金流量净额	-15,986,312.82	-18,479,804.00
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	63,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,552,899.01	4,143,032.93
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		43,063.78
筹资活动现金流出小计	66,552,899.01	57,186,096.71
筹资活动产生的现金流量净额	-46,552,899.01	-17,186,096.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-59,280,803.39	-36,466,777.76
加：期初现金及现金等价物余额	140,589,108.84	144,743,736.41
六、期末现金及现金等价物余额	81,308,305.45	108,276,958.65

法定代表人：周新華

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	22,305,217.10	71,417,929.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,300,708.98	3,484,527.83
经营活动现金流入小计	23,605,926.08	74,902,457.12
购买商品、接受劳务支付的现金	20,097,383.77	54,510,234.25
支付给职工以及为职工支付的现金	5,148,961.37	17,223,447.70
支付的各项税费	1,938,619.00	3,538,070.94
支付其他与经营活动有关的现金	14,087,800.91	15,803,549.16
经营活动现金流出小计	41,272,765.05	91,075,302.05
经营活动产生的现金流量净额	-17,666,838.97	-16,172,844.93
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,986,312.82	15,679,177.91
投资支付的现金		980,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,986,312.82	16,659,177.91
投资活动产生的现金流量净额	-15,986,312.82	-16,659,177.91
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	20,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	43,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,340,732.35	3,477,982.93
支付其他与筹资活动有关的现金	12,352,720.56	30,977,139.05
筹资活动现金流出小计	58,693,452.91	77,455,121.98
筹资活动产生的现金流量净额	-38,693,452.91	-37,455,121.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-72,346,604.70	-70,287,144.82
加：期初现金及现金等价物余额	120,170,833.99	136,674,338.38
六、期末现金及现金等价物余额	47,824,229.29	66,387,193.56

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	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	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末 余额	122,381, 100.00				169, 762, 696. 03				5,36 8,19 2.82		141,160, 157.94		438,67 2,146.7 9		438,672, 146.79
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	122,381, 100.00				169, 762, 696. 03				5,36 8,19 2.82		141,160, 157.94		438,67 2,146.7 9		438,672, 146.79
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）											-22,134, 425.22		-22,134 ,425.22		-22,134, 425.22
（一）综合收 益总额											-22,134, 425.22		-22,134 ,425.22		-22,134, 425.22
（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															
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	122,381,100.00				169,762,696.03				5,368,192.82		119,025,732.72		416,537,721.57		416,537,721.57

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	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	一般 风险 准备	未分配 利润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	122,38 1,100. 00				169, 762, 696. 03				5,836, 862.8 2		215,107 ,036.42		513,087, 695.27		513,087, 695.27
加：会计 政策变更									-468,6 70.00		-11,463, 513.66		-11,932,1 83.66		-11,932,1 83.66
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	122,38 1,100. 00				169, 762, 696. 03				5,368, 192.8 2		203,643 ,522.76		501,155, 511.61		501,155, 511.61
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											-12,806, 739.75		-12,806,7 39.75		-12,806,7 39.75
(一)综合收 益总额											-12,806, 739.75		-12,806,7 39.75		-12,806,7 39.75
(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														
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	122,381,100.00			169,762,696.				5,368,192.82		190,836,783.01		488,348,771.86		488,348,771.86

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	122,381,100.00				174,536,546.26				5,368,192.82	-3,194,194.78		299,091,644.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	122,381,100.00				174,536,546.26				5,368,192.82	-3,194,194.78		299,091,644.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-32,970,204.80		-32,970,204.80
（一）综合收益总额										-32,970,204.80		-32,970,204.80
（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												
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	122,381,100.00				174,536,546.26				5,368,192.82	-36,164,399.58		266,121,439.50

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年年末余额	122,381,100.00				174,536,546.26				5,836,862.82	34,174,600.33		336,929,109.41
加：会计政策变更									-468,670.00	-4,218,030.04		-4,686,700.04
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	122,381,100.00				174,536,546.26				5,368,192.82	29,956,570.29		332,242,409.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-5,382,615.44		-5,382,615.44
(一)综合收益总额										-5,382,615.44		-5,382,615.44
(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												
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. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期末 余额	122,381, 100.00				174,536,5 46.26				5,368,19 2.82	24,573, 954.85		326,859, 793.93

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

三、公司基本情况

湖南华凯文化创意股份有限公司(以下简称公司或本公司)系原湖南华凯创意展览服务有限公司(以下简称湖南华凯有限公司)整体变更设立的股份有限公司。湖南华凯有限公司原名湖南美景创意展示展览有限公司,系由自然人周新华、周凯、廖知心共同投资组建,于2009年2月23日在长沙市工商行政管理局登记注册,成立时注册资本1,000.00万元。湖南华凯有限公司以2013年12月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2014年4月10日在湖南省工商行政管理局登记注册,总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为91430000685008653Q的营业执照,注册资本122,381,100.00元,股份总数122,381,100股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股26,977,275.00股;无限售条件的流通股份A股95,403,825.00股。公司股票已于2017年1月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属文化艺术行业。主要经营活动为展馆布展工程、空间环境艺术设计服务、模型与动画的生产

(劳务提供)和销售。主要产品或提供的劳务：公司主要为展馆、展厅等大型室内空间提供环境艺术设计综合服务，产品形态为模型、动画及各类文化主题空间展示系统。

本财务报表经公司2021年8月25日召开的第三届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将上海华凯展览展示工程有限公司(以下简称上海华凯)纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认…等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方[注]	

[注]：系本公司合并财务报表范围内。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产	余额百分比组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

[注]：系本公司合并财务报表范围内。

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见附注金融工具

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单项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	应收账款：占应收账款账面余额10%以上且金额100万元以上(含)的款项；其他应收款：占其他应收款账面余额10%以上且金额50万元以上(含)的款项。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-------------	---------------------------------------

2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	可收回性存在明显差异的款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

13、应收款项融资

详见附注金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注金融工具

15、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的工程项目，按照预计工

程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的部分,计提存货跌价准备,在工程项目完工时,转销存货跌价准备。

直接用于出售的存货,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;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备详见附注金额工具、金额工具减值的相关内容。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

适用 不适用

20、其他债权投资

适用 不适用

21、长期应收款

适用 不适用

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.9-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产

使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

适用 不适用

28、油气资产

适用 不适用

29、使用权资产

适用 不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地权证年限
专利技术	5-10
软件	3

(2) 内部研究开发支出会计政策

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

若研究项目对于生产、设计或服务具有针对性和形成成果，且研究项目形成无形资产的可能性较大，则确定进入开发阶段。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)

公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

适用 不适用

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

适用 不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理

确定为止。对于在某一时刻履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

对于单项履约义务属于某一时点义务的合同，公司以验收报告作为收入确认依据，在取得验收单当月确认收入。

对于属于某一时段内履行履约义务的合同，确定合同完工进度的方法为投入法。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况及经营成果产生重大影响，

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销	13%、9%、6%、3%

	项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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
湖南华凯文化创意股份有限公司	15%
上海华凯展览展示工程有限公司	25%

2、税收优惠

1. 公司于2019年11月25日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201943000377的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，公司2019年-2021年按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

根据《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)以及《纳税人跨县(市、区)提供建筑服务增值税征收管理暂行办法》(财税〔2016〕17号)，公司从2016年5月1日起适用“营改增”政策，空间环境艺术设计服务转为增值税应税收入。一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税。建筑工程老项目，是指：(1)《建筑工程施工许可证》注明的合同开工日期在2016年4月30日前的建筑工程项目；(2)未取得《建筑工程施工许可证》的，建筑工程承包合同注明的开工日期在2016年4月30日前的建筑工程项目。一般纳税人跨县(市)提供建筑服务，选择适用简易计税方法计税的，应以取得的全部价款和价外费用扣除支付的分包款后的余额为销售额，按照3%的征收率计算应纳税额。

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	4,916.36	7,116.36
银行存款	81,303,389.09	146,784,913.12
其他货币资金	1,126,679.99	8,557,624.77

合计	82,434,985.44	155,349,654.25
其中：存放在境外的款项总额	0.00	
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	

其他说明

期末银行存款中其他货币资金 1,126,679.99元为保函保证金。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	82,219,841.20	28.18%	37,623,024.42	45.76%	44,596,816.78	75,926,011.06	26.38%	34,036,109.35	44.83%	41,889,901.71
按组合计提坏账准备的应收账款	209,502,026.25	71.82%	41,493,977.99	19.81%	168,008,048.26	211,907,110.15	73.62%	41,962,643.94	19.80%	169,944,466.21
合计	291,721,867.45	100.00%	79,117,002.41	27.12%	212,604,865.04	287,833,121.21	100.00%	75,998,753.29	26.40%	211,834,367.92

按单项计提坏账准备：37623024.42 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
盘锦市重点公共项目建设管理办公室	27,000,916.21	16,200,549.73	60.00%	已提起诉讼，一审已胜诉，二审未出结果
都匀市城市建设投资发展有限公司	40,424,275.57	12,127,282.67	30.00%	已提起诉讼并胜诉
独山县国有资本营运集团有限公司	1,789,346.19	536,803.86	30.00%	已提起诉讼并达成调解协议
三河市燕新开发建设投资有限公司	3,645,400.00	3,645,400.00	100.00%	预计无法收回
镇江亚夫在线实业有限公司	780,000.00	780,000.00	100.00%	预计无法收回
长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司	8,493,830.14	4,246,915.07	50.00%	发生信用风险，预计无法全额收回
其他单位计提坏账准备的应收款项	86,073.09	86,073.09	100.00%	预计无法收回
合计	82,219,841.20	37,623,024.42	--	--

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：41,493,977.99 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	92,876,281.35	4,643,814.06	5.00%
1-2 年	61,372,486.23	6,137,248.63	10.00%
2-3 年	13,428,771.49	4,028,631.45	30.00%
3-4 年	26,036,775.21	13,018,387.61	50.00%
4-5 年	10,609,078.67	8,487,262.94	80.00%
5 年以上	5,178,633.30	5,178,633.30	100.00%
合计	209,502,026.25	41,493,977.99	--

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	92,876,281.35
1 至 2 年	68,346,060.23
2 至 3 年	32,650,427.39
3 年以上	97,849,098.48
3 至 4 年	50,548,997.21
4 至 5 年	10,609,078.67
5 年以上	36,691,022.60
合计	291,721,867.45

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	34,036,109.35	4,246,915.07	660,000.00			37,623,024.42

按组合计提坏账准备	41,962,643.94	-468,665.95				41,493,977.99
合计	75,998,753.29	3,778,249.12	660,000.00			79,117,002.41

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
独山县国有资本营运集团有限公司	660,000.00	通过诉讼调解后收回款项
合计	660,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
都匀市城市建设投资发展有限公司	40,424,275.57	13.86%	12,127,282.67
盘锦市重点公共项目建设管理办公室	27,000,916.21	9.26%	16,200,549.73
库尔勒市城乡规划局	18,389,359.70	6.30%	5,680,682.40
三都水族自治县文化和旅游局	18,002,460.46	6.17%	2,789,557.67
湖南昭山经济建设投资有限公司	15,579,632.17	5.34%	1,557,963.22
合计	119,396,644.11	40.93%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	157,950.00
合计		157,950.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

4、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	9,858,441.59	91.74%	7,227,675.49	86.86%
1 至 2 年	828,333.25	7.71%	693,383.82	8.33%
2 至 3 年	58,996.00	0.55%	400,000.00	4.81%
合计	10,745,770.84	--	8,321,059.31	--

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：

因项目施工、结算等进度缓慢，暂未达到结算条件。

(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	账面余额	占预付款金额的比例 (%)
长沙广大建筑装饰有限公司	4,649,207.33	43.27%
长沙市建威石业有限公司	1,630,078.31	15.17%
长沙云发装饰石材有限公司	880,637.88	8.20%
周清波	600,000.00	5.58%
湖南嘉吉文化创意有限公司	458,715.60	4.27%
合计	8,218,639.12	76.48%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,721,862.51	13,170,825.07
合计	18,721,862.51	13,170,825.07

(1) 其他应收款

1) 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
投标及履约保证金	8,328,422.51	8,988,190.19
贷款担保保证金	200,000.00	200,000.00
往来款项	12,813,572.48	7,371,847.38
其他	2,049,507.50	583,724.62
合计	23,391,502.49	17,143,762.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021 年 1 月 1 日余额	354,396.85	413,529.20	3,205,011.07	3,972,937.12
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-232,020.06	232,020.06		
--转入第三阶段		-256,172.06	256,172.06	
本期计提	500,301.62	74,662.91	121,738.33	696,702.86
2021 年 6 月 30 日余额	622,678.41	464,040.11	3,582,921.46	4,669,639.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,481,760.12
1 至 2 年	4,640,401.09
2 至 3 年	2,561,720.66
3 年以上	3,707,620.62
3 至 4 年	1,594,566.00
4 至 5 年	479,661.74
5 年以上	1,633,392.88
合计	23,391,502.49

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	637,089.00					637,089.00
按组合计提坏账准备	3,335,848.12	696,702.86				4,032,550.98
合计	3,972,937.12	696,702.86				4,669,639.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

4) 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	坏账准备期末余额

				比例	
长沙广大建筑装饰有限公司	往来款	6,750,915.88	1 年以内	28.86%	337,545.79
登封市财政局	履约保证金	2,769,226.68	1-2 年	11.84%	276,922.67
深圳市世展建设有限公司	往来款	2,600,000.00	1 年以内	11.12%	130,000.00
湖南华侨建设开发集团有限公司农民工工资支付专户	农民工工资保证金	1,000,000.00	3-4 年	4.28%	500,000.00
深圳市深业中城有限公司	其他	1,000,000.00	1 年以内	4.28%	50,000.00
合计	--	14,120,142.56	--	60.36%	1,294,468.46

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	27,065,001.69	9,282,577.86	17,782,423.83	27,738,770.64	9,282,577.86	18,456,192.78
在产品	106,637.36		106,637.36	239,853.41		239,853.41
合计	27,171,639.05	9,282,577.86	17,889,061.19	27,978,624.05	9,282,577.86	18,696,046.19

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

适用 不适用

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

适用 不适用

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

适用 不适用

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
合同履约成本	9,282,577.86					9,282,577.86	
合计	9,282,577.86					9,282,577.86	--

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
长沙市博物馆	7,163,401.16					7,163,401.16	
东洲岛文化园	2,119,176.70					2,119,176.70	
合计	9,282,577.86					9,282,577.86	--

7、合同资产

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
应收质保金	2,708,567.53	135,428.38	2,573,139.15	1,367,728.06	68,386.40	1,299,341.66
已完工未结算工程项目	208,943,854.37	13,074,481.68	195,869,372.69	199,001,236.75	12,577,350.81	186,423,885.94
合计	211,652,421.90	13,209,910.06	198,442,511.84	200,368,964.81	12,645,737.21	187,723,227.60

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算资产	9,445,486.75	主要系本报告期内工程项目完成结算所致
合计	9,445,486.75	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提	2,896,987.74						2,896,987.74
按组合计提	9,748,749.47	564,172.85					10,312,922.32
小计	12,645,737.21	564,172.85					13,209,910.06

2) 期末单项计提减值准备的合同资产

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司	4,993,975.48	2,496,987.74	50.00	预测现金流量现值与账面价值之间差额
镇江亚夫在线实业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	5,393,975.48	2,896,987.74	53.71	

3) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
余额百分比组合	206,258,446.42	10,312,922.32	5.00
小 计	206,258,446.42	10,312,922.32	5.00

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提	0.00			
按组合计提	564,172.85			主要系项目完工，产生合同资产，计提减值准备所导致
合计	564,172.85			--

8、一年内到期的非流动资产

 适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,704,235.64	436,948.01
合计	1,704,235.64	436,948.01

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
湖南华凯数字科技有限公司	896,147.44			-673,695.05							222,452.39	

小计	896,147.44			-673,695.05						222,452.39	
合计	896,147.44			-673,695.05						222,452.39	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	250,702,234.08	45,735,123.95
合计	250,702,234.08	45,735,123.95

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	65,508,336.71	995,394.40	11,771,129.70	3,574,316.12	1,524,391.45	83,373,568.38
2.本期增加金额	206,888,470.71					206,888,470.71
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	206,888,470.71					206,888,470.71
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			692,587.78			692,587.78
(1) 处置或报废			692,587.78			692,587.78
4.期末余额	272,396,807.42	995,394.40	11,078,541.92	3,574,316.12	1,524,391.45	289,569,451.31
二、累计折旧						
1.期初余额	23,926,616.27	792,151.45	10,936,576.78	1,759,900.44	223,199.49	37,638,444.43
2.本期增加金额	595,071.84	47,281.38	81,633.10	283,232.65	873,382.40	1,880,601.37
(1) 计提	595,071.84	47,281.38	81,633.10	283,232.65	873,382.40	1,880,601.37
3.本期减少金额			651,828.57			651,828.57
(1) 处置或报废			651,828.57			651,828.57
4.期末余额	24,521,688.11	839,432.83	10,366,381.31	2,043,133.09	1,096,581.89	38,867,217.23
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	247,875,119.31	155,961.57	712,160.61	1,531,183.03	427,809.56	250,702,234.08
2.期初账面价值	41,581,720.44	203,242.95	834,552.92	1,814,415.68	1,301,191.96	45,735,123.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 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
国家文化产业示范基地	206,888,470.71	项目主体完工，未最终验收。

(5) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		182,480,379.47
合计		182,480,379.47

(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
国家文化产业示范基地	0.00		0.00	182,480,379.47		182,480,379.47
合计	0.00			182,480,379.47		182,480,379.47

(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
国家文化产业示范	206,888,470.71	182,480,379.47	24,408,091.24	206,888,470.71		0.00	100.00%	100%	4,365,517.27	738,450.40	3.03%	募股资金

基地												
合计	206,888,470.71	182,480,379.47	24,408,091.24	206,888,470.71		0.00	--	--	4,365,517.27	738,450.40	3.03%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

13、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,726,987.97	60,000.00		3,574,646.18	31,361,634.15
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,726,987.97	60,000.00		3,574,646.18	31,361,634.15
二、累计摊销					
1.期初余额	3,191,624.87	60,000.00		3,434,475.07	6,686,099.94
2.本期增加金额	283,184.16			88,235.81	371,419.97
(1) 计提	283,184.16			88,235.81	371,419.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,474,809.03	60,000.00		3,522,710.88	7,057,519.91
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	24,252,178.94	0.00	0.00	51,935.30	24,304,114.24

2.期初账面价值	24,535,363.10	0.00	0.00	140,171.11	24,675,534.21
----------	---------------	------	------	------------	---------------

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

14、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	66,082,910.52	16,520,727.64	65,560,669.47	16,390,167.37
合计	66,082,910.52	16,520,727.64	65,560,669.47	16,390,167.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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		16,520,727.64		16,390,167.37

(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
可抵扣暂时性差异	44,174,584.45	39,699,201.14
可抵扣亏损	57,718,535.18	40,906,121.88
合计	101,893,119.63	80,605,323.02

(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
2025 年	57,718,535.18	40,906,121.88	
合计	57,718,535.18	40,906,121.88	--

15、其他非流动资产

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

合同资产	48,534,414.45	3,220,817.05	45,313,597.40	49,638,324.83	3,276,012.57	46,362,312.26
合计	48,534,414.45	3,220,817.05	45,313,597.40	49,638,324.83	3,276,012.57	46,362,312.26

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	64,706.25	100,895.83
质押及保证借款	50,000,000.00	70,000,000.00
合计	50,064,706.25	70,100,895.83

短期借款分类的说明：

期末保证借款5,000.00万元，主要系：

- 2020年10月14日公司与兴业银行长沙分行签订流动资产贷款1,000.00万元合同，借款期限为2020年10月14日至2021年10月13日，该笔贷款同时由公司实际控制人周新华及其配偶罗晔、关联方湖南神来科技有限公司（以下简称神来科技）和上海华凯提供保证担保。
- 2020年9月22日，公司与长沙银行股份有限公司湘银支行签订流动资产贷款2,000.00万元合同，借款期限为2020年9月23日至2021年9月22日，该笔贷款同时由公司实际控制人周新华及其配偶罗晔、关联方神来科技和上海华凯提供保证担保。
- 2021年1月28日，公司与长沙银行股份有限公司湘银支行签订流动资产贷款2,000.00万元合同，借款期限为2021年1月28日至2022年1月27日，该笔贷款同时由公司实际控制人周新华及其配偶罗晔、关联方神来科技和上海华凯提供保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款或提供劳务款项	233,914,261.15	238,528,389.34
合计	233,914,261.15	238,528,389.34

(2) 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
长沙丰义仁装饰工程有限公司	7,923,562.89	根据合同约定付款方式尚未达到付款条件
西安灵境科技有限公司	7,854,082.70	根据合同约定付款方式尚未达到付款条件
湖南美创数字科技有限公司	7,600,328.77	根据合同约定付款方式尚未达到付款条件

湖南良艺展览有限公司	5,303,997.31	根据合同约定付款方式尚未达到付款条件
长沙广大建筑装饰有限公司	4,780,333.68	根据合同约定付款方式尚未达到付款条件
合计	33,462,305.35	--

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
模型制作预收款	23,060.00	23,060.00
合计	23,060.00	23,060.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沁阳会客厅展示馆	166,766.06	181,775.00
登封市民文化中心城市馆布展项目	8,526,501.75	269,621.04
红旗创新大厦文化展馆项目 EPC 工程总承包		9,997,467.86
娄底市规划展示馆室内陈展项目	1,391,478.90	1,391,478.90
清远市城市馆规划布展服务项目	1,037,735.85	1,009,174.31
湖锦酒楼城堡投影	113,207.55	
洞庭湖博物馆	27,264,342.66	
醉美三都城市会客厅项目	135,849.06	
常州轨交馆公司展示区	54,025.23	
济川药业展示厅	1,075,471.69	
其他		757,735.86
合计	39,765,378.75	13,607,252.97

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
登封市民文化中心城市馆布展项目	8,256,880.71	本报告期原预收工程款项目未完成履约义务所致
红旗创新大厦文化展馆项目 EPC 工程总承包	-9,997,467.86	本报告期内完成履约义务所致

洞庭湖博物馆	27,264,342.66	本报告期原预收工程款项目未完成履约义务所致
合计	25,523,755.51	—

20、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	9,946,610.47	8,177,905.58	13,017,983.24	5,106,532.81
二、离职后福利-设定提存计划		490,126.81	439,336.91	50,789.90
三、辞退福利	2,591,282.85	107,588.00	2,484,247.00	214,623.85
合计	12,537,893.32	8,775,620.39	15,941,567.15	5,371,946.56

(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	7,914,930.61	7,302,657.33	12,097,360.83	3,120,227.11
2、职工福利费	0.00	365,106.18	365,106.18	0.00
3、社会保险费	28,036.90	298,176.68	293,104.58	33,109.00
其中：医疗保险费	25,232.80	284,580.04	277,491.94	32,320.90
工伤保险费	0.00	13,596.64	12,808.54	788.10
生育保险费	2,804.10		2,804.10	
4、住房公积金	13,049.00	163,895.00	162,355.00	14,589.00
5、工会经费和职工教育经费	1,990,593.96	48,070.39	100,056.65	1,938,607.70
合计	9,946,610.47	8,177,905.58	13,017,983.24	5,106,532.81

(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		472,759.89	423,509.09	49,250.80
2、失业保险费		17,366.92	15,827.82	1,539.10
合计		490,126.81	439,336.91	50,789.90

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,603,147.18	28,377,375.78
个人所得税	35,592.14	45,038.05
城市维护建设税	2,912,184.48	3,193,979.35
教育费附加	2,045,600.59	2,246,882.69
房产税	37,758.06	37,529.49
其他	847.08	3,677.32
合计	31,635,129.53	33,904,482.68

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	36,192,358.28	15,641,669.27
合计	36,192,358.28	15,641,669.27

(1) 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
分包商保证金	1,630,000.00	1,652,000.00
自建资产应付未付款项	22,413,397.59	13,474,167.69
其他（应付资产重组中介费用）	12,148,960.69	515,501.58
合计	36,192,358.28	15,641,669.27

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

23、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	6,000,000.00	26,000,000.00
应付利息	7,717.50	37,075.00
合计	6,007,717.50	26,037,075.00

其他说明：

期末一年内到期的长期借款600.00万元，主要系：

2018年11月13日公司和中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订固定资产3,500.00万元借款合同，其中转入一年内到期的非流动负债600.00万元。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	26,663.66	97,618.13
合计	26,663.66	97,618.13

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	60,000,000.00	63,000,000.00
应付利息	67,475.00	79,259.72
合计	60,067,475.00	63,079,259.72

长期借款分类的说明：

期末抵押及保证借款6,000.00万元，主要系：

1、2018年11月13日公司和中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订3,500.00万元固定资产借款合同，借款期限为2018年11月15日起至2025年11月15日，自2020年5月15日起，每半年归还本金300.00万元，最后一期归还本金200.00万元，截至2021年6月30日，借款余额2,600.00万元，一年内到期的长期借款600.00万元。该笔贷款由公司实际控制人周新华及其配偶罗晔、关联方神来科技提供保证担保；同时以本公司权证号为长房权证岳麓字第715189995号、长房权证岳麓字第715188652号、长国用（2016）第019236号、岳麓区创源路8号华凯创意国家文化产业示范基地1、2栋的房屋建筑物作为抵押物提供抵押担保。

2、2020年6月17日公司与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订2,000.00万元流动资产借款合同，借款期限为2020年7月2日至2022年7月2日，该笔贷款由公司实际控制人周新华及其配偶罗晔、关联方神来科技提供保证担保；同时以本公司权证号为长房权证岳麓字第715189995号、长房权证岳麓字第715188652号房屋建筑物作为抵押物提供抵押担保。

3、2020年7月22日公司与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订2,000.00万元流动资产借款合同，借款期限为2020年7月30日至2022年7月30日，该笔贷款由公司实际控制人周新华及其配偶罗晔、关联方神来科技提供保证担保；同时以本公司权证号为长房权证岳麓字第715189995号、长房权证岳麓字第715188652号房屋建筑物作为抵押物提供抵押担保。

26、递延收益

适用 不适用

27、其他非流动负债

适用 不适用

28、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	122,381,100.00						122,381,100.00

29、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)	169,762,696.03			169,762,696.03
合计	169,762,696.03			169,762,696.03

30、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	5,368,192.82			5,368,192.82
合计	5,368,192.82			5,368,192.82

31、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		215,107,036.42
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-11,463,513.66
调整后期初未分配利润	141,160,157.94	203,643,522.76
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-22,134,425.22	-62,483,364.82
期末未分配利润	119,025,732.72	141,160,157.94

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、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	76,943,311.69	57,860,542.21	52,064,949.32	42,791,914.34
其他业务	91,285.71	0.00	57,142.85	0.00
合计	77,034,597.40	57,860,542.21	52,122,092.17	42,791,914.34

收入相关信息：

单位：元

合同分类	空间环境艺术设计	动画设计	其他	合计
其中：				
博物馆展示系统	929,732.53			929,732.53
规划馆展示系统	1,340,898.15			1,340,898.15
其他文化主题馆展示系统	27,457,837.13			27,457,837.13
企业馆展示系统	46,728,051.44			46,728,051.44
其他		486,792.44	91,285.71	578,078.15
其中：				
华北	3,950,611.28			3,950,611.28
华东	69,536,497.89			69,536,497.89
华南	1,170,377.21			291,170,377.21
华中	1,799,032.87	486,792.44	91,285.71	2,377,111.02
服务（在某一时段内提供）	76,456,519.25			76,456,519.25
商品（在某一时点转让）		486,792.44	91,285.71	578,078.15

与履约义务相关的信息：

期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务将于相应建造合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 297,995,100.00 元，其中，13,547,431.00 元预计将于 2021 年度确认收入，284,447,669.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务将于相应建造合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

33、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	84,700.60	80,477.45
教育费附加	62,095.56	72,777.02
房产税	329,310.49	330,453.36
土地使用税	172,366.52	172,366.51
印花税	33,491.00	34,316.80
其他	117.12	4,203.26
合计	682,081.29	694,594.40

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	717,208.95	1,496,403.02
差旅费	647,746.39	1,292,955.09
售后服务费	699,386.97	970,942.29
业务费	421,077.19	1,464,945.29
宣传费	114,122.91	70,475.49
项目结算审计咨询费	350,072.83	0.00
其他	255,975.37	
合计	3,205,590.61	5,295,721.18

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,000,952.37	4,851,488.80
折旧与摊销	2,149,914.32	2,228,071.32
顾问服务费	17,124,811.52	2,488,851.60
办公费	1,360,019.07	5,576,886.75

差旅费	741,772.40	835,203.13
业务招待费	1,013,861.71	672,169.00
其他	391,341.63	596,894.94
信息披露费	1,632,138.89	
合计	29,414,811.91	17,249,565.54

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	702,347.54	1,359,122.27
材料设备费	42,499.00	340,236.76
折旧与摊销	90,657.74	343,044.04
设计费		174,069.98
装备调试费		860.00
其他	37,765.00	89,147.40
合计	873,269.28	2,306,480.45

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,737,116.81	3,276,369.34
减：利息收入（以负数列示）	-222,707.75	-320,600.59
银行手续费	21,653.37	148,256.50
合计	2,536,062.43	3,104,025.25

其他说明：

38、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
与收益相关的政府补助	243,700.00	1,069,300.32
代扣个人所得税手续费返还	49,208.41	75,678.77
合计	292,908.41	1,144,979.09

39、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	-673,695.05	-721,392.14
合计	-673,695.05	-721,392.14

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-696,702.86	-1,118,629.74
合同资产减值损失		807,017.09
应收账款减值损失	-3,118,249.12	5,271,552.01
合计	-3,814,951.98	4,959,939.36

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-564,172.85	
其他	55,195.52	
合计	-508,977.33	

42、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
固定资产处置收益	7,634.31	4,336.21

43、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
废品收入	1,183.33	0.00	1,183.30
合计	1,183.33		1,183.30

计入当期损益的政府补助：

□ 适用 √ 不适用

44、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		1,020,000.00	
非流动资产毁损报废损失	31,326.85	6,745.75	31,326.85
合计	31,326.85	1,026,745.75	31,326.85

45、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
递延所得税费用	-130,560.27	-2,152,352.47
合计	-130,560.27	-2,152,352.47

(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	-22,264,985.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,269,225.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	189,685.96
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	2,072,366.81
研发加计扣除影响	-123,387.15
所得税费用	-130,560.27

46、其他综合收益

详见附注。

47、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	292,908.41	1,144,979.09
收到的投标及履约保证金	1,225,451.78	810,000.00
收到的保函保证金	8,558,993.68	1,898,395.11
收到的分包商保证金	0.00	0.00

往来款项及其他	1,961,963.12	1,112,181.16
利息收入	121,353.37	320,600.59
收到的共管户资金	6,211,700.31	3,700,356.00
合计	18,372,370.67	8,986,511.95

(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
销售费用中付现部分	1,558,514.51	7,354,808.42
管理费用及研发费用中付现部分	11,278,927.95	3,795,659.74
退还投标及履约保证金	570,000.00	1,556,444.50
退还分包商保证金		100,000.00
银行手续费	20,247.89	148,256.50
项目保函保证金	1,128,048.90	7,257,909.67
共管户资金	8,779.67	7,632,483.66
往来款项及其他	2,714,242.26	6,395,038.56
合计	17,278,761.18	34,240,601.05

48、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	-22,134,425.22	-12,806,739.75
加：资产减值准备	4,323,929.31	-4,959,939.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,880,601.37	2,187,373.78
使用权资产折旧		
无形资产摊销	371,419.97	433,371.28
长期待摊费用摊销		3,419,511.14
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)	-7,634.31	-4,336.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	31,326.85	6,745.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,765,616.81	3,276,369.34

投资损失（收益以“-”号填列）	673,695.05	721,392.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-130,560.27	-2,152,352.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	806,985.00	311,665,016.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,004,357.34	-175,963,904.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,681,811.22	-117,331,742.08
其他		-9,291,642.22
经营活动产生的现金流量净额	3,258,408.44	-800,877.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	81,308,305.45	108,276,958.65
减：现金的期初余额	140,589,108.84	144,743,736.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,280,803.39	-36,466,777.76

（2）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	81,308,305.45	140,589,108.84
其中：库存现金	4,916.36	7,116.36
可随时用于支付的银行存款	81,303,389.09	140,581,992.48
三、期末现金及现金等价物余额	81,308,305.45	140,589,108.84

49、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：

适用 不适用

50、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	1,126,679.99	保函保证金及共管户资金
固定资产	217,946,215.47	抵押

无形资产	24,252,178.94	抵押
合计	243,325,074.40	--

51、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
其他科学技术支出	243,200.00	其他收益	243,200.00
专利资助	2,500.00	其他收益	2,500.00
代扣个人所得税手续费返还	46,708.41	其他收益	46,708.41
就业专项资金专户代训补贴	500.00	其他收益	500.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

52、其他

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

适用 不适用

2、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：

3、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

4、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：

5、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	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-----	-----	------	------	------

	营地			直接	间接	
上海华凯展览展示工程有限公司	上海市	上海市共和新路 3088 弄 2 号 301 室	文化艺术	100.00%		同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、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	
湖南华凯数字科技有限公司	长沙市	长沙高新区桐梓坡西路 229 号金泓园 A-7 栋 611	专业技术服务	49.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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
流动资产	3,348,005.04	3,826,894.22
非流动资产	22,093.20	27,536.46
资产合计	3,370,098.24	3,854,430.68
流动负债	2,916,113.77	2,025,558.36
负债合计	2,916,113.77	2,025,558.36
归属于母公司股东权益	453,984.47	1,828,872.32
按持股比例计算的净资产份额	222,452.39	896,147.44
对联营企业权益投资的账面价值	222,452.39	896,147.44

营业收入	1,639,028.63	297,029.70
净利润	-604,059.93	-1,472,228.85
综合收益总额	-604,059.93	-1,472,228.85

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的40.93%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合与供应商约定在收到项目业主方款项后付款、票据结算、银行借款等多

种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	116,139,898.75	121,996,810.42	59,916,821.53	53,719,838.89	8,360,150.00
应付账款	233,914,261.15	233,914,261.15	226,896,833.32	7,017,427.83	
其他应付款	36,192,358.28	36,192,358.28	36,192,358.28		
小 计	386,246,518.18	392,103,429.85	323,006,013.13	60,737,266.72	8,360,150.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	159,217,230.55	167,707,475.69	101,165,809.02	54,872,816.67	11,668,850.00
应付账款	238,528,389.34	238,528,389.34	231,372,537.66	7,155,851.68	
其他应付款	15,641,669.27	15,641,669.27	15,641,669.27		
小 计	413,387,289.16	421,877,534.30	348,180,015.95	62,028,668.35	11,668,850.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币116,000,000.00元(2020年12月31日：人民币159,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、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
周新华				13.01%	26.08%

本企业的母公司情况的说明

周新华直接持有公司总股本的13.01%，神来科技直接持有公司总股本的13.07%，周新华直接持有神来科技62.50%的股权。

本企业最终控制方是周新华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

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九之说明。

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
湖南华凯数字科技有限公司	重要的联营企业

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
湖南神来科技有限公司	受同一实际控制人控制
罗晔	实际控制人配偶
周凯	董事、公司高管

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
湖南华凯数字科技有限公司	影片制作	1,815,825.24		否	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

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
周新华、罗晔、湖南神来科技有限公司	26,000,000.00	2018年11月15日	2025年11月15日	否
周新华、罗晔、湖南神来科技有限公司	20,000,000.00	2020年07月02日	2022年07月02日	否
周新华、罗晔、湖南神来科技有限公司	20,000,000.00	2020年07月30日	2022年07月30日	否
周新华、罗晔、湖南神来科技有限公司	20,000,000.00	2020年09月23日	2021年09月22日	否
周新华、罗晔、湖南神来科技有限公司	20,000,000.00	2021年01月28日	2022年01月27日	否
周新华、罗晔、湖南神来科技有限公司	10,000,000.00	2020年10月14日	2021年10月13日	否

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,479,525.04	1,367,078.86

(8) 其他关联交易

适用 不适用

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	周凯	350,000.00	115,000.00	350,000.00	55,000.00

(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
应付账款	湖南华凯数字科技有限公司	1,554,636.00	2,745,013.74

7、关联方承诺 适用 不适用**8、其他****十二、股份支付** 适用 不适用**十三、承诺及或有事项** 适用 不适用**十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项** 适用 不适用**2、利润分配情况** 适用 不适用**3、销售退回** 适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**

1、公司已完成向易佰网络原股东厦门芒励多、罗晔、厦门超然、易晟辉煌、晨晖朗姿、繇子马利亚、李旭、黄立山及汇丰大通壹号发行股份144,067,253股，并向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了新股登记手续，上市日期为2021年7月2日；已完成向10名符合中国证监会规定的特定投资者发行股份募集配套资金，新增股份22,727,268股，并向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了新股登记手续，上市日期为2021年7月29日。上述新股发行完成后，公司注册资本变更为人民币289,175,621.00元，股本为289,175,621.00股。

2、六盘水项目施工合同纠纷案（上海华凯、湖南先锋装饰设计工程有限公司vs被告六盘水市新世纪城市基础设施建设工程有限公司、六盘水市城市建设投资有限责任公司：我司与被告就六盘水市城市规划馆签订了《六盘水市城市规划展览馆布展设计、施工项目建设工程施工合同》，该项目上海华凯、湖南先锋已经按照约定履行了义务，完成了工程的全部工作内容，并完成了结算，但被告一直未支付剩余工程款45,344,121.50元，经多次催要未果，故起诉至贵州省六盘水市中级人民法院。

法院，要求被告支付工程款、利息及违约金49,948,744.50元（我司原告），目前案件已受理，暂未开庭。

3、其他重大诉讼以及其他诉讼情况最新进展详见本报告附注第六节 八、诉讼事项。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	空间环境艺术设计	模型制作	动画制作	分部间抵销	合计
主营业务收入	76,456,519.25		486,792.44		76,943,311.69
主营业务成本	57,695,642.99		164,899.22		57,860,542.21
资产总额	866,491,259.20	12,825,007.62	290,151.43		879,606,418.25
负债总额	462,034,647.04	914,049.64	120,000.00		463,068,696.68

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,579,903.23	10.90%	4,332,988.16	50.50%	4,246,915.07	86,073.09	0.10%	86,073.09	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	70,154,387.59	89.10%	16,576,428.48	23.63%	53,577,959.11	84,124,325.50	99.90%	17,392,125.87	20.67%	66,732,199.63
合计	78,734,290.82	100.00%	20,909,416.64	26.56%	57,824,874.18	84,210,398.59	100.00%	17,478,198.96	20.76%	66,732,199.63

按单项计提坏账准备：4332988.16

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司	8,493,830.14	4,246,915.07	50.00%	客户发生信用风险，预计款项回收困难
其他单位计提坏账准备的应收款项	86,073.09	86,073.09	100.00%	预计无法收回
合计	8,579,903.23	4,332,988.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
账龄组合	70,154,387.59	16,576,428.48	23.63%	按照公司应收账款政策计提
合计	70,154,387.59	16,576,428.48	--	--

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：16576428.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	70,154,387.59	16,576,428.48	23.63%
合计	70,154,387.59	16,576,428.48	--

账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	20,975,249.99	1,048,762.50	5.00%
1-2年	27,179,740.96	2,717,974.10	10.00%
2-3年	8,874,075.47	2,662,222.64	30.00%
3-4年	1,779,309.76	889,654.88	50.00%
4-5年	10,440,985.25	8,352,788.20	80.00%
5年以上	905,026.16	905,026.16	100.00%
合计	70,154,387.59	16,576,428.48	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	20,975,249.99
	20,975,249.99
1至2年	34,153,314.96
2至3年	10,394,331.61
3年以上	13,211,394.26
3至4年	1,779,309.76
4至5年	10,440,985.25
5年以上	991,099.25
合计	78,734,290.82

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	86,073.09	4,246,915.07				4,332,988.16
按组合计提坏账准备	17,392,125.87	-815,697.39				16,576,428.48
合计	17,478,198.96	3,431,217.68				20,909,416.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
三都水族自治县文化和旅游局	18,002,460.46	22.86%	2,789,557.67
长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司	8,493,830.14	10.79%	4,246,915.07
柘城县城乡规划中心	8,395,636.10	10.66%	6,716,508.88
长沙市委党史研究室	7,576,021.77	9.62%	378,801.09
中国建筑西北设计研究院有限公司	4,310,082.59	5.47%	431,008.26
合计	46,778,031.06	59.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,753,848.53	5,644,092.35
合计	18,753,848.53	5,644,092.35

(1) 其他应收款

1)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
投标及履约保证金	6,346,851.10	6,346,851.10
贷款担保保证金	200,000.00	200,000.00
往来款项	12,573,179.48	602,297.70
其他	1,844,837.30	426,709.08
合计	20,964,867.88	7,575,857.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	64,590.04	295,136.63	1,572,038.86	1,931,765.53
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-195,132.13	195,132.13		
--转入第三阶段		-135,349.99	135,349.99	
本期计提	217,458.34	35,345.48	26,450.00	279,253.82
2021 年 6 月 30 日余额	86,916.25	390,264.25	1,733,838.85	2,211,019.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,807,534.55
1 至 2 年	3,902,642.53
2 至 3 年	1,353,499.92
3 年以上	1,901,190.88
3 至 4 年	1,135,204.00
4 至 5 年	29,000.00
5 年以上	736,986.88
合计	20,964,867.88

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,931,765.53	279,253.82				2,211,019.35
合计	1,931,765.53	279,253.82				2,211,019.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

4)本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

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
上海华凯展览展示工程有限公司	往来款	11,932,729.16	1 年以内	56.92%	
登封市财政局	履约保证金	2,769,226.68	1-2 年	13.21%	276,922.67
湖南华侨建设开发集团有限公司农民工工资支付专户	农民工工资保证金	1,000,000.00	3-4 年	4.77%	500,000.00
深圳市深业中城有限公司	其他	1,000,000.00	1 年以内	4.77%	50,000.00
呼伦贝尔市公共资源交易中心	投标保证金	600,000.00	2-3 年	2.86%	180,000.00
合计	--	17,301,955.84	--	82.53%	1,006,922.67

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	34,773,850.23		34,773,850.23	34,773,850.23		34,773,850.23
对联营、合营企业投资	222,452.39		222,452.39	896,147.44		896,147.44
合计	34,996,302.62		34,996,302.62	35,669,997.67		35,669,997.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海华凯展览展示工程有限公司	34,773,850.23					34,773,850.23	
合计	34,773,850.23					34,773,850.23	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
湖南华凯 数字科技 有限公司	896,147.44			-673,695.05						222,452.39	
小计	896,147.44			-673,695.05						222,452.39	
合计	896,147.44			-673,695.05						222,452.39	

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	1,638,089.91	978,658.95	75,634,688.31	56,270,756.73
其他业务	91,285.71		125,714.27	
合计	1,729,375.62	978,658.95	75,760,402.58	56,270,756.73

收入相关信息：

单位：元

合同分类	空间环境艺术设计	动画制作	其他	合计
博物馆展示系统	929,732.53			929,732.53
其他		486,792.44	91,285.71	578,078.15
其他文化主题馆展示系统	-97,378.59			-97,378.59
企业馆展示系统	318,943.53			318,943.53
华北	34,458.20			
华南	-18,141.65			
华中	1,134,980.92	486,792.44	91,285.71	1,713,059.07

与履约义务相关的信息：

期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务将于相应建造合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 61,947,889.91 元，其中，25,128,256.00 元预计将于 2021 年度确认收入，36,819,633.91 元预计将于 2023 年度确认收入。

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	-673,695.05	-721,392.14
合计	-673,695.05	-721,392.14

6、其他

十七、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	7,634.31	
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）	292,908.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-703,838.57	
减：所得税影响额	-60,887.39	
合计	-342,408.46	--

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	-5.18%	-0.1809	-0.1809
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.10%	-0.1781	-0.1781

3、其他