

# 湖南华凯文化创意股份有限公司 2017 年年度报告摘要

## 一、重要提示

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

公司所有董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

非标准审计意见提示

适用  不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 122381100 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

## 二、公司基本情况

### 1、公司简介

|          |                                |                                |        |
|----------|--------------------------------|--------------------------------|--------|
| 股票简称     | 华凯创意                           | 股票代码                           | 300592 |
| 股票上市交易所  | 深圳证券交易所                        |                                |        |
| 联系人和联系方式 | 董事会秘书                          | 证券事务代表                         |        |
| 姓名       | 王安祺                            | 张小凡                            |        |
| 办公地址     | 湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 229 号<br>厂房 101 | 湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 229 号<br>厂房 101 |        |
| 传真       | 0731-88915658                  | 0731-88915658                  |        |
| 电话       | 0731-85137600                  | 0731-85137600                  |        |
| 电子信箱     | wanganqi@huakai.net            | zhangxiaofan@huakai.net        |        |

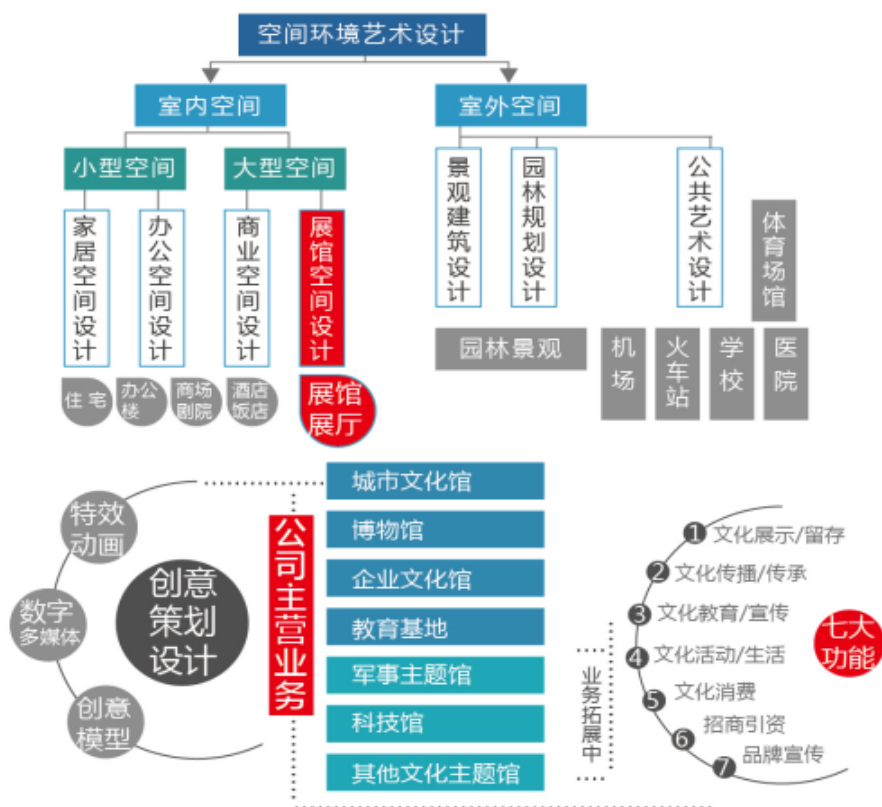
### 2、报告期主要业务或产品简介

#### （一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

公司是一家以文化创意为核心，以高新数字技术展示手段为依托，为各类客户提供空间环境艺术设计服务的国内大型文化创意企业，公司在城市文化馆、博物馆、企业文化馆等大型文化主题展馆综合布展领域处于国内领先地位。

公司秉承“文化+创意+科技”融合发展理念，遵循“以客户为中心、为客户创造持续价值”的业务宗旨，以文化创意与艺术设计为核心，以多媒体技术、数字图像、特效动画、智能化控制等高新技术为支撑，通过文化创意设计与高新数字科技的有机结合，对特定空间环境进行综合布展，使该空间转换为一个文化载体，具备文化展示、传播的功能，从而促进文化交流和文明传承。针对现阶段客户需求，公司形成了以城市文化馆展示系统、博物馆展示系统、企业文化馆展示系统、教育基地展示系统及其他文化主题馆展示系统（包含教育馆、科技馆等）等为主要内容的业务体系。

公司在“空间环境艺术设计”领域的业务格局如下：



空间环境艺术设计所涉及的范围相当广泛，主要包括景观建筑设计、公共艺术设计、园林规划设计、家居空间设计、办公及商业空间设计、展馆空间设计等，空间环境艺术设计体现了人们对所接触的生活环境有着不断改善以提高生活质量的要求。相比其他类别的空间环境艺术设计业务，公司所从事的文化主题展馆设计、布展业务存在一些共性，同时也有其鲜明的个性特征。

### 1、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  |
|-----------|--|---|
| 城市文化馆展示系统 | 城市文化馆<br>城市规划馆<br>主题公园<br>文体中心<br>文化综合体          | 是城市公共文化基础设施、城市名片、文化中心；是城市整体形象宣传平台（经济功能片区展示中心）、对外文化交流、招商引资重要平台；是区域地貌概况、人文风俗、历史沿革、产业布局、未来规划、政府执政理念等文化元素、文化脉络的集中展示、保存与传播的平台；是民众进行休闲娱乐、文化消费，开展文化活动，接受文化教育的重要场所。 |
| 博物馆展示系统   | 综合类博物馆<br>历史类博物馆<br>文化艺术类博物馆<br>科技类博物馆<br>专门类博物馆 | 是以教育、研究和欣赏为目的，收藏、保护并向公众展示人类活动和自然环境的见证物；是展示历史文物或遗址、艺术美学藏品、各类科技成果以及地质、农业、纺织等专门方面藏品价值的公共文化平台。  |

|                      |                                  |   |
|----------------------|----------------------------------|---|
| 企业文化馆展示系统            | 企业文化展示馆/<br>产品展示厅<br>园区展示馆       | 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。     |
| 教育基地展示系统及其他文化主题馆展示系统 | 廉政教育馆<br>人防教育馆<br>科普教育馆<br>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<br>军事主题馆<br>旅游文化主题馆<br>各类纪念馆 | 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，开展文化活动，接受文化教育的重要场所；是重要公共文化基础设施。  |

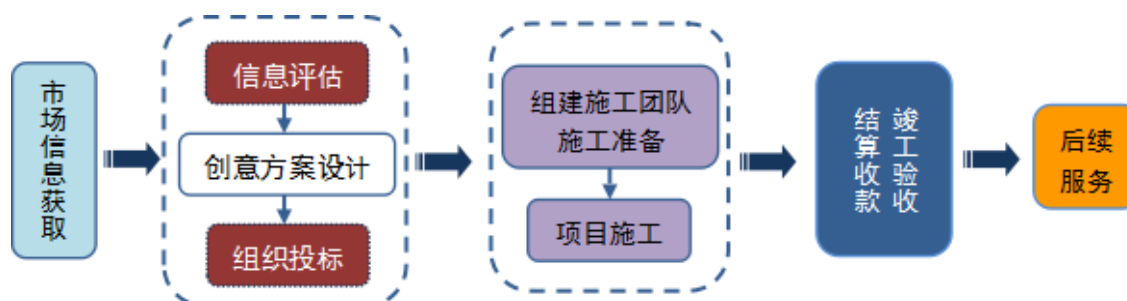
## 2、经营模式

公司为大型空间环境艺术设计行业综合布展服务整体解决方案提供商，经过多年发展，结合市场需求特点，公司形成了集“创意设计+影视动画+多媒体集成+模型制作+布展装修”于一体的“多元总包”的项目制运营模式。

“多元总包”的展馆展示系统项目运作模式，一方面有利于保证展示效果；另一方面能够为客户提供展馆布展服务一站式解决方案，规避了大量个体服务商之间的沟通牵绊以及配合问题，使项目执行的各阶段、各程序、各分项都能得到统一的引领，施工过程中出现的问题能及时反馈，方案的调整和设计的变动也能最迅速直接地告知施工方，模型制作、多媒体集成和影视动画制作都能保持高度地协调一致，从而缩短项目运作周期，并极大地提高客户满意度。

### 业务承接模式

公司展馆综合布展项目的承接一般通过公开招标、邀请招标的方式取得。主要环节如下所示：



### 采购模式

公司的采购整体上分为业务采购、非业务采购二个大类：

业务采购指与公司生产经营等业务直接相关的产品与服务采购，由各事业部组织、实施。如供应商的选择、比质比价比较、合同谈判等。事业部拥有采购的自主权，公司作为支撑平台，法务部门全程提供专业的法律服务，对合同文本的合规性审核、风险控制；审计部门对采购的全过程审计把关；公司其他后台服务部门则提供相应的支撑服务。

非业务采购指办公用品、自用物料、自用设备及自用服务等采购，由行政管理中心组织、实施。

### 创意设计模式

作为文化创意公司的核心环节，创意设计由公司策划设计中心负责，包括文案设计、创意设计、概念设计、空间设计、效果图设计、深化设计、执行设计以及由多媒体部和施工图设计部负责的多媒体深化设计、施工图设计，公司策划设计部对项目整体创意设计思路及方案严格把控。创意设计决定了整个展示系统的文化主题思想和艺术表达路径，并且项目设计方案获得客户认同是项目中标并签订合同的先决条件，因此公司注重创意设计的核心地位，所有项目总体设计方案均由公司设计团队自主完成。

### 影响经营模式的关键因素及未来变化趋势

公司所属文化创意行业，主要依靠专业人才完成服务，人才是否完备是专业技术服务质量的关键因素。公司客户分散，项目类型多样，具有管理难度大的特点，需要公司具备完善的管控能力。公司结合主营业务的特点以及所处产业链上下游的

发展情况等综合因素，形成了目前所采取的经营模式。

报告期内，上述影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化，未来一定期间内，预计上述影响因素不会发生根本性变化，公司将保持主要经营模式的稳定性。

## （二）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现主营业务收入 56,181.36 万元，同比增长 6.09%；利润总额 5,762.04 万元，较上年同期增长 23.42%。归属于上市公司股东的净利润 4873.50 万元，较上年同期增幅为 21.75%，2017 年年末可供股东分配利润为 19,910.2 万元。公司业绩驱动主要因素如下：

### 1、人才架构体系的健全完善

人才是华凯创意发展的引擎。公司根据展览展示行业科技+文化创意跨界的特点，建立跨界复合型人才培养机制，一方面通过外部引进专业技术知识扎实、实战经验丰富的专业技术人员充实现有专业技术队伍；另一方面自主培养，通过与中央美院、同济大学教产研基地选拔优秀毕业生，毕业生涉及艺术设计、文学、历史、会展设计、计算机等相关专业，从优秀毕业生与现有专业人员中通过竞争方式选拔具有培养潜质并有强烈意愿的人员进行重点培养，培养方式包括：内部分享、参加外部考察、学术交流、委托专业院校交叉培训等方式，培养跨界复合型人才，培养大师级人才。近三年来成功培育四名大师级策划设计人员，均获得行业高级设计师职称，主导设计的项目赢得了顾客的赞誉。公司对大师级人才给予事业部虚拟股份，成为事业部合伙人。提升了企业效益的同时增加了员工的收益，有效的留住人才。

强大的策划设计人才队伍、健全的人才架构体系为公司报告期内的持续发展奠定了坚实基础。

### 2、基础管理工作的持续优化

报告期内，公司不断强化全面预算管理，提高预算编制水平，加大对各部门、子公司的预算成本考核力度。增强项目成本概算能力，实现对项目成本利润概算的前置审核；强化项目管理财务风险意识，加强项目目标成本与项目动态成本管理有机结合，提升项目全过程成本掌控能力。持续深化阳光合作原则，加强供应商准入管理和事后审计。设立运营管理委员会，从采购管控、成本管控、质量管控上发挥指导、监督、协调和服务职能。以上市公司标准严格落实监管要求，提高了公司规范化运作水平。着力打造后台支撑部门的协同服务能力和系统解决问题能力，推动流程的标准化、系统的规范化和制度的实操化。

### 3、技术创新运用能力的不断加强

2017 年，公司继续推广布展用材的成品化和成品制作工艺的流程化；强调环保、绿色的设计理念；积极应对 VR 虚拟现实技术浪潮，探索 VR 数字内容制作，研究 VR 互动平台、设备与内容的融合；创新 3Dmping 与建筑投影技术运用。2017 年新增专利 5 件，美术著作权 87 件，计算机软件著作权 3 件，在自主知识产权拥有数量上继续保持行业领先。

公司坚持技术的基础研发与集成创新，坚持构建产学研创新平台，并在“产、学、研”三个支点中寻求技术突破。技术中心在自主研发创新和合作创新中，建立产学研相结合的技术创新体系，增强自主创新和科技成果转化能力，形成企业的独有核心技术。“全景式 CAVE 数字展示系统的研究与应用”、“新型数字多媒体移幕换景平台”、“创意导览云服务管理平台”、“基于展陈空间设计中 VR 动感体验系统的研究与应用”等技术，已经在多媒体展示领域内得到成功地应用，并产生了显著的经济效益和社会效益。

2017 年 12 月，华凯创意企业技术中心通过省级认定，技术中心研发方向以多媒体应用技术研发与应用、影视动画制作技术为主进而扩展到其相关联的行业，未来研发的方向将更多的放入到旅游演艺、交互式数字娱乐系统等方向。

## （三）公司行业地位

湖南华凯文化创意股份有限公司（股票简称“华凯创意”；股票代码：300592）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，在城市展览馆、博物馆、主题馆、企业馆等大型文化主题展馆空间环境设计施工一体化领域处于领先地位。历经多年发展，已经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、模型制作、布展装饰到展馆运营全产业链整体解决方案的专业机构。

## 3、主要会计数据和财务指标

### （1）近三年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

单位：人民币元

|                        | 2017 年         | 2016 年         | 本年比上年增减 | 2015 年         |
|------------------------|----------------|----------------|---------|----------------|
| 营业收入                   | 561,813,616.92 | 529,584,201.09 | 6.09%   | 481,501,008.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 48,734,954.25  | 40,027,589.28  | 21.75%  | 36,868,662.14  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 41,873,197.17  | 30,275,489.50  | 38.31%  | 27,781,622.12  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -4,426,324.40  | -19,413,634.99 | -77.20% | 37,574,561.36  |
| 基本每股收益（元/股）            | 0.4067         | 0.4361         | -6.74%  | 0.4017         |

|               |                  |                |               |                |
|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 稀释每股收益（元/股）   | 0.4067           | 0.4361         | -6.74%        | 0.4017         |
| 加权平均净资产收益率    | 10.44%           | 12.82%         | -2.38%        | 13.47%         |
|               | 2017 年末          | 2016 年末        | 本年末比上年末增<br>减 | 2015 年末        |
| 资产总额          | 1,047,538,675.09 | 736,791,068.06 | 42.18%        | 629,797,098.47 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 495,534,040.41   | 332,271,913.09 | 49.14%        | 292,244,323.81 |

## （2）分季度主要会计数据

单位：人民币元

|                            | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                       | 53,039,243.77  | 145,259,359.48 | 130,551,181.30 | 232,963,832.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -31,575.37     | 11,474,005.44  | 24,459,376.26  | 12,833,147.92  |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | -1,825,195.47  | 9,454,697.36   | 24,161,261.04  | 10,001,931.21  |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -34,183,184.76 | 7,908,178.66   | -30,641,353.71 | 60,700,447.56  |

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

□ 是 √ 否

## 4、股本及股东情况

### （1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数 | 11,689  | 年度报告披露日<br>前一个月末普通<br>股股东总数 | 12,050     | 报告期末表决<br>权恢复的优先<br>股股东总数 | 0       | 年度报告披露日<br>前一个月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数 | 0 |
|-----------------|---------|-----------------------------|------------|---------------------------|---------|---------------------------------------|---|
| 前 10 名股东持股情况    |         |                             |            |                           |         |                                       |   |
| 股东名称            | 股东性质    | 持股比例                        | 持股数量       | 持有有限售条件的股份数量              | 质押或冻结情况 |                                       |   |
|                 |         |                             |            |                           | 股份状态    | 数量                                    |   |
| 神来科技            | 境内非国有法人 | 13.07%                      | 16,000,000 | 16,000,000                |         |                                       |   |
| 周新华             | 境内自然人   | 13.01%                      | 15,927,900 | 15,927,900                | 质押      | 6,424,600                             |   |
| 深创投             | 境内非国有法人 | 12.53%                      | 15,340,000 | 15,340,000                |         |                                       |   |
| 文旅基金            | 国有法人    | 9.08%                       | 11,111,100 | 11,111,100                |         |                                       |   |
| 熊燕              | 境内自然人   | 4.09%                       | 5,000,000  | 5,000,000                 | 质押      | 4,930,000                             |   |
| 柏智方德            | 境内非国有法人 | 3.27%                       | 4,000,000  | 4,000,000                 |         |                                       |   |
| 才泓冰             | 境内自然人   | 3.13%                       | 3,830,000  | 3,830,000                 | 质押      | 3,830,000                             |   |
| 战颖              | 境内自然人   | 2.04%                       | 2,498,200  | 2,498,200                 |         |                                       |   |
| 何志良             | 境内自然人   | 1.03%                       | 1,266,400  | 1,266,400                 | 质押      | 1,096,200                             |   |
| 张钧              | 境内自然人   | 0.82%                       | 1,000,000  | 1,000,000                 |         |                                       |   |
| 孟学军             | 境内自然人   | 0.82%                       | 1,000,000  | 1,000,000                 | 质押      | 1,000,000                             |   |
| 王安祺             | 境内自然人   | 0.82%                       | 1,000,000  | 1,000,000                 | 质押      | 1,000,000                             |   |
| 谭克修             | 境内自然人   | 0.82%                       | 1,000,000  | 1,000,000                 | 质押      | 800,000                               |   |
| 姜淑娥             | 境内自然人   | 0.82%                       | 1,000,000  | 1,000,000                 | 质押      | 877,000                               |   |

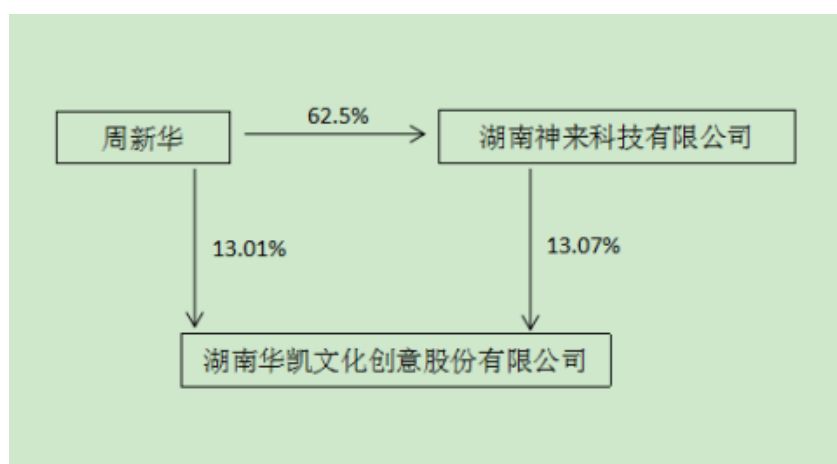
|                  |   |
|------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、神来科技为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理周新华先生实际控制的企业，神来科技注册资本 1600 万元，周新华先生持有神来科技注册资本 1000 万股，占比 62.5%；<br>2、何志良先生为神来科技股东，神来科技注册资本 1600 万元，何志良先生持有神来科技注册资本 200 万股，占比 12.5%；<br>3、周新华先生与何志良先生均为神来科技股东，且同时为公司股东；<br>4、除上述股东存在关联关系外，公司其他股东之间无关联关系，且不存在一致行动关系。 |
|------------------|---|

## (2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

## (3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 5、公司债券情况

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

## 三、经营情况讨论与分析

### 1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

报告期内，公司管理层积极贯彻执行董事会的战略部署，提高公司日常运营效率，加快市场拓展力度，健全完善公司治理结构，实现了公司经营业绩的有效提升。报告期内，公司经营业绩增长平稳，除原有规划馆业务保持稳定外，在博物馆业务承接方面有一定幅度的增长，扣除营改增因素影响后，毛利率基本稳定，期间费用率与上年度基本持平，保证了 2017 年度营业收入和净利润的平稳增长。

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告，报告期内，公司实现营业收入 56,181.36 万元，同比增长 6.09%；利润总额 5,762.04 万元，较上年同期增长 23.42%。归属于上市公司股东的净利润 4873.50 万元，较上年同期增幅为 21.75%，报告期末，公司总资产 104,753.87 万元，较年初增长 42.18%。归属于上市公司股东的所有者权益为 49,553.40 万元，较年初增长 49.14%；每股净资产 4.05 元，较年初增长 11.88%。

报告期内，公司总体经营情况如下：

#### 1、技术研发与知识产权储备方面

截至 2017 年 12 月 31 日，华凯创意共拥有专利 35 项，(其中发明专利 12 项，实用新型专利 23 件)，641 件著作权，45 件计算机软件著作权。

2017 年企业技术中心通过省级认定,“全景式 CAVE 数字展示系统的研究与应用”技术荣获长沙市文化产业引导资金支持,“新型数字多媒体移幕换景平台”项目获 2016 年湖南省文化产业发展专项资金项目支持,“基于展陈空间设计中 VR 动感体验系统”项目荣获湖南省科技计划项目立项支持。

报告期内,公司加快国家文化产业示范基地项目的建设,实现公司办公生产环境和企业信息化管理体系的提质,同时为品牌提升、业务扩张奠定扎实基础。基地项目的打造将重点运用数字多媒体技术与研发、影视特效动画创意制作等内容,并将通过技术研发力量、创意元素、科技元素的聚合,实现资源的有效整合,为公司战略升级提供基础。

## 2、市场拓展与业务开发方面

报告期内,公司根据年初制定的经营,齐心协力开拓市场,实现新中标合同订单约为 10 亿元。报告期内,公司先后中标永州市“两中心”项目规划馆 7498 万、上饶市规划馆 6920 万、贵州都匀三线博物馆 9700 万、湖南健康产业展示馆 7163 万、乌海市民中心规划馆 8120 万、洞庭湖博物馆 1.48 亿等布展投资金额超 5000 万的大型文化主题馆项目。

公司始终坚持“文化+创意+科技”融合发展理念。以创意设计为核心,以数字技术为支撑,布局全国,用经典作品树立行业标杆。上市后,公司在城市展览馆、博物馆、主题馆等大型文化主题展馆的空间环境艺术设计类业务的业绩均有显著提升,市场份额及行业排名均靠前。

## 3、人才架构体系方面

报告期内,公司实施人才强企战略,一方面做好人才“蓄水池”建设:加快海内外高端创意设计人才的引进,引进国际前沿设计理念,带动创意团队整体水平提升;发挥长沙市高校毕业生就业见习基地的优势,吸纳高校应届毕业生加盟,选拔优秀学生进行定向培养,提升员工适岗性。

另一方面加大对设计师的激励,将设计师的个人收益与设计成果紧密关联,充分激活了个体创作激情。公司对大师级人才授予事业部虚拟股份,成为事业部合伙人。提升了企业效益的同时增加了员工的收益,有效的留住人才。同时,设计师主动深入项目现场,也极大地提升了客户满意度。

## 4、内控工作方面

报告期内,公司强化了以事业部为单位的内部考核管理模式,进一步加强业务全流程运营管理责任,充分调动管理层以及普通员工的工作积极性、主人翁意识,财务预算管理、工程项目管理等方面内部控制不断完善,公司经营管理水平和客户满意度持续提升,促进了企业经济效益与社会效益并举。

公司审计监察部围绕内部控制制度完善与执行、公司财务预算目标管理、工程项目目标管理等,加强审计监督,对公司的内部机构、控股子公司经营管理的各个方面及其所反映的财务收支、经济活动以及内部控制建立与实施的完整性、有效性等实施有效监督和审计,分析和评价公司的经营效率和效果,提出合理化建议,有效地控制了成本,改善了经营管理,规避了经营风险,杜绝了违法行为,维护了股东利益。

## 5、募集资金使用方面

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕3110 号文核准,公司由主承销商西部证券股份有限公司采用公开发行方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票 3,060.00 万股,发行价为每股人民币 5.21 元,共计募集资金 15,942.60 万元,由主承销商西部证券股份有限公司坐扣承销和保荐费用后于 2017 年 1 月 13 日汇入本公司募集资金监管账户,另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用,公司本次发行费用(不含税)合计 3,266.07 万元,募集资金净额为 12,676.53 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验〔2017〕2-1 号)。

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。

公司 2017 年度实际使用募集资金 8,993.86 万元,其中影视动画制作与多媒体应用测试基地建设项目累计使用募集资金 2,762.24 万元,补充营运资金项目募集资金 6,231.62 万元已全部使用完毕。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是  否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用  不适用

## 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是  否

## 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用  不适用

## 6、面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 7、涉及财务报告的相关事项

### (1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

#### (一)、报告期内会计政策变更

##### 1、变更原因

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》(财会【2017】15 号)，对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行。由于上述会计准则的颁布，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

##### 2、变更审议程序

2017 年 8 月 25 日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对此议案发表了独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，公司本次会计政策变更事项在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议。

相关事项详情请参加公司于 2017 年 8 月 25 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 发布的《湖南华凯文化创意股份有限公司关于会计政策变更的公告》(公告编号：2017-072)。

##### 3、本次会计政策变更对公司的影响

本次公司会计政策是根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》(财会〔2017〕15 号)要求进行调整，不涉及往年度的追溯调整，公司将与企业日常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，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

此次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，其他因新准则的实施而进行的会计政策变更不会对财务报表项目及金额产生影响，无需进行追溯调整。

#### (二)、报告期内会计估计变更

报告期内公司会计估计未发生变化。

### (2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### (3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、本报告期增加了合并子公司湖南华凯数字系统工程有限公司，该公司于 2017 年 4 月设立，属湖南华凯文化创意股份有限公司全资子公司，该公司注册资本 10,000,000.00 元，截至 2017 年 12 月 31 日，该注册资本尚未实际出资，该公司未发生经营活动。