



# 湖南华凯文化创意股份有限公司

## 2020 年第一季度报告

### 2020-056

### 2020 年 04 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人周新华、主管会计工作负责人李惠莲及会计机构负责人(会计主管人员)王海春声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、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
营业总收入（元）	17,958,371.70	31,457,148.97	-42.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,097,851.64	-7,512,311.83	-21.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-8,782,222.36	-8,822,656.08	0.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,390,422.82	-27,335,017.63	145.33%
基本每股收益（元/股）	-0.0743	-0.0614	-21.01%
稀释每股收益（元/股）	-0.0743	-0.0614	-21.01%
加权平均净资产收益率	-1.79%	-1.50%	-0.29%
	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）	1,016,368,133.03	1,123,399,800.82	-9.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	503,989,843.63	513,087,695.27	-1.77%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	615,000.00	主要系收到的政府补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,328.57	主要系对外捐赠支出 100 万 元
减：所得税影响额	-55,699.29	
合计	-315,629.28	--

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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数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

报告期末普通股股东总数	11,363	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
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		
周新华	境内自然人	13.01%	15,927,900	11,945,925		
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	6.53%	7,996,990			
熊燕	境内自然人	4.09%	5,000,000		质押	4,000,000
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.38%	2,914,600			
湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）	国有法人	2.17%	2,653,400			
谢立朝	境内自然人	1.27%	1,550,000			
袁吉明	境内自然人	1.12%	1,372,771			
王景奕	境内自然人	1.01%	1,240,000			
何志良	境内自然人	0.99%	1,213,400	910,050		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
深圳市创新投资集团有限公司	7,996,990	人民币普通股	7,996,990			
熊燕	5,000,000	人民币普通股	5,000,000			

上海柏智方德投资中心（有限合伙）	2,914,600	人民币普通股	2,914,600
湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）	2,653,400	人民币普通股	2,653,400
谢立朝	1,550,000	人民币普通股	1,550,000
袁吉明	1,372,771	人民币普通股	1,372,771
王景奕	1,240,000	人民币普通股	1,240,000
罗健思	1,073,900	人民币普通股	1,073,900
张钧	1,000,000	境内上市外资股	1,000,000
向曼玲	660,528	人民币普通股	660,528
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、深创投、熊燕、柏智方德、文旅基金、张钧五位均为公司发起人股东，截至本报告出具日，以上五人之间不存在关联关系和一致行动关系；</p> <p>3、公司外部股东谢立朝、袁吉明、王景奕、罗健思、向曼玲五人之间未知是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>1、公司股东袁吉明通过普通证券账户持有公司股东 1,133,510 股，通过信用账户持有公司股份 239,261 股，合计持有 1,372,771 股。</p> <p>2、公司股东向曼玲通过普通证券账户持有公司股东 213,500 股，通过信用账户持有公司股份 447,028 股，合计持有 660,528 股。</p> <p>除此之外，其余前 8 名普通股股东均未参与融资融券业务。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司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

## 3、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
湖南神来科技有限公司	16,000,000	4,000,000		12,000,000	首发前限售	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	15,927,900	3,981,975		11,945,925	首发前限售	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
何志良	949,800	39,750		910,050	高管配偶锁定股	本人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	750,000	187,500		562,500	高管锁定股	本人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。
王萍	404,175	63,600		340,575	高管锁定股	本人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。
彭红业	319,575	0		319,575	高管锁定股	本人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。
周凯	311,325	0		311,325	高管锁定股	本人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。
常夸耀	276,300	45,225		231,075	高管锁定股	本人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。
李宇	278,775	69,675		209,100	高管锁定股	本人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。
吴启	225,000	56,250		168,750	高管锁定股	本人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。
杨长清	150,000	0		150,000	离任高管锁定股	离任高管股份变动将继续遵守《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等有关规定，并遵守公司首次公开发行股份时所作的承诺。杨长清先生将继续严格按照上述规则履行承诺，直至所有的承诺期及承诺事项全部履行结束。
王芳	81,750	0		81,750	高管锁定股	本人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。
合计	35,674,600	8,443,975	0	27,230,625	--	--

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### (一) 资产负债表项目

项目	期末余额	期初余额	同比变动幅度	变动原因说明
应收账款	241,451,284.94	342,034,582.60	-29.41%	主要系报告期加大催款力度，应收账款回款情况良好影响所致
短期借款	90,128,687.50	80,099,687.50	12.52%	主要系报告期内短期借款净额较年初增加影响所致
合同负债	22,973,835.85	33,350,765.17	-31.11%	主要系报告期内施工项目结算致预收账款减少，且重分类到合同负债影响所致
应付职工薪酬	5,928,366.46	25,723,804.48	-76.95%	主要系报告期内支付了上年末计提的工资与奖金影响所致
一年内到期的非流动负债	8,766,645.06	29,662,736.35	-70.45%	主要系报告期内偿还了到期的银行借款影响所致

##### (二) 利润表项目

项目	报告期	上年同期	同比变动幅度	变动原因说明
营业收入	17,958,371.70	31,457,148.97	-42.91%	主要系报告期受外部环境影响导致开工延后所致
研发费用	1,693,458.14	2,488,502.39	-31.95%	主要系报告期受外部环境影响研发人员复工时间同比减少影响所致
信用减值损失	8,432,694.49	1,278,439.48	559.61%	主要系报告期销售回款良好影响应收账款余额下降导致计提的信用减值损失同比下降所致
营业外收入	13,671.43	103,479.25	-86.79%	主要系报告期零星罚没收入影响所致
营业外支出	1,000,000.00	40,000.00	2400%	主要系报告期公司对外捐赠新冠肺炎抗疫物资影响所致
所得税费用	1,420,090.64	285,383.06	397.61%	主要系报告期信用减值损失减少导致递延所得税资产减少影响所致

##### (三) 现金流量表项目

项目	报告期	上年同期	同比变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	121,520,710.22	99,413,591.37	22.24%	主要系报告期内加大催款力度，应收账款回款情况良好影响所致
收到其他与经营活动有关的现金	3,442,500.38	7,799,910.29	-55.86%	主要系报告期受外部环境影响施工项目开工延后导致保证金等往来结算量同比下降所致
经营活动产生的现金流量净额	12,390,422.82	-27,335,017.63	145.33%	主要系报告期销售回款良好且开支同比下降影响所致
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	364,527.57	8129%	主要系报告期归还到期银行借款影响所致

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,644,167.35	3,101,561.86	-46.99%	主要系报告期支付的银行借款利息同比下降影响所致
筹资活动现金流出小计	31,644,167.35	3,466,089.43	812.96%	主要系报告期归还到期银行借款影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-11,644,167.35	16,533,910.57	-170.43%	主要系报告期发生的银行借款净额同比减少影响所致
现金及现金等价物净增加额	-8,858,823.97	-21,499,416.23	58.80%	主要系经营活动净现金流同比增加、投资活动净现金流同比增加、筹资活动净现金流同比减少三者综合影响所致

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入1,795.84万元，实现归属于上市公司股东的净利润-909.79万元。

报告期内，营业收入同比下降主要系受全球新冠肺炎疫情的影响，本公司、公司供应商及公司客户复工推迟，公司已有项目的实施工作均受到不同程度的推迟，从而对本报告期经营业绩产生不利影响。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

## 三、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用



适用  不适用

#### 四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

#### 五、募集资金使用情况对照表

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额		12,676.53				本季度投入募集资金总额			0		
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			11,960.86		
累计变更用途的募集资金总额		6,251.38				截至期末投			截至期末投		
累计变更用途的募集资金总额比例		49.31%				资进度(3)			= (2)/(1)		
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)	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	是	3,851.38	3,851.38		3,859.24	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		1,870	2021年07月31日			不适用	否	
信息化系统建设项目	是	400	400		0	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		6,231.62				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											
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)	募集资金投资项目华凯创意国家文化产业示范基地（一期，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 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	无

## 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	152,194,936.74	161,714,092.99
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	241,451,284.94	342,034,582.60
应收款项融资	3,117,991.60	3,844,794.94
预付款项	14,734,702.94	12,980,973.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,936,654.95	13,049,658.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	336,980,388.83	337,865,010.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	907,230.50	907,230.50
流动资产合计	766,323,190.50	872,396,344.36
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		
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	48,312,571.64	48,381,205.20
在建工程	162,653,845.19	160,810,210.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,296,826.31	25,516,281.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,030,484.97	5,279,640.33
递延所得税资产	9,751,214.42	11,016,118.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	250,044,942.53	251,003,456.46
资产总计	1,016,368,133.03	1,123,399,800.82
流动负债：		
短期借款	90,128,687.50	80,099,687.50
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	275,293,251.88	321,228,453.47
预收款项		33,350,765.17
合同负债	22,973,835.85	0.00
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	5,928,366.46	25,723,804.48
应交税费	41,358,100.47	49,238,551.86
其他应付款	18,856,289.68	21,934,994.21
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	8,766,645.06	29,662,736.35
其他流动负债		
流动负债合计	463,305,176.90	561,238,993.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	49,073,112.50	49,073,112.51
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	49,073,112.50	49,073,112.51
负债合计	512,378,289.40	610,312,105.55
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	5,836,862.82	5,836,862.82
一般风险准备		
未分配利润	206,009,184.78	215,107,036.42
归属于母公司所有者权益合计	503,989,843.63	513,087,695.27
少数股东权益		
所有者权益合计	503,989,843.63	513,087,695.27
负债和所有者权益总计	1,016,368,133.03	1,123,399,800.82

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：李惠莲

会计机构负责人：王海春

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	86,728,451.60	138,221,029.30
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	131,061,223.07	165,987,726.55
应收款项融资		
预付款项	10,425,428.75	10,207,239.01
其他应收款	9,459,064.07	6,151,942.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	141,901,354.55	143,450,669.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	379,575,522.04	464,018,607.56

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	34,773,850.23	34,773,850.23
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	32,378,272.20	33,317,717.62
在建工程	162,653,845.19	160,810,210.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,293,898.84	25,512,360.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,672,213.14	2,971,887.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	257,772,079.60	257,386,026.86
资产总计	637,347,601.64	721,404,634.42
流动负债：		
短期借款	90,128,687.50	70,099,687.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	111,947,434.04	132,948,880.58
预收款项		32,245,832.32
合同负债	21,199,510.00	0.00
应付职工薪酬	1,801,073.91	14,171,242.51
应交税费	15,650,597.60	19,525,488.69
其他应付款	27,429,496.83	60,361,014.77
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	6,008,575.00	26,081,932.80
其他流动负债		
流动负债合计	274,165,374.88	355,434,079.17
非流动负债：		
长期借款	29,041,445.83	29,041,445.84
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	29,041,445.83	29,041,445.84
负债合计	303,206,820.71	384,475,525.01
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	5,836,862.82	5,836,862.82
未分配利润	31,386,271.85	34,174,600.33
所有者权益合计	334,140,780.93	336,929,109.41
负债和所有者权益总计	637,347,601.64	721,404,634.42

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	17,958,371.70	31,457,148.97
其中：营业收入	17,958,371.70	31,457,148.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	33,697,498.62	41,272,861.47
其中：营业成本	16,363,845.51	21,790,052.22
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	207,576.52	211,030.73
销售费用	5,862,681.64	6,238,806.40
管理费用	8,056,347.50	8,551,937.60
研发费用	1,693,458.14	2,488,502.39
财务费用	1,513,589.31	1,992,532.13
其中：利息费用	1,700,941.83	2,013,011.58
利息收入	203,821.90	85,467.24
加：其他收益	615,000.00	1,246,865.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	8,432,694.49	1,278,439.48
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,691,432.43	-7,290,408.02
加：营业外收入	13,671.43	103,479.25
减：营业外支出	1,000,000.00	40,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,677,761.00	-7,226,928.77
减：所得税费用	1,420,090.64	285,383.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,097,851.64	-7,512,311.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,097,851.64	-7,512,311.83
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	-9,097,851.64	-7,512,311.83
2.少数股东损益	0.00	0.00
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	-9,097,851.64	-7,512,311.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,097,851.64	-7,512,311.83
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0743	-0.0614
(二) 稀释每股收益	-0.0743	-0.0614

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：李惠莲

会计机构负责人：王海春

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	17,350,983.95	9,484,172.42
减：营业成本	12,848,145.80	6,679,331.06
税金及附加	242,486.52	136,085.40

销售费用	1,414,519.67	2,817,269.83
管理费用	4,431,920.88	5,544,960.31
研发费用	687,296.18	1,763,118.26
财务费用	1,119,392.48	1,671,099.64
其中：利息费用	1,269,156.66	1,660,709.62
利息收入	-157,047.12	-42,130.15
加：其他收益		1,000,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
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（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）	1,997,830.41	927,308.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,394,947.17	-7,200,383.57
加：营业外收入	4,121.43	81,387.61
减：营业外支出	1,000,000.00	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,390,825.74	-7,148,995.96
减：所得税费用	397,502.74	163,277.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,788,328.48	-7,312,273.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,788,328.48	-7,312,273.18
（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	-2,788,328.48	-7,312,273.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	121,520,710.22	99,413,591.37
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	3,442,500.38	7,799,910.29
经营活动现金流入小计	124,963,210.60	107,213,501.66
购买商品、接受劳务支付的现金	66,103,177.79	78,606,642.72
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	23,885,946.60	28,046,609.56
支付的各项税费	7,632,723.36	8,436,588.76
支付其他与经营活动有关的现金	14,950,940.03	19,458,678.25

经营活动现金流出小计	112,572,787.78	134,548,519.29
经营活动产生的现金流量净额	12,390,422.82	-27,335,017.63
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	9,605,079.44	10,698,309.17
投资支付的现金		
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	9,605,079.44	10,698,309.17
投资活动产生的现金流量净额	-9,605,079.44	-10,698,309.17
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	20,000,000.00
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	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	364,527.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,644,167.35	3,101,561.86
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		
筹资活动现金流出小计	31,644,167.35	3,466,089.43
筹资活动产生的现金流量净额	-11,644,167.35	16,533,910.57
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	-8,858,823.97	-21,499,416.23
加：期初现金及现金等价物余额	144,743,736.41	115,819,885.71
六、期末现金及现金等价物余额	135,884,912.44	94,320,469.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	45,661,283.62	34,929,339.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,464,520.54	4,846,436.98
经营活动现金流入小计	48,125,804.16	39,775,776.26
购买商品、接受劳务支付的现金	31,160,694.39	29,323,537.14
支付给职工以及为职工支付的现金	11,910,115.75	13,824,553.29
支付的各项税费	3,371,351.19	4,025,232.37
支付其他与经营活动有关的现金	9,531,500.14	10,824,252.54
经营活动现金流出小计	55,973,661.47	57,997,575.34
经营活动产生的现金流量净额	-7,847,857.31	-18,221,799.08
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	8,680,386.44	10,698,309.17
投资支付的现金		
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	8,680,386.44	10,698,309.17
投资活动产生的现金流量净额	-8,680,386.44	-10,698,309.17
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	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		24,000,000.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,270,450.69	1,902,970.85
支付其他与筹资活动有关的现金	33,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	54,270,450.69	1,902,970.85
筹资活动产生的现金流量净额	-34,270,450.69	32,097,029.15
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	-50,798,694.44	3,176,920.90
加：期初现金及现金等价物余额	136,674,338.38	59,828,956.60
六、期末现金及现金等价物余额	85,875,643.94	63,005,877.50

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	161,714,092.99	161,714,092.99	
应收账款	342,034,582.60	342,034,582.60	
应收款项融资	3,844,794.94	3,844,794.94	
预付款项	12,980,973.96	12,980,973.96	
其他应收款	13,049,658.90	13,049,658.90	
存货	337,865,010.47	337,865,010.47	
其他流动资产	907,230.50	907,230.50	
流动资产合计	872,396,344.36	872,396,344.36	
非流动资产：			
固定资产	48,381,205.20	48,381,205.20	
在建工程	160,810,210.35	160,810,210.35	
无形资产	25,516,281.99	25,516,281.99	
长期待摊费用	5,279,640.33	5,279,640.33	
递延所得税资产	11,016,118.59	11,016,118.59	
非流动资产合计	251,003,456.46	251,003,456.46	
资产总计	1,123,399,800.82	1,123,399,800.82	
流动负债：			
短期借款	80,099,687.50	80,099,687.50	
应付账款	321,228,453.47	321,228,453.47	
预收款项	33,350,765.17	0.00	-33,350,765.17
合同负债	0.00	33,350,765.17	33,350,765.17
应付职工薪酬	25,723,804.48	25,723,804.48	
应交税费	49,238,551.86	49,238,551.86	
其他应付款	21,934,994.21	21,934,994.21	
一年内到期的非流动 负债	29,662,736.35	29,662,736.35	

流动负债合计	561,238,993.04	561,238,993.04	
非流动负债：			
长期借款	49,073,112.51	49,073,112.51	
非流动负债合计	49,073,112.51	49,073,112.51	
负债合计	610,312,105.55	610,312,105.55	
所有者权益：			
股本	122,381,100.00	122,381,100.00	
资本公积	169,762,696.03	169,762,696.03	
盈余公积	5,836,862.82	5,836,862.82	
未分配利润	215,107,036.42	215,107,036.42	
归属于母公司所有者权益合计	513,087,695.27	513,087,695.27	
所有者权益合计	513,087,695.27	513,087,695.27	
负债和所有者权益总计	1,123,399,800.82	1,123,399,800.82	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第 14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。

根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类调增至“合同负债”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	138,221,029.30	138,221,029.30	
应收账款	165,987,726.55	165,987,726.55	
预付款项	10,207,239.01	10,207,239.01	
其他应收款	6,151,942.81	6,151,942.81	
存货	143,450,669.89	143,450,669.89	
流动资产合计	464,018,607.56	464,018,607.56	
非流动资产：			
长期股权投资	34,773,850.23	34,773,850.23	
固定资产	33,317,717.62	33,317,717.62	
在建工程	160,810,210.35	160,810,210.35	
无形资产	25,512,360.96	25,512,360.96	

递延所得税资产	2,971,887.70	2,971,887.70	
非流动资产合计	257,386,026.86	257,386,026.86	
资产总计	721,404,634.42	721,404,634.42	
流动负债：			
短期借款	70,099,687.50	70,099,687.50	
应付账款	132,948,880.58	132,948,880.58	
预收款项	32,245,832.32	0.00	-32,245,832.32
合同负债	0.00	32,245,832.32	32,245,832.32
应付职工薪酬	14,171,242.51	14,171,242.51	
应交税费	19,525,488.69	19,525,488.69	
其他应付款	60,361,014.77	60,361,014.77	
一年内到期的非流动 负债	26,081,932.80	26,081,932.80	
流动负债合计	355,434,079.17	355,434,079.17	
非流动负债：			
长期借款	29,041,445.84	29,041,445.84	
非流动负债合计	29,041,445.84	29,041,445.84	
负债合计	384,475,525.01	384,475,525.01	
所有者权益：			
股本	122,381,100.00	122,381,100.00	
资本公积	174,536,546.26	174,536,546.26	
盈余公积	5,836,862.82	5,836,862.82	
未分配利润	34,174,600.33	34,174,600.33	
所有者权益合计	336,929,109.41	336,929,109.41	
负债和所有者权益总计	721,404,634.42	721,404,634.42	

## 调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第 14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。

根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类调增至“合同负债”列报。

## 2、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

### 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

特此公告。

湖南华凯文化创意股份有限公司

法定代表人签章：周新华

2020 年 4 月 17 日