

Enjoy life with technology!

用科技享受生活

WHLAP 华立科技

股票代码：301011

2021
半年度报告

2021-016

广州华立科技股份有限公司

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。

公司负责人苏本立、主管会计工作负责人蔡颖及会计机构负责人(会计主管人员)蔡颖声明：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。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	27
第五节 环境与社会责任	29
第六节 重要事项	30
第七节 股份变动及股东情况	34
第八节 优先股相关情况	43
第九节 债券相关情况	44
第十节 财务报告	45

备查文件目录

- (一)载有法定代表人签名的半年度报告正本。
- (二)载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三)报告期内在中国证监会指定信息披露报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- (四)其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广州华立科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
万达宝贝王	指	万达宝贝王集团有限公司，总部位于北京，是万达集团旗下投资中国亲子家庭文创娱乐产业的平台公司
大玩家	指	北京大玩家娱乐股份有限公司，系使用"大玩家超乐场"、"play1"、"蜜柚"等品牌的综合性室内游乐场连锁经营体系，北京大玩家文化娱乐股份有限公司系上述品牌的运营平台，旗下门店包括电子游戏、游艺、蜡像馆、视觉体验馆、酒吧等，同时也推出融合电子游戏、高科技 3D 互动体验和运动休闲娱乐业态的家庭娱乐中心
永旺幻想	指	永旺幻想（中国）儿童游乐有限公司，系日本永旺集团旗下控股子公司，日本永旺集团系东京证券交易所上市公司，股票代码 8267
风云再起	指	南京风云投资管理有限公司，已经在南京、上海、北京、合肥、南昌、苏州、昆明、郑州、宜春等城市成功开办了多家连锁店
星际传奇	指	深圳市乐的文化有限公司旗下品牌，从事游乐场经营
Bandai Namco、万代南梦宫	指	东京证券交易所上市公司，股票代码为 7832，总部位于日本。主要从事玩具、家用娱乐软件产品、游戏游艺设备、在线游戏、音视频制作等的研发、生产与销售，以及游乐场所运营服务，覆盖玩具业务、网络娱乐业务（包括游戏游艺设备）、视觉和音乐制作等三大业务分部
SEGA、世嘉森美	指	东京证券交易所上市公司，股票代码 6460，总部位于日本，主要从事商用游戏游艺机、家用游戏机及游戏软件的研发与销售
Konami、科乐美	指	东京证券交易所上市公司，股票代码 9766，总部位于日本，主要从事家用娱乐软件产品、在线游戏及其他电子娱乐产品的制造和销售，以及健身俱乐部运营
IGS、鈹象电子	指	鈹象电子股份有限公司，英文名称 International Games System Co.,Ltd，总部位于中国台湾，台湾上柜公司，股票代码：3293
游戏游艺设备	指	通过专用设备向消费者提供游戏内容和游戏过程的电子、机

		械类装置，包括营业场所使用的电子游戏机、与电视接收机设备配套使用的电子游戏机及手持类电子游戏机等
套件、游戏套件	指	游戏游艺设备生产厂商向游戏开发厂商等采购的包含特定游戏
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广州华立科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

注：除特别说明外，本半年度报告财务数值均保留二位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华立科技	股票代码	301011
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州华立科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华立科技		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Wahlap Technology Corporation Limited.		
公司的法定代表人	苏本立		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡颖	华舜阳
联系地址	广东省广州市番禺区东环街迎星东路 143 号星力动漫产业园 H1	广东省广州市番禺区东环街迎星东路 143 号星力动漫产业园 H1
电话	020-39226222	020-39226222
传真	020-39226333	020-39226333
电子信箱	wahlap@wahlap.com	wahlap@wahlap.com

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	广州市番禺区石碁镇莲运二横路 28 号（1-8 层）
公司注册地址的邮政编码	511450
公司办公地址	广东省广州市番禺区东环街迎星东路 143 号星力动漫产业园 H1
公司办公地址的邮政编码	511490
公司网址	www.wahlap.com
公司电子信箱	wahlap@wahlap.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	-

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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》
登载半年度报告的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020年08月14日	广州市市场监督管理局	91440101560210161K	91440101560210161K	91440101560210161K
报告期末注册	2021年07月21日	广州市市场监督管理局	91440101560210161K	91440101560210161K	91440101560210161K
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021年07月24日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于完成工商变更登记并换发<营业执照>的公告》（公告编号：2021-011）。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于2021年6月29日召开了第二届董事会第二十次会议，于2021年7月16日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更注册资本、公司类型、经营范围、修订<公司章程>并办理工商登记的议案》，具体内容详见公司于2021年6月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更公司注册资本、公司类型、经营范围、修订<公司章程>并办理工商登记的公告》（公告编号：2021-007）。

公司于2021年7月24日完成了上述事项的工商变更登记手续及《广州华立科技股份有限公司章程》备案手续，并取得了由广州市市场监督管理局换发的《营业执照》，具体详见巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）披露的《关于完成工商变更登记并换发<营业执照>的公告》（公告编号：2021-011）。

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）	249,728,166.80	106,548,356.87	134.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,159,981.92	1,187,366.94	2,524.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,364,727.27	9,617,481.10	246.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,325,410.55	-36,431,474.50	169.52%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.02	2,300.00%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.02	2,300.00%
加权平均净资产收益率	7.34%	0.32%	7.02%
	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）	1,262,584,724.37	871,372,063.03	44.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	705,285,597.43	415,740,376.36	69.65%

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
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）	1,795.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,654,066.31	主要系停工损失
减：所得税影响额	-447,525.63	
合计	-2,204,745.35	--

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

公司主要从事游戏游艺设备的设计、研发、生产、销售和运营。公司以“为用户创造快乐”为宗旨，秉承“绿色文化、创意科技、用科技享受生活”的发展理念，以建立全球一流的文化游乐企业为战略目标，持续实施模式创新、管理创新、技术创新，完善业务结构，提高设计、研发能力，拓展销售渠道，完善运营模式，涵盖游戏游艺设备设计、研发、生产、销售、运营等环节，形成完整产业链布局。

（一）主要产品和服务

1、产品销售

公司通过向游乐场和主题乐园等客户销售游戏游艺设备和动漫IP衍生产品。公司销售的主要产品如下：

产品类别	产品示例图			产品介绍
游戏游艺设备				游戏游艺设备满足用户娱乐、亲子、动漫文化、儿童益智、体育健身等需求，具体包括《狂野飙车9》、《光环：渡鸦小队》、《火线狂飙VR》、《马力欧卡丁车》、《变形金刚》、《狂野越野赛》等产品。
				

动漫IP 衍生产品				<p>漫IP衍生产品配套动漫卡通设备使用,动漫IP衍生产品融合了动漫形象,用户使用动漫卡通设备时可获取相关产品,产品具有收藏、社交等属性。主要包括《宝可梦》、《奥特曼融合激战》、《龙珠》等系列产品。</p>
--------------	---	---	--	---

(1) 游戏游艺设备

公司生产的游戏游艺设备主要应用于万达宝贝王、大玩家、星际传奇、风云再起、永旺幻想、Time Zone、Fun World等国内外知名主题乐园。公司为客户和消费者提供类型丰富、娱乐性强的产品设备,涵盖模拟体验类、休闲运动类、亲子娱乐类,充分满足亲子娱乐、家庭休闲、体育益智、动漫文化等社会文化潮流需求。

公司游戏游艺设备质量精益求精、工业设计符合人体工学,运用声、光、电、机械、体感、VR等多重技术,设备科技感突出且富有创意,融入《变形金刚》、《马力欧》等动漫文化属性,能够使游戏游艺设备实现其他游戏平台无法比拟的独特游戏体验效果。

公司新推出的《狂野飙车9》,作为线上和线下游戏融合的优秀作品之一,拥有丰富的跑车、赛道、场景,是游戏设备体感装置与游戏的高度结合,为消费者提供沉浸式、互动式等综合体验。

(2) 动漫IP衍生产品

公司销售动漫IP衍生产品主要通过向合作门店投放动漫卡通设备实现。动漫IP衍生产品配套动漫卡通设备使用,动漫IP衍生产品融合了正版IP动漫形象,用户使用动漫卡通设备时可获取相关产品(如动漫形象卡片、手办等),产品具有收藏、社交等属性。知名动漫IP具有强大的消费者群体,其周边产品往往具备收藏、社交等属性,对消费者具有强大的吸引力,公司在2018年推出“奥特曼”融合激战动漫卡通设备,2020年推出“宝可梦加傲乐”动漫卡通设备,深受市场欢迎,“奥特曼”、“宝可梦”形象卡片销量快速增长。

动漫产品销售是公司根据国内游戏游艺行业发展状况,借鉴国际发展经验,在国内推出的商业模式。公司自2013年开拓该项业务并进行市场培育,随着合作运营商及消费者的接受程度越来越高以及受欢迎的动漫IP衍生产品的不断推出,动漫IP衍生产品销售快速增长。

2、运营服务

(1) 设备合作运营

随着社会经济的发展和转型,游戏游艺设备合作运营可以为公司带来持续稳定收益的同时把握终端消费者需求。设备合作运营服务减轻了下游客户的投资成本,可以实现游戏游艺设备供应商和运营商共担风险、共享收益,也可以充分把握用户群体的需求变化,形成“研发支持销售,销售引领运营,运营促进研发”的良性循环。

设备合作运营业务指公司与下游客户签订协议，约定由公司将游戏游艺设备寄放在客户运营的游乐场所，公司从该设备经营收入中收取分成款。公司将设备寄放在客户运营的游乐场所之后，每个月按照约定比例收取合作设备运营收入。公司通过每月对账、设备盘点、实地拜访客户等方式管理和监控合作运营设备的经营情况。

设备合作运营业务为公司带来持续稳定收益的同时丰富了公司的盈利渠道，降低了客户运营游乐场所的前期成本，实现了双方的优势互补、互利共赢。同时，设备运营业务有助于公司及时了解产品运营情况、分析用户需求，对引导公司开发、引进新产品、新技术提供及时、有效的指导信息，有助于提升公司开拓新产品的成功率。

（2）游乐场运营

游乐场运营服务指公司通过在商业综合体直接经营游乐场所的服务。鉴于室内游乐场等休闲娱乐项目强大的吸引客流能力，国内商业综合体积极引入游乐场门店已成为行业显著趋势。核心地段的游乐场因其巨大的聚集性人流量成为一种不可再生的稀缺资源。公司经过多年的游戏游艺产品销售和运营业务，拥有丰富的产业经验，同时，公司与粤海、永旺、万科、绿地等大型商业地产公司建立良好合作关系，将运营服务进一步延伸至游乐场运营服务。游乐场运营服务有助于公司对消费者的消费习惯、消费偏好进一步分析，及时调整游乐场经营布局及设备配置，对公司产品的设计、研发具有重要的意义，自营游乐场也是公司向下游客户展示优质产品及经营模式的直接平台，对引导客户进行产品的选购、经营理念的优化提供重要的参考素材，有利于促进原有客户加快引进优质产品，也有利于吸引行业外的投资者进入游戏游艺行业。

（二）主要经营模式

公司主要从事游戏游艺设备的设计、研发、生产、销售和运营，公司通过向客户销售游戏游艺设备及提供运营服务等实现盈利。

（三）市场地位

公司坚持以向消费者提供健康、优质的休闲娱乐体验为导向。设备合作运营、游乐场运营能够为公司及时提供消费者需求信息，使得公司能够更好以消费者需求为导向，不断推陈出新，开发出更多更好的产品投向市场。公司自成立以来，不断整合全球文化游乐资源，坚持实施科技创新，根据消费者需求，推进AI、VR、AR、5G、大数据等新技术的应用，持续提升产品设计、研发能力，优化生产工艺，打造智能游戏游艺设备，成为国内少数具有游戏游艺设备自主开发能力的企业。

公司是《游戏游艺机产品规范第1部分：通用要求》（GB/T 30440.1-2013）及《游戏游艺机产品规范第3部分：室内商用大型游戏游艺机》（GB/T30440.3-2013）起草单位之一。公司系中国文化旅游行业协会理事单位、中国软件行业协会游戏分会副会长单位、广东省游戏产业协会副会长单位，公司自成立以来，自主研发的多款产品荣获国家游戏产业年会的最高奖项“中国动漫游戏行业金手指奖”，公司连续多年获得中国文化旅游行业协会颁发的“优秀企业奖”、“产品研发先进单位”，并在2019年11月被广州文化产业交易会评为“2019年广州文化企业50强”单位。2020年，公司荣获商务部、中国中央宣传部、财政部、文化和旅游部及国家广播电视总局联合颁发的《2019-2020年度国家文化出口重点企业》证书。

（四）主要的业绩驱动因素

1、公司符合创新、创造、创意发展趋势，贯彻实施“创新驱动发展战略”

（1）公司不断创新商业模式和完善产业链结构

公司自成立以来，坚持业务模式创新，在设备销售快速发展的同时，不断拓展新的业务模式。2013年在国内市场推出设备合作运营业务，同时开始向下游运营商投放动漫卡通设备、销售动漫IP衍生产品，不断强化游戏游艺产业链结构。2017年至2019年，动漫IP衍生产品业务迅速发展，销售收入复合增长率79.27%。2020年，尽管新冠疫情对行业冲击较大，公司动漫IP衍生产品收入仍然同比增长4.01%。公司运

营服务同时快速发展，商业模式创新和持续完善产业链结构为公司业绩增长提供了有力支撑。

(2) 公司的产品符合创新、创造、创意的特点

“创新、创造、创意”是文化产业的核心要素，游戏游艺设备的设计来源于创意。游戏游艺设备产业发达的国家，都有着发达的创意产业，日本、美国都具备比较发达的创意产业。游戏游艺设备创意设计需要考虑内容IP题材、故事背景、角色、玩法、背景音乐等多方面因素，要求设计人员不仅需要具备丰富知识底蕴、想象力、创造力，还要兼顾设备的体验性、娱乐性、可实现性等。游戏游艺设备的创意设计是一个相对比较复杂的工程，一个成功的创意设计会带来巨大的经济效益和品牌效益。

公司产品在研发、制造过程中，硬件设施构造与软件创意设计紧密贴合。因此设备通常具有较大体积、绚丽外形、多样化的交互硬件设施，能从视觉、听觉、触觉等多个维度使用户得到更丰富的互动体验和身临其境的感官享受。

公司游戏游艺设备质量精益求精、工业设计符合人体工学，运用声、光、电、机械、体感、VR等多重技术，设备科技感突出且富有创意，融入《变形金刚》、《马力欧》等动漫文化属性，能够使游戏游艺设备实现其他游戏平台无法比拟的独特游戏体验效果。

2、公司业务与新技术、新产业、新业态、新模式深度融合

游戏游乐行业正在经历较大的发展变化，具体情况为：①游乐场从传统的街铺式小门店经营转变为在商业综合体、大型购物中心等核心商圈连锁经营；②消费者从年轻人为主转变为亲子家庭和各类人群；③产品特性从单一操控转变为沉浸式、互动式、具有高科技属性和文化元素的综合体验。

因此，单纯提供普通设备产品难以满足消费者偏好升级，也难以在行业内获取综合竞争优势。公司自成立以来，坚持以市场为导向，在收入规模快速增长的同时，不断跟随消费者需求优化产品和提升服务。

(1) 公司业务发展历程体现了公司不断与新技术、新产业、新业态、新模式深度融合

公司设立初期，在设备生产中先以外观设计和内容设计为主切入市场。随着整体实力增强，公司自主开发了跨平台软件开发引擎，制作高品质游戏游艺产品，此外，还可以在引进全球知名IP套件资源的基础上进一步开发制作游戏游艺产品，快速满足市场需求的变化。

鉴于室内游乐场等休闲娱乐项目强大的吸引客流能力，国内商业综合体积极引入游乐场门店已成为行业显著趋势。核心地段的游乐场因其巨大的聚集性人流量成为一种不可再生的稀缺资源，经营游乐场需要更高的资本金投入。为了配合客户抢占核心商圈资源和减少客户资本金投入，2013年公司在国内市场推出了设备合作运营服务，同时开始投放动漫卡通设备等产品，商业模式创新和完善的产业链促进公司迅速发展。随着核心商圈资源变得愈发珍贵，为了更好的适应市场变化，2018年底公司运营服务深化至游乐场运营服务，进一步强化产业链结构。商业模式创新和持续完善产业链结构为公司业绩增长提供了有力支撑。

(2) 公司所处行业与新技术、新产业、新业态、新模式的融合

①VR、AR、MR等新技术带来新体验、创造新需求

游戏游艺产业是先进装备制造业、信息产业和文化产业相结合的新兴产业，属于由技术、创意和内容驱动的行业。

伴随着技术的革新和政策的鼓励，商用游戏游艺机制造商将加大在VR、AR技术领域的游戏游艺设备研发力度，VR、AR、MR等虚拟现实技术实现数字世界和真实世界的深度融合，为人们展现了一种全新的内容表现形式，让娱乐设备更具有真实性和交互性。运用高科技手段丰富人们的娱乐形式，提高文化创意的表现力和感染力，VR、AR、MR等新技术带来新的潜在设备需求，将为游戏游艺产业催生更大的市场空间。

②5G推动游戏游艺产业智能化、数字化

5G具有更高的速率、更高的带宽，更高的可靠性、更低的时延，在文化娱乐产业的运行与经营中，5G将推进AI技术在内容生产、搜集创意、数据库开发、智能纠错、用户体验、人机互动等领域的应用，推动游戏游艺行业智能化。5G的推广应用将推动VR/AR技术在音乐、动漫、影视、游戏等文化娱乐产业的数字化程度将不断加深，具有可视化、交互性、沉浸式等特性的数字创意游戏游艺设备将不断涌现。随着工信部正式发放5G商用牌照，5G将在国内全面推广，为游戏游艺产业的数字化、智能化转型提供技术基础。

③大数据技术正在改变游戏游艺等文化娱乐产业的模式与业态

大数据与游戏游艺等文化娱乐产业融合发展具有先天优势，游戏游艺设备运营能产生庞大的数据，通过数据分析，能明晰大多数用户的需求与发展方向，能优化游戏游艺运营，提高产品设计、研发能力，精准研发、精准营销、精准用户。用户数据的挖掘与应用已贯穿整个游戏游艺产业的始终，既能推出更多高质量的游戏游艺产品，又能改善场所运营，能更有效地对游戏游艺产业实施引导，正在改变游戏游艺产业的模式与业态。

(3) 公司在文化创意和科技创新方面具有较强的竞争优势

公司以文化创意、科技创新为设备开发核心，形成了产品策划设计、内容制作、软硬件开发测试等完整的产品设计研发体系，并成功研发跨平台软件开发引擎。公司自主研发完成“雷动”竞速系列产品，受到国内外客户和消费者喜爱，并获得国际游戏游艺产业巨头SEGA认可，由SEGA代理销往国外。

(五) 2021年上半年总体经营业绩情况及下半年经营计划

报告期内，公司游戏游艺设备、合作运营设备、自营游乐场业务保持稳步增长，动漫IP衍生业务加速增长。2021年上半年度，公司实现营业总收入2.49亿元，较上年同期增长134.38%；归属于上市公司股东的净利润为3,116.00万元，较上年同期增长2,524.29%；扣除非经常性损益后的净利润为3,336.47万元，较上年同期增长246.92%。公司的持续盈利能力得到显著提升。

2021年下半年度，公司计划加大动漫IP衍生产品业务开拓力度，加快游戏设备对外投放速度，加强游戏营运与推广，积极提高客户转化率和单台设备卡片销售效率。同时，公司将打造位于东莞的环游嘉年华运动空间，基于“游戏+”全新理念打造的全场景、沉浸式、泛娱乐、泛运动室内乐园，推进跨界融合和行业发展。

二、核心竞争力分析

公司作为行业内第一家上市企业，自成立以来一直专注于游戏游艺领域，在产业链、文化创意与科技创新、管理团队、全球资源渠道以及IP渠道等方面均具有一定的优势。

(1) 完整产业链优势

公司目前业务涵盖游戏游乐设备的设计、研发、生产、销售和运营等环节。完整的产业链结构下，公司能够快速反馈消费者的信息，促进设计、研发环节的创新与改善，公司对市场的反应更敏感、更及时，公司各个业务环节形成一个有机的整体，价值链各环节之间实现战略协同效应，有效提升公司的综合市场竞争力。

(2) 文化创意与科技创新优势

公司以文化创意、科技创新为设备开发核心，形成了产品策划设计、内容制作、软硬件开发测试等完整的产品设计研发体系，并成功研发跨平台软件开发引擎。公司自主研发完成“雷动”竞速系列产品，受到国内外客户和消费者喜爱，并获得国际游戏游艺产业巨头SEGA认可，由SEGA代理销往国外。

截至2021年6月30日已拥有122项专利、132项软件著作权，在国内成为少数具有较强自主设计开发能力的游戏游艺企业。公司系高新技术企业，并在2019年11月被广州文化产业交易会评为“2019年广州文化

企业50强”单位。2020年，公司荣获商务部、中国中央宣传部、财政部、文化和旅游部及国家广播电视总局联合颁发的《2019-2020年度国家文化出口重点企业》证书。

（3）管理团队优势

经过多年的持续经营，公司已建立起一支经验丰富、结构合理、团结合作的国际化管理团队。公司以董事长为核心的部分国际化管理团队成员从事游戏游艺产业超过30年，深入了解行业的设计、研发、生产、销售和运营模式，对国内外游戏游艺行业的技术及业务发展路径、未来趋势具有深刻理解。

（4）全球资源渠道优势

公司以建立全球一流的文化游乐企业为战略目标，始终坚持品牌客户战略，积累了丰厚的全球渠道资源，在世界各地拥有一批实力雄厚的本土化战略合作伙伴，产品畅销全球动漫游乐市场。目前与公司合作的客户包括万达宝贝王、大玩家、星际传奇、风云再起、永旺幻想等国内知名连锁品牌。同时公司也积极拓展海外业务，并与Time Zone、Fun World、Tom's World、Hahama等海外知名连锁品牌保持合作。

（5）IP渠道优势

近年来，以文学、游戏、影视、动漫为代表的IP产业链条和生态系统正在形成，优秀的IP能够为影视、动漫、游乐行业带来丰厚的收益，IP逐渐成为影视、动漫、游戏游艺行业的引擎。公司凭借在行业内多年的积累，与Microsoft（微软）、Bandai（万代）、SEGA（世嘉）、Raw Thrills、Konami（科乐美）、IGS（鈊象电子）等全球知名游戏企业建立了战略合作伙伴关系。目前公司已获得了多款IP在游戏游艺设备领域的全球或区域代理权，包括《宝可梦》、《奥特曼》、《马力欧》、《光环》、《变形金刚》、《古墓丽影》、《巨兽浩劫》、《头文字D ZERO》、《火线狂飙》、《机甲英雄》等。

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	249,728,166.80	106,548,356.87	134.38%	主要系疫情影响逐步减弱，业务有所恢复，同时推出宝可梦等新的动漫卡通机台，动漫IP衍生品收入保持高速增长
营业成本	177,698,225.56	75,941,759.95	133.99%	主要系成本随收入上升同步增加所致
销售费用	9,961,567.09	5,643,360.41	76.52%	主要系疫情影响逐步减弱，本期销售额增长，相应的宣传推广费、包装运输费等增加所致

管理费用	18,169,989.17	8,943,911.68	103.15%	主要系新厂房投入使用折旧费用、职工薪酬等增加所致
财务费用	4,199,971.78	5,787,819.35	-27.43%	
所得税费用	5,241,108.76	-5,924,726.34	188.46%	主要系税前利润增加影响
研发投入	5,469,216.06	3,487,234.65	56.84%	公司稳步增加研发投入影响
经营活动产生的现金流量净额	25,325,410.55	-36,431,474.50	169.52%	主要系本期销售额上升和销售回款较快影响
投资活动产生的现金流量净额	-38,363,719.96	-20,220,602.51	89.73%	主要系对外投放设备增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	270,509,884.99	30,322,592.32	792.11%	主要系发行新股募集资金到账影响
现金及现金等价物净增加额	256,059,413.30	-26,806,851.91	1,055.20%	主要系发行新股募集资金到账和本期销售回款较快影响

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
营业外收入	2,886.81	0.01%	主要系处理废料收入	否
营业外支出	4,183,543.50	11.49%	主要系停工损失、捐赠支出	否
信用减值	5,819,251.20	15.99%	主要系根据会计政策计提的应收账款、其他应收款的坏账准备等	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	301,826,308.38	23.91%	45,804,579.94	5.26%	18.65%	主要系发行新股募集资金到账
应收账款	245,161,890.56	19.42%	254,810,240.24	29.24%	-9.82%	
存货	170,160,298.20	13.48%	147,003,843.22	16.87%	-3.39%	
固定资产	274,438,332.54	21.74%	266,867,858.06	30.63%	-8.89%	
使用权资产	84,672,701.35	6.71%	-	-	6.71%	主要系本年度执行新租赁准则影响
短期借款	96,733,016.66	7.66%	76,178,590.71	8.74%	-1.08%	
合同负债	19,662,492.85	1.56%	17,102,150.46	1.96%	-0.40%	
长期借款	77,346,810.32	6.13%	84,942,859.40	9.75%	-3.62%	
租赁负债	68,472,689.85	5.42%	-	-	5.42%	主要系本年度执行新租赁准则影响

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
策辉有限公司	设立	17,542.92万元	香港	独立运营	公司内部控制措施及内外部审计	本报告期净利润9,574,592.45元	24.87%	否
其他情况说明								

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）								
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	2,845,000.00							2,845,000.00
金融资产小计								
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	2,845,000.00							2,845,000.00
金融负债								

其他变动的内容报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	2,845,000.00	0	0	0	0	0	2,845,000.00	自有资金
合计	2,845,000.00	0	0	0	0	0	2,845,000.00	--

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	30,814.00
报告期投入募集资金总额	7,385.11
已累计投入募集资金总额	17,071.21
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金金额及到位情况：截止 2021 年 6 月 11 日募集资金总额人民币 308,140,000.00 元，扣除发行费用 20,858,962.25 元，募集资金到账金额为人民币 287,281,037.75 元，以上募集资金到位情况经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具华兴验字[2021]20000370110 号验资报告。

2、募集资金使用情况：

①报告期内使用募集资金 5,026.12 万元，其中终端业务拓展项目使用 1,500.00 万元，研发及信息化建设项目使用 100.00 万元，补充流动资金 3,426.12 万元；

②报告期内使用募集资金支付发行费用 275.47 万元；

③存款利息收入减支付银行手续费 2.38 万元。

3、公司于 2021 年 6 月 29 日召开第二届董事会第二十次会议及第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金置换

预先投入募投项目的自筹资金 9,301.74 万元及已支付发行费用的自筹资金 384.36 万元，合计 9,686.10 万元。具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》（公告编号：2021-004）。

4、募集资金结存情况：截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 23,428.89 万元，均存放于募集资金专户中。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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											
终端业务拓展项目	否	22,946.01	13,569.79	1,500	9,231	68.03%	2024年6月11日	0	0	不适用	否
研发及信息化建设项目	否	5,540.6	4,000	100	1,648.7	41.22%	2023年6月11日	0	0	不适用	否
营销及售后服务体系建设项目	否	5,338.02	1,000		22.04	2.20%	2023年6月11日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	8,000	8,000	3,426.12	3,426.12	42.83%	-	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,824.63	26,569.79	5,026.12	14,327.86	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	41,824.63	26,569.79	5,026.12	14,327.86	--	--	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)	无										
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	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止至2021年6月18日预先投入募投项目的自筹资金9,301.74万元及已支付发行费用的自筹资金384.36万元,共计9,686.10万元。截止报告期尚未置换先期投入资金。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 23,428.89 万元，均存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、公司公开发行上市募集资金总额为人民币 30,814.00 万元，扣除发行费用 4,244.21 万元后，募集资金净额为 26,569.79 万元；</p> <p>2、截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 23,428.89 万元，其中包含尚未完成募集资金置换的金额合计 9,686.10 万元，尚未支付发行费用 1,498.48 万元，尚未使用的募投项目资金 12,241.93 万元；及存款利息收入减支付银行手续费 2.38 万元。</p> <p>3、根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。</p>

(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：万元

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
策辉有限公司	子公司	国际贸易	195.69	17,542.92	4,917.7	9,393.45	1,138.05	957.46
广州华立科技发展有限公司	子公司	产品销售	450	27,117.38	758.33	9,874.99	523.48	392.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市跃翔游艺有限公司	设立取得	无（2021 年 6 月份新设立）

主要控股参股公司情况说明

公司于2021年6月11日在广东省东莞市设立全资子公司东莞市跃翔游艺有限公司，认缴注册资本100万元人民币。

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、宏观经济波动的风险

公司业绩的主要来源为游戏游艺设备设计、研发、制造、销售、运营，行业的下游主要涉及游乐场、主题乐园等。游戏游艺行业与宏观经济周期和商业地产业态升级、商业地产新开业商业综合体数量等因素有较大关联性。如果未来我国宏观经济运行出现较大幅度的波动，商业地产不景气，居民在文化娱乐方面的消费将减少，会导致下游客户的产品需求减少，对公司的生产经营状况产生不利影响，公司的经营业绩将存在波动的风险。

公司将紧抓我国文化娱乐消费快速发展的历史机遇、紧跟全球游戏游艺产业的发展趋势，加快VR、AR、5G等新技术的应用研发，推进产品更新换代，持续提升公司在游戏游艺设备行业的优势；同时，公司将持续拓展游戏游艺设备合作运营和游乐场自主运营业务，拓展完善产业链结构，形成游戏游艺设备设计、研发、生产、销售、运营相互协调、相互促进的战略协同效应，持续提升公司在行业内的综合竞争力。

2、新冠肺炎疫情持续影响风险

新型冠状病毒肺炎疫情发生后，我国政府为遏制疫情采取了有力措施，目前疫情已经得到了有效控制，但国外疫情形式仍然复杂，国内局部地区疫情偶有反复。若未来疫情反复，为避免疫情扩散公司游乐场运营服务和国内游乐场可能面临暂停营业的风险，将会对公司经营业绩产生不利影响。公司贯彻落实各级政府对疫情防控工作的要求，制定科学的生产计划，密切关注疫情发展动态，做好疫情防范措施，保障生产、发货、运营。同时，公司积极开拓销售渠道，储备优质IP资源，开发融合先进发展技术的游戏游艺产品，做好企业持续发展经营。

3、境外采购风险

公司进口原材料主要为套件。近年来，部分发达国家经济增速放缓，国际贸易保护主义呈现抬头迹象。受2018年以来中美贸易摩擦等因素的影响，公司需要从境外采购的部分物料面临进口贸易风险。

公司的主要境外采购国家/地区为日本、台湾、美国，与进口原材料供应商均有多年合作关系，但若因国际贸易摩擦而出现公司外购物料价格变动等情形，将对公司未来的经营业绩产生一定影响。同时，如公司未来不能保持稳定的经营状况，境外套件供应商可能中止与公司进行合作，将对公司的生产经营和持续经营能力带来不利影响。

目前由于国际疫情的反复，套件进口因疫情影响，生产、输运时间相对延长，公司密切关注货物运输情况，同时提前做好购置计划，公司与国内外众多IP授权方拥有深厚的合作交情和信任基础，公司将根据业务发展需求，不断加强与IP授权方深度合作，同时，公司将继续加强游戏开发，IP培育，套件及整机生产水平，保障游戏游艺产品的正常生产和交付客户进度。

4、知识产权侵权风险

经过多年的技术积累，公司逐渐形成了自己的核心技术，公司品牌在市场上具有较高的知名度。截至2021年6月30日已拥有122项专利、132项软件著作权，公司产品具有较高市场竞争力。如果未来其他公司仿冒公司品牌，公司将面临着知识产权被侵犯的风险，可能对公司经营业绩造成一定的不利影响。

5、汇率波动风险

公司产品外销及境外原材料采购主要以美元、港元、日元等报价和结算，公司在报价时已考虑汇率的可能波动。汇率受国内外政治、经济等众多因素影响，若未来人民币对外币汇率短期内波动较大，公司存在汇兑损失的风险。公司应收账款占流动资产比例较大。虽然公司客户主要为万达宝贝王、大玩家、星际传奇、风云再起、永旺幻想等国内知名游乐场所和主题乐园，且公司对应收账款已建立较为严格的考核管理制度，但如果未来客户经营环境、财务状况等出现重大不利变化，不排除可能发生因应收账款不能及时收回而形成坏账的风险，从而对公司的资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

未来，公司将进一步加强财务方面的管理和风险控制，善用金融工具，关注外汇波动、拓宽融资渠道，并加强财务筹划，提高资金使用效率，将财务风险控制在合理水平。

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 06 月 17 日— 2021 年 06 月 30 日	广州	电话沟通	个人	个人投资者	公司主营业务经营情况及未来发展规划。	-

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	75.78%	2021 年 05 月 21 日	-	本次股东大会在公司首次公开发行股票前召开，不适用披露索引。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.90%	2021 年 07 月 16 日	2021 年 07 月 17 日	具体详见公司于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-010）

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。

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

为进一步促进公司建立健全长效激励和约束机制，完善公司法人治理机构，充分调动激励对象的积极性和创造性，提高经营效率，经第一届董事第三次会议和2015年年度股东大会审议通过，公司制订并实施

了《广州华立科技股份有限公司股权激励方案》。激励对象通过向致远投资增资，从而间接持有公司股份。截至本报告披露日，致远投资持有公司285万股，占公司总股本3.28%，限售期为股票上市之日起12个月。

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

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内，公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任诚信经营，与社会各界共享发展成果，以实际行动回馈社会。公司在为股东创造价值的同时，也积极承担对股东、员工、社会等其他利益相关者的责任，实现了企业与社会可持续发展。

1、股东及投资者保护

报告期内，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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，制定各种制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，为公司规范运作提供保障。同时积极履行信披义务，设置多种投票途径，使得各股东及投资者能够及时获取公司信息并作出正确的决策，充分维护了各中小投资者的权益。

2、员工权益保护

公司积极吸纳就业和保障员工合法权益，严格按照《劳动法》等法律法规规定，与员工签订《劳动合同》，按时为员工缴纳各种社会保险，同时也积极为员工提供良好的工作环境。

3、客户及供应商的权益保护

公司始终坚持诚信经营，本着合作共赢的理念，与客户及供应商保持了长期良好的合作关系，也充分维护着客户及供应商的合法权益。

4、依法纳税

公司始终秉承“依法诚信纳税”理念，认真学习税收法律法规，准确把握税收政策，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，报告期内公司上缴国家各项税费超过1000万元。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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	披露日期	披露索引
公司供应商广州市达永金属制品有限公司(以下简称"达永金属")就其与发行人签署的买卖合同的履行事宜向广州市番禺区人民法院提起诉讼,达永金属主张发行人应支付 1,794,037.25 元所欠货款、逾期付款利息 3,427,548.10 元、违约金 1,919,633.90 元及原告律师费 200,000.00 元,共计 7,341,219.20 元并承担诉讼费用。	734.12	否	一审判决华立科技向达永金属支付货款 1,794,037.25 元及逾期付款损失 200,000.00 元;达永金属向华立科技赔偿逾期交货损失 100,000.00 元,并退还价值 22,900 元的模具,驳回双方其余诉讼请求。截至本报告披露日,判决尚未生效。	目前本案未有生效判决结果。公司预计本案对公司本期和期后损益影响较小。	-	-	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊载的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

注:公司就本案应支付的货款在其采购发生时已计入相应会计年度负债,对公司报告期内财务数据无重大影响,目前公司密切关注案件进展情况。

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重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

无

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于2021年6月11日在广东省东莞市设立全资子公司东莞市跃翔游艺有限公司，认缴注册资本100万元人民币。

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	65,100,000	100.00%	3,180,956				3,180,956	68,280,956	78.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,000,000	1.54%	3,392				3,392	1,003,392	1.16%
3、其他内资持股	21,090,000	32.40%	3,174,132				3,174,132	24,264,132	27.95%
其中：境内法人持股	14,480,000	22.24%	3,169,893				3,169,893	17,649,893	20.33%
境内自然人持股	6,610,000	10.15%	4,239				4,239	6,614,239	7.62%
4、外资持股	43,010,000	66.07%	3,432				3,432	43,013,432	49.55%
其中：境外法人持股	40,750,000	62.60%	3,354				3,354	40,753,354	46.95%
境外自然人持股	2,260,000	3.47%	78				78	2,260,078	2.60%
二、无限售条件股份			18,519,044				18,519,044	18,519,044	21.34%
1、人民币普通股			18,519,044				18,519,044	18,519,044	21.34%
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	65,100,000	100.00%	21,700,000				21,700,000	86,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华立科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1631号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票21,700,000股，并于2021年6月17日在深圳证券交易所创业板上市，公司总股本由65,100,000股变更为86,800,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华立科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1631号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票21,700,000股，并于2021年6月17日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

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

具体可参见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四小节“主要会计数据和财务指标”部分。

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
香港华立国际控股有限公司	38,220,000			38,220,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 6 月 17 日
广州阳优科技投资有限公司	5,060,000			5,060,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日

深圳市盛讯达科技股份有限公司	4,020,000			4,020,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
广州致远一号科技投资合伙企业（有限合伙）	2,850,000			2,850,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
鈇象电子股份有限公司	2,530,000			2,530,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
苏本立	2,260,000			2,260,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 6 月 17 日
陈应洪	2,000,000			2,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
广东粤科新鹤创业投资有限公司	1,550,000			1,550,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
周斌	1,349,000			1,349,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日

郭开容	1,265,000			1,265,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
中信证券股份有限公司	1,000,000			1,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
广州创钰投资管理有限公司—广州创钰铭恒股权投资基金企业（有限合伙）	1,000,000			1,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
蔡颖	800,000			800,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
谭玉凤	576,000			576,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
苏伟青	300,000			300,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
李珍	140,000			140,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日

朱云杰	100,000			100,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
刘柳英	20,000			20,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
张明	15,000			15,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
王军胜	15,000			15,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
刘宏程	15,000			15,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
张霞	15,000			15,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 6 月 17 日
富诚海富通华立科技员工参与创业板战略配售集合资产管理计划			2,170,000	2,170,000	首次公开发行战略配售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12	2022 年 6 月 17 日

					个月。	
首次公开网下 配售股东			1,010,956	1,010,956	网下配售投资者获配股票数量的 10%限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 6 个月。	2021 年 12 月 17 日
合计	65,100,000	0	3,180,956	68,280,956	--	--

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								
人民币普 通股股票	2021 年 06 月 07 日	14.20	21,700,000	2021 年 06 月 10 日	21,700,000		具体详见 巨潮资讯 网披露的 《首次公 开发行股 票并在创 业板上市 之上市公 告书》	2021 年 06 月 16 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华立科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1631号）同意注册，华立科技首次公开发行人民币普通股（A股）股票21,700,000股，每股面值1.00元，每股发行价格为14.20元，募集资金总额为30,814.00万元，扣除相关发行费用4,244.21万元（不含增值税），募集资金净额为26,569.79万元。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已对首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于2021年6月11日出具了《验资报告》（华兴验字【2021】20000370110号）。

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	21,124	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	0
-------------	--------	------------------------------	---	------------------	---

							有)	
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
香港华立国际控 股有限公司	境外法人	44.03%	38,220,000	0	38,220,000	0		
广州阳优科 技投资有限 公司	境内非国 有法人	5.83%	5,060,000	0	5,060,000	0		
深圳市盛讯 达科技股份 有限公司	境内非国 有法人	4.63%	4,020,000	0	4,020,000	0		
广州致远一 号科技投资 合伙企业 (有限合 伙)	境内非国 有法人	3.28%	2,850,000	0	2,850,000	0		
鈰象电子股 份有限公司	境外法人	2.91%	2,530,000	0	2,530,000	0		
苏本立	境外自然 人	2.60%	2,260,000	0	2,260,000	0		
陈应洪	境内自然 人	2.30%	2,000,000	0	2,000,000	0		
广东粤科新 鹤创业投资 有限公司	境内非国 有法人	1.79%	1,550,000	0	1,550,000	0		
周斌	境内自然 人	1.55%	1,349,000	0	1,349,000	0		
郭开容	境内自然 人	1.46%	1,265,000	0	1,265,000	0		
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况 (如有) (参 见注 3)	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	苏本立先生是香港华立国际控股有限公司实际控制人, 香港华立国际控股有限公司与苏本立先生存在一致行动关系。苏永益先生是广州阳优科技投资有限公司的实际控制人, 苏本立先生与苏永益先生为表兄弟关系, 香港华立国际控股有限公							

	司与广州阳优科技投资有限公司不存在一致行动关系。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
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
海通证券股份有限公司	450,084	人民币普通股	450,084
王光坤	408,584	人民币普通股	408,584
柯庆如	140,800	人民币普通股	140,800
中信证券股份有限公司	137,494	人民币普通股	137,494
聂丛丛	129,300	人民币普通股	129,300
赖潼	118,300	人民币普通股	118,300
中信建投证券股份有限公司	102,141	人民币普通股	102,141
蔡荣加	102,000	人民币普通股	102,000
中国银河证券股份有限公司	99,997	人民币普通股	99,997
国信证券股份有限公司	91,000	人民币普通股	91,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	无		

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：广州华立科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

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	301,826,308.38	45,804,579.94
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	364,059.18	
应收账款	245,161,890.56	254,810,240.24
应收款项融资		
预付款项	16,549,664.51	6,973,996.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,920,947.81	8,848,725.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	170,160,298.20	147,003,843.22

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	16,409,258.75	18,034,562.88
流动资产合计	771,392,427.39	481,475,948.62
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	2,845,000.00	2,845,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	274,438,332.54	266,867,858.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	84,672,701.35	
无形资产	31,488,432.52	30,620,663.86
开发支出		
商誉	53,503,705.14	53,503,705.14
长期待摊费用	21,366,630.21	16,221,646.88
递延所得税资产	21,405,358.85	18,092,504.49
其他非流动资产	1,472,136.37	1,744,735.98
非流动资产合计	491,192,296.98	389,896,114.41
资产总计	1,262,584,724.37	871,372,063.03
流动负债：		
短期借款	96,733,016.66	76,178,590.71
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	69,062,805.55	61,471,110.45

应付账款	138,312,704.24	152,120,865.98
预收款项	491,329.00	1,662,144.00
合同负债	19,662,492.85	17,102,150.46
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	3,751,763.50	4,662,937.28
应交税费	10,703,396.85	13,120,495.26
其他应付款	27,235,013.98	18,474,237.17
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	45,527,104.14	25,896,295.96
其他流动负债		
流动负债合计	411,479,626.77	370,688,827.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	77,346,810.32	84,942,859.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	68,472,689.85	
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	145,819,500.17	84,942,859.40
负债合计	557,299,126.94	455,631,686.67
所有者权益：		

股本	86,800,000.00	65,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	400,682,858.36	156,684,999.87
减：库存股		
其他综合收益	-2,669,343.60	-2,117,825.76
专项储备		
盈余公积	17,830,051.96	17,830,051.96
一般风险准备		
未分配利润	202,642,030.71	178,243,150.29
归属于母公司所有者权益合计	705,285,597.43	415,740,376.36
少数股东权益		
所有者权益合计	705,285,597.43	415,740,376.36
负债和所有者权益总计	1,262,584,724.37	871,372,063.03

法定代表人：苏本立

主管会计工作负责人：蔡颖

会计机构负责人：蔡颖

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	251,844,178.42	28,096,223.75
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	364,059.18	
应收账款	326,885,675.45	294,781,200.91
应收款项融资		
预付款项	4,422,301.40	2,319,812.48
其他应收款	10,038,473.88	1,529,772.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	143,515,369.57	132,418,965.11
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	1,251,537.75	5,762,980.24
流动资产合计	738,321,595.65	464,908,954.60
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	92,500,000.00	77,500,000.00
其他权益工具投资	2,845,000.00	2,845,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	262,967,561.25	258,334,979.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,269,049.72	30,440,031.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,235,779.69	1,830,750.98
递延所得税资产	1,574,896.73	1,656,047.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	396,392,287.39	372,606,809.16
资产总计	1,134,713,883.04	837,515,763.76
流动负债：		
短期借款	93,040,521.07	69,600,347.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,111,581.49	5,989,176.30
应付账款	223,073,429.08	235,568,378.93
预收款项		
合同负债	997,491.22	588,811.47
应付职工薪酬	1,972,465.58	2,858,718.83
应交税费	6,675,751.43	10,634,428.64

其他应付款	29,835,179.48	21,809,165.60
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	11,551,056.68	17,388,998.84
其他流动负债		
流动负债合计	375,257,476.03	364,438,025.83
非流动负债：		
长期借款	70,250,000.00	73,930,000.00
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	70,250,000.00	73,930,000.00
负债合计	445,507,476.03	438,368,025.83
所有者权益：		
股本	86,800,000.00	65,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	400,064,443.30	156,066,584.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,830,051.96	17,830,051.96
未分配利润	184,511,911.75	160,151,101.16
所有者权益合计	689,206,407.01	399,147,737.93
负债和所有者权益总计	1,134,713,883.04	837,515,763.76

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	249,728,166.80	106,548,356.87
其中：营业收入	249,728,166.80	106,548,356.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	216,626,683.71	99,902,576.10
其中：营业成本	177,698,225.56	75,941,759.95
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	1,127,714.05	98,490.06
销售费用	9,961,567.09	5,643,360.41
管理费用	18,169,989.17	8,943,911.68
研发费用	5,469,216.06	3,487,234.65
财务费用	4,199,971.78	5,787,819.35
其中：利息费用	7,528,007.04	2,500,971.31
利息收入	61,149.14	28,608.55
加：其他收益	1,661,013.08	1,180,477.57
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)	5,819,251.20	-940,213.68
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)	40,581,747.37	6,886,044.66
加: 营业外收入	2,886.81	633.97
减: 营业外支出	4,183,543.50	11,624,038.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	36,401,090.68	-4,737,359.40
减: 所得税费用	5,241,108.76	-5,924,726.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	31,159,981.92	1,187,366.94
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	31,159,981.92	1,187,366.94
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	31,159,981.92	1,187,366.94
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-551,517.84	599,684.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-551,517.84	599,684.55
(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	-551,517.84	599,684.55
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	-551,517.84	599,684.55
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	30,608,464.08	1,787,051.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,608,464.08	1,787,051.49
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	0.48	0.02
(二) 稀释每股收益	0.48	0.02

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：苏本立

主管会计工作负责人：蔡颖

会计机构负责人：蔡颖

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	202,587,912.14	80,417,277.65
减：营业成本	147,184,620.32	59,209,348.70
税金及附加	1,052,259.42	61,182.44

销售费用	5,790,446.05	3,076,035.67
管理费用	10,160,705.55	4,188,365.32
研发费用	5,469,216.06	3,487,234.65
财务费用	4,482,913.49	1,154,629.63
其中：利息费用	4,359,392.83	1,129,699.79
利息收入	40,082.46	15,708.57
加：其他收益	10,978.51	224,227.45
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		
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）	223,169.65	-136,860.60
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-42,093.80
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,681,899.41	9,285,754.29
加：营业外收入		
减：营业外支出	15,000.00	7,476,361.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,666,899.41	1,809,393.24
减：所得税费用	4,306,088.82	-109,969.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,360,810.59	1,919,363.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,360,810.59	1,919,363.13
（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	24,360,810.59	1,919,363.13
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	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	283,566,972.52	68,399,251.03
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	850,710.74	4,135,499.92
收到其他与经营活动有关的现金	4,605,720.32	837,751.81
经营活动现金流入小计	289,023,403.58	73,372,502.76
购买商品、接受劳务支付的现金	204,478,388.73	80,443,484.76
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	29,470,589.04	18,651,553.11
支付的各项税费	11,222,223.15	3,829,527.63
支付其他与经营活动有关的现金	18,526,792.11	6,879,411.76
经营活动现金流出小计	263,697,993.03	109,803,977.26
经营活动产生的现金流量净额	25,325,410.55	-36,431,474.50

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		16,108.41
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		16,108.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,363,719.96	19,486,710.92
投资支付的现金		750,000.00
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	38,363,719.96	20,236,710.92
投资活动产生的现金流量净额	-38,363,719.96	-20,220,602.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	308,140,000.00	
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	174,966,932.04	118,123,374.13
收到其他与筹资活动有关的现金	37,684.86	
筹资活动现金流入小计	483,144,616.90	118,123,374.13
偿还债务支付的现金	168,337,237.34	79,275,090.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,548,275.35	5,216,556.99
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	36,749,219.22	3,309,134.01
筹资活动现金流出小计	212,634,731.91	87,800,781.81
筹资活动产生的现金流量净额	270,509,884.99	30,322,592.32

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,412,162.28	-477,367.22
五、现金及现金等价物净增加额	256,059,413.30	-26,806,851.91
加：期初现金及现金等价物余额	42,412,646.44	44,797,783.34
六、期末现金及现金等价物余额	298,472,059.74	17,990,931.43

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	194,913,576.31	68,341,705.86
收到的税费返还	850,710.74	4,135,499.92
收到其他与经营活动有关的现金	7,120,336.15	684,627.47
经营活动现金流入小计	202,884,623.20	73,161,833.25
购买商品、接受劳务支付的现金	188,452,093.18	78,669,649.55
支付给职工以及为职工支付的现金	14,390,567.19	9,453,684.67
支付的各项税费	10,599,286.42	747,170.84
支付其他与经营活动有关的现金	14,190,986.99	4,647,897.09
经营活动现金流出小计	227,632,933.78	93,518,402.15
经营活动产生的现金流量净额	-24,748,310.58	-20,356,568.90
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	30,403,474.15	14,628,677.74
投资支付的现金	15,000,000.00	4,750,000.00
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	45,403,474.15	19,378,677.74
投资活动产生的现金流量净额	-45,403,474.15	-19,378,677.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	308,140,000.00	
取得借款收到的现金	44,000,000.00	39,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	352,140,000.00	39,650,000.00
偿还债务支付的现金	30,057,500.00	9,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,379,661.14	3,845,285.47
支付其他与筹资活动有关的现金	23,797,772.41	2,898,137.41
筹资活动现金流出小计	58,234,933.55	15,793,422.88
筹资活动产生的现金流量净额	293,905,066.45	23,856,577.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,327.05	-3,727.66
五、现金及现金等价物净增加额	223,747,954.67	-15,882,397.18
加：期初现金及现金等价物余额	28,096,223.75	27,240,023.49
六、期末现金及现金等价物余额	251,844,178.42	11,357,626.31

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													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利	其他	小计			
	优	永	其													

		先 股	续 债	他			收 益			准 备	润			
一、上年年末 余额	65,1 00,0 00.0 0				156,6 84,99 9.87		-2,11 7,825. 76		17,83 0,051. 96		178,2 43,15 0.29		415,7 40,37 6.36	415,7 40,37 6.36
加：会计 政策变更											-6,76 1,101. 50		-6,76 1,101. 50	-6,76 1,101 .50
前期差错更正														
同一控制下企 业合并														
其他														
二、本年期初 余额	65,1 00,0 00.0 0				156,6 84,99 9.87		-2,11 7,825. 76		17,83 0,051. 96		171,4 82,04 8.79		408,9 79,27 4.86	408,9 79,27 4.86
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号 填列）	21,7 00,0 00.0 0				243,9 97,85 8.49		-551, 517.8 4				31,15 9,981. 92		296,3 06,32 2.57	296,3 06,32 2.57
（一）综合收 益总额							-551, 517.8 4				31,15 9,981. 92		30,60 8,464. 08	30,60 8,464 .08
（二）所有者 投入和减少 资本	21,7 00,0 00.0 0				243,9 97,85 8.49								265,6 97,85 8.49	265,6 97,85 8.49
1. 所有者投 入的普通股	21,7 00,0 00.0 0				243,9 97,85 8.49								265,6 97,85 8.49	265,6 97,85 8.49
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														

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		
优先 股		永续 债	其他											
一、上年年末 余额	65,1 00,0 00.0 0				156,6 84,99 9.87		322,3 11.12		14,16 7,195 .31		135,8 47,69 4.59		372,1 22,20 0.89	372,12 2,200. 89
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	65,1 00,0 00.0 0				156,6 84,99 9.87		322,3 11.12		14,16 7,195 .31		135,8 47,69 4.59		372,1 22,20 0.89	372,12 2,200. 89
三、本期增减 变动金额(减 少以“一”号 填列)							599,6 84.55				1,187, 366.9 4		1,787 ,051. 49	1,787, 051.49
(一)综合收 益总额							599,6 84.55				1,187, 366.9 4		1,787 ,051. 49	1,787, 051.49
(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														

余额	00,000.00				84,999.87		95.67		7,195.31		35,061.53		09,252.38		9,252.38
----	-----------	--	--	--	-----------	--	-------	--	----------	--	-----------	--	-----------	--	----------

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	65,100,000.00				156,066,584.81				17,830,051.96	160,151,101.16		399,147,737.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,100,000.00				156,066,584.81				17,830,051.96	160,151,101.16		399,147,737.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,700,000.00				243,997,858.49					24,360,810.59		290,058,669.08
（一）综合收益总额										24,360,810.59		24,360,810.59
（二）所有者投入和减少资本	21,700,000.00				243,997,858.49							265,697,858.49
1. 所有者投入的普通股	21,700,000.00				243,997,858.49							265,697,858.49
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	86,800,000.00				400,064,443.30					17,830,051.96	184,511,911.75		689,206,407.01

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	65,100,000.00				156,066,584.81				14,167,195.31	127,185,391.32		362,519,171.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,100,000.00				156,066,584.81				14,167,195.31	127,185,391.32		362,519,171.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										1,919,363.13		1,919,363.13
(一)综合收益总额										1,919,363.13		1,919,363.13
(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	65,10 0,000. 00				156,06 6,584. 81				14,167 ,195.3 1	129,104, 754.45		364,438,5 34.57

三、公司基本情况

广州华立科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系广州华立科技有限公司，系由香港华立国际控股有限公司独资组建的台港澳法人独资企业，后改制为有限责任公司（台港澳与境内合资），于2010年8月20日取得广州市工商行政管理局番禺分局颁发的《企业法人营业执照》，公司设立时的注册资本为35,000,000.00元。

2015年7月24日，根据公司发起人协议书和公司章程的规定，广州华立科技有限公司整体变更为股份

公司，香港华立国际控股有限公司、广州致远一号科技投资合伙企业（有限合伙）、广州阳优动漫科技有限公司、鈇象电子股份有限公司等4名发起人以其享有的广州华立科技有限公司截至2015年5月31日的净资产人民币98,948,920.11元折合股份50,600,000.00股，每股面值1元，折合股本后的余额人民币48,348,920.11元作为资本公积。2015年8月27日，广州市商务委员会出具穗外经贸番资批[2015]40号的批复，同意广州华立科技有限公司改制为外商投资股份有限公司。2015年8月31日，经广州市人民政府批准，公司获得《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》商外资穗股份证字[2015]0006号。2015年9月2日，公司于广州市工商行政管理局番禺分局完成工商变更登记，领取“外S260201473719”、统一社会信用代码为“91440101560210161K”的营业执照。

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华立科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1631号）同意注册，华立科技首次公开发行人民币普通股（A股）股票21,700,000股。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于2021年6月11日出具了《验资报告》（华兴验字【2021】20000370110号）。经审验，公司注册资本由人民币65,100,000.00元增加到人民币86,800,000.00元，公司总股本由65,100,000股变更为86,800,000股。

2、注册地址

广州市番禺区石碁镇莲运二横路28号（1-8层）。

3、公司的法定代表人

苏本立

4、公司所属行业性质

公司属游艺用品及室内游艺器材制造行业。

5、公司经营范围

动漫游戏开发；数字文化创意软件开发；软件开发；游艺及娱乐用品销售；玩具、动漫及游艺用品销售；体育用品及器材零售；音响设备销售；电子产品销售；五金产品零售；计算机软硬件及辅助设备批发；电子元器件批发；游艺用品及室内游艺器材制造；体育用品制造；音响设备制造；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；休闲娱乐用品设备出租；文化用品设备出租；体育用品设备出租；仓储设备租赁服务；机械设备租赁；计算机及通讯设备租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；企业管理咨询；企业管理；市场营销策划；咨询策划服务；物业管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；信息系统运行维护服务。

6、财务报告批准报出日

2021年8月23日

公司报告期内纳入合并范围的子公司共16家，详见附注九、在其他主体中的权益。

本报告期公司的合并财务报表范围及其变化情况。详见附注八、合并范围的变更。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和

修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。本财务报告的实际会计期间为2021年1月1日至2021年6月30日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（二）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本公司的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

(一) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营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。

(二) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(一) 外币业务：公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

(二) 外币财务报表折算：外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(一) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（二）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的

自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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等，主要包括其他权益工具投资等。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

（2）预期信用损失计量

预期信用损失计量的一般方法是指本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金

额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（四）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（五）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（六）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（七）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

预期信用损失计量的一般方法是指本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目)的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,本公司按照相当于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,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于应收票据,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准:

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

应收票据具体计提标准:

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定依据
银行承兑汇票组合	按票据类型划分为银行承兑汇票组合
商业承兑汇票	按票据类型划分为商业承兑汇票组合

对于划分为银行承兑汇票组合的应收票据,预期不存在信用损失;划分为商业承兑汇票组合的应收票据,本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型,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,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。

12、应收账款

预期信用损失计量的一般方法是指本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目)的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,本公司按照相当于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,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于应收账款,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准:

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

应收账款具体计提标准:

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定依据
运营商组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合
贸易商组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合

对于划分为合并范围内母子公司之间应收账款不计提坏账准备；对于划分为账龄组合的应收账款，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，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，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。

13、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

预期信用损失计量的一般方法是指本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于其他应收款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

其他应收款具体计提标准：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定依据
应收商业体保证金组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合
应收其他款项组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合

对于划分为合并范围内母子公司之间其他应收账款不计提坏账准备；对于划分为应收商业体押金组合以及应收其他款项组合的其他应收款项，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

14、存货

(一) 存货分类：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、发出商品等。

(二) 存货的核算：原材料取得时采用实际成本核算、发出时采用加权平均法计价；自行生产的库存商品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算，对外采购的库存商品取得时采用实际成本核算，发出时采用加权平均法计价。

(三) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经批准后，在期末结账前处理完毕。

(四) 存货跌价准备的确认和计提：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

15、合同资产

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

预期信用损失计量的一般方法是指本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；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转回金额，确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用资产减值损失”。

16、合同成本

（一）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则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）该成本与一份当期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）成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（二）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（三）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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。

17、持有待售资产

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

（一）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；

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

18、长期股权投资

（一）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（二）长期股权投资初始投资成本的确定

(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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日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初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(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：A. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B. 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(三) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(四) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

(五) 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销

固定资产折旧：公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋及构筑物	20-40年	5%	2.38%-4.75%

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产使用寿命估计情况如下：

项 目	估计使用寿命
土地使用权	根据土地使用权证按50年摊销

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (一) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (二) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及构筑物	年限平均法	20-40年	5%	2.38-4.75%
对外投放设备	年限平均法	5年	5%	19.00%
生产运营设备	年限平均法	5-10年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5年	5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (一) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (二) 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；
- (三) 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75%以上；
- (四) 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；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；

(五) 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。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

21、在建工程

(一) 在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(二) 公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

22、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

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，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23、使用权资产

(一) 使用权资产确认条件

使用权资产是指承租人在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(二) 使用权资产的折旧方法

采用直线法计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(三) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注第十节、五、26长期资产减值准备。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产计价：

(1) 外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

(2) 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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

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

(4) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

(5) 非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

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

(二) 无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产使用寿命估计情况如下：

项 目	估计使用寿命
土地使用权	根据土地使用权证按50年摊销
软件使用权	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限

(三) 无形资产减值准备：公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(一) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

(1) 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

(2) 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(二) 开发阶段支出符合资本化的具体标准 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

25、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。

固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

26、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括租入固定资产改良支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5年

构筑物	直线法	20年
软件升级包	直线法	4年
其他	直线法	5年

长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27、合同负债

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(一) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：

(一) 企业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。

(二) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

29、租赁负债

(一) 确认方法

新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁 and 经营租赁，所有租赁均采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债

(二) 会计处理方法

(1) 承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

(2) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；

根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

30、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (一) 该义务是公司承担的现时义务；
- (二) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (三) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

31、股份支付

(一) 股份支付的会计处理方法：

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付：

A.用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

B.在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

C.用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付：

A.以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

B.在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(一) 合同的确认原则

当与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品或提供劳务相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

(二) 履约义务及交易价格的确认原则

在合同开始日，本公司识别合同中包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。本公司在确定交易价格时考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗企业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的商品；

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该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。

履约进度根据所转让商品和劳务的性质，采用产出法（或投入法）确定，当履约进度不能合理确定时，公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，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。

(三) 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法如下：

(1) 产品销售：内销：产品价格已确定，合同(订单)约定客户提货或货物送达客户指定地点，在公司取得经签收的发货凭证后确认收入；合同约定客户在产品验收合格后风险报酬转移的，在公司取得验收凭证后确认收入。外销：在相关产品办理完毕报关手续后确认外销收入。

(2) 运营服务：

A.设备合作运营：根据投放的合作设备每月经营收入和约定的分成比例计算应收取的合作运营收入，在取得对方确认后确认收入的实现。

B.游乐场运营：终端用户已向游乐场购买并消耗游戏币后，确认游乐场收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

33、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

(一) 本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递

延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二) 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(一) 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(二) 递延所得税资产的减值

本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(三) 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认。
- B. 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- (A) 该项交易不是企业合并；
- (B) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- A. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月13日财政部发布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》，要求境内上市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则，本公司自规定之日起开始执行。	第二届董事会第十九次会议	公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。详见35(3)首次执行新租赁准则调整首次当年年初财务报表相关项目情况。

合并报表：调整使用权资产76,281,160.40元，递延所得税资产2,246,263.98元，未分配利润-6,761,101.50元，一年内到期的非流动负债25,808,389.20元，租赁负债59,480,136.68元。

(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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	45,804,579.94	45,804,579.94	
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	254,810,240.24	254,810,240.24	

应收款项融资			
预付款项	6,973,996.82	6,973,996.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,848,725.52	8,848,725.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	147,003,843.22	147,003,843.22	
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	18,034,562.88	18,034,562.88	
流动资产合计	481,475,948.62	481,475,948.62	
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	2,845,000.00	2,845,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	266,867,858.06	266,867,858.06	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		76,281,160.40	76,281,160.40
无形资产	30,620,663.86	30,620,663.86	
开发支出			
商誉	53,503,705.14	53,503,705.14	

长期待摊费用	16,221,646.88	16,221,646.88	
递延所得税资产	18,092,504.49	20,338,768.47	2,246,263.98
其他非流动资产	1,744,735.98	1,744,735.98	
非流动资产合计	389,896,114.41	468,423,538.79	78,527,424.38
资产总计	871,372,063.03	949,899,487.41	78,527,424.38
流动负债：			
短期借款	76,178,590.71	76,178,590.71	
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	61,471,110.45	61,471,110.45	
应付账款	152,120,865.98	152,120,865.98	
预收款项	1,662,144.00	1,662,144.00	
合同负债	17,102,150.46	17,102,150.46	
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	4,662,937.28	4,662,937.28	
应交税费	13,120,495.26	13,120,495.26	
其他应付款	18,474,237.17	18,474,237.17	
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	25,896,295.96	51,704,685.16	25,808,389.20
其他流动负债			
流动负债合计	370,688,827.27	396,497,216.47	25,808,389.20
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	84,942,859.40	84,942,859.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		59,480,136.68	59,480,136.68
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	84,942,859.40	144,422,996.08	59,480,136.68
负债合计	455,631,686.67	540,920,212.55	85,288,525.88
所有者权益：			
股本	65,100,000.00	65,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	156,684,999.87	156,684,999.87	
减：库存股			
其他综合收益	-2,117,825.76	-2,117,825.76	
专项储备			
盈余公积	17,830,051.96	17,830,051.96	
一般风险准备			
未分配利润	178,243,150.29	171,482,048.79	-6,761,101.50
归属于母公司所有者权益合计	415,740,376.36	408,979,274.86	-6,761,101.50
少数股东权益			
所有者权益合计	415,740,376.36	408,979,274.86	-6,761,101.50
负债和所有者权益总计	871,372,063.03	949,899,487.41	78,527,424.38

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	28,096,223.75	28,096,223.75	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	294,781,200.91	294,781,200.91	
应收款项融资			
预付款项	2,319,812.48	2,319,812.48	
其他应收款	1,529,772.11	1,529,772.11	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	132,418,965.11	132,418,965.11	
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	5,762,980.24	5,762,980.24	
流动资产合计	464,908,954.60	464,908,954.60	
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	77,500,000.00	77,500,000.00	
其他权益工具投资	2,845,000.00	2,845,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	258,334,979.26	258,334,979.26	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,440,031.62	30,440,031.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,830,750.98	1,830,750.98	

递延所得税资产	1,656,047.30	1,656,047.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	372,606,809.16	372,606,809.16	
资产总计	837,515,763.76	837,515,763.76	
流动负债：			
短期借款	69,600,347.22	69,600,347.22	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,989,176.30	5,989,176.30	
应付账款	235,568,378.93	235,568,378.93	
预收款项			
合同负债	588,811.47	588,811.47	
应付职工薪酬	2,858,718.83	2,858,718.83	
应交税费	10,634,428.64	10,634,428.64	
其他应付款	21,809,165.60	21,809,165.60	
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	17,388,998.84	17,388,998.84	
其他流动负债			
流动负债合计	364,438,025.83	364,438,025.83	
非流动负债：			
长期借款	73,930,000.00	73,930,000.00	
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	73,930,000.00	73,930,000.00	
负债合计	438,368,025.83	438,368,025.83	
所有者权益：			
股本	65,100,000.00	65,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	156,066,584.81	156,066,584.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,830,051.96	17,830,051.96	
未分配利润	160,151,101.16	160,151,101.16	
所有者权益合计	399,147,737.93	399,147,737.93	
负债和所有者权益总计	837,515,763.76	837,515,763.76	

调整情况说明

(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

与原租赁准则规定相比，执行新租赁准则对当期财务报表相关项目的影响

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
使用权资产		76,281,160.40	76,281,160.40
递延所得税资产	18,092,504.49	20,338,768.47	2,246,263.98
一年内到期的非流动负债	25,896,295.96	51,704,685.16	25,808,389.20
租赁负债		59,480,136.68	59,480,136.68
未分配利润	178,243,150.29	171,482,048.79	-6,761,101.50

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额	6%、13%

	部分为应交增值税	
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
文化事业建设费	按税法规定提供娱乐、广告服务收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州华立科技股份有限公司	15%
广州华立科技发展有限公司	25%
广州华立科技软件有限公司	25%
策辉有限公司	利润总额在 200 万内的按照 8.25%，超过 200 万的部分按照 16.5% 计提
广州科韵科技投资有限公司	20%
广州市易发欢乐游艺城有限公司	20%
广州悦翔欢乐游艺城有限公司	20%
广州冠翔游乐园有限公司	20%
佛山市南海伟翔游艺有限公司	20%
江门市汇翔游艺有限公司	20%
广东傲翔游艺有限公司	25%
东莞市腾翔游艺有限公司	20%
广州志翔欢乐游艺城有限公司	20%
广州曜翔游艺有限公司	20%
东莞市恒翔游艺有限公司	20%
广州季翔欢乐游艺城有限公司	20%
东莞市跃翔游艺有限公司	20%

2、税收优惠

(一) 广州华立科技股份有限公司于2019年12月2日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR201944007543。公司自2019年至2021年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(二) 广州科韵科技投资有限公司、广州市易发欢乐游艺城有限公司、广州悦翔欢乐游艺城有限公司、广州冠翔游乐园有限公司、佛山市南海伟翔游艺有限公司、江门市汇翔游艺有限公司、广东傲翔游艺有限

公司、东莞市腾翔游艺有限公司、东莞市恒翔游艺有限公司、广州志翔欢乐游艺城有限公司、广州季翔欢乐游艺城有限公司、广州曜翔游艺有限公司、东莞市跃翔游艺有限公司符合小型微利企业的认定标准，根据财税[2019]13号规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(三) 广州科韵科技投资有限公司及下属公司符合生活性服务业纳税人认定标准，根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)规定,自2019年4月1日至2021年12月31日期间,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额(即加计抵减政策)。

根据财政部、国家税务总局发布《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》,明确2019年10月1日至2021年12月31日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%抵减应纳税额。

(四) 根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税[2019]46号)第一条规定:自2019年7月1日至2024年12月31日,对归属中央收入的文化事业建设费,按照缴纳义务人应缴费额的50%减征;对归属地方收入的文化事业建设费,各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素,在应缴费额50%的幅度内减征。广州市易发欢乐游艺城有限公司、广州悦翔欢乐游艺城有限公司、广州冠翔游乐园有限公司、佛山市南海伟翔游艺有限公司、江门市汇翔游艺有限公司、广东傲翔游艺有限公司、东莞市腾翔游艺有限公司、东莞市恒翔游艺有限公司、广州志翔欢乐游艺城有限公司、广州季翔欢乐游艺城有限公司、广州曜翔游艺有限公司、东莞市跃翔游艺有限公司自2019年7月1日至2024年12月31日,文化事业建设费按照缴纳义务人应缴费额的50%减征。

(五) 根据财政部、国家税务总局《关于应对疫情部分税费优惠政策到期的通知》(2021年第7号),纳税人提供运输疫情防控重点保障物资、公共交通运输服务、生活服务,以及未居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入免征增值税政策执行截止期限为2021年3月31日。广州市易发欢乐游艺城有限公司、广州悦翔欢乐游艺城有限公司、广州冠翔游乐园有限公司、佛山市南海伟翔游艺有限公司、江门市汇翔游艺有限公司、广东傲翔游艺有限公司、东莞市腾翔游艺有限公司、东莞市恒翔游艺有限公司、广州志翔欢乐游艺城有限公司、广州季翔欢乐游艺城有限公司、广州曜翔游艺有限公司符合生活服务业纳税人认定标准,自2020年1月1日至2021年3月31日,免征增值税。

根据国家税务总局《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收征收管理事项的公告》(2020年第4号),纳税人适用8号公告有关规定享受免征增值税优惠的收入,相应免征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

(六) 根据财政部、国家税务总局《关于电影等行业税费支持政策的公告》(2020年第25号),自2020年1月1日至2021年12月31日,广州市易发欢乐游艺城有限公司、广州悦翔欢乐游艺城有限公司、广州冠翔游乐园有限公司、佛山市南海伟翔游艺有限公司、江门市汇翔游艺有限公司、广东傲翔游艺有限公司、东莞市腾翔游艺有限公司、东莞市恒翔游艺有限公司、广州志翔欢乐游艺城有限公司、广州季翔欢乐游艺城有限公司、广州曜翔游艺有限公司、东莞市跃翔游艺有限公司免征文化事业建设费。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	232,395.91	227,661.26
银行存款	288,202,838.42	41,788,644.19
其他货币资金	13,391,074.05	3,788,274.49
合计	301,826,308.38	45,804,579.94
其中：存放在境外的款项总额	13,516,102.14	5,586,520.75

其他说明

注1、期末受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,354,248.64	3,391,933.50

注2、其他货币资金2021年6月30日余额比2020年12月31日余额增加9,602,799.56元，幅度为253.49%，主要系香港汇丰银行信用卡存款。

注3、其他货币资金系存放于香港恒生银行授信额度保证金、存放于香港汇丰银行信用卡存款及存放于微信、支付宝余额。

注4、存放在境外的款项系存放于香港子公司策辉有限公司的货币资金余额。

注5、期末，公司不存在抵押或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	364,059.18	
合计	364,059.18	

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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	382,696.50	100.00%	18,637.32	4.87%	364,059.18					
其中：										
商业承兑汇票	382,696.50	100.00%	18,637.32	4.87%	364,059.18					
合计	382,696.50	100.00%	18,637.32	4.87%	364,059.18					

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

按组合计提坏账准备：18,637.32 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	382,696.50	18,637.32	4.87%
合计	382,696.50	18,637.32	--

确定该组合依据的说明：

本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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**(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	
商业承兑汇票	-	18,637.32				18,637.32
合计	-	18,637.32				18,637.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	260,749,015.74	100.00%	15,587,125.18	5.98%	245,161,890.56	276,014,089.49	100.00%	21,203,849.25	7.68%	254,810,240.24

其中：										
运营商	217,669,481.20	83.48%	12,960,424.71	5.95%	204,709,056.49	233,394,180.86	84.56%	18,576,935.25	7.96%	214,817,245.61
贸易商	43,079,534.54	16.52%	2,626,700.47	6.10%	40,452,834.07	42,619,908.63	15.44%	2,626,914.00	6.16%	39,992,994.63
合计	260,749,015.74	100.00%	15,587,125.18	5.98%	245,161,890.56	276,014,089.49	100.00%	21,203,849.25	7.68%	254,810,240.24

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

按组合计提坏账准备：12,960,424.71 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
运营商	217,669,481.20	12,960,424.71	5.95%
合计	217,669,481.20	12,960,424.71	--

确定该组合依据的说明：

本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型

按组合计提坏账准备：2,626,700.47 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
贸易商	43,079,534.54	2,626,700.47	6.10%
合计	43,079,534.54	2,626,700.47	--

确定该组合依据的说明：

本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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）	247,599,396.05
1 至 2 年	7,973,789.38
2 至 3 年	3,825,580.16
3 年以上	1,350,250.15
3 至 4 年	519,203.95
4 至 5 年	139,009.50
5 年以上	692,036.70
合计	260,749,015.74

（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	
运营商	18,576,935.25		5,616,510.54			12,960,424.71
贸易商	2,626,914.00		213.53			2,626,700.47
合计	21,203,849.25		5,616,724.07			15,587,125.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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

第一名	73,046,777.25	28.01%	3,557,378.05
第二名	26,879,306.00	10.31%	1,309,022.20
第三名	18,466,167.60	7.08%	899,302.36
第四名	12,146,007.34	4.66%	831,832.49
第五名	11,944,123.11	4.58%	412,072.25
合计	142,482,381.30	54.64%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	15,815,184.60	95.56%	6,138,788.23	88.02%
1 至 2 年	734,479.91	4.44%	835,208.59	11.98%
合计	16,549,664.51	--	6,973,996.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例	未结算原因
第一名	非关联方	4,389,755.62	26.52%	业务未完结
第二名	非关联方	3,190,965.29	19.28%	业务未完结
第三名	非关联方	3,013,230.10	18.21%	业务未完结
第四名	非关联方	1,008,000.00	6.09%	业务未完结
第五名	非关联方	583,053.01	3.52%	业务未完结
合计		12,185,004.02	73.63%	

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,920,947.81	8,848,725.52
合计	20,920,947.81	8,848,725.52

(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
商业体保证金	11,586,785.09	7,101,403.88
押金	1,374,366.64	1,542,206.51
保全担保款	7,341,219.20	0.00
其他	859,771.83	667,474.53
合计	21,162,142.76	9,311,084.92

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	462,359.40			462,359.40
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	221,164.45			221,164.45
2021 年 6 月 30 日余额	241,194.95			241,194.95

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）	20,275,169.05
1 至 2 年	817,000.00
2 至 3 年	69,973.71
合计	21,162,142.76

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	
应收其他款项	462,359.40		221,164.45			241,194.95
合计	462,359.40		221,164.45			241,194.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

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
第一名	保全担保款	7,341,219.20	1年以内(含1年)	34.69%	
第二名	商业体保证金	2,000,000.00	1年以内(含1年)	9.45%	
第三名	商业体保证金	1,835,835.18	2至3年	8.68%	
第四名	商业体保证金	1,514,635.34	2至3年	7.16%	
第五名	商业体保证金	1,194,180.00	1年以内(含1年)	5.64%	
合计	--	13,885,869.72	--	65.62%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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
原材料	114,494,611.56	7,587,544.27	106,907,067.29	102,925,401.73	7,595,812.30	95,329,589.43
在产品	2,831,896.74		2,831,896.74	4,705,334.74		4,705,334.74
库存商品	65,101,481.32	7,567,840.85	57,533,640.47	54,139,339.08	7,665,151.87	46,474,187.21
委托加工物资	2,887,693.70		2,887,693.70	494,731.84		494,731.84
合计	185,315,683.32	15,155,385.12	170,160,298.20	162,264,807.39	15,260,964.17	147,003,843.22

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,595,812.30			8,268.03		7,587,544.27
库存商品	7,665,151.87			97,311.02		7,567,840.85
合计	15,260,964.17			105,579.05		15,155,385.12

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	16,409,258.75	14,071,280.57
留抵增值税		35,339.55
预缴所得税		732.37
预付上市费用		3,927,210.39
合计	16,409,258.75	18,034,562.88

其他说明：

8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	2,845,000.00	2,845,000.00
合计	2,845,000.00	2,845,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳前海智绘大数据服务有限公司					管理层指定	

其他说明：

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	274,438,332.54	266,867,858.06
合计	274,438,332.54	266,867,858.06

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	对外投放设备	生产运营设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	158,889,373.18	173,545,903.38	52,304,728.57	3,507,977.19	11,191,763.68	399,439,746.00
2.本期增加金额		20,941,274.96	6,353,863.82		89,490.30	27,384,629.08
(1) 购置		20,941,274.96	6,353,863.82		89,490.30	27,384,629.08
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,316,034.08				1,316,034.08
(1) 处置或报废						
退回		1,316,034.08				1,316,034.08
4.期末余额	158,889,373.18	193,171,144.26	58,658,592.39	3,507,977.19	11,281,253.98	425,508,341.00

二、累计折旧						
1.期初余额	1,886,811.31	101,074,410.62	22,038,973.17	2,489,876.95	5,081,815.89	132,571,887.94
2.本期增加金额	1,899,185.52	12,941,362.97	3,785,733.09	25,916.18	725,767.72	19,377,965.48
(1) 计提	1,899,185.52	12,941,362.97	3,785,733.09	25,916.18	725,767.72	19,377,965.48
3.本期减少金额		879,844.96				879,844.96
(1) 处置或报废						
退回		879,844.96				879,844.96
4.期末余额	3,785,996.83	113,135,928.63	25,824,706.26	2,515,793.13	5,807,583.61	151,070,008.46
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	155,103,376.35	80,035,215.63	32,833,886.13	992,184.06	5,473,670.37	274,438,332.54
2.期初账面价值	157,002,561.87	72,471,492.76	30,265,755.40	1,018,100.24	6,109,947.79	266,867,858.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	129,208,654.15	129,208,654.15
2.本期增加金额	22,049,694.04	22,049,694.04
3.本期减少金额		
4.期末余额	151,258,348.19	151,258,348.19
二、累计折旧		
1.期初余额	52,927,493.75	52,927,493.75
2.本期增加金额	13,658,153.09	13,658,153.09
(1) 计提	13,658,153.09	13,658,153.09
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	66,585,646.84	66,585,646.84
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	84,672,701.35	84,672,701.35
2.期初账面价值	76,281,160.40	76,281,160.40

其他说明：

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,117,852.80			9,237,610.97	38,355,463.77
2.本期增加 金额				1,924,345.57	1,924,345.57
(1) 购置				1,924,345.57	1,924,345.57
(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	29,117,852.80			11,161,956.54	40,279,809.34
二、累计摊销					
1.期初余额	1,601,481.91			6,133,318.00	7,734,799.91
2.本期增加 金额	291,178.50			765,398.41	1,056,576.91
(1) 计提	291,178.50			765,398.41	1,056,576.91
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,892,660.41			6,898,716.41	8,791,376.82
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	27,225,192.39			4,263,240.13	31,488,432.52
2.期初账面 价值	27,516,370.89			3,104,292.97	30,620,663.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州科韵科技投资有限公司	53,503,705.14					53,503,705.14
合计	53,503,705.14					53,503,705.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,898,778.45	5,491,435.28	2,730,144.67		16,660,069.06
软件升级包	2,316,054.91	3,835,685.42	1,445,179.18		4,706,561.15
其他	6,813.52		6,813.52		0.00
合计	16,221,646.88	9,327,120.70	4,182,137.37		21,366,630.21

其他说明

16、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	27,543,546.85	5,887,082.85	33,213,062.41	7,271,424.67
内部交易未实现利润	48,001,175.32	7,420,110.52	44,126,951.39	6,835,825.91
可抵扣亏损	20,299,325.34	4,764,725.07	13,943,180.67	3,175,688.85
因计提积分形成	3,610,264.12	894,288.16	3,271,371.63	809,565.06
租赁负债	9,756,609.01	2,439,152.25	8,985,055.91	2,246,263.98
合计	109,210,920.64	21,405,358.85	103,539,622.01	20,338,768.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(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		21,405,358.85		20,338,768.47

(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	3,458,795.73	3,714,110.41
可抵扣亏损	397,433.93	18,650.71
合计	3,856,229.66	3,732,761.12

(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
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年	18,650.71	18,650.71	
2025 年			
2026 年	378,783.22		
合计	397,433.93	18,650.71	--

其他说明：

17、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
预付长期资产款	1,472,136.37		1,472,136.37	1,744,735.98		1,744,735.98
合计	1,472,136.37		1,472,136.37	1,744,735.98		1,744,735.98

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	76,733,016.66	76,178,590.71
信用借款	20,000,000.00	
合计	96,733,016.66	76,178,590.71

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
信用证	69,062,805.55	61,471,110.45
合计	69,062,805.55	61,471,110.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	138,312,704.24	152,120,865.98
合计	138,312,704.24	152,120,865.98

(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
----	------	-----------

其他说明：

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	491,329.00	1,662,144.00
合计	491,329.00	1,662,144.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	16,052,228.73	13,830,778.83
会员积分	3,610,264.12	3,271,371.63
合计	19,662,492.85	17,102,150.46

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
----	------	------

23、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	4,662,937.28	26,160,058.55	27,071,232.33	3,751,763.50
二、离职后福利-设定提存计划		1,956,659.91	1,956,659.91	
三、辞退福利		228,700.00	228,700.00	
合计	4,662,937.28	28,345,418.46	29,256,592.24	3,751,763.50

(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	4,539,195.35	23,107,752.63	24,117,398.23	3,529,549.75
2、职工福利费	81,329.00	901,656.21	806,865.21	176,120.00
3、社会保险费		1,140,482.78	1,140,482.78	
4、住房公积金		719,133.70	719,133.70	
5、工会经费和职工教育经费	42,412.93	291,033.23	287,352.41	46,093.75
合计	4,662,937.28	26,160,058.55	27,071,232.33	3,751,763.50

(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		1,892,890.02	1,892,890.02	
2、失业保险费		63,769.89	63,769.89	
合计		1,956,659.91	1,956,659.91	

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,123,924.46	5,641,156.85
企业所得税	6,852,509.35	6,925,852.91
城市维护建设税	50,334.51	269,552.64
教育费附加	21,571.93	113,894.40
地方教育附加	14,381.29	75,929.60
个人所得税	93,541.27	25,232.65
房产税	402,467.78	
城镇土地使用税	7,682.00	
其他	136,984.26	68,876.21
合计	10,703,396.85	13,120,495.26

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	27,235,013.98	18,474,237.17
合计	27,235,013.98	18,474,237.17

(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
押金	25,909,572.00	18,093,974.08
费用类	616,600.25	380,263.09
租金	708,841.73	
合计	27,235,013.98	18,474,237.17

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

26、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	19,547,345.48	25,896,295.96
一年内到期的租赁负债	25,979,758.66	25,808,389.20
合计	45,527,104.14	51,704,685.16

其他说明：

27、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	77,346,810.32	84,942,859.40
合计	77,346,810.32	84,942,859.40

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

借款银行	合同编号	开始日	到期日	利率区间
中国工商银行广州番禺支行	2019年华立科技项目融资01号	2019-4-3	2025-2-11	提款日基准贷款利率上浮12%

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业体租赁	68,472,689.85	59,480,136.68
合计	68,472,689.85	59,480,136.68

其他说明

29、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	65,100,000.00	21,700,000.00				21,700,000.00	86,800,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华立科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1631号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票21,700,000股，并于2021年6月17日在深圳证券交易所创业板上市，公司总股本由65,100,000股变更为86,800,000股。

30、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）	144,717,154.16	243,997,858.49		388,715,012.65
其他资本公积	11,967,845.71			11,967,845.71
合计	156,684,999.87	243,997,858.49		400,682,858.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系公司发行新股的股本溢价，增加资本公积人民币 243,997,858.49 元。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,117,825.76	-551,517.84				-551,517.84	-2,669,343.60
外币财务报表折算差额	-2,117,825.76	-551,517.84				-551,517.84	-2,669,343.60
其他综合收益合计	-2,117,825.76	-551,517.84				-551,517.84	-2,669,343.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、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	17,830,051.96			17,830,051.96
合计	17,830,051.96			17,830,051.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	178,243,150.29	135,847,694.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,761,101.50	0.00
调整后期初未分配利润	171,482,048.79	135,847,694.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,159,981.92	46,058,312.35

减：提取法定盈余公积		3,662,856.65
期末未分配利润	202,642,030.71	178,243,150.29

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-6,761,101.50 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。

34、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	244,508,453.40	173,670,369.03	105,646,927.12	75,691,198.26
其他业务	5,219,713.40	4,027,856.53	901,429.75	250,561.69
合计	249,728,166.80	177,698,225.56	106,548,356.87	75,941,759.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	249,728,166.80		249,728,166.80
其中：			
游戏游艺设备销售	98,784,378.00		98,784,378.00
动漫 IP 衍生产品销售	81,660,338.60		81,660,338.60
设备合作运营	17,092,271.07		17,092,271.07
游乐场运营	46,971,465.73		46,971,465.73
其他	5,219,713.40		5,219,713.40
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
合计	249,728,166.80		249,728,166.80

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

35、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	53,730.12	5,405.37
教育费附加	34,880.21	3,631.24
房产税	798,634.59	
土地使用税	15,364.00	
印花税	207,023.35	56,008.15
其他	18,081.78	33,445.30
合计	1,127,714.05	98,490.06

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,949,635.18	2,763,910.83
差旅办公费	776,729.22	775,198.14
宣传推广费	2,019,178.93	645,012.92
运输费	615,578.45	305,285.55
报关费	354,143.20	238,522.70
包装费	1,178,795.75	464,332.22
其他	1,067,506.36	451,098.05
合计	9,961,567.09	5,643,360.41

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,295,721.67	5,321,905.27

办公管理费	2,193,468.97	2,720,390.66
折旧及摊销	4,077,631.50	507,936.14
咨询服务费	2,217,847.74	252,206.70
其他	385,319.29	141,472.91
合计	18,169,989.17	8,943,911.68

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,090,833.47	1,927,012.70
材料费用	1,162,160.56	790,953.53
折旧及摊销	392,606.31	579,916.99
开发服务费	763,217.80	133,935.84
其他	60,397.92	55,415.59
合计	5,469,216.06	3,487,234.65

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,528,007.04	2,500,971.31
减：利息收入	61,149.14	28,608.55
汇兑损益	-4,082,234.93	2,745,336.97
手续费支出	815,348.81	570,119.62
合计	4,199,971.78	5,787,819.35

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补贴	1,795.33	272,971.38
个税返还	6,645.47	12,148.34
进项税加计抵减	132,627.37	52,152.03

免征增值税	1,519,944.91	843,205.82
合计	1,661,013.08	1,180,477.57

41、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	221,164.45	42,054.76
应收账款坏账损失	5,616,724.07	-999,607.31
应收票据坏账损失	-18,637.32	17,338.87
合计	5,819,251.20	-940,213.68

其他说明：

42、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
其他	2,886.81	633.97	2,886.81
合计	2,886.81	633.97	2,886.81

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

43、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	16,000.00	50,000.00	16,000.00
其他支出		10,118.91	
停工损失	4,167,543.50	11,563,919.12	4,167,543.50
合计	4,183,543.50	11,624,038.03	4,183,543.50

其他说明：

44、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,307,699.14	-86,531.14
递延所得税费用	-1,066,590.38	-5,838,195.20
合计	5,241,108.76	-5,924,726.34

(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	36,401,090.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,460,163.60
子公司适用不同税率的影响	-322,711.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,960.81
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	94,695.81
所得税费用	5,241,108.76

其他说明

45、其他综合收益

详见附注 31、其他综合收益。

46、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
利息收入	61,149.14	28,608.55
保证金、押金及备用金收付净额	4,533,243.58	523,389.57
政府补助	1,795.33	272,971.38
其他	9,532.27	12,782.31
合计	4,605,720.32	837,751.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保全担保款	7,341,219.20	
其他	16,000.00	60,118.91
付现期间费用	11,169,572.91	6,819,292.85
合计	18,526,792.11	6,879,411.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	37,684.86	
合计	37,684.86	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金		77,461.90
银行融资手续费	390,026.13	333,534.70
上市费用	23,473,421.67	2,898,137.41
租赁款	12,885,771.42	
合计	36,749,219.22	3,309,134.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	31,159,981.92	1,187,366.94
加：资产减值准备	-5,819,251.20	940,213.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,377,965.48	16,860,141.38
使用权资产折旧	13,658,153.09	
无形资产摊销	1,056,576.91	811,821.98
长期待摊费用摊销	4,182,137.37	2,838,884.26
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,778,677.62	5,579,842.98
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,066,590.38	-5,838,195.20
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）	-22,720,041.64	-1,309,739.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,846,254.54	-40,358,773.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,435,944.08	-17,742,721.33
其他		599,684.55

经营活动产生的现金流量净额	25,325,410.55	-36,431,474.50
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	298,472,059.74	17,990,931.43
减：现金的期初余额	42,412,646.44	44,797,783.34
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	256,059,413.30	-26,806,851.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	298,472,059.74	42,412,646.44

其中：库存现金	232,395.91	227,661.26
可随时用于支付的银行存款	288,202,838.42	41,788,644.19
可随时用于支付的其他货币资金	10,036,825.41	396,340.99
三、期末现金及现金等价物余额	298,472,059.74	42,412,646.44

其他说明：

48、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	3,354,248.64	保证金
固定资产	155,103,376.35	借款抵押
无形资产	27,225,192.39	借款抵押
合计	185,682,817.38	--

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,156.77	6.4601	84,994.05
欧元			
港币	16,230,211.90	0.8321	13,505,159.32
日元	68,576.00	0.0584	4,004.84
应收账款	--	--	
其中：美元	742,692.62	6.4601	4,797,868.59
欧元			
港币	583,785.00	0.8321	485,767.50
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	9,610,000.00	0.8321	7,996,481.00

其他应收款			
其中：港币	133,000.00	0.8321	110,669.30
应付账款			
其中：美元	172,194.00	6.4601	1,112,390.46
港币	32,133,295.26	0.8321	26,738,114.99
合同负债			
其中：美元	271,301.00	6.4601	1,752,631.59
预付账款			
其中：美元	17,500.00	6.4601	113,051.75
日元	104,262,880.00	0.0584	6,088,952.19
短期借款			
其中：港币	4,437,668.96	0.8321	3,692,584.34
应付票据			
其中：美元	360,000.00	6.4601	2,325,636.00
港币	41,792,920.00	0.8321	34,775,888.73
日元	410,056,128.00	0.0584	23,947,277.88

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司全资子公司策辉有限公司注册地为中国香港，主要经营地为中国香港，其记账本位币为港元。

50、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
社会保险补贴	1,795.33	其他收益	1,795.33

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

2021年6月11日新设子公司东莞市跃翔游艺有限公司

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州华立科技软件有限公司	广州市	广州市	软件开发、管理服务	100.00%		设立取得
广州华立科技发展有限公司	广州市	广州市	产品销售	100.00%		设立取得
策辉有限公司	中国香港	中国香港	国际贸易	100.00%		设立取得
广州科韵科技投资有限公司	广州市	广州市	游乐场投资、运营与管理	100.00%		非同一控制下的企业合并
广州市易发欢乐游艺城有限公司	广州市	广州市	游乐场运营与管理		100.00%	非同一控制下的企业合并
广州悦翔欢乐游艺城有限公司	广州市	广州市	游乐场运营与管理		100.00%	非同一控制下的企业合并
广州冠翔游乐园有限公司	广州市	广州市	游乐场运营与管理		100.00%	非同一控制下的企业合并
江门市汇翔游艺有限公司	江门市	江门市	游乐场运营与管理		100.00%	非同一控制下的企业合并
佛山市南海伟翔游艺有限公司	佛山市	佛山市	游乐场运营与管理		100.00%	非同一控制下的企业合并
广东傲翔游艺有限公司	广州市	广州市	游乐场运营与管理		100.00%	非同一控制下的企业合并
东莞市恒翔游艺有限公司	东莞市	东莞市	游乐场运营与管理		100.00%	设立取得
东莞市腾翔游	东莞市	东莞市	游乐场运营与		100.00%	设立取得

艺有限公司			管理			
广州志翔欢乐游艺城有限公司	广州市	广州市	游乐场运营与管理		100.00%	设立取得
广州季翔欢乐游艺城有限公司	广州市	广州市	游乐场运营与管理		100.00%	设立取得
广州曜翔游艺有限公司	广州市	广州市	游乐场运营与管理		100.00%	设立取得
东莞市跃翔游艺有限公司	东莞市	东莞市	游乐场运营与管理		100.00%	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、长期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

（二）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（四）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

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
香港华立国际控股有限公司	香港	投资控股	8,354.25 万港元	44.03%	44.03%

本企业的母公司情况的说明：

苏本立先生间接控股香港华立国际控股有限公司，能够对其实施控制；苏本立先生直接持有华立科技 2,260,000 股，占公司总股本 2.60%，因此苏本立先生对本公司的表决权比例为 46.63%。

本企业最终控制方是苏本立。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益。

3、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
广州万景物业管理有限公司	实际控制人之配偶持有 22.60% 股权
广州星力动漫游戏产业园有限公司	实际控制人持有 33.33% 股权
Ota Toshihiro	董事、持有香港华立国际控股有限公司 23.09% 股权，间接持有公司 10.17% 股权
陈燕冰	实际控制人之配偶
苏本力	实际控制人之弟，持有苏氏创游 13.41% 股权，间接持有公司 4.06% 股权
深圳前海智绘大数据服务有限公司	公司持有该公司 14.5% 股权
AOSHIMA MITSUO、蔡颖、杜燕珊、刘宏程、刘柳英、苏本立、苏永益、张明、张俊生、王立新	董事，监事，高级管理人员

其他说明

4、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
深圳前海智绘大数据服务有限公司	采购货款	1,609,288.43	8,000,000.00	否	0.00
广州万景物业管理有限公司	物业费、水电	205,284.36	700,000.00	否	169,953.67

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州星力动漫游戏产业园有限公司	商铺租赁	1,251,925.71	516,628.57

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏本力、陈燕冰	43,000,000.00	2015年09月14日	2025年12月31日	否
苏本立、陈燕冰	50,000,000.00	2016年05月01日	2036年12月31日	否
苏本立	200,000,000.00	2018年03月01日	2030年12月31日	否
苏本立	40,000,000.00	2018年11月28日	2025年12月31日	否

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额（港币）	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
苏本立、苏本力、陈燕冰、Ota Toshihiro、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	30,000,000.00	2019/9/20	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
苏本立、陈燕冰、Ota Toshihiro、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	43,100,000.00	2020/8/27	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
苏本立、Ota Toshihiro、苏本力、陈燕冰、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	10,000,000.00	2017/6/7	2022/6/7	否
苏本立、Ota Toshihiro、苏本力、陈燕冰、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	20,000,000.00	2018/1/30	2023/1/30	否
苏本立、Ota Toshihiro、苏本力、陈燕冰、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	10,000,000.00	2019/9/30	2024/9/30	否

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员人数	11.00	11.00
关键管理人员报酬	1,929,178.76	1,391,179.39

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广州万景物业管理有限公司	81,828.33	11,901.73
其他应付款	广州星力动漫游戏产业园有限公司	585,686.46	0.00
预付款项	深圳前海智绘大数据服务有限公司	350,173.35	81,472.14

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在通过第三方担保尚未到期的保函。

(二) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司已签订的不可撤销经营租赁合同，在资产负债表日后需支付的最低租赁付款额如下：

项目	金额（元）
1 年以内（含 1 年）	17,036,849.07
1-2 年（含 2 年）	30,695,582.44
2-3 年（含 3 年）	25,495,774.24
3 年以上	39,607,826.09
合计	112,836,031.84

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(一) 公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二) 公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

(三) 按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

(四) 分部间转移价格参照市场价格确定。

(五) 由于部分分部存在资产、人员混合使用的问题，故仅披露分部营业收入、营业成本。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	产品销售	运营服务	分部间抵销	合计
收入	180,444,716.60	64,063,736.80		244,508,453.40
成本	119,780,216.30	53,890,152.73		173,670,369.03

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

十四、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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	330,532,200.07	100.00%	3,646,524.62	1.10%	326,885,675.45	298,675,532.50	100.00%	3,894,331.59	1.30%	294,781,200.91
其中：										
运营商	52,509,849.32	15.89%	3,205,287.23	6.10%	49,304,562.09	49,218,295.53	16.48%	3,571,815.44	7.26%	45,646,480.09
贸易商	9,434,019.67	2.85%	441,237.39	4.68%	8,992,782.28	5,805,687.64	1.94%	322,516.15	5.56%	5,483,171.49
合并范围内关联方组合	268,588,331.08	81.26%			268,588,331.08	243,651,549.33	81.58%			243,651,549.33
合计	330,532,200.07	100.00%	3,646,524.62	1.10%	326,885,675.45	298,675,532.50	100.00%	3,894,331.59	1.30%	294,781,200.91

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

按组合计提坏账准备：3,205,287.23 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
运营商	52,509,849.32	3,205,287.23	6.10%
合计	52,509,849.32	3,205,287.23	--

确定该组合依据的说明：

本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型

按组合计提坏账准备：441,237.39 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
贸易商	9,434,019.67	441,237.39	4.68%
合计	9,434,019.67	441,237.39	--

确定该组合依据的说明：

本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	268,588,331.08	0.00	0.00%

合计	268,588,331.08	0.00	--
----	----------------	------	----

确定该组合依据的说明：

本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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）	326,674,893.84
1 至 2 年	1,372,393.74
2 至 3 年	2,116,972.34
3 年以上	367,940.15
3 至 4 年	191,393.95
4 至 5 年	111,009.50
5 年以上	65,536.70
合计	330,532,200.07

（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	
运营商	3,571,815.44		366,528.21			3,205,287.23
贸易商	322,516.15	118,721.24				441,237.39
合计	3,894,331.59	118,721.24	366,528.21			3,646,524.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
第一名	252,445,805.22	76.38%	
第二名	29,785,992.50	9.01%	1,450,577.83
第三名	8,590,394.22	2.60%	
第四名	5,784,758.67	1.75%	966,932.65
第五名	5,442,825.00	1.65%	265,065.58
合计	302,049,775.61	91.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,038,473.88	1,529,772.11
合计	10,038,473.88	1,529,772.11

(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
保全担保款	7,341,219.20	0.00
往来款	2,000,000.00	890,000.00
押金保证金	453,200.00	423,200.00
其他	334,694.68	301,212.11
合计	10,129,113.88	1,614,412.11

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	84,640.00			84,640.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	6,000.00			6,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	90,640.00			90,640.00

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）	10,129,113.88
合计	10,129,113.88

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
第一名	保全担保款	7,341,219.20	1年以内（含一年）	72.48%	
第二名	往来款	2,000,000.00	1年以内（含一年）	19.75%	
第三名	押金保证金	400,000.00	1年以内（含一年）	3.95%	80,000.00
第四名	其他	70,286.17	1年以内（含一年）	0.69%	
第五名	其他	47,664.64	1年以内（含一年）	0.47%	
合计	--	9,859,170.01	--	97.33%	80,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	94,481,197.19	1,981,197.19	92,500,000.00	79,481,197.19	1,981,197.19	77,500,000.00
合计	94,481,197.19	1,981,197.19	92,500,000.00	79,481,197.19	1,981,197.19	77,500,000.00

(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		
广州华立科 技软件有限 公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
策辉有限公 司	0.00						1,981,197.19
广州华立科 技发展有限 公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
广州科韵科 技投资有限 公司	68,000,000.0 0	15,000,000.0 0				83,000,000.0 0	
合计	77,500,000.0 0	15,000,000.0 0				92,500,000.0 0	1,981,197.19

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	199,550,859.24	145,545,710.30	79,836,636.99	58,959,629.58
其他业务	3,037,052.90	1,638,910.02	580,640.66	249,719.12
合计	202,587,912.14	147,184,620.32	80,417,277.65	59,209,348.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型	202,587,912.14			202,587,912.14
其中：				
游戏游艺设备销售	96,834,873.38			96,834,873.38
动漫 IP 衍生产品销售	85,681,173.44			85,681,173.44
设备合作运营	17,034,812.42			17,034,812.42
其他业务	3,037,052.90			3,037,052.90
合计	202,587,912.14			202,587,912.14

与履约义务相关的信息：

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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)	1,795.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,654,066.31	主要系停工损失
减：所得税影响额	-447,525.63	
合计	-2,204,745.35	--

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	7.34%	0.48	0.48

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.84%	0.51	0.51

广州华立科技股份有限公司

法定代表人：苏本立

2021 年 8 月 23 日