

**WHLAP** 华立科技

股票代码：301011



**2023**

年度报告

ANNUAL REPORT

2024-009

# 2023 年年度报告

## 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冯正春及会计机构负责人(会计主管人员)冯正春声明：保证本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。

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析 十一、公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 146,692,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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 .....	37
第五节 环境和社会责任 .....	57
第六节 重要事项 .....	59
第七节 股份变动及股东情况 .....	77
第八节 优先股相关情况 .....	86
第九节 债券相关情况 .....	87
第十节 财务报告 .....	88

## 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （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、华立科技	指	广州华立科技股份有限公司
发行人前身、华立有限	指	广州华立科技有限公司
控股股东、华立国际	指	香港华立国际控股有限公司
实际控制人	指	苏本立
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
商务部	指	中华人民共和国商务部
致远投资	指	广州致远一号科技投资合伙企业（有限合伙）
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
新讯达	指	广西新讯达科技集团股份公司，深圳证券交易所创业板上市公司，股票代码：300518
阳优管理	指	宿迁阳优企业管理咨询有限公司
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
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	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
ROUND 1	指	日本 ROUND 1 于 1980 年成立，主要从事室内休闲综合设施的运营，已经在日本、美国开业了近 150 家门店
Time Zone	指	Time Zone 是国际连锁游戏场所运营商，总部在澳大利亚，是 TEEG 集团的子公司，除了澳大利亚之外，还在印度、新西兰、新加坡、菲律宾、印尼和越南有开设场地
HELIX LEISURE PTE LTD	指	HELIX LEISURE PTE LTD 于 2014 年成立，是全球知名的游戏游艺设备贸易商，在北美、南美以及澳大利亚等均设有办事处

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
商用游戏游艺机	指	游戏游艺设备的一种，指放置于专门的游艺娱乐营业场所供消费者自娱自乐而消费使用的商用类娱乐设备
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内容的部件，包括知识产权授权、游戏软件原始代码等，以及与主要功能部件组合，生产厂商以此为基础开发、生产相应的游戏游艺设备整机
游乐场	指	以营利为目的，在室内以独立地段专门以商用游戏游艺机、游乐设施开展游乐活动的经营性场所；或在公园内设有商用游戏游艺机、游乐设施的场所
VR	指	虚拟现实（Virtual Reality），是借助计算机系统及传感器技术生成仿真的三维环境，创造出一种崭新的人机交互状态，带来更加真实的、身临其境的体验
AR	指	增强现实（Augmented Reality），是借助计算机系统生成虚拟物体，让人看到虚拟物体和现实世界融合的景象，并能够与其产生交互
MR	指	介导现实（Mediated Reality）是虚拟现实技术的进一步发展，该技术通过在虚拟环境中引入现实场景信息，在虚拟世界、现实世界和用户之间搭起一个交互反馈的信息回路，以增强用户体验的真实感
《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	现行有效的《广州华立科技股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2023年1月1日-2023年12月31日
上年同期	指	2022年1月1日-2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注 1：除特别说明外，本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；

注 2：除特别说明外，本期比上年同期增减比例的计算，当分母为负时，该分母取绝对值计算。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华立科技	股票代码	301011
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	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		
注册地址	广州市番禺区石碁镇莲运二横路 28 号（1-8 层）		
注册地址的邮政编码	511450		
公司注册地址历史变更情况	报告期内公司注册地址未发生变更		
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		
办公地址的邮政编码	511490		
公司网址	www.wahlap.com		
电子信箱	IR@wahlap.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华舜阳	黄益
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	020-39226386	020-39226386
传真	020-39226333	020-39226333
电子信箱	IR@wahlap.com	IR@wahlap.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广东省广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 704 房-2
签字会计师姓名	覃易、万蜜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市中山南路 888 号	雷浩、赵鹏	2021 年 6 月 17 日-2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	816,279,468.86	604,769,232.21	34.97%	627,024,706.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,956,911.13	-71,215,490.54	172.96%	52,534,954.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,237,354.88	-66,807,164.52	178.19%	50,006,733.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	251,590,475.76	19,776,859.10	1,172.15%	44,831,232.32
基本每股收益（元/股）	0.35	-0.49	171.43%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.35	-0.49	171.43%	0.41
加权平均净资产收益率	7.82%	-10.21%	18.03%	9.30%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,159,089,045.73	1,153,362,393.65	0.50%	1,213,248,062.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	690,614,279.17	637,583,638.97	8.32%	722,674,434.26

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	156,424,931.75	204,916,176.39	233,665,225.47	221,273,135.25



归属于上市公司股东的净利润	5,748,310.58	11,727,442.49	27,216,904.43	7,264,253.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,732,996.18	11,226,465.08	27,893,253.89	7,384,639.73
经营活动产生的现金流量净额	24,663,360.08	49,946,014.12	106,843,206.31	70,137,895.25

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

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-790,689.93	103,335.82	-124,820.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	211,741.48	1,793,975.70	6,145,907.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	147,885.01	43,837.38		
除上述各项之外的	117,337.62	-292,910.85	-3,154,862.97	

其他营业外收入和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-7,518,934.01		
减：所得税影响额	-33,282.07	-1,462,369.94	338,003.05	
合计	-280,443.75	-4,408,326.02	2,528,221.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、中国游戏游艺行业发展现状

##### (1) 监管完善、产业支持促进行业健康发展

商用游戏游艺设备于上世纪 80 年代从中国香港进入我国沿海地区，并逐步从沿海城市覆盖到内地。2015 年 9 月，公安部、文化部联合发文《关于进一步加强游戏游艺场所监管促进行业健康发展的通知》，2016 年 9 月，文化部发布《文化部关于推动文化娱乐行业转型升级的意见》，进一步鼓励游戏游艺产业发展。国家针对行业监管体系的日趋完善，为鼓励行业健康发展简化了游戏游艺设备内容评审制度，取消对游艺娱乐场所总量和布局规划的行政性限定，鼓励游戏游艺设备生产企业采用新技术，开发益智化、健身化、技能化的游戏游艺设备，满足大众不断增长的文化娱乐消费需求。

##### (2) 居民可支配收入提高，文娱消费需求增加

随着国民经济的持续增长，居民收入水平的稳步提高，除衣食住行类的基础层面消费外，居民对休闲娱乐、教育等精神层面的消费需求也不断增加，为游戏游艺行业的快速发展提供了有力的消费基础。游戏游艺行业因其寓教于乐的特点，近年来发展迅速。

##### (3) 文化产业快速发展，文化消费水平升级

根据国家统计局公布数据，2022 年全国文化及相关产业增加值为 53,782.00 亿元，在国民经济中的占比逐年提高，占国内生产总值（GDP）的比重为 4.46%。

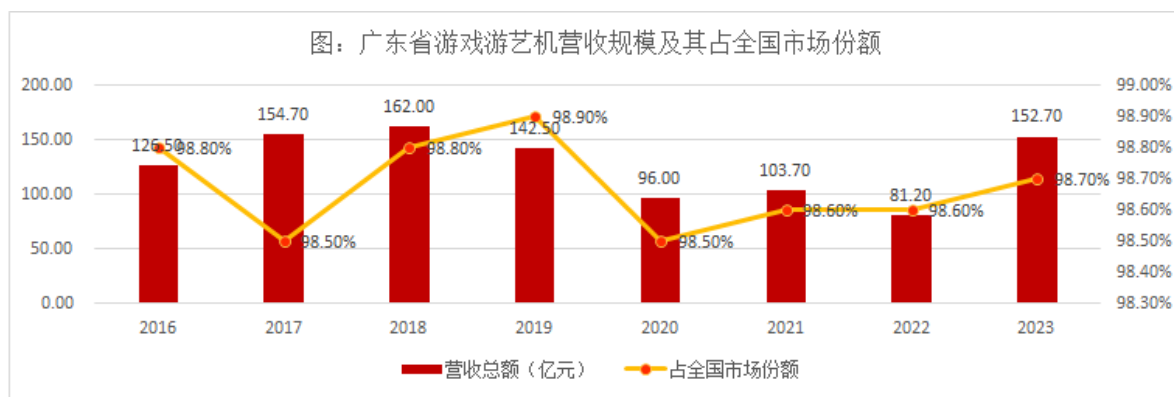
##### (4) 线下消费体验升级，行业需求显著提升

网络购物的便利性和价格优势，对传统商业中心以零售为主体的商业模式发生冲击，餐饮、娱乐、休闲等“体验式”消费成为各大商业综合体转型升级的重要方向。

游戏游艺设备注重科技体验，兼具运动健康、亲子互动、休闲娱乐等功能，具有丰富的互动体验特性，使得游乐场、电影院、餐饮成为商业综合体吸引人流的重要业态。商业地产巨头相继开创自有品牌从事连锁游乐场运营业务。商业中心、商业综合体的转型升级为游戏游艺设备和运营带来广阔的市场空间。

##### (5) 产业集中度偏低，区域集中明显

根据广东省近年游戏产业年度发展报告的数据显示，广东省游戏游艺设备生产型企业较多，大多为中小企业，产业集中度较低。同时，根据《2023 广东省游戏产业年度发展报告》的数据，2023 年广东省游戏游艺设备营收总额为 152.70 亿元，占全国游戏游艺机市场 98.70%的份额，广东省成为我国游戏游艺设备生产的主要基地。



资料来源：2023 广东省游戏产业年度发展报告

## 2、中国游戏游艺行业未来发展趋势

随着行业监管完善以及消费市场的扩大，中国室内商用游戏游艺行业迎来发展的良机。

### (1) VR、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。文化部在《关于推动文化娱乐行业转型升级的意见》的通知中明确提出鼓励游戏游艺设备生产企业积极引入体感、多维特效、虚拟现实、增强现实等先进技术，加快研发适应不同年龄层，益智化、健身化、技能化的游戏游艺设备。

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、MR 等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了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。

### (2) IP 培育逐渐成为内容创新的重要成分

IP 已成为文化娱乐行业文化创意的源头，已成为贯穿文化娱乐产业链的核心元素，并链接了游戏、动漫、电影、玩具等不同领域。一个成功的 IP 经过多年的运营已累积了较大的粉丝基础，对于游戏、动漫、电影等娱乐消费行业具有重大的吸引力。在游戏游艺设备产业领域，打造强 IP 属性的设备对于营销的作用巨大，利用成功 IP 的价值将成为未来商用游戏游艺产业发展的关键要素，驱动商用游戏游艺产业迈向版权运营时代。

### (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。

### (4) AI 技术助力研发设计，驱动业务流程、运营模式创新

公司正在探索应用 AI 技术，辅助设计游戏人物形象、地图、关卡，同时深入研究使用聊天机器人辅助跨国合作研发和海外销售，推进全天候、全语种的服务和协作。同时，公司还在探索在新产品中应用增强现实和图像识别技术，创造独特的线上线下游戏交互体验。

## 3、行业整体竞争格局及市场集中情况

公司主要从事游戏游艺设备的设计、研发、生产、销售和运营。根据《2023 广东省游戏产业年度发展报告》的数据显示，2023 年广东省游戏游艺设备营收总额为 152.70 亿元，广东省游戏游艺设备生产占全国游戏游艺机市场 98.70% 的份额，游戏游艺设备的运营市场容量较为广阔。游戏游艺设备生产型企业较多，大多为中小企业，产业集中度较低。公司所处行业市场空间大，但大多为中小型企业，中低端市场竞争较为激烈。

#### 4、公司所属行业与上、下游行业之间的关联性及其上下游行业发展状况

公司所属行业上游主要为电子制造、结构材料、五金器材等行业，下游为游艺娱乐经营场所，如游乐场、主题乐园等。游戏游艺设备制造在整个产业链中处于中间位置，起到承上启下的关键作用。

公司所处行业和上游产业有着密切的联系，一方面，上游行业的产品因技术更新等因素发生升级和更替时，企业为顺应行业技术趋势，建立配套的生产和研发体系，与上游产生更好的融合，开发新一代的产品。另一方面，公司所处行业产品成本与套件等原材料高度相关，上游行业产品的价格变动会对本行业产生较大的影响。

公司所属行业与下游产业密切相关，游戏娱乐服务行业属于可选消费领域，受国家政策、居民可支配收入、人口结构、消费意愿等因素影响较大。下游产业市场规模的扩大一方面提升了公司所属行业的需求水平，另一方面下游产业的需求变动也会对公司所属行业形成反馈效应，根据客户需求开发更新颖、更创意的产品，实现产品线的更新换代。

目前，上游产业已形成完整的供应体系，电子元件、电路板、显示屏、框体结构部件等市场供给充分，供应商相对稳定，下游产业已形成大型连锁游艺娱乐场所为主，小型场所为辅的竞争格局。近年来，受益于商业综合体在招商或调整业态时提供了更具竞争力的商业条件，下游游乐场客户投资开设游乐场意愿显著提高，中小规模的游乐场从业者正在积极扩张，下游产业的竞争格局出现变化。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、主营业务基本情况

公司是国内商用游戏游艺设备的发行与运营综合服务商龙头企业，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。

### 2、主要产品和服务

#### (1) 游戏游艺设备

公司生产的游戏游艺设备可以满足用户娱乐、亲子、动漫文化、儿童益智、体育健身等需求，主要产品具体如下：

产品类别	产品示例图	产品介绍
------	-------	------

产品类别	产品示例图			产品介绍
游戏游艺设备				<p>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《闪电摩托 DX》、《奥特曼系列变身大决战》、《Halo》、《太鼓之达人》、《中二节奏》、《舞萌 DX》等产品。</p>
				

(2) 动漫 IP 衍生产品

动漫 IP 衍生产品业务系公司借鉴日本 ACG 产业（泛指包括 Animation 动画、Comic 漫画、Game 游戏等内容的二次元文化产业）的先进经验，在国内率先推出的业务模式，公司动漫 IP 衍生产品主要通过向游乐场门店投放动漫卡通设备并持续销售动漫 IP 衍生产品实现。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 动漫形象的卡片、手办等，消费者每次使用动漫卡通设备时均可获取相关产品。公司通过向合作门店销售动漫 IP 衍生产品获取收入。公司主要的动漫 IP 衍生产品如下：

产品类别	产品示例图	产品介绍
------	-------	------

<p>动漫 IP 衍生产品</p>			<p>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《宝可梦加傲乐》、《火影忍者斗牌世界》、《三国幻战》等系列产品。</p>
-------------------	---	---	--

### (3) 运营服务

公司运营服务包括游戏游艺设备的合作运营和自营游乐场。

#### 1) 设备合作运营

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。

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，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。

#### 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。

### 3、公司的主要经营模式

### （1）采购模式

为保障公司日常经营活动的连续性，公司对用量较大的产品专用件，以及受市场供给关系（主要是价格波动较大）影响较大、或是在需求预测的用量较大等综合因素考量下做适当备货，以满足正常生产或售后服务的需求。此外，公司会根据过往经营、采购情况对基本库存采购的产品种类及数量进行优化。

除上述基本件和常用件外，需要定制化采购的海外套件，如采购周期较长，供给渠道较少或受货币汇率影响较大的套件、主机等产品核心部件进行适当的备货，公司根据客户对不同产品的订制需求、结合现有库存以及各供应商交货周期等情况制定采购计划，进行相应原材料采购。

公司核心部件中部分属于工业领域应用范围较广的部件，公司和供应商一般按照市场价格确定采购价格，部分属于行业特有或产品专属的部件，一般由公司和供应商根据行业惯例协商确定采购价格。

### （2）生产模式

公司产品研发中心统筹确立产品的技术规范，技术开发部根据产品的要求和性能特点进行包括但不限于美术设计、结构设计、电气设计、产品包装等开发工作。在各项技术规范确立完成后会进行样品的试制、组装、调试、评审、外测等环节，在样品符合预期要求进行产品资料的归档，并形成包括但不限于工程图档、BOM 表、装配作业指导书等技术文件指导生产的顺利进行。

公司生产严格按照 ISO9001：2015 质量管理体系的标准和要求展开产品的生产、检验及交付。

生产中心按照公司的销售计划下达生产指令，生产计划部根据生产任务单编排生产计划，采购部根据生产计划进行产品原材料的采购工作，生产人员根据生产投料单进行领料作业，按照作业指导书及工艺要求等进行产品的总装操作，确保产品品质。生产计划部根据工厂生产计划及生产能力评估交付能力，以确定是否需要安排委外生产。公司根据 ISO9001：2015 质量管理体系的要求制定了合格供应商的评估，并进行委外品质的管控，由生产中心质监部负责对内及对外的品质控制，包括但不限于来料检验、生产组装、产品检验、包装运输等全部生产环节的闭环监控。

公司依据 ISO9001：2015 质量管理要求建立了产品标识与可追溯性管理制度，所有关键部件，关键物料、关键半成品、全部产成品都有条码标识并录入系统，以便追溯。所有与条码关联的环节和过程负责条码的标识和可追溯，质监部对整个生产环节进行监督管理。

### （3）销售模式

公司产品销售主要包括境内销售和境外销售，销售模式为直销。境内市场主要通过公司销售部、子公司华立发展完成销售，境外市场主要通过策辉有限公司开展销售。公司产品主要应用于国内外大型主题乐园、国际购物中心连锁、商业地产、高级百货商场、全球连锁酒店、旅游景区等，主要将产品直接销售给游艺游乐场所、主题乐园经营企业。此外，受市场区域特征、公司资源配置情况、客户习惯等因素影响，公司亦将小部分产品销售给贸易商客户。

公司通过多种模式进行销售推广，提升产品形象和知名度，加深客户对公司产品的认同。公司主要推广模式包括参加各类游戏游艺产品博览会、展会，设立大型产品体验展厅，举办华立赛事、卡片嘉年华活动等推广公司产品并吸引潜在客户。对于重点客户，公司通过定期或不定期拜访、沟通等方式跟踪了解客户场地拓展情况、设备更新需求等，及时掌握客户信息进行推荐产品，在取得客户认可后签订销售合同。

### （4）研发模式

公司设有产品开发中心，负责产品技术研究开发、产品工业设计与开发、产品开发工艺支持、样品试制与编制生产说明书、技术发展信息收集与研发活动支持等任务。公司非常重视市场调研分析，利用产业链完整的优势，根据市场需求进行开发、设计新产品；其次，公司通过定期组织技术人员对行业内



先进技术进行研讨，研究创新技术运用领域，对比公司技术与其存在的差异及差距，研讨后归纳总结确定研究方向。

公司设有游戏中心，负责自研产品的开发，组建专业的游戏开发团队。从提案到立项，都力求以产出高品质游戏产品为目标，建立专业的开发流程，构建统一游戏运营体系，以平台化思维进行产品运营与迭代，以用户为中心，打造线下强体验，线上线下结合的一整套引流转化方案，让游戏产品更具生命力，粘性更强。未来也会引进国际级 IP 进行产品开发，打造国际级水平、盈利能力强的游戏产品。

#### （5）运营服务模式

##### 1) 设备合作运营

设备合作运营模式是公司提供游戏游艺设备，合作客户提供游艺游乐场所，设备所有权归公司所有，合作客户进行日常运营管理及维护，公司每个月按照设备经营收入的约定比例收取分成款。

该模式下公司能够发挥自身设计、研发、生产的优势，扩大设备产量，同时能够通过设备合作运营及时了解消费者偏好、习惯，有助于公司产品的设计、研发。

##### 2) 自营游乐场

公司在城市商业综合体等区域选择运营场所，根据游乐场所处位置、附近人口特征等因素进行场所装修和游戏游艺设备配置，自主运营游乐场。自营游乐场强化了公司产业链结构，有助于提升公司的行业竞争力。此外，自营游乐场可以帮助公司充分了解客户需求，有助于公司通过卓越的内容体验和精心设计的互动功能把握客户群体深度需求，进而通过 IP 动漫文化与拥有共同兴趣的用户形成强烈的情感连接，有助于实现公司成为全球游戏游艺行业的顶级服务商和设备供应商的目标。

#### 4、公司产品或服务的市场地位

公司主要从事室内商用游戏游艺设备的设计、研发、生产、销售、运营业务，形成了游戏游艺设备完整的产业链优势。公司主要创始团队深耕行业三十余年，积累了丰富的实践经验，经过多年的发展，公司在业内拥有良好的品牌形象。

公司系中国文化旅游行业协会电子游戏竞技分会副会长单位和广东省游戏产业协会发起人及副会长单位。公司作为起草单位之一参与制定了 2014 年 8 月 15 日开始实施的室内游乐设备产品行业的国家、行业标准《游戏游艺机产品规范第 1 部分：通用要求》（GB/T30440.1-2013）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）。此外，公司是广东省商用动漫游戏机标准化技术委员会发布的《商用动漫游戏机生产组装及场地安装操作规范》（T/GAGA 001-2021）、《商用动漫游戏机场地布局规范》（T/GAGA 002-2021）和《商用动漫游戏机软件系统通用技术要求》（T/GAGA 003-2021）团体标准的主要起草单位，公司在行业内具有较高影响力和市场地位，作为行业内的龙头企业，起到了引导行业持续、良性、健康发展的作用。

公司在产品研发、全球或区域代理权、渠道资源方面具有强大的竞争优势。截至本报告期末，公司主要拥有 176 项国内注册商标权、150 项专利权、172 项软件著作权、98 项美术作品登记，自主研发的《雷动》系列受到国内外客户的欢迎，产品畅销国内外。公司与微软（Microsoft）、万代南梦宫（Bandai Namco）、世嘉（SEGA）、Raw Thrills、鈊象电子（IGS）等建立了战略合作伙伴关系，持续推出了《闪电摩托 DX》、《头文字 D 激斗》、《狂野飙车 9》、《太鼓之达人》、《火影忍者斗牌世界》、《我的世界》、《中二节奏》、《宝可梦》等广受消费者喜爱的游戏游艺设备。

2010 年至今，公司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”，连续多年获得中国动漫游戏行业协会颁发的“优秀企业奖”、“产品研发先进单位”，并在 2019 年 11 月被评为“2019 年广州文化企业 50 强”单位。2020 年，公司荣获中华人民共和国广州海关

颁发的“AE0 高级认证企业”证书；2022 年，公司荣获广东省游戏产业协会颁发的《2021 年度优秀游戏游艺企业》证书，荣获广东省工业和信息化厅颁发的《广东省创新型中小企业》；2023 年，公司荣获广东省工业和信息化厅颁发的《专精特新中小企业》，荣获广东省版权局颁发“广东省版权兴业示范基地”称号，荣获商务部、中共中央宣传部、文化和旅游部及国家广播电视总局联合颁发的《2023-2024 年度国家文化出口重点企业》证书；2024 年 3 月，公司荣获国家文化和旅游部颁发的“国家文化产业示范基地”称号。

## 5、公司的竞争优势与劣势

### （1）竞争优势

#### 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) 文化创意和科技创新优势

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。

公司高度重视知识产权保护，截至本报告期末，公司主要拥有 176 项国内注册商标权、150 项专利权、172 项软件著作权、98 项美术作品登记，并于 2021 年荣膺广州市番禺区知识产权保护协会首届副会长单位，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，公司荣获中华人民共和国广州海关颁发的“AE0 高级认证企业”证书；2022 年，公司荣获广东省游戏产业协会颁发的《2021 年度优秀游戏游艺企业》证书，荣获广东省工业和信息化厅颁发的《广东省创新型中小企业》；2023 年，公司荣获广东省工业和信息化厅颁发的《专精特新中小企业》，荣获广东省工业和信息化厅颁发的《专精特新中小企业》，荣获广东省版权局颁发“广东省版权兴业示范基地”称号，荣获商务部、中共中央宣传部、文化和旅游部及国家广播电视总局联合颁发的《2023-2024 年度国家文化出口重点企业》证书；2024 年 3 月，公司荣获国家文化和旅游部颁发的“国家文化产业示范基地”称号。

#### 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国际化管理团队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。目前与公司合作的品牌客户包括万达宝贝王、大玩家、风云再起、永旺幻想、星际传奇、天空之城、Round 1、Time Zone、HELIX LEISURE PTE LTD 等国内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、游乐行业的引擎。公司凭借在行业内多年的积累，与 Microsoft（微软）、Bandai Namco（万代南梦宫）、SEGA（世嘉）、Raw Thrills、IGS（鈇象电子）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《闪电摩托 DX》、《头文字 D 激斗》、《狂野飙车 9》、《太鼓之达人》、《火影忍者斗牌世界》、《我的世界》、《中二节奏》、《宝可梦》、《奥特曼》等。

## （2）竞争劣势

### 1) 国内竞争激烈，公司规模有待提高

公司目前已成为国内游戏游艺行业龙头，但国内游戏游艺设备生产型企业较多，大多为中小企业，且中低端市场竞争较为激烈。公司产品主要集中在中高端市场，在国内中低端市场产品竞争优势不明显，导致公司游戏游艺设备销售占国内规模占比较低，仍有较大提升空间。

### 2) 国际竞争力不足

经过多年发展，公司形成了完整的游戏游艺产业链结构，成为国内游戏游艺设备龙头企业，整体研发实力和品牌影响力位居国内前列。但与国际顶级游戏游艺企业相比，公司成立时间较晚，在业务规模、开发能力、资金实力等方面仍存在一定差距，与国际一流企业相比，公司国际竞争力不足。

## 三、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。

公司高度重视知识产权保护，截至本报告期末，公司主要拥有 176 项国内注册商标权、150 项专利权、172 项软件著作权，98 项美术作品登记，并于 2021 年荣膺广州市番禺区知识产权保护协会首届副会长单位，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，公司荣获中华人民共和国广州海关颁发的“AEO 高级认证企业”证书；2022 年，公司荣获广东省游戏产业协会颁发的《2021 年度优秀游戏游艺企业》证书，荣获广东省工业和信息化厅颁发的《广东省创新型中小企业》；2023 年，公司荣获广东省工业和信息化厅颁发的《专精特新中小企业》，荣获广东省版权局颁发“广东省版权兴业示范基地”称号，荣获商务部、中共中央宣传部、文化和旅游部及国家广播电视总局联合颁发的《2023-2024 年度国家文化出口重点企业》证书；2024 年 3 月，公司荣获国家文化和旅游部颁发的“国家文化产业示范基地”称号。

### 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三十年，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。目前与公司合作的品牌客户包括万达宝贝王、大玩家、风云再起、永旺幻想、星际传奇、天空之城、Round 1、Time Zone、HELIX LEISURE PTE LTD 等国内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 Namco（万代南梦宫）、SEGA（世嘉）、Raw Thrills、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《闪电摩托 DX》、《头文字 D 激斗》、《狂野飙车 9》、《太鼓之达人》、《火影忍者斗牌世界》、《中二节奏》、《宝可梦》、《奥特曼》等。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

公司是国内商用游戏游艺设备龙头，业务布局设计、研发、生产、销售和运营全产业链，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。

报告期内，公司实现营业收入 816,279,468.86 元，同比增长 34.97%，归属于上市公司股东的净利润 51,956,911.13 元，同比增长 172.96%；报告期末，公司资产总额 1,159,089,045.73 元，较期初增长 0.50%，归属于上市公司股东的净资产 690,614,279.17 元，较期初增长 8.32%。

报告期内，前期宏观环境影响消除，居民生活及文化娱乐消费逐步恢复常态，国内室内游乐业态正常经营。国内下游游乐场客户投资新增门店意愿显著提高，带动游戏游艺设备采购需求提高。公司坚持差异化创新，推进产品更新迭代，目前初步形成赛车游戏、卡片游戏、音乐游戏等产品矩阵，协同线上线下营销，持续渗透不同年龄层的用户。2023 年度公司多管齐下，积极拓展市场，紧抓发展机遇，经营状况较去年同期明显改善。

报告期内，游戏游艺设备销售收入 398,227,876.09 元，同比增长 27.28%。报告期内，受益于前期宏观环境影响逐步消除和部分国内商业综合体在招商或调整业态时提供了更具竞争力的商业条件，部分下游游乐场客户开设游乐场意愿显著提高，中小规模游乐场客户积极扩张，为国内游戏游艺行业销售带来了新鲜血液，并优化了公司客户结构；报告期内，公司游戏游艺设备海外销售达人民币 1 亿元，公司稳步拓展海外市场，并针对海外市场加强产品研发储备。报告期内东南亚市场客户采购需求快速恢复，进一步提振了公司开拓海外市场的信心。

报告期内，动漫 IP 衍生产品销售收入 258,848,480.44 元，同比增长 75.64%。公司动漫卡通设备在报告期内恢复正常运行，且公司动漫卡通设备投放数量、覆盖门店稳步提升，公司动漫 IP 衍生产品销售收入较去年同期大幅增长。《宝可梦》、《奥特曼》、《我的世界》深受大家喜爱，为公司业绩带来了杰出的贡献。报告期末，公司正式推出首款自研国潮风卡片机《三国幻战》，产品巧妙融合三国

IP 元素与现代游艺技术，搭配沉浸式互动体验，充分调动玩家兴趣。未来公司将进一步做好产品储备和研发，对原有深受市场喜爱的动漫 IP 衍生产品进行升级迭代，保持玩家热度；储备全球顶流 IP 优秀作品，适时投放市场；同时加快推进与国内潮流 IP 合作，研发国潮 IP 动漫卡通设备，将更多国内优质娱乐文化内容融合游乐业态，构建内容丰富的线下游玩场景，实现 IP 商业价值变现，推动公司与娱乐文化产业共同发展，互利共赢。

报告期内，游乐场运营业务实现营业收入 107,546,369.41 元，同比增长 13.81%。基于宏观经济环境和居民消费意愿有所下降的影响，公司游乐场运营业务面临一定的压力，报告期内游乐场业务毛利水平较去年显著改善，但仍未能达到公司预期。公司主动调整游乐场运营业务经营策略，放缓新增自营游乐场投资，对部分经营情况长期未达预期的游乐场门店进行了优化处理，积极探索游乐场业务合作模式，通过提供运营服务、品牌授权等多样化方式发展游乐场板块，优化游乐场运营业务。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	816,279,468.86	100%	604,769,232.21	100%	34.97%
分行业					
动漫文化游艺行业	816,279,468.86	100.00%	604,769,232.21	100.00%	34.97%
分产品					
游戏游艺设备销售	398,227,876.09	48.79%	312,870,624.13	51.73%	27.28%
动漫 IP 衍生产品销售	258,848,480.44	31.71%	147,374,441.16	24.37%	75.64%
游乐场运营	107,546,369.41	13.18%	94,499,379.72	15.63%	13.81%
设备合作运营	23,851,142.58	2.92%	22,320,129.65	3.69%	6.86%
其他	27,805,600.34	3.40%	27,704,657.55	4.58%	0.36%
分地区					
境内	713,342,766.01	87.39%	511,231,472.74	84.53%	39.53%
境外	102,936,702.85	12.61%	93,537,759.47	15.47%	10.05%
分销售模式					
产品销售	657,076,356.53	80.50%	460,245,065.29	76.10%	42.77%
运营服务	131,397,511.99	16.10%	116,819,509.37	19.32%	12.48%
其他	27,805,600.34	3.40%	27,704,657.55	4.58%	0.36%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同	营业成本比上年同期增	毛利率比上年同期增减

				期增减	减	
分行业						
动漫文化游艺行业	816,279,468.86	582,427,634.89	28.65%	34.97%	25.70%	5.27%
分产品						
游戏游艺设备销售	398,227,876.09	291,246,065.03	26.86%	27.28%	32.13%	-2.69%
动漫 IP 衍生产品销售	258,848,480.44	152,298,529.91	41.16%	75.64%	61.71%	5.06%
游乐场运营	107,546,369.41	106,410,074.55	1.06%	13.81%	-6.83%	21.92%
设备合作运营	23,851,142.58	9,844,617.90	58.72%	6.86%	-7.53%	6.42%
分地区						
境内	713,342,766.01	516,190,537.35	27.64%	39.53%	28.85%	6.00%
境外	102,936,702.85	66,237,097.54	35.65%	10.05%	5.59%	2.71%
分销售模式						
产品销售	657,076,356.53	443,544,594.94	32.50%	42.77%	40.98%	0.86%
运营服务	131,397,511.99	116,254,692.45	11.52%	12.48%	-6.89%	18.40%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
动漫文化游艺行业-游戏游艺设备	销售量	台	7,993	6,616	20.81%
	生产量	台	8,337	7,872	5.91%
	库存量	台	2,980	3,666	-18.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
动漫文化游艺行业	原材料成本	432,520,579.10	74.26%	324,079,408.68	69.94%	4.32%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

公司本报告期纳入合并范围的主体减少 3 家公司，详见第十节之九、合并范围的变更。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	146,431,919.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	39,018,482.33	4.78%
2	第二名	31,814,945.62	3.90%
3	第三名	28,042,856.85	3.44%
4	第四名	23,882,453.21	2.93%
5	第五名	23,673,181.14	2.90%
合计	--	146,431,919.15	17.95%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	278,739,874.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	117,211,758.03	24.65%
2	第二名	60,122,074.25	12.64%
3	第三名	49,853,631.51	10.48%
4	第四名	28,751,769.45	6.05%
5	第五名	22,800,641.01	4.80%
合计	--	278,739,874.25	58.62%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,105,929.04	32,989,488.20	33.70%	主要系本期公司销售规模扩大,相应的职工薪酬及宣传推广投入增加等影响
管理费用	46,824,127.57	47,591,051.74	-1.61%	
财务费用	15,061,283.95	24,803,411.10	-39.28%	主要系本期汇兑损益减少影响
研发费用	27,337,629.61	23,964,113.85	14.08%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于渲染优化算法的赛车游艺设备的研发	利用算法对渲染流程进行改进控制,平衡渲染质量和渲染时间,寻找最优解,使其在保证真实感的前提下,加速大规模复杂场景的渲染。	本项目已完成全部的研发工作。	1) 设计一套完整的从预处理阶段到运行时阶段的渲染策略。 2) 提出一种高效的大规模复杂场景渲染算法。	扩充公司赛车游戏的产品线,提升画面质量,给予玩家更深度的沉浸式游戏体验,为客户提供多样性的选择。
基于新型弹射及取物机械结构的游艺设备的研发	研发一种游戏代币的弹射装置,使射币游戏从结构上符合主题同时也适用于玩家的操作逻辑。 研发一种操作简单的翻板取物装置,用于配合游戏中获取目标道具。	本项目已完成全部的研发工作。	1) 研发一种适用于饼形小体积并兼容多种物料的弹射装置。 2) 设计一套针对弹射物的回收循环系统。 3) 研发一种自转可移动多人操控的翻板取物装置,在取物同时存物区域能保持正常自转运行。 4) 与取物装置配合的操作系统。	益智类游戏的新操作概念,操作逻辑合理且实验结果准确稳定,同类系统后续可用于多款不同主题的机械类型产品。实为公司益智类拳头产品,对产品线作很好的补充。
基于 VR 技术的摩托游艺设备的研发	以软件的动画合成为基础,利用代码控制实现角色由一种动画状态向另一种动画状态逐步转化,大大提升动画状态转化的流畅性,极大的增强了 VR 游戏的可视性和真实性。	本项目已完成全部的研发工作。	1) 以本土建筑为模型,设计赛道周边场景。 2) 研发 VR 头戴式装置,增强 VR 体验。	增加公司 VR 游戏产品的多样性,同时为后期 VR 产品的头戴装置给予一定的技术支持。
国潮风卡牌游艺设备的研发	研发以实物卡片结合,遥杆按键,插卡读取卡片功能,使得游戏软件进行互动,操作游戏角色进行战斗的卡片	本项目已完成全部的研发工作。	1) 硬件部分,产品外观设计高端大气,达成高质量产品。 2) 软件部分,实现高战斗体验,沉	实现用户高粘性运营平台,实现数字化运营,线上线下结合,入局流量为王时代,并掌握数据驱动思维。



	游艺机。是适合青少年儿童娱乐的益智产品。		浸式声效，实现具有粘性的成长系统。 3) 卡片设计精美，实现国潮国风高质量设计。	
射击游艺设备的研发	设计开发机械结构，提升产品的流畅度，降低报错率。	本项目已完成部分结构设计，解决了卡弹的问题。后续将进行控制程序的开发。	1) 完成机械结构的设计及优化，提升产品性能。 2) 完成软件系统及电子程序的开发，做到软硬件契合。	增加公司射击产品的多样性，提升产品的性能。
运动仿真摩托赛车游艺设备的研发	研发以动感平台为基础，结合 3D 建模，光影效果的运用，研发出画质精良，特效炫酷的竞速游艺设备。	本项目已完成全部的研发工作。	1) 完成游戏各模块的设计及开发工作。 2) 各模块交互的优化，提升游戏的流畅度。	丰富公司竞速产品的多样性，提升竞速产品的体验感。
基于 SLAM（同时定位与图形构建）技术的游艺机的研发	使虚拟元素更准确地与玩家的实际环境进行交互，创造出更真实的 AR 游戏体验。通过让虚拟元素更好地融入玩家的实际环境来提供更加沉浸式、真实感和交互性的用户体验。	本项目已完成虚拟元素以及动作特效的设计开发工作，后续将进行实时定位、多传感器数据融合等技术的研发工作。	1) 实现真实世界与虚拟元素的高度融合，增强了游戏的沉浸感和真实感。 2) 提高游戏在不同环境中的适应性，减少计算复杂度，提高实时性。	增加公司儿童体感类游戏产品的多样性，提升产品性能。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	50	38	31.58%
研发人员数量占比	10.25%	7.13%	3.12%
研发人员学历			
本科	24	17	41.18%
硕士	1	2	-50.00%
大专及以下	25	19	31.58%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	13	12	8.33%
30~40 岁	21	15	40.00%
40 岁以上	16	11	45.45%

企业研发人员的定义：直接从事研发和相关技术创新活动，以及专门从事上述活动的管理和提供直接技术服务的，累计实际工作时间在 183 天以上的人员。

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	27,337,629.61	23,964,113.85	17,249,523.07
研发投入占营业收入比例	3.35%	3.96%	2.75%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%
------------------	-------	-------	-------

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	974,618,918.22	647,123,842.17	50.61%
经营活动现金流出小计	723,028,442.46	627,346,983.07	15.25%
经营活动产生的现金流量净额	251,590,475.76	19,776,859.10	1,172.15%
投资活动现金流入小计	110,970,844.62	30,873,058.16	259.44%
投资活动现金流出小计	156,558,508.73	107,157,254.94	46.10%
投资活动产生的现金流量净额	-45,587,664.11	-76,284,196.78	40.24%
筹资活动现金流入小计	299,923,191.84	332,180,894.46	-9.71%
筹资活动现金流出小计	422,670,049.13	326,030,074.92	29.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-122,746,857.29	6,150,819.54	-2,095.62%
现金及现金等价物净增加额	80,916,860.12	-46,860,657.63	272.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系销售规模扩大，收款增加影响；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系投资性净支出减少影响；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系公司本期偿还银行借款影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司报告期经营活动产生的现金流量净额为 25,159.05 万元，合并净利润为 5,195.69 万元，差异为 19,963.36 万元，原因详见第十节之七、（51）现金流量表补充资料。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------

投资收益	-822,305.74	-1.19%	主要系处置子公司产生的损益	否
资产减值	-11,280,472.02	-16.32%	主要系计提的存货跌价准备	否
营业外收入	26,979.57	0.04%		否
营业外支出	757,266.20	1.10%	主要系捐赠支出等影响	否
信用减值损失	-12,061,103.92	-17.45%	主要系本期计提的应收账款及其他应收账款坏账准备	否
其他收益	943,047.47	1.36%	主要系收到的政府补助及税收优惠影响	否
资产处置收益	295,819.08	0.43%	主要系使用权资产处置利得	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	159,110,632.21	13.73%	78,205,079.37	6.78%	6.95%	主要系销售规模扩大，收款增加影响
应收账款	256,210,624.35	22.10%	280,017,286.45	24.28%	-2.18%	
存货	265,459,510.78	22.90%	269,430,669.44	23.36%	-0.46%	
投资性房地产	12,635,216.99	1.09%	12,962,951.99	1.12%	-0.03%	
固定资产	262,368,968.02	22.64%	268,302,745.26	23.26%	-0.62%	
在建工程			649,636.83	0.06%	-0.06%	
使用权资产	66,575,108.03	5.74%	67,996,924.70	5.90%	-0.16%	
短期借款	30,025,000.00	2.59%	95,364,659.38	8.27%	-5.68%	主要系公司本期偿还银行借款影响
合同负债	38,420,497.79	3.31%	23,189,749.10	2.01%	1.30%	
长期借款	6,547,500.00	0.56%	40,767,500.00	3.53%	-2.97%	主要系公司本期偿还银行借款影响
租赁负债	54,994,430.23	4.74%	53,154,794.02	4.61%	0.13%	

境外资产占比较高

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	16,404.12 万元	中国香港	独立运营	公司内部控制措施和内外部分审计	本报告期净利润 1,560.07 万元	23.75%	否
--------	----	--------------	------	------	-----------------	---------------------	--------	---

## 2、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）					107,730,000.00	107,730,000.00		
4. 其他权益工具投资			2,845,000.00	-				
上述合计	0.00		2,845,000.00	-	107,730,000.00	107,730,000.00		0.00
金融负债	0.00							0.00

注：交易性金融资产的本期购买金额与本期出售金额同为本年累计金额，单日最高余额详见第六节之十五、（3）委托他人进行现金资产管理情况

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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,667,753.92	3,667,753.92	保证金	借款保证金、信用证授信额度保证金等
固定资产	145,090,007.11	133,029,400.58	抵押	房屋及构筑物用于借款抵押
投资性房地产	13,799,366.07	12,635,216.99	抵押	房屋及构筑物用于借款抵押
无形资产	29,117,852.80	25,769,299.78	抵押	土地使用权用于借款抵押
合计	191,674,979.90	175,101,671.27	--	--

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
156,558,508.73	107,157,254.94	46.10%

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （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。

### 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	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比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置一年以上募集资金金额
2021年	首次公开发行股票	30,814.00	26,569.79	652.73	26,503.86	0.00	0.00	0.00%	0.00	不适用	0.00
合计	—	30,814.00	26,569.79	652.73	26,503.86	0.00	0.00	0.00%	0.00	—	0.00

	4.00	9.79	3	3.86						
募集资金总体使用情况说明										
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到位时间 经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1631号文核准，公司于2021年6月11日向社会公开发行人民币普通股（A股）2,170.00万股，每股发行价为14.20元，应募集资金总额为人民币30,814.00万元，根据有关规定扣除发行费用4,244.21万元后，实际募集资金金额为26,569.79万元。该募集资金已于2021年6月11日到账。上述资金到账情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）华兴验字[2021]20000370110号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>(二) 募集资金使用及结余情况 截至2023年12月31日，公司募集资金实际使用情况为：收到利息收入扣减手续费净额23.62万元，置换预先投入到募集资金投资项目的自筹资金7,513.05万元，置换已自筹资金预先支付的发行费用384.36万元，投入募投项目18,990.81万元，支付发行费用1,773.96万元。截至2023年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金已按规定用途使用完毕，其中结余募集资金(含利息)总额为89.54万元，已转入公司非募集资金专项账户永久补充流动资金，募集资金专项账户均已销户。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺总额	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	13,569.79	13,569.79		13,570.41	100.00%	2023年08月17日	2,429.51	5,525.2	否	否
研发及信息化建设项目	否	4,000.00	4,000.00	652.73	3,930.29	98.26%	2023年06月11日			不适用	否
营销及售后服务体系建设项目	否	1,000.00	1,000.00		1,001.70	100.17%	2023年06月11日			不适用	否
补充流动资金	否	8,000.00	8,000.00		8,001.46	100.02%				不适用	否
承诺投资项目小计	—	26,569.79	26,569.79	652.73	26,503.86	—	—	2,429.51	5,525.2	—	—
超募资金投向											

不适用											
合计	--	26,569.79	26,569.79	652.73	26,503.86	--	--	2,429.51	5,525.2	--	--
分项说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>终端业务拓展项目本年度实现的效益未达预期：主要系公司首次公开发行股票实际募集资金低于募集资金项目拟投资额且游乐场运营业务经营情况未达预期影响。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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	不适用										

项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>公司 2021 年、2022 年募集资金存在使用与存放情况披露不准确的情况，公司对相关问题进行了更正，调减“置换预先投入到募集资金投资项目的自筹资金”1,788.68 万元，实际置换预先投入到募集资金投资项目的自筹资金为 7,513.05 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 3,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时及时归还至公司募集资金专户。</p> <p>2021 年末公司使用闲置募集资金 1,027.00 万元暂时补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司于 2023 年 8 月 23 日召开第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目结项及结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将结余募集资金（含利息）永久性补充流动资金，并注销募集资金专户。截至 2023 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金已按规定用途使用完毕，其中结余募集资金（含利息）总额为 89.54 万元，已转入公司非募集资金专项账户永久补充流动资金，募集资金专项账户均已销户。</p> <p>募集资金结余的主要原因：（1）在募集资金投资项目实施过程中，公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地节约了募投费用；（2）募集资金存放期间产生了一定的存款利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	具体详见《关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。



### (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。

## 八、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

## 九、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	主要负责海外市场销售和海外采购业务	港币 230.00	16,404.12	7,847.00	36,784.40	1,600.09	1,560.07
广州科韵科技投资有限公司	子公司	主要负责游乐场运营管理	9,000.00	12,281.00	3,216.63	1,449.69	-	-
东莞市跃翔游艺有限公司	子公司	主要负责游乐场娱乐服务	100.00	3,120.27	-	543.43	-918.02	-

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
广州市易发欢乐游艺城有限公司	出售 100%股权	出售股权形成投资收益 129.58 万元
广州悦翔欢乐游艺城有限公司	出售 100%股权	出售股权形成投资收益-82.35 万元
广州季翔欢乐游艺城有限公司	出售 100%股权	出售股权形成投资收益-144.25 万元

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）未来发展战略

公司始终秉承“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，致力于成为全球顶级游戏游艺设备制造商和运营商。

### （二）2024 年经营计划

公司将紧紧围绕战略发展目标，继续加大研发投入，加强产品与服务创新，持续巩固和提升公司核心竞争力，努力实现公司可持续健康发展。

#### （1）聚焦主营业务，提升综合竞争力

公司将继续坚持以用户需求为中心，持续优化产品和服务，增强核心业务能力，持续提升公司综合竞争力，为公司实现长期战略发展目标打好基础。

#### （2）加强 IP 产品储备，提高自主研发能力

公司将针对海内外市场，做好 IP 产品储备，同时，继续加大研发投入和科技应用，紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，推进产品更新迭代，为公司提供新的利润增长点。

#### （3）增加终端设备投放，深化信息化管理

公司将继续加大动漫 IP 衍生品设备投放，深化布局终端市场，提升公司的经营规模、市场占有率和品牌知名度，同时，加大信息化投入，增强终端设备信息化水平，推进数据的安全规范与合理应用，释放数据价值，赋能业务发展。

#### （4）运用资本市场工具，赋能高质量发展

公司将基于战略布局及业务经营发展需要，拓宽融资渠道，优化公司资本结构和融资结构，支持主营业务做优做强，为公司高质量发展持续赋能。

### （三）可能面对的风险

#### （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，居民在文化娱乐方面的消费减少，将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，推进产品更新迭代，持续提升公司在游戏游艺设备行业的优势；同时，公司将持续拓展终端业务，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）应收账款风险

公司应收账款占流动资产比例较大。虽然公司客户主要为大玩家、风云再起、永旺幻想、万达宝贝王、星际传奇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。

### （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、中国台湾、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。

### （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。截至本报告期末，公司主要拥有 176 项国内注册商标权、150 项专利权、172 项软件著作权、98 项美术作品登记，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。

### （6）存货减值风险

公司存货占流动资产比例较大。虽然公司大多数产品具有知名 IP 属性，深受市场欢迎，生命周期较长，但不排除可能因市场需求发生变化，部分原材料及库存商品不再符合市场需求，造成滞销或不能变现的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。未来，公司将进一步加强存货的管理和风险控制，积极拓宽销售渠道，关注市场需求变化，积极采取变现措施，及时评估可变现净值，将存货减值风险控制在合理水平。

## 十二、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
2023 年 01 月 31 日	线上交流	电话沟通	机构	广发证券、中邮创业基金、兴业基金、鹏华基金、中融基金、永赢基金等机构投资者组织的 2022 年度业绩预告交流电话会	详见公司于 2023 年 2 月 1 日披露的投资者关系活动记录表	巨潮网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2023 年 04 月 26 日	线上交流	电话沟通	机构	广发证券、阳光资产、	详见公司于 2023 年 4 月	巨潮网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

				中融基金、大成基金、天弘基金、中庚基金、宝盈基金等机构投资者组织的 2022 年年报、2023 年一季报交流电话会	28 日披露的投资者关系活动记录表	.cninfo.com.cn/)
2023 年 05 月 15 日	线上交流	其他	其他	线上参与公司 2022 年度业绩说明会的全体投资者	详见公司于 2023 年 5 月 15 日披露的投资者关系活动记录表	巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2023 年 07 月 05 日	线上交流	电话沟通	机构	国海创新资本投资管理有限公司、上海纯达资产管理有限公司、山西证券股份有限公司、诺德基金管理有限公司、华泰证券股份有限公司等机构投资者。	详见公司于 2023 年 7 月 7 日披露的投资者关系活动记录表	巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2023 年 07 月 12 日	线上交流	电话沟通	机构	中和资本史可笛、管万强	详见公司于 2023 年 7 月 13 日披露的投资者关系活动记录表	巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2023 年 09 月 19 日	线上交流	其他	其他	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	详见公司于 2023 年 9 月 19 日披露的投资者关系活动记录表	巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股东平等的地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股东利益的情形。

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。在股东大会上充分保证了各位股东有充分的发言权利，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其可以充分行使股东的合法权利。

#### （二）公司与控股股东

报告期内，公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求规范了自身的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 6 名，其中独立董事 2 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》、《上市公司独立董事管理办法》等法律法规的规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《上市公司独立董事管理办法》等的要求，董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外，其他委员会中独立董事占比均超过 1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各自的议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

报告期内，公司共召开了五次董事会，会议均由董事长召集、召开。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司重大事项、

关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了四次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效评价。公司制定了《薪酬与考核委员会实施细则》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息；并指定了公司证券部负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定了《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》为公司信息披露的报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站，以确保公司所有投资者公平的享有知情权。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调与平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求进行规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

#### （八）内部审计制度的执行

报告期内，公司严格贯彻了内部审计制度，有效地规范了经营管理，在控制风险的同时确保了经营活动的正常开展。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平得以不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会负责按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制。同时，公司董事会下设审计委员会，审计委员会下设内部审计部门，内部审计部门审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会与公司内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，评价其有效性，防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人实行了资产、人员、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1、资产方面：公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采

购和产品销售系统，公司资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在股东、实际控制人及其控制的其他企业侵占公司资产的情况。

2、人员方面：公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务方面：公司设立财务中心，已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

4、机构方面：公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务方面：公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	56.82%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	具体详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-022）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.36%	2023 年 09 月 14 日	2023 年 09 月 15 日	具体详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）

#### 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任起始日期	任终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
苏本立	男	59	董事长	现任	2019年09月27日	2025年10月13日	2,938,000			881,400	3,819,400	2022年度权益分派每10股转增3股
苏本立			总经理	现任	2019年10月12日	2025年10月13日						
Ota Toshihiro	男	66	董事	现任	2019年09月27日	2025年10月13日	0			0	0	
苏永益	男	58	董事	现任	2019年09月27日	2025年10月13日	0			0	0	
苏永益	男	58	副总经理	现任	2019年10月12日	2025年10月13日	0			0	0	
Aoshi ma Mitsuo	男	61	董事	现任	2022年10月13日	2025年10月13日	0			0	0	
Aoshi ma Mitsuo	男	61	副总经理	现任	2019年10月12日	2025年10月13日	0			0	0	
王立新	女	49	独立董事	现任	2019年09月27日	2025年10月13日	0			0	0	
刘善敏	男	52	独立董事	现任	2022年10月13日	2025年10月13日	0			0	0	



杜燕珊	女	52	监事会主席	现任	2019年09月27日	2025年10月13日	0			0	0	
张明	男	49	监事	现任	2019年09月27日	2025年10月13日	19,500			5,850	25,350	2022年度权益分派每10股转增3股
谢慕珍	女	49	职工代表监事	现任	2023年04月28日	2025年10月13日	0			0	0	
冯正春	男	49	财务总监	现任	2022年10月13日	2025年10月13日	0			0	0	
华舜阳	男	33	董事会秘书	现任	2022年10月13日	2025年10月13日	0			0	0	
李莉娴	女	44	职工代表监事	离任	2022年10月13日	2023年04月28日	0			0	0	
合计	—	—	—	—	—	—	2,957,500	0	0	887,250	3,844,750	—

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

原职工代表监事李莉娴女士因个人原因于2023年4月28日辞去职工代表监事一职，仍在公司担任其他职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李莉娴	职工代表监事	离任	2023年04月28日	个人原因
谢慕珍	职工代表监事	被选举	2023年04月28日	公司业务发展的需要

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

苏本立，男，1965年出生，加拿大国籍，拥有中国香港永久居留权，高中学历。2010年8月至2015年8月于广州华立科技有限公司任董事长；2015年9月至今任广州华立科技股份有限公司董事长、总经理。

Ota Toshihiro，男，1958年出生，日本国籍，拥有中国香港永久居留权，大专学历。2011年1月至2015年8月任广州华立科技有限公司副总经理；2015年9月至2019年9月任广州华立科技股份有限公司董事、副总经理；2019年9月至今任广州华立科技股份有限公司董事。

苏永益，男，1966 年出生，中国国籍，拥有中国香港永久居留权，高中学历。2011 年 1 月至 2015 年 8 月任广州华立科技有限公司副总经理；2015 年 9 月至今任广州华立科技股份有限公司董事、副总经理。

Aoshima Mitsuo，男，1963 年出生，日本国籍，本科学历。曾任职于株式会社世嘉公司、精文世嘉（上海）有限公司、株式会社永旺幻想儿童娱乐商品开发本部、株式会社 T-Product；2017 年 12 月至 2019 年 10 月任广州华立科技股份有限公司研发总监；2019 年 10 月至 2022 年 10 月任广州华立科技股份有限公司副总经理、研发总监，2022 年 10 月至今任广州华立科技股份有限公司董事、副总经理。

王立新，女，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年 8 月至 2015 年 8 月担任广州鹏辉能源科技股份有限公司董事会秘书；2021 年 11 月至 2023 年 11 月担任中山铨欣智能照明有限公司顾问；现任广州市番卓投资咨询有限公司执行董事兼经理，广州茵乐迈大健康科技有限公司监事，广州和生创业投资管理有限公司副总经理；2019 年 9 月至今任广州华立科技股份有限公司独立董事。

刘善敏，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。目前担任泰永长征（002927）、鸿富瀚（301086）独立董事、中山大学内部控制研究中心研究员、北京当代金融培训有限公司培训讲师，2022 年 10 月至今任广州华立科技股份有限公司独立董事。

杜燕珊，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012 年 4 月至 2015 年 8 月任广州华立科技有限公司会计主管；2015 年 9 月至今任广州华立科技股份有限公司内审部主管、监事会主席。

张明，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2015 年 9 月至 2019 年 9 月任广州华立科技股份有限公司产品管理中心总监；2019 年 9 月至今任广州华立科技股份有限公司监事、产品管理中心总监。

谢慕珍，女，1975 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2019 年 8 月至 2020 年 5 月任广州市河硕商贸有限公司集团人力资源及行政总监；2021 年 11 月起至今任广州华立科技股份有限公司人力资源总监；2023 年 4 月至今任广州华立科技股份有限公司监事、人力资源总监。

冯正春，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师协会非执业会员，中级会计师职称，国际注册内部审计师。2017 至 2018 年先后于广州玛茜特皮具有限公司及武汉今天梦想商贸有限公司担任财务总监；2019 年 1 月至 2022 年 8 月担任广州本空服饰有限公司财务副总经理；2022 年 9 月至 2022 年 10 月任广州华立科技股份有限公司财务副总监；2022 年 10 月至今任广州华立科技股份有限公司财务总监。

华舜阳，男，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于中国银河证券股份有限公司、广州市昊志机电股份有限公司证券事务部、亚钾国际投资（广州）股份有限公司董事会秘书办公室；2019 年 1 月至 2021 年 5 月担任亚钾国际投资（广州）股份有限公司证券事务代表；2021 年 6 月至 2022 年 10 月任广州华立科技股份有限公司证券事务代表；2022 年 10 月至今任广州华立科技股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
苏本立	香港华立国际控股有限公司	董事	2010 年 06 月 28 日		否
苏本立	苏氏创游控股	董事	2011 年 12 月		否

	有限公司		22 日		
苏永益	宿迁阳优企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2018 年 03 月 15 日		否
Ota Toshihiro	香港华立国际控股有限公司	董事	2010 年 06 月 28 日		否
杜燕珊	广州致远一号科技投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 07 月 03 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
苏本立	广州星力动漫游戏产业园有限公司	董事	2010 年 11 月 11 日		否
苏本立	Nova Tech Consultancy Inc.	董事	2008 年 12 月 15 日		否
苏本立	源讯科技有限公司	董事	2005 年 11 月 09 日		否
苏本立	广州富盈企业发展有限公司	董事	2021 年 12 月 29 日		否
苏本立	广州源讯科技投资有限公司	监事	2020 年 03 月 09 日		否
Ota Toshihiro	源讯科技有限公司	董事	2005 年 11 月 09 日		否
Ota Toshihiro	广州源讯科技投资有限公司	执行董事、总经理	2020 年 03 月 09 日		否
王立新	广州茵乐迈大健康科技有限公司	监事	2017 年 07 月 07 日		否
王立新	广州市番卓投资咨询有限公司	执行董事、总经理	2015 年 04 月 13 日		否
王立新	宁波卓化信息咨询有限责任公司	监事	2020 年 05 月 08 日		否
王立新	广州持志信息咨询有限公司	监事	2020 年 05 月 20 日		否
王立新	中山铨欣智能照明有限公司	顾问	2021 年 11 月 01 日	2023 年 11 月 30 日	是
刘善敏	华南师范大学经济与管理学院	MPAcc 指导组组长	2012 年 07 月 01 日		是
刘善敏	中山大学内部控制研究中心	研究员	2015 年 07 月 01 日		否
刘善敏	深圳壹连科技股份有限公司	独立董事	2021 年 08 月 31 日	2024 年 08 月 31 日	是
刘善敏	贵州泰永长征技术股份有限公司	独立董事	2021 年 10 月 21 日	2024 年 10 月 20 日	是

刘善敏	雪松发展股份有限公司	独立董事	2022年08月08日	2024年01月31日	是
刘善敏	深圳市鸿富瀚科技股份有限公司	独立董事	2022年11月26日	2025年11月26日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司于 2024 年 1 月收到中国证券监督管理委员会广东证监局出具的《关于对广州华立科技股份有限公司、苏本立、华舜阳、冯正春、蔡颖采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕171 号），详见公司于 2024 年 1 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于收到广东证监局警示函的公告》。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2023 年度，董事、监事和高级管理人员报酬总额为 577.28 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
苏本立	男	59	董事长、总经理	现任	63.35	否
Ota Toshihiro	男	66	董事	现任	106.82	否
苏永益	男	58	董事、副总经理	现任	76.18	否
Aoshima Mitsuo	男	61	董事、副总经理	现任	74.76	否
王立新	女	49	独立董事	现任	10.00	否
刘善敏	男	52	独立董事	现任	10.00	否
杜燕珊	女	52	监事会主席	现任	22.37	否
张明	男	49	监事	现任	50.75	否
谢慕珍	女	49	职工代表监事	现任	46.61	否
李莉娴	女	44	职工代表监事	离任	7.99	否
冯正春	男	49	财务总监	现任	53.82	否

华舜阳	男	33	董事会秘书	现任	54.63	否
合计	--	--	--	--	577.28	--

备注：公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况按任期核算，原职工代表监事李莉娴女士因个人原因于 2023 年 4 月 28 日辞去职工代表监事一职，仍在公司担任其他职务；谢慕珍女士于 2023 年 4 月 28 日选举成为公司职工代表监事。

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第四次会议	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 26 日	具体详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《第三届董事会第四次会议决议公告》(公告编号: 2023-006)
第三届董事会第五次会议	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	具体详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《第三届董事会第五次会议决议公告》(公告编号: 2023-023)
第三届董事会第六次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 25 日	具体详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《第三届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2023-031)
第三届董事会第七次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	具体详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《第三届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2023-045)
第三届董事会第八次会议	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	具体详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《第三届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2023-049)

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期	现场出席	以通讯方	委托出席	缺席董事	是否连续	出席股东

	应参加董 事会次数	董事会次 数	式参加董 事会次数	董事会次 数	会次数	两次未亲 自参加董 事会会议	大会次数
苏本立	5	5	0	0	0	否	2
Ota Toshihiro	5	5	0	0	0	否	2
苏永益	5	5	0	0	0	否	2
Aoshima Mitsuo	5	5	0	0	0	否	2
王立新	5	3	2	0	0	否	2
刘善敏	5	1	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开 会议 次数	召开 日期	会议内容	提出 的 重 要 意 见 和 建 议	其他履行职责的情况	异议 事项 具体 情况 (如 有)
审计委员会	刘善敏、 王立新、 苏永益	6	2023年 01月12 日	讨论2022年度审 计工作计划。	-	审计委员会严格按照 《公司法》、中国证 监会监管规则以及 《公司章程》《董事 会议事规则》开展工 作，勤勉尽责，根据 公司的实际情况，提 出了相关的意见，一 致同意审议的议案。	-
审计委员会	刘善敏、	6	2023年	讨论2022年度审	-	审计委员会严格按照	

	王立新、 苏永益		04 月 12 日	计总结。		《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，一致同意审议的议案。	
审计委员会	刘善敏、 王立新、 苏永益	6	2023 年 04 月 24 日	审议通过以下议案： 1、关于 2022 年度计提资产减值准备的议案； 2、关于公司《2022 年度财务报告》的议案； 3、关于《2022 年度内部控制评价报告》的议案； 4、关于 2023 年度日常关联交易预计的议案； 5、关于续聘 2023 年度审计机构的议案； 6、关于公司《2023 年第一季度财务报告》的议案。		审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，一致同意审议的议案。	
审计委员会	刘善敏、 王立新、 苏永益	6	2023 年 08 月 22 日	审议通过以下议案： 1、关于公司《2023 年半年度财务报告》的议案； 2、关于 2023 年半年度计提信用减值准备的议案。		审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，一致同意审议的议案。	
审计委员会	刘善敏、 王立新、 苏永益	6	2023 年 10 月 24 日	审议通过关于公司《2023 年三季度财务报告》的议案。	-	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，一致同意审议的议案。	
审计委员会	刘善敏、 王立新、 苏永益	6	2023 年 12 月 22 日	审议通过关于调整公司第三届董事会审计委员会成员的议案。		审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，一	

						致同意审议的议案。	
薪酬与考核委员会	王立新、刘善敏、Aoshima Mitsuo	1	2023年04月24日	审议通过以下议案： 1、关于公司非独立董事 2022 年度薪酬情况的议案； 2、关于公司独立董事 2022 年度津贴情况的议案； 3、关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬方案的议案。		薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意审议的议案。	
战略与发展委员会	苏本立、Ota Toshihiro、王立新	2	2023年04月24日	审议通过关于 2023 年实施战略规划相关事项的议案。	-	战略与发展委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意审议的议案。	-
战略与发展委员会	苏本立、Ota Toshihiro、王立新	2	2023年12月22日	审议通过关于拟关闭部分自营游乐场暨注销子公司的议案。	-	战略与发展委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致同意审议的议案。	-

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	242
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	246
报告期末在职员工的数量合计（人）	488
当期领取薪酬员工总人数（人）	488
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人	9



数（人）	
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	99
销售人员	38
技术人员	57
财务人员	20
行政人员	52
运营人员	222
合计	488
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	94
大专	150
高中及以下	236
合计	488

## 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法规的规定与员工签订劳动合同，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及住房公积金。报告期内，公司的员工薪酬以按岗定薪与绩效考核相结合，按照职位价值分配的原则，根据个人实际能力及所在岗位的风险、责任及贡献，并结合工作资历、经验等，确定每位员工具体的薪酬。

## 3、培训计划

为规范公司培训管理活动，提升培训作品品质，提高员工知识技能和职业素养，增强员工文化认同度和归属感，公司构建了较为完善的培训发展体系。公司积极组织开展多种形式的岗前培训、在岗培训、技能培训、管理培训等，致力于全力支持公司战略落地，持续提高员工个人价值，创新人才培养模式，加强企业人才队伍建设，实现个人与公司共同进步。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	71,536.40
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,691,668.22

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》中关于利润分配政策的具体条款如下：

第一百九十八条 公司应当根据中国法律、法规对公司的税后利润进行分配。

第一百九十九条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，由股东按其实际缴纳出资的股份份额比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第二百条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

第二百〇一条 公司利润分配方案由董事会制定，由董事会及监事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准。公司的利润分配政策为：

#### （一）利润分配原则

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要，建立对投资者持续、稳定的回报机制，保持利润分配政策的一致性、合理性和稳定性。

公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

#### （二）利润分配形式

公司可以采取现金、股票股利或者二者相结合的方式分配利润，并优先采取现金分配方式。其中，现金股利政策目标为稳定增长股利。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

#### （三）利润分配的条件和比例

1、现金分红的条件和比例：在公司当年盈利、累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司应当优先采取现金方式分配股利，且公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。

重大投资计划、重大现金支出是指公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的 30%，实施募集资金投资项目除外。

董事会制定利润分配方案时，应当综合考虑公司所处的行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力、是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素制定公司的利润分配政策。利润分配方案遵循以下原则：

1) 在公司发展阶段属于成熟期且无重大投资计划或重大现金支出安排的, 利润分配方案中现金分红所占比例最低应达到 80%。

2) 在公司发展阶段属于成熟期且有重大投资计划或重大现金支出安排的, 利润分配方案中现金分红所占比例最低应达到 40%。

3) 在公司发展阶段属于成长期且有重大投资计划或重大现金支出安排的, 利润分配方案中现金分红所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前款第三项规定处理。

2、股票股利分配的条件: 在确保最低现金分红比例的前提下, 公司在经营状况良好, 并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时, 可以在确保最低现金分红比例的前提下, 提出股票股利分配预案。

#### (四) 利润分配的期间间隔

在满足利润分配的条件下, 公司每年度进行一次利润分配, 公司可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期分红, 具体形式和分配比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定, 提交股东大会审议决定。

#### (五) 利润分配方案的决策程序如下:

1、公司在制定现金分红具体方案时, 董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。

独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的, 有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的, 应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由, 并披露。

2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前, 公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题。

3、公司召开年度股东大会审议年度利润分配方案时, 可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东大会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于上市公司股东的净利润。董事会根据股东大会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

4、在当年满足现金分红条件情况下, 董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的, 应在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发表独立意见。同时在召开股东大会时, 公司应当提供股东大会网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

#### (六) 利润分配政策的调整条件和程序

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要, 需调整利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定, 有关调整利润分配政策的议案需经全体董事过半数同意, 且经二分之一以上独立董事同意以及监事会全体监事过半数同意方可提交股东大会审议, 独立董事应对利润分配政策的调整或变更发表独立意见。

有关调整利润分配政策的议案应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过, 该次股东大会应同时采用网络投票方式召开。

(七) 公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况, 并对下列事项进行专项说明:

1、是否符合《公司章程》的规定或者股东大会决议的要求;

- 2、分红标准和比例是否明确和清晰；
- 3、相关的决策程序和机制是否完备；
- 4、公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措等；
- 5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或者变更的，还应当对调整或者变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

（八）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

第二百〇二条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，或公司董事会根据年度股东大会审议通过的下一年中期分红条件和上限制定具体方案后，须在 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	146,692,000
现金分红金额（元）（含税）	29,338,400.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	29,338,400.00
可分配利润（元）	169,652,096.71
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》的相关规定并结合公司发展的实际情况，公司 2023 年度利润分配预案如下：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 146,692,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含	

税），预计派发 29,338,400.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；本次不送红股、不以资本公积金转增股本。上述利润分配预案综合考虑了公司目前发展阶段、未来的资金需求、未来业务发展等因素，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营，预案内容及审议程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，充分保护了中小投资者的合法权益。董事会审议利润分配预案后至实施前，公司总股本若因股权激励行权、新增股份上市、股份回购等事项发生变化，公司将按照“现金分红比例固定不变”的原则，相应调整利润分配总额。上述预案尚需提交 2023 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、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

#### 1、股权激励

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，经第一届董事会第三次会议和 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 250.18 万股，占公司总股本 1.71%。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司结合实际经营情况建立了较为完善的法人治理结构和内部控制管理体系，符合公司经营管理发展的需求，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，基本达到内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司董事会负责按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制。同时，公司董事会下设审计委员会，与公司内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，评价其有效性。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。

公司通过建立健全和有效实施内部控制，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及信息披露真实完整，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）《2023 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>1) 公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊；</p> <p>2) 公司更正已公布的财务报告，以反映对重大错报的纠正；</p> <p>3) 审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>4) 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>5) 有关重大缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改，有可能影响财务报告的真实性。</p> <p>出现下列情形的，认定为重要缺陷：</p> <p>1) 在下列领域的控制存在缺陷，经综合分析不能合理保证财务报表信息的真实、准确和可靠，判定为重要缺陷：</p> <p>①是否根据一般公认会计准则对会计政策进行选择和应用的控制；</p> <p>②对非常规或非系统性交易的控制；</p> <p>③对财务报告流程与相关信息系</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>1) 重要业务缺乏制度控制或制度体系严重缺失；</p> <p>2) 管理层不胜任、不作为，或凌驾于内部控制之上；</p> <p>3) 企业经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>4) 企业重大决策程序或信息披露不合规；</p> <p>5) 核心管理团队或关键岗位人员非正常流失严重；</p> <p>6) 媒体负面新闻频现，对公司声誉或资本市场定价造成重大负面影响；</p> <p>7) 有关重大缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改；</p> <p>8) 企业重要信息泄密或知识产权受到侵权，削弱公司产品的市场竞争力并造成重大损失。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1) 对重要业务的管理制度或授权控制存在缺陷；</p> <p>2) 企业经营管理流程存在明显不符合经济效益情形；</p> <p>3) 媒体负面新闻频现，对公司声誉或资本市场定价造成较大负</p>

	<p>统的内控。</p> <p>2) 审计师发现当期财务报告存在重要缺陷, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报;</p> <p>3) 有关重要缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改, 有可能影响财务报告的真实可靠性。</p> <p>一般缺陷: 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>面影响;</p> <p>4) 有关重要缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改;</p> <p>5) 企业重要信息泄密或知识产权受到侵权, 削弱公司产品的市场竞争力但并未造成重大损失。</p> <p>一般缺陷: 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷:</p> <p>1) 营业收入总额的 1% ≤ 错报。</p> <p>重要缺陷:</p> <p>1) 营业收入总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 营业收入总额的 1%。</p> <p>一般缺陷</p> <p>1) 错报 &lt; 营业收入总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷:</p> <p>1) 造成公司直接或潜在经济损失大于或等于 500 万元;</p> <p>2) 对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露;</p> <p>3) 连续 3 年及以上未维护、更新内控体系文件, 未形成完整的内控抽样底稿。</p> <p>重要缺陷:</p> <p>1) 造成公司直接或潜在经济损失大于或等于 200 万元且小于 500 万元;</p> <p>2) 受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响;</p> <p>3) 连续 2 年及以上未维护、更新内控体系文件, 未形成完整的内控抽样底稿。</p> <p>一般缺陷:</p> <p>1) 造成公司直接或潜在经济损失小于 200 万元;</p> <p>2) 受到省级 (含省级) 以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响;</p> <p>3) 未按年度维护、更新内控体系文件, 未形成完整的内控抽样底稿。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
司农专字[2024]23009280039 号	
我们认为, 华立科技于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不属于重点排污单位。报告期内，公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，没有发生污染事故和纠纷，亦不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。公司始终把绿色环保、环境治理、持续改进环境作为公司的工作重点。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司不断推进环境保护，加强责任建设，严格遵照环保部门的各项规章制度，明确目标，并结合公司实际，在公司内部大力宣传，营造环境保护，全员参与的氛围，让环保走进每位员工的工作、生产、生活，让大家更深入全面地了解环保部门的职责、环境质量的状况、环境保护工作的任重道远。努力做到节能降耗、持续改进、污染预防，层层分解落实。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司认真遵守国家有关法律、法规及相关政策的要求，以“绿色文化、创意科技”为发展理念，诚信经营，依法纳税，积极承担社会责任，通过努力为股东创造回报、为客户提供优质服务、与供应商共同成长，积极保护职工权益，践行绿色低碳发展，实现经济效益与社会效益统一。

#### （1）积极致力于商用游艺设备产业发展，努力推动文化娱乐行业健康发展，为消费者带来美好的线下游乐体验

公司是国内最大的商用游乐设备发行与运营综合服务商之一，积累了多年营运经验，拥有策划设计、内容制作、软硬件开发等完整的研发体系。在产销研、IP 卡片衍生品、潮玩景区、合作运营、自主运营、大数据分析、人工智能、物联网等产业链的不同维度锐意探索。

公司以信息智能生产打通生产前、生产中、生产后各结点，提供全链条服务，数字化管理，充分发挥科技、本土、整合、敏捷、成本五大优势，通过深度定制设计和全局精益管理，实现了现代生产业和先进制造业的深入融合与良好互动，高效运营助力客户缩短生产周期、降低库存量、提高生产效率、降本增效，为品牌公司及其供应商赋能。

#### （2）建设信息技术系统，践行环保低碳、绿色节能理念

公司牢固树立和贯彻绿色发展理念，积极响应国家环保号召，履行社会责任。通过集中供应商、生产线、仓库管理等运作的模式，带动产业链。注重信息化建设和管理，借助信息系统的力量，大大提升

了工作效率，节约了人力成本，实现无纸化办公、远程视讯办公，节约社会资源。降低货车的空驶率，从而降低车辆的二氧化碳排放。

### **(3) 规范公司治理，保护股东权益**

公司重视股东利益保护，积极邀请股东参加公司股东大会，充分保障投资者的决策权，知情权和收益权，严格按照《公司法》、《证券法》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

### **(4) 员工幸福为目标**

公司依据相关法律法规，维护员工合法权益，严格按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，按照法律规定缴纳五险一金，遵守各项劳动保护制度，关注员工健康，注重员工晋升通道和提升员工幸福感，为员工提供全面的保障。企业文化是现代企业最高层次的管理，公司围绕“以人为本”方针，以弘扬企业核心价值理念为主线，着力打造与企业发展相适应的企业文化，培养敢于主动作为，勇于彻底改革，有全局观念，务实致远的领导班子，积极打造竞争力雄厚和发展力持久的学习型、创新型企业。公司在提高领导班子及全员学习能力、创新能力、竞争能力、发展能力和员工幸福感等方面取得显著成绩。

### **(5) 安全生产为保证**

在安全生产方面，公司坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，定期为生产车间现场操作员工及司机召开安全生产操作培训、举行消防演习、不定期巡查仓库等。公司建立了完备的生产管理、仓库管理、供应商管理制度，借助现代信息系统，对销售全过程加强管理。公司对内部生产力及纳入公司供应商管理库的供应商进行动态管理并进行内部审核。通过公司的智能系统，可以清晰的实时呈现生产线和销售过程的总体运行状态，实现对生产线的各项静态和动态信息进行管理的目的。

## **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立	所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；2、锁定期届满后，本人拟减持发行人股份的，将通过合法方式进行减持。本人在锁定期届满后两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。3、除遵守上述承诺外，在前述第一项规定的锁定期届满后的本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间内，本人每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2021 年 06 月 17 日	2024 年 6 月 17 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立国际	所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。2、上述锁定期届满后，本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于股东减持	2021 年 06 月 17 日	2024 年 6 月 17 日	正常履行中

			<p>的相关规定，结合公司稳定股价、生产经营和资本运作的需要，审慎制定减持计划，在锁定期满后逐步减持。本企业自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：（1）减持方式：本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（2）减持价格：如果在锁定期届满后 2 年内本企业拟减持股票的，减持价格不低于发行价。（3）减持期限和信息披露：若本企业拟减持公司股份，将按照届时有效的规则提前披露减持计划，减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告（本企业持有公司股份低于 5% 以下时除外）。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	Ota Toshihiro	所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。2、锁定期届满后，本人拟减持发行人股份的，将通过合法方式进行减持。本人在锁定期届满后两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。3、除遵守上述承诺外，在前述第一项规定的锁定期届满后的本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间内，本人每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p>	2021 年 06 月 17 日	2024 年 6 月 17 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立科技	稳定股价的承诺	<p>公司上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期定期报告披露的每股净资产时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经公司董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。发行人单次用于回购股份的资金总额不低于上一个会计年度经审计净利润的 10%，或单次回购股份数量不低于回购时股份公司股本的 1%。如果回购完成后公司股价再次触及《预案》启动条件，公司应继续按照《预案》内容</p>	2021 年 06 月 17 日	2024 年 6 月 17 日	正常履行中

			<p>履行回购股份义务，且连续 12 个月内回购股份数量不超过回购时公司股本的 5%。</p> <p>(2) 在保证公司经营资金需求的前提下，经公司董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。(3) 通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>华立国际、苏本立、Ota Toshihiro、苏永益、刘柳英、蔡颖、Aoshima Mitsuo</p>	<p>稳定股价的承诺</p>	<p>公司上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期定期报告披露的每股净资产时，公司控股股东、董事、高级管理人员应依照法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定，积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的实施方案。控股股东、公司董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：(1) 控股股东香港华立国际控股有限公司在符合上市公司股东股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。控股股东单次用于增持公司股票的资金总额不低于最近一个会计年度从公司分得的现金股利的 30%。如果增持完成后公司股价再次触及《预案》启动条件，控股股东将继续按照《预案》内容履行增持义务，连续 12 个月内控股股东用于增持公司股票的资金总额合计不超过最近一个会计年度从公司分得的现金股利的 100%。(2) 董事（独立董事除外）、高级管理人员在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。董事（独立董事除外）、高级管理人员单次用于购入公司股票的资金总额不低于上一会计年度从公司获得薪酬、津贴的 20%。如果增持完成后公司股价再次触及《预案》启动条件，董事（独立董事除外）、高级管理人员将继续按照《预案》内容履行增持义务，连续 12 个月内用于增持公司股票的资金总额不超过上一会计年度从公司获得薪酬的 80%。(3) 触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的董事（独立董事除外）、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>	<p>2021 年 06 月 17 日</p>	<p>2024 年 6 月 17 日</p>	<p>正常履行中</p>
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>华立科技</p>	<p>对欺诈发行上市的股份买回承诺</p>	<p>1、公司符合创业板上市发行条件，申请本次发行及上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，公司所报送的注册申请文件和披露的信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司不存在在</p>	<p>2021 年 06 月 17 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			何以欺骗手段骗取发行注册的情况。2、如公司存在欺诈发行上市的情形且已经发行上市，公司承诺按照《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》等相关规定及中国证券监督管理委员会的要求，在中国证券监督管理委员会等有权部门作出认定起五个交易日内启动股份购回程序，依法购回首次公开发行的全部新股，购回价格为购回时的公司股票市场价格，并依法承担与此相关的一切法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立国际	对欺诈发行上市的股份买回承诺	1、公司符合创业板上市发行条件，申请本次发行及上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，公司所报送的注册申请文件和披露的信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司不存在任何以欺骗手段骗取发行注册的情况。2、本企业不存在违反相关法律法规的规定，致使公司所报送的注册申请文件和披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或者纵容、指使、协助公司进行财务造假、利润操纵或者有意隐瞒其他重要信息等骗取发行注册的行为。3、如公司存在欺诈发行上市的情形且已经发行上市，本企业承诺按照《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》等相关规定及中国证券监督管理委员会的要求，在中国证券监督管理委员会等有权部门作出认定起五个交易日内启动股份购回程序，依法购回本企业已公开发售的全部股份（如有），购回价格为购回时的公司股票市场价格，并依法承担与此相关的一切法律责任。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立	对欺诈发行上市的股份买回承诺	1、公司符合创业板上市发行条件，申请本次发行及上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，公司所报送的注册申请文件和披露的信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司不存在任何以欺骗手段骗取发行注册的情况。2、本人不存在违反相关法律法规的规定，致使公司所报送的注册申请文件和披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或者纵容、指使、协助公司进行财务造假、利润操纵或者有意隐瞒其他重要信息等骗取发行注册的行为。3、如公司存在欺诈发行上市的情形且已经发行上市，本人承诺按照《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》等相关规定及中国证券监督管理委员会的要求，在中国证券监督管理委员会等有权部门作出认定起五个交易日内启动股份购回程序，依法购回本人已公开发售的全部股份（如有），购回价格为购回时的公司股票市场价格，并依法承担与此相关的一切法律责任。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立科技	填补被摊薄即期回报的承诺	本次公开发行可能导致投资者的即期回报被摊薄，考虑上述情况，公司拟通过多种措施防范即期回报被摊薄的风险，积极应对外部环境变化，增厚未来收益，实现公	2021年06月17日	长期	正常履行

			<p>司业务的可持续发展，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，具体措施如下：1) 稳妥实施募投资金投资项目公司本次发行股票募集资金拟投资于“终端业务拓展项目”、“研发及信息化建设项目”、“营销及售后服务体系建设项目”和“补充流动资金”。本次发行股票募集资金到账后，公司将定期检查募集资金使用情况，从而加强对募投项目的监管，保证募集资金得到合理、合法的使用。本次募集资金到位后，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，以保证募集资金投资项目建设顺利进行，实现预期效益。2) 加强经营管理和内部控制公司已根据法律法规和规范性文件的规定建立健全了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和高级管理层的管理结构，夯实了公司经营管理和内部控制的基础。未来公司将进一步提高经营管理水平，提升公司的整体盈利能力。此外，公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更为合理的资金使用方案。同时，公司也将继续加强企业内部控制，全面有效地控制公司经营风险。3) 实施积极的股利分配政策根据公司制定的《公司章程（草案）》，公司完善了上市后的利润分配政策，进一步确定了利润分配的总原则，明确了利润分配的条件及方式，制定了现金分红的具体条件、比例，健全了分红政策的监督约束机制。本公司将保持利润分配政策的连续性与稳定性，重视对投资者的合理投资回报，强化对投资者的权益保障，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。</p>			中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立国际	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>1) 承诺不越权干预公司经营管理活动。2) 承诺不侵占公司利益。3) 本企业承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本企业对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺，若本企业违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业愿意依法承担责任。4) 自本承诺出具日至公司首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会就填补被摊薄即期回报措施等事项作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>1) 承诺不越权干预公司经营管理活动。2) 承诺不侵占公司利益。3) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担责任。4) 自本承诺出具日至公司首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会就填补被摊薄即期回报</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

			措施等事项作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立、Ota Toshihiro、苏永益、刘柳英、蔡颖、Aoshima Mitsuo、张俊生、王立新	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>1) 本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2) 本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。3) 本人承诺对本人职务消费行为进行约束。4) 本人承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。5) 本人承诺在自身职责和权限范围内，积极推动公司薪酬制度的完善使之符合摊薄即期填补回报措施的要求，全力促使公司董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。6) 如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。7) 在中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司相关措施及本人的承诺与相关规定不符的，本人承诺将按照相关规定作出补充承诺，并积极推进公司制定新的措施。公司全体董事、高级管理人员对公司上述填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行做出承诺如下：1) 本人承诺将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2) 本人将严格自律并积极使公司采取实际有效措施，对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3) 本人将不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4) 本人将积极促使由公司董事会或薪酬委员会制定、修改的薪酬制度与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5) 本人将积极促使公司未来制定、修改的股权激励的行权条件与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6) 本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施；7) 如本人未能履行上述承诺，本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立科技	利润分配政策的承诺	1、发行人在上市后将严格依照《中华人民共和国公司法》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司	2021年06月17日	长期	正常履



			章程（草案）》及《关于公司上市后三年内股东分红回报规划》等法律、行政法规、规范性文件及发行人内部制度的规定执行利润分配政策；2、如遇相关法律、行政法规及规范性文件修订的，且发行人的内部规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，发行人将及时调整内部规定和利润分配政策并严格执行。公司根据《上市公司监管指引第3号上市公司现金分红》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，在《广州华立科技股份有限公司章程（草案）》、《公司章程（草案）》中明确了公司本次发行上市后适用的利润分配政策，该《公司章程（草案）》已经公司股东大会审议通过。为维护中小投资者利益，切实保障投资者的合法权益，落实利润分配政策，公司承诺发行上市后将严格按照《公司章程（草案）》规定的利润分配政策履行利润分配决策程序，并实施利润分配。	日		行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立科技	依法承担赔偿责任的承诺	1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如公司招股说明书被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动股份回购程序，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为回购时的公司股票市场价格。3、如公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。公司将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立国际	依法承担赔偿责任的承诺	1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如公司招股说明书被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本企业将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动股份回购程序，依法购回首次公开发行时本企业已公开发售的全部股份（如有），购回价格为购回时的公司股票市场价格。3、如公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法赔偿投资者损失。本企业将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。	2021年06月17日	长期	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立	依法承担赔偿责任的承诺	1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如公司招股说明书被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动股份回购程序，依法购回首次公开发行时本人已公开发售的全部股份（如有），购回价格为购回时的公司股票市场价格。3、如公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立、Ota Toshihiro、苏永益、刘柳英、张俊生、王立新、杜燕珊、刘宏程、张明、蔡颖、Aoshima Mitsuo	依法承担赔偿责任的承诺	1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如公司招股说明书被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立国际、苏本立	避免同业竞争的承诺	1、除发行人、发行人之控股子公司外，承诺人及承诺人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接从事（包括但不限于自营、与他人共同经营或为他人经营）与发行人的主营业务及其他业务相同、相似的业务（以下简称“竞争业务”）；承诺人与发行人之间不存在同业竞争；2、除发行人、发行人之控股子公司以及承诺人已向发行人书面披露的企业外，承诺人目前并未直接或间接控制任何其他企业，也未对其他任何企业施加任何重大影响；3、承诺人及承诺人直接或间接控制的除发行人外的子公司、合作或联营企业和/或下属企业将不会采取以任何方式（包括但不限于参股、控股、联营、合营、合作）直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的业务；4、若因任何原因出现承诺人或承诺人控制的除发行人以外的其他企业将来直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的业务的情形，则承	2021年06月17日	长期	正常履行中

			<p>诺人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权，承诺人并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三人进行正常商业交易的基础上确定；5、若发生承诺人或承诺人控制的除发行人以外的其他企业将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予发行人该等投资机会或商业机会之优先选择权；6、如承诺人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺函依法申请强制承诺人履行上述承诺，承诺人愿意就因违反上述承诺而给发行人及发行人其他股东造成的全部经济损失承担赔偿责任；同时，承诺人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有；7、自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：（1）承诺人不再直接或间接持有发行人 5%以上股份且不再是发行人实际控制人之日；或（2）发行人终止在中国境内证券交易所上市之日。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立	避免和规范关联交易的承诺	<p>1、承诺人及承诺人控制或施加重大影响的其他企业（不含发行人及其控股子公司，下同）将尽量避免与发行人及其下属企业之间发生关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，承诺人及承诺人控制或施加重大影响的其他企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格公允；3、承诺人将严格遵守有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件及发行人公司章程中关于关联交易事项的规定，对所涉及的关联交易严格按照发行人关联交易决策、回避表决等公允程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露，保证不通过关联交易损害发行人及其下属企业、发行人其他股东的合法权益；4、承诺人保证不要求或不接受发行人在任何一项市场公平交易中给予承诺人或承诺人控制的其他企业优于给予第三者的条件；5、承诺人保证将依照发行人公司章程行使相应权利，承担相应义务，保证不利用实际控制人的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，不损害发行人及其他股东的合法权益；6、发行人独立董事如认为承诺人及承诺人控制或施加重大影响的其他企业与发行人及其下属企业之间的关联交易损害发行人及其下属企业或发行人其他股东利益的，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对该等关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

			<p>结果表明该等关联交易确实损害了发行人及其下属企业或发行人其他股东的利益、且有证据表明承诺人不正当利用其实际控制地位的，承诺人愿意就上述关联交易给发行人及其下属企业、发行人其他股东造成的损失依法承担赔偿责任；7、承诺人承诺对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给发行人及其下属企业、发行人其他股东造成的损失承担赔偿责任；8、自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：（1）承诺人不再直接或间接持有发行人 5%以上股份且不再是发行人实际控制人之日；或（2）发行人终止在中国境内证券交易所上市之日。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立国际	避免和规范关联交易的承诺	<p>承诺人及承诺人控制或施加重大影响的其他企业（不含发行人及其控股子公司，下同）将尽量避免与发行人及其下属企业之间发生关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，承诺人及承诺人控制或施加重大影响的其他企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格公允；3、承诺人将严格遵守有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件及发行人公司章程中关于关联交易事项的规定，对所涉及的关联交易严格按照发行人关联交易决策、回避表决等公允程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露，保证不通过关联交易损害发行人及其下属企业、发行人其他股东的合法权益；4、承诺人保证不要求或不接受发行人在任何一项市场公平交易中给予承诺人或承诺人控制的其他企业优于给予第三者的条件；5、承诺人保证将依照发行人公司章程行使相应权利，承担相应义务，保证不利用控股股东的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，不损害发行人及其他股东的合法权益；6、发行人独立董事如认为承诺人及承诺人控制或施加重大影响的其他企业与发行人及其下属企业之间的关联交易损害发行人及其下属企业或发行人其他股东利益的，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对该等关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明该等关联交易确实损害了发行人及其下属企业或发行人其他股东的利益、且有证据表明承诺人不正当利用其控股股东/主要股东（非控股股东但仍持有发行人 5%以上股份时适用）地位的，承诺人愿意就上述关联交易给发行人及其下属企业、发行人其他股东造成的损失依法承担赔偿责任；7、承诺人承诺对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给发行人及其下属企业、</p>	2021年 06月 17日	长期	正常履行中

			发行人其他股东造成的损失承担赔偿责任；8、自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：（1）承诺人不再是发行人控股股东且不再直接或间接持有发行人 5%以上股份之日；或（2）发行人终止在中国境内证券交易所上市之日。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立	社保公积金缴纳的承诺	如发行人及其控股子公司本次发行上市报告期内因未足额缴纳社会保险、住房公积金而被国家主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致发行人及其控股子公司资产受损的情形，由此产生的一切支出均由本人无条件全额承担清偿责任，以避免发行人遭受任何损失。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立	关于租赁物业存在瑕疵的承诺	如发行人及其控股子公司因在发行上市之前所承租物业瑕疵（包括但不限于：承租物业未取得出租方有权出租的证明文件、承租物业未办理取得房产证、承租集体土地上的房屋但未取得集体经济组织成员的村民会议 2/3 以上成员或者 2/3 以上村民代表的同意、租赁合同未办理租赁登记/备案手续等）而导致发行人及其控股子公司未能继续承租该等物业或承受损失，在发行人及其控股子公司未获出租方补偿的情形下，其将足额补偿发行人及其控股子公司因此发生的罚款、费用，确保不会因此给发行人及其控股子公司的生产经营造成重大不利影响。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立科技	未履行承诺的约束措施	1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（3）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华立国际	未履行承诺的约束措施	1、如本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本企业需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在	2021年06月17日	长期	正常履行中

			<p>股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让本企业所持有的公司股份；因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本企业的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本企业未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p>			中
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立	未履行承诺的约束措施	<p>1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让直接或间接持有的公司股份；因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人直接或间接所持公司股份的部分；（4）可以职务变更但不得主动要求离职；（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴；（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（7）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏本立、Ota Toshihiro、苏永益、刘柳英、杜	未履行承诺的约束措施	<p>1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让直</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

	燕珊、刘宏程、张明、蔡颖		接和间接持有的公司股份；因继承、被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人直接或间接所持公司股份的部分；（4）可以职务变更但不得主动要求离职；（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴；（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（7）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	Aoshima Mitsuo、张俊生、王立新	未履行承诺的约束措施	1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得主动要求离职；（3）主动申请调减或停发薪酬或津贴；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。	2021年06月17日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司本报告期纳入合并范围的主体减少 3 家公司，详见第十节之九、合并范围的变更。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	169.60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	覃易、万蜜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	覃易 1 年、万蜜 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无



是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
广州华立科技股份有限公司、苏本立、华舜阳、冯正春、蔡颖	其他	1、应收账款坏账准备计提不及时； 2、公司募集资金管理和使用不规范 1) 募集资金使用与存放情况披露不准确； 2) 公司募投项目明细项目实际投资进度与投资计划存在差异。	中国证监会采取行政监管措施	对公司、苏本立、华舜阳、冯正春、蔡颖采取出具警示函的行政监管措施	2024年01月29日	详见公司于2024年1月29日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的《关于收到广东证监局警示函的公告》

整改情况说明

适用 不适用

### （一）应收账款坏账准备计提

#### 整改措施：

1、公司要求相关部门对全部客户的存续状态进行全面检查，对期末存续状态发生变化的，如注销、吊销的客户，要求逐一联系沟通，对确认还款能力发生变化的，在 2023 年年报进行坏账准备单项计提。公司将进一步完善和实施定期检查机制，更及时跟踪客户存续状态。

2、组织全体财务人员认真学习了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《上市公司信息披露管理办法》，提升专业能力，强化会计信息披露的及时性和准确性。

**整改责任人：**董事长、财务总监

**完成情况：**已完成整改，后续严格按相关准则及规定规范执行

## （二）公司募集资金管理和使用

### 整改措施：

1、公司对终端业务拓展项目中设备投放投入募集资金金额采用母公司账面核算的报关公允价值入账，未抵销内部交易利润的问题，进行了更正。

2、对募集资金提前转入非募集资金账户，后续再用于募投项目投入的情况，目前募集资金已经使用完毕，且募集资金专户已经销户。公司要求相关人员要加强学习《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规，并对募集资金的开户、使用建立多重稽核机制，强化募集资金严格使用意识，杜绝上述问题的再次发生。

3、公司对募投项目明细项目实际投资进度与投资计划存在差异，但未及时解释差异原因的情况，后续工作中公司将不断提高信息披露质量，避免相关问题再次发生。

**整改责任人：**董事长、董事会秘书、财务总监、时任财务总监

**完成情况：**已完成整改，后续严格按相关准则及规定规范执行  
董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况  
适用 不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

#### 7、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。

### 十五、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

租赁情况说明

报告期内，公司作为出租方，发生的租赁主要为部分自有厂房出租给第三方公司使用，2023 年产生的租赁收入为 1,213,408.25 元；公司作为承租方，发生的租赁主要为公司及子公司租赁的办公场所及游乐场经营场所，2023 年发生的与租赁相关的总现金流出为 32,010,111.70 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

#### 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、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,988.00			
合计		1,988.00			

注：委托理财发生额系报告期内该类委托理财单日最高余额，即在报告期内单日该类委托理财未到期余额合计数的最大值。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

### 十六、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。

### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	53,724,125.00	47.61%			15,791,587.00	1,085,500.00	14,706,087.00	68,430,212.00	46.65%
1、国家持股	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	1,100,125.00	0.97%			4,387.00	1,085,500.00	1,081,113.00	19,012.00	0.01%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	1,100,125.00	0.97%			4,387.00	1,085,500.00	1,081,113.00	19,012.00	0.01%
4、外资持股	52,624,000.00	46.64%			15,787,200.00	0.00	15,787,200.00	68,411,200.00	46.64%
其中：境外法人持股	49,686,000.00	44.03%			14,905,800.00	0.00	14,905,800.00	64,591,800.00	44.03%
境外自然人持股	2,938,000.00	2.60%			881,400.00	0.00	881,400.00	3,819,400.00	2.60%
二、无限售条件股份	59,115,875.00	52.39%			18,060,413.00	1,085,500.00	19,145,913.00	78,261,788.00	53.35%
1、人民币普通股	59,115,875.00	52.39%			18,060,413.00	1,085,500.00	19,145,913.00	78,261,788.00	53.35%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

他									
三、股份总数	112,840,000.00	100.00%			33,852,000.00	0.00	33,852,000.00	146,692,000.00	100.00%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

经 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，公司 2022 年年度权益分派方案为：以截至 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 112,840,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本变更为 146,692,000 股。本次权益分派方案于 2023 年 5 月 30 日实施完毕，实施完毕后公司总股本由 112,840,000 股变更为 146,692,000 股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

##### 2022 年年度权益分派方案批准情况

2023 年 4 月 24 日，经公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过《关于〈2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》，同意以 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 112,840,000 股为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 3 股。

2023 年 5 月 16 日，公司召开的 2022 年年度股东大会审议通过了前述议案。2023 年 5 月 22 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为 2023 年 5 月 29 日，除权除息日为 2023 年 5 月 30 日。该权益分派方案履行完毕后，公司总股本由 112,840,000 股变更为 146,692,000 股。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

公司上述股份变动均已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关证券变动手续。

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

报告期内，公司以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本由 112,840,000 股变更为 146,692,000 股，此次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同比例摊薄。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
香港华立国际控股有限公司	49,686,000	14,905,800	0	64,591,800	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

苏本立	2,938,000	881,400	0	3,819,400	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
刘柳英	26,000	26,000	26,000	0	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；高管离任锁定股。	首发前限售股已解除限售；离任后锁定 6 个月，已于 2023 年 4 月 13 日解除限售
蔡颖	1,040,000	1,040,000	1,040,000	0	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；高管离任锁定股。	首发前限售股已解除限售；离任后锁定 6 个月，已于 2023 年 4 月 13 日解除限售
刘宏程	19,500	19,500	19,500	0	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；高管离任锁定股。	首发前限售股已解除限售；离任后锁定 6 个月，已于 2023 年 4 月 13 日解除限售
张明	14,625	4,387	0	19,012	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的 25%
合计	53,724,125	16,877,087	1,085,500	68,430,212	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节 股份变动及股东情况之 1、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节 财务报告”相关部分。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	11,619	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,997	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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%	64,591,800	14,905,800	64,591,800	0	不适用	0	
宿迁阳优企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	5.83%	8,551,400	1,973,400	0	8,551,400	不适用	0	
广西新迅达科技集团股份有限公司	境内非国有法人	3.60%	5,278,910	52,910	0	5,278,910	不适用	0	
鈰象电子股份有限公司	境外法人	2.91%	4,275,700	986,700	0	4,275,700	不适用	0	
苏本立	境外自然人	2.60%	3,819,400	881,400	3,819,400	0	不适用	0	
广东粤科新鹤创业投资有限公司	境内非国有法人	1.79%	2,619,500	604,500	0	2,619,500	不适用	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	1.71%	2,501,800	-1,203,200	0	2,501,800	不适用	0	
#李静	境内自然人	1.45%	2,129,810	376,110	0	2,129,810	不适用	0	
广州创钰投资管理有	境内非国有法人	1.15%	1,683,320	383,320	0	1,683,320	不适用	0	



限公司 —广州 创钰铭 恒股权 投资基金 基金企业 (有限 合伙)								
中国工 商银行 股份有 限公司 —大成 中证 360 互 联网+大 数据 100 指 数型证 券投资 基金	境内非 国有法 人	1.06%	1,562,193	1,562,193	0	1,562,193	不适用	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 4)	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。苏永益先生是宿迁阳优企业管理咨询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宿迁阳优企业管理咨询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(如有)(参见 注 10)	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					
宿迁阳优企业管理 咨询有限公司	8,551,400	人民币普通 股	8,551,400					
广西新迅达科技集 团股份公司	5,278,910	人民币普通 股	5,278,910					
鈰象电子股份有限 公司	4,275,700	人民币普通 股	4,275,700					
广东粤科新鹤创业 投资有限公司	2,619,500	人民币普通 股	2,619,500					
广州致远一号科技 投资合伙企业(有 限合伙)	2,501,800	人民币普通 股	2,501,800					
#李静	2,129,810	人民币普通 股	2,129,810					
广州创钰投资管理 有限公司—广州创	1,683,320	人民币普通 股	1,683,320					

钰铭恒股权投资基金企业（有限合伙）			
中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	1,562,193	人民币普通股	1,562,193
招商银行股份有限公司—兴全社会价值三年持有期混合型证券投资基金	1,525,577	人民币普通股	1,525,577
招商银行股份有限公司—兴证全球合瑞混合型证券投资基金	1,353,096	人民币普通股	1,353,096
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	#李静通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 2,129,810 股，实际合计持有公司股份 2,129,810 股。		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 （全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
宿迁阳优企业管理咨询有限公司	6,578,000	5.83%	0.00	0.00%	8,551,400	5.83%	0.00	0.00%
广西新迅达科技集团股份有限公司	5,226,000	4.63%	0.00	0.00%	5,278,910	3.60%	0.00	0.00%
鈰象电子股份有限公司	3,289,000	2.91%	0.00	0.00%	4,275,700	2.91%	0.00	0.00%
广东粤科新鹤创业投资有限公司	2,015,000	1.79%	0.00	0.00%	2,619,500	1.79%	0.00	0.00%
广州致远一号科技投资合伙企业（有限合伙）	3,705,000	3.28%	0.00	0.00%	2,501,800	1.71%	0.00	0.00%
#李静	1,753,700	1.55%	0.00	0.00%	2,129,810	1.45%	0.00	0.00%

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）	1,300,000	1.15%	0.00	0.00%	1,683,320	1.15%	0.00	0.00%
中国工商银行股份有限公司—大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	0	0.00%	0.00	0.00%	1,562,193	1.06%	0.00	0.00%
招商银行股份有限公司—兴全社会价值三年持有期混合型证券投资基金	1,468,197	1.30%	0.00	0.00%	1,525,577	1.04%	0.00	0.00%
招商银行股份有限公司—兴证全球合瑞混合型证券投资基金	823,394	0.73%	0.00	0.00%	1,353,096	0.92%	0.00	0.00%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司—大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	新增	0	0.00%	1,562,193	1.06%
陈应洪	退出	0	0.00%	100,000	0.07%

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
香港华立国际控股有限公司	苏本立	2010 年 06 月 28 日	不适用	投资控股
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

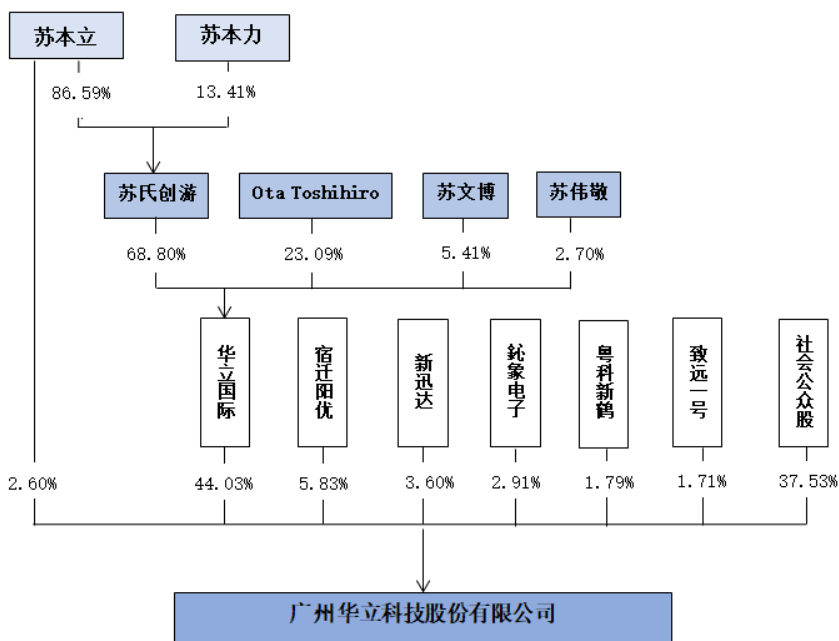
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
苏本立	本人	加拿大	是
主要职业及职务	苏本立，男，1965 年出生，加拿大国籍，拥有中国香港永久居留权。2010 年 8 月至 2015 年 8 月于广州华立科技有限公司任董事长；2015 年 9 月至今于广州华立科技股份有限公司任董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	司农审字[2024]23009280019 号
注册会计师姓名	覃易、万蜜

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了广州华立科技股份有限公司（以下简称“华立科技”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华立科技 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华立科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）销售收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注五、（三十三）所述，华立科技 2023 年度实现的营业收入为 81,627.95 万元，收入主要来自游戏游艺设备销售、动漫 IP 衍生产品销售、设备合作运营业务以及游乐场自主运营业务，营业收入是华立科技关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。关于收入确认的会计政策见财务报表附注三、（二十四）。

##### 2、审计应对

（1）了解、评价及测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和执行情况；

（2）检查主要客户合同相关条款，参考同行业公司收入确认方法，评价华立科技收入确认是否符合会计准则的要求；

（3）针对游戏游艺设备销售、动漫 IP 衍生产品销售业务以及设备合作运营业务，检查主要客户的销售合同（或设备合作合同）、经签收的发货凭证、物流签收凭证、验收单、报关单、合作运营业务对



账单、销售发票、银行单据等原始凭证，并检查期后回款情况，以验证收入的真实性，同时确认华立科技收入确认是否与披露的会计政策一致；

(4) 针对游乐场自主运营业务，对顾客的收款与银行流水进行核对，分析顾客的消费行为，核查收入的真实性；

(5) 选取报关单与海关系统进行核对，核查收入的真实性以及完整性；

(6) 针对游戏游艺设备销售业务、动漫 IP 衍生产品销售业务及设备合作运营业务，选取样本向客户进行函证，以核查收入的真实性；

(7) 对营业收入执行截止性测试，确认收入是否记录在正确的会计期间；

(8) 对营业收入分类别的毛利率执行了分析性复核程序。

## (二) 应收账款减值

### 1、事项描述

如财务报表附注五、(二)所述，华立科技 2023 年 12 月 31 日应收账款余额为 31,871.88 万元，坏账准备金额 6,250.82 万元。由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大会计估计和判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解、评价及测试与应收账款的预期信用损失计提相关的关键内部控制的设计和执行有效性；

(2) 结合公司的业务模式，分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、单独计提预期信用损失的判断等；

(3) 获取管理层编制的坏账准备计提表，检查账龄划分是否准确、计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确；

(4) 针对游戏游艺设备销售、动漫 IP 衍生产品销售业务以及设备合作运营业务，检查主要客户的销售合同（或设备合作合同）、经签收的发货凭证、物流签收凭证、验收单、报关单、合作运营业务对账单、销售发票、银行单据等原始凭证，并检查期后回款情况，核查相关应收账款的真实性；

(5) 针对游戏游艺设备销售业务、动漫 IP 衍生产品销售业务及设备合作运营业务，选取样本向客户进行函证，以核查应收账款的真实性；

(6) 查询应收账款主要客户的工商资料并了解其生产经营状态，判断其应收账款的可回收性。

## 四、其他信息

华立科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华立科技 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华立科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华立科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华立科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华立科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华立科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就华立科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	159,110,632.21	78,205,079.37
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	256,210,624.35	280,017,286.45
应收款项融资		
预付款项	18,173,747.08	22,530,253.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,217,759.00	21,882,777.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	265,459,510.78	269,430,669.44
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	17,391,994.21	21,107,509.23
流动资产合计	727,564,267.63	693,173,575.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,635,216.99	12,962,951.99
固定资产	262,368,968.02	268,302,745.26
在建工程		649,636.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	66,575,108.03	67,996,924.70

无形资产	31,787,192.41	33,693,295.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,081,204.69	43,696,491.60
递延所得税资产	25,866,872.84	32,749,872.40
其他非流动资产	210,215.12	136,900.00
非流动资产合计	431,524,778.10	460,188,817.90
资产总计	1,159,089,045.73	1,153,362,393.65
流动负债：		
短期借款	30,025,000.00	95,364,659.38
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	39,211,237.91	29,504,978.14
应付账款	147,905,568.06	165,293,638.27
预收款项		
合同负债	38,420,497.79	23,189,749.10
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	14,357,618.15	11,141,023.36
应交税费	11,122,532.93	3,395,804.92
其他应付款	68,523,522.07	43,213,162.65
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	57,366,859.42	50,753,444.84
其他流动负债		
流动负债合计	406,932,836.33	421,856,460.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,547,500.00	40,767,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	54,994,430.23	53,154,794.02
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	61,541,930.23	93,922,294.02
负债合计	468,474,766.56	515,778,754.68
所有者权益：		
股本	146,692,000.00	112,840,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	340,790,858.36	374,642,858.36
减：库存股		
其他综合收益	855,342.96	-218,386.11
专项储备		
盈余公积	32,623,981.14	26,917,497.03
一般风险准备		
未分配利润	169,652,096.71	123,401,669.69
归属于母公司所有者权益合计	690,614,279.17	637,583,638.97
少数股东权益		
所有者权益合计	690,614,279.17	637,583,638.97
负债和所有者权益总计	1,159,089,045.73	1,153,362,393.65

法定代表人：苏本立

主管会计工作负责人：冯正春

会计机构负责人：冯正春

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	102,919,369.55	51,200,639.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	356,906,232.09	378,429,894.83
应收款项融资		
预付款项	3,779,075.23	19,822,457.72
其他应收款	22,124,891.97	25,601,090.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	246,394,475.02	241,653,638.99
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	30,814.22	2,313,140.22
流动资产合计	732,154,858.08	719,020,862.48
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	115,590,000.00	119,500,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,635,216.99	12,962,951.99
固定资产	250,349,707.36	256,262,514.41
在建工程		649,636.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	872,405.90	
无形资产	31,605,102.59	33,303,861.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,882,263.93	13,123,744.54
递延所得税资产	6,783,131.86	4,517,508.29
其他非流动资产	88,765.12	
非流动资产合计	428,806,593.75	440,320,217.13
资产总计	1,160,961,451.83	1,159,341,079.61
流动负债：		
短期借款	30,025,000.00	70,961,498.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,396,713.21	2,525,194.09
应付账款	194,901,963.00	227,558,950.14
预收款项		
合同负债	3,627,207.62	3,022,044.34
应付职工薪酬	9,165,393.46	5,968,549.15
应交税费	9,435,304.07	2,650,629.14
其他应付款	71,703,796.48	46,546,038.48
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	39,151,935.83	23,398,878.29
其他流动负债		
流动负债合计	361,407,313.67	382,631,782.53
非流动负债：		
长期借款	6,547,500.00	40,767,500.00
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	6,547,500.00	40,767,500.00
负债合计	367,954,813.67	423,399,282.53
所有者权益：		
股本	146,692,000.00	112,840,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	340,172,443.30	374,024,443.30
减：库存股		
其他综合收益	-2,418,250.00	-2,418,250.00
专项储备		
盈余公积	32,623,981.14	26,917,497.03
未分配利润	275,936,463.72	224,578,106.75
所有者权益合计	793,006,638.16	735,941,797.08
负债和所有者权益总计	1,160,961,451.83	1,159,341,079.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	816,279,468.86	604,769,232.21
其中：营业收入	816,279,468.86	604,769,232.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	723,509,727.58	596,441,306.73
其中：营业成本	582,427,634.89	463,354,487.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,753,122.52	3,738,754.38
销售费用	44,105,929.04	32,989,488.20
管理费用	46,824,127.57	47,591,051.74
研发费用	27,337,629.61	23,964,113.85

财务费用	15,061,283.95	24,803,411.10
其中：利息费用	9,535,294.20	10,337,809.33
利息收入	847,322.55	220,758.84
加：其他收益	943,047.47	1,809,478.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-822,305.74	43,837.38
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）	-12,061,103.92	-26,679,586.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,280,472.02	-54,868,477.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	295,819.08	480,803.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,844,726.15	-70,886,019.70
加：营业外收入	26,979.57	860,593.98
减：营业外支出	757,266.20	744,491.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,114,439.52	-70,769,917.71
减：所得税费用	17,157,528.39	445,572.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,956,911.13	-71,215,490.54
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,956,911.13	-71,215,490.54
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. 归属于母公司股东的净利润	51,956,911.13	-71,215,490.54
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,073,729.07	3,484,695.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,073,729.07	3,484,695.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,418,250.00
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		-2,418,250.00
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	1,073,729.07	5,902,945.25
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	1,073,729.07	5,902,945.25
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	53,030,640.20	-67,730,795.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,030,640.20	-67,730,795.29
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	0.35	-0.49
(二) 稀释每股收益	0.35	-0.49

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：苏本立

主管会计工作负责人：冯正春

会计机构负责人：冯正春

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	670,936,134.51	485,963,424.02
减：营业成本	485,072,151.59	358,457,734.83
税金及附加	5,642,966.11	2,145,814.49
销售费用	32,031,733.61	20,598,220.04
管理费用	29,823,407.67	29,868,971.12
研发费用	27,337,629.61	23,964,113.85
财务费用	4,402,771.26	3,822,712.44
其中：利息费用	4,612,264.96	4,457,811.40
利息收入	618,817.85	157,743.54
加：其他收益	232,817.13	609,924.73
投资收益（损失以“-”号填列）	147,885.01	43,837.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,592,916.48	-5,610,151.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,848,843.85	-10,922,118.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,944.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,566,360.53	31,227,349.39
加：营业外收入	6,066.00	-58,414.65
减：营业外支出	542,408.91	716,737.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,030,017.62	30,452,197.52
减：所得税费用	6,965,176.54	1,997,967.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,064,841.08	28,454,230.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,064,841.08	28,454,230.20
（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		-2,418,250.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,418,250.00
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		-2,418,250.00
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	57,064,841.08	26,035,980.20
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	2023 年度	2022 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	937,382,702.95	629,443,889.40

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	136,302.75	4,777,056.53
收到其他与经营活动有关的现金	37,099,912.52	12,902,896.24
经营活动现金流入小计	974,618,918.22	647,123,842.17
购买商品、接受劳务支付的现金	568,090,763.63	488,533,745.07
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	85,652,522.18	78,501,434.77
支付的各项税费	21,584,982.53	17,437,426.25
支付其他与经营活动有关的现金	47,700,174.12	42,874,376.98
经营活动现金流出小计	723,028,442.46	627,346,983.07
经营活动产生的现金流量净额	251,590,475.76	19,776,859.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,730,000.00	30,829,220.78
取得投资收益收到的现金	147,885.01	43,837.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,592.75	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,073,366.86	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	110,970,844.62	30,873,058.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,828,508.73	76,328,034.16
投资支付的现金	107,730,000.00	30,829,220.78
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	156,558,508.73	107,157,254.94
投资活动产生的现金流量净额	-45,587,664.11	-76,284,196.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	299,923,191.84	332,180,894.46
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	299,923,191.84	332,180,894.46
偿还债务支付的现金	384,042,712.32	266,572,841.40
分配股利、利润或偿付利息支付的	5,552,682.39	22,570,670.53

现金		
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	33,074,654.42	36,886,562.99
筹资活动现金流出小计	422,670,049.13	326,030,074.92
筹资活动产生的现金流量净额	-122,746,857.29	6,150,819.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,339,094.24	3,495,860.51
五、现金及现金等价物净增加额	80,916,860.12	-46,860,657.63
加：期初现金及现金等价物余额	74,526,018.17	121,386,675.80
六、期末现金及现金等价物余额	155,442,878.29	74,526,018.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	758,966,972.17	516,304,965.42
收到的税费返还	136,302.75	4,681,597.99
收到其他与经营活动有关的现金	35,604,460.98	11,758,786.82
经营活动现金流入小计	794,707,735.90	532,745,350.23
购买商品、接受劳务支付的现金	537,022,459.07	424,198,430.17
支付给职工以及为职工支付的现金	46,827,324.75	37,949,692.54
支付的各项税费	16,525,212.99	14,408,175.41
支付其他与经营活动有关的现金	39,275,847.37	35,361,352.76
经营活动现金流出小计	639,650,844.18	511,917,650.88
经营活动产生的现金流量净额	155,056,891.72	20,827,699.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	107,730,000.00	30,829,220.78
取得投资收益收到的现金	147,885.01	43,837.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,398.06	
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	107,891,283.07	30,873,058.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,389,227.60	61,381,039.48
投资支付的现金	107,730,000.00	40,829,220.78
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	145,119,227.60	102,210,260.26
投资活动产生的现金流量净额	-37,227,944.53	-71,337,202.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	80,906,360.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	80,906,360.00
偿还债务支付的现金	99,716,360.00	30,370,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,668,835.87	21,797,007.51
支付其他与筹资活动有关的现金	1,554,234.34	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	105,939,430.21	54,167,007.51
筹资活动产生的现金流量净额	-65,939,430.21	26,739,352.49

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-94,437.27	-32,961.25
五、现金及现金等价物净增加额	51,795,079.71	-23,803,111.51
加：期初现金及现金等价物余额	51,124,289.84	74,927,401.35
六、期末现金及现金等价物余额	102,919,369.55	51,124,289.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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											小计			
	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、上年期末余额	112,840,000.00				374,642,858.36		-218,386.11		26,917,497.03		123,401,669.69	637,583,638.97		637,583,638.97	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	112,840,000.00				374,642,858.36		-218,386.11		26,917,497.03		123,401,669.69	637,583,638.97		637,583,638.97	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,852,000.00				-33,852,000.00		1,073,729.07		5,706,484.11		46,250,427.02	53,030,640.20		53,030,640.20	
（一）综合收益总额							1,073,729.07				51,956,911.13	53,030,640.20		53,030,640.20	
（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								5,706,484.11		-5,706,484.11					
1. 提取盈余公积								5,706,484.11		-5,706,484.11					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所	33,852,0													-33,8	

所有者权益内部结转	00.00				52,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,852,000.00				-33,852,000.00										
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	146,692,000.00				340,790,858.36		855,342.96		32,623,981.14		169,652,096.71		690,614,279.17	690,614,279.17

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	86,800,000.00				400,682,858.36		-3,703,081.36		24,072,074.01		214,822,583.25		722,674,434.26	722,674,434.26	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	86,800,000.00				400,682,858.36		-3,703,081.36		24,072,074.01		214,822,583.25		722,674,434.26	722,674,434.26	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,040,000.00				-26,040,000.00		3,484,695.25		2,845,423.02		-91,420,913.56		-85,090,795.29	-85,090,795.29	
（一）综合收益总额							3,484,695.25				71,215,490.54		67,730,795.29	67,730,795.29	
（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									2,845,423.02		-20,205,423.02		-17,360,000.00				-17,360,000.00	
1. 提取盈余公积								2,845,423.02		-2,845,423.02								
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,360,000.00		-17,360,000.00				-17,360,000.00	
4. 其他																		
(四) 所有者	26,040,000.0																-26,040,000.0	

权益内部结转	0				00.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	26,040,000.00				-26,040,000.00										
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	112, 840, 000. 00				374, 642, 858. 36		- 218, 386. 11		26,9 17,4 97.0 3		123, 401, 669. 69		637, 583, 638. 97	637, 583, 638. 97

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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 期末 余额	112,8 40,00 0.00				374,0 24,44 3.30		- 2,418 ,250. 00		26,91 7,497 .03	224,5 78,10 6.75		735,9 41,79 7.08
加： ：会 计政 策变 更												
前期 差错 更正												
其他												
二、 本年 期初 余额	112,8 40,00 0.00				374,0 24,44 3.30		- 2,418 ,250. 00		26,91 7,497 .03	224,5 78,10 6.75		735,9 41,79 7.08
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	33,85 2,000 .00				- 33,85 2,000 .00				5,706 ,484. 11	51,35 8,356 .97		57,06 4,841 .08
(一) 综 合收 益总 额										57,06 4,841 .08		57,06 4,841 .08
(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									5,706,484.11	-5,706,484.11		
1. 提取盈余公积									5,706,484.11	-5,706,484.11		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	33,852,000.00											
1. 资本公积转	33,852,000.00											

增资本 (或股本)					.00							
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	146,692,000.00				340,172,443.30		-2,418,250.00		32,623,981.14	275,936,463.72		793,006,638.16

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	86,800,000.00				400,064,443.30				24,072,074.01	216,329,299.57		727,265,816.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,800,000.00				400,064,443.30				24,072,074.01	216,329,299.57		727,265,816.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,040,000.00				-26,040,000.00		-2,418,250.00		2,845,423.02	8,248,807.18		8,675,980.20
（一）综合收益总额							-2,418,250.00			28,454,230.20		26,035,980.20
（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									2,845,423.02	-20,205,423.02		-17,360,000.00
1. 提取盈余公积									2,845,423.02	-2,845,423.02		
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,360,000.00		-17,360,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	26,040,000.00											-26,040,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	26,040,000.00											-26,040,000.00
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	112,840.00				374,024.44		-2,418,250.00		26,917.497	224,578.106.75		735,941.797.08

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1. 公司概况

广州华立科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2021 年 5 月 10 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1631 号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股），成为创业板上市公司。公司在广州市工商行政管理局登记注册，企业法人统一社会信用代码 91440101560210161K。截至 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 146,692,000.00 元。



## 2. 公司注册地址及总部办公地址

广州市番禺区石碁镇莲运二横路 28 号（1-8 层）。

## 3. 公司法定代表人

苏本立。

## 4. 公司所属行业

游艺用品及室内游艺器材制造行业。

## 5. 公司主要经营活动

公司是国内商用游戏游艺设备的发行与运营综合服务商，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。主要产品和服务包括游戏游艺设备销售、动漫 IP 衍生产品销售、设备合作运营、游乐场运营。

## 6. 财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。

# 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）和其他各项具体会计准则、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》（2023 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：

具体情况如下述。

## 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

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币，境外子公司香港策辉有限公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
单项金额重大的应收账款	公司资产总额的 1%以上且超过 1,000.00 万元
单项金额重大的应付账款	公司资产总额的 1%以上且超过 1,000.00 万元
重要的单项计提坏账准备的应收账款	200.00 万元以上
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	200.00 万元以上
重要的应收账款核销	200.00 万元以上
重要的其他应收款核销	200.00 万元以上
重要的投资活动现金流量	单笔投资金额占公司净资产的 10%以上且超过 1,000.00 万元

### 6、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，相关会计处理详见长期股权投资；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。

（三）企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （一）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （二）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （三）合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

#### （2）处置子公司以及业务

##### A.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

##### B.分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进

行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (一) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 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或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### (二) 外币财务报表的折算

资产负债表日，将采用与本公司不同的记账本位币的境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构外币财务报表进行折算前，本公司将调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与本公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/即期汇率的近似汇率折算。

（3）外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（4）产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中股东权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融资产的分类、确认依据和计量方法

#### （1）金融资产的分类

本公司根据所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，将金融资产划分为三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### （2）金融资产的初始计量

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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### （3）金融资产的后续计量

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。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。此类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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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，其公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。除了获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。该类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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司将其余所有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，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。此类金融资产按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、确认依据和计量方法

### （1）金融负债的分类

本公司金融负债于初始确认时分类为：**A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；B.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；C.属于上述 A. 或 B. 的财务担保合同，以及不属于上述 A. 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；D. 以摊余成本计量的金融负债。**

### （2）金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融负债，其相关交易费用计入其初始确认金额。

### （3）金融负债的后续计量

#### 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，因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，终止确认时，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；其他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，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金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

企业在初始确认后按照金融工具的减值规定所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

#### ④以摊余成本计量的金融负债

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

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### （四）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2）公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，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。

### （五）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确认方法详见第十节之五、（11）公允价值计量。

### （六）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具



处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

#### （七）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- （2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （八）金融资产减值

##### （1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产、租赁应收款、合同资产、贷款承诺以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期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，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

##### ① 应收票据、应收账款、其他应收款

对于应收票据、应收账款、其他应收款具体划分组合情况如下：

##### A. 应收票据

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
商业承兑汇票组合	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。

#### B.应收账款

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。

#### C.其他应收款

组合名称	确定依据
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
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。

#### （2）信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

### （3）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （4）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （5）预期信用损失准备的列报

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

### （6）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司采用公允价值计量相关资产或负债时，假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易，该有序交易是在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司以公允价值计量资产或负债时，采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。以公允价值计量非金融资产，公司考虑市场参与者

将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术计量相关资产或负债的公允价值。使用估值技术时优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

## 12、合同资产

### （一）合同资产的确认方法及标准

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。

### （二）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法详见第十节之五、（10）金融工具。

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”。

## 13、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。

## 14、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。

## 15、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

1. 投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

2. 初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

3. 后续计量方法：采用成本模式计量，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。

4. 期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

（一）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。

（二）固定资产的分类为：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。

（三）固定资产计价：在取得时按实际成本计价。

### （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%

## 17、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。

## 18、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。

## 19、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(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
著作许可权	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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计



量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、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	3-10 年
软件升级包	直线法	4 年
其他	直线法	2-5 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。

## 22、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。

## 23、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

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

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：（1）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。（2）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

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

## 24、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：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 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。

## 25、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。

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(一) 收入的确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，

将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本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）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）本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。

（二）与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法如下：

（1）游戏游艺设备销售业务：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）动漫 IP 衍生产品销售业务：产品价格已确定，公司根据合同（订单）约定送达客户指定地点并经客户签收后确认收入。

（3）运营服务业务：①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。②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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

## 27、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项差额的,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的,应当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。

## 28、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。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。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企业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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易（除初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易以外）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）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （二）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易（除初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易以外）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）；③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：A.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### （三）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 30、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （一）租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司进行如下评估：①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；②承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## （二）租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

企业与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，在符合下列条件之一时，应当合并为一份合同进行会计处理：①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

## （三）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时的价值低于人民币 40,000.00 元的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## （四）本公司作为承租人

除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### （1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②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；
- ③承租人发生的初始直接费用；
- ④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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### （五）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （六）售后租回交易

本公司按照第十节之五、（26）收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

### （一）本公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。



## （2）融资租赁

在租赁开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值详见第十节之五、（10）金融工具。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （二）租赁变更

属于经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

属于融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

属于融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，若变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；若变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## （三）售后租回交易

本公司按照第十节之五、（26）收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者公司未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

## 32、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

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

## 33、其他

## 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，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
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%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
文化事业建设费	按税法规定的娱乐、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	20%
广州科韵科技投资有限公司	25%
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	20%
东莞市腾翔游艺有限公司	20%
东莞市恒翔游艺有限公司	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%
东莞市跃翔游艺有限公司	20%
广州华翔游艺有限公司	20%
广州星翔游乐园管理有限公司	20%
东莞市越翔游艺有限公司	20%
江门市亿翔游乐园有限公司	20%
江门市万翔游艺有限公司	20%
广州迪翔游艺有限公司	20%
广州艺翔游乐服务有限公司	20%
策辉有限公司	利润总额在 200 万港币内的按照 8.25%，超过 200 万港币的部分按照 16.5%计提

## 2、税收优惠

(1) 广州华立科技股份有限公司于 2022 年 12 月 22 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：GR202244007151。公司自 2022 年至 2024 年执行高新技术企业减免，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号）第一条规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

(2) 广州华立科技软件有限公司、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、广州曜翔游艺有限公司、东莞市跃翔游艺有限公司、广州华翔游艺有限公司、广州星翔游乐园管理有限公司、东莞市越翔游艺有限公司、江门市亿翔游乐园有限公司、江门市万翔游艺有限公司、广州迪翔游艺有限公司、广州艺翔游乐服务有限公司符合小型微利企业的认定标准。

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）第一条规定，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。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）第一条规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）第一条规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，执行期限延续至 2027 年 12 月 31 日。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）第二条规定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

(3) 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《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）第三条规定，允许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。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

(4) 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；同时根据《广东省财政厅国家税务总局广东省税务局关于我省实施文化事业建设费减征政策的通知》（粤财税〔2019〕8 号）规定，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属地方

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。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、广州曜翔游艺有限公司、广州华翔游艺有限公司、东莞市越翔游艺有限公司、江门市亿翔游乐园有限公司、广州迪翔游艺有限公司在报告期内减按 50% 征收文化事业建设费。

## 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	77,518.62	143,356.50
银行存款	142,569,023.63	73,821,040.91
其他货币资金	16,464,089.96	4,240,681.96
合计	159,110,632.21	78,205,079.37
其中：存放在境外的款项总额	21,973,303.95	8,725,781.46

其他说明：

其他货币资金系在途货币资金、借款保证金、信用证授信额度保证金、信用卡存款等，以及存放于微信、支付宝的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	212,453,421.22	204,148,239.59
1 至 2 年	53,165,206.12	84,941,482.06
2 至 3 年	30,116,078.24	39,410,258.41
3 年以上	22,984,130.73	7,809,275.32
3 至 4 年	17,951,192.47	2,665,783.41
4 至 5 年	1,443,488.50	3,410,545.26
5 年以上	3,589,449.76	1,732,946.65
合计	318,718,836.31	336,309,255.38

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	11,717	3.68%	11,717	100.00%	0.00	2,724,1	0.81%	2,724,1	100.00%	0.00

计提坏账准备的应收账款	473.68		473.68			34.61		34.61		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	307,001,362.63	96.32%	50,790,738.28	16.54%	256,210,624.35	333,585,120.77	99.19%	53,567,834.32	16.06%	280,017,286.45
其中：										
运营商组合	272,767,156.22	85.58%	40,581,909.63	14.88%	232,185,246.59	273,470,020.66	81.32%	45,398,598.12	16.60%	228,071,422.54
贸易商组合	34,234,206.41	10.74%	10,208,828.65	29.82%	24,025,377.76	60,115,100.11	17.87%	8,169,236.20	13.59%	51,945,863.91
合计	318,718,836.31	100.00%	62,508,211.96	19.61%	256,210,624.35	336,309,255.38	100.00%	56,291,968.93	16.74%	280,017,286.45

按单项计提坏账准备：11,717,473.68 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一			6,768,760.00	6,768,760.00	100.00%	客户经营状况恶化，预计款项无法收回
客户二	2,724,134.61	2,724,134.61	2,724,134.61	2,724,134.61	100.00%	客户经营状况恶化，预计款项无法收回
其他客户			2,224,579.07	2,224,579.07	100.00%	客户经营状况恶化，预计款项无法收回
合计	2,724,134.61	2,724,134.61	11,717,473.68	11,717,473.68		

按组合计提坏账准备：50,790,738.28 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
运营商组合	272,767,156.22	40,581,909.63	14.88%
贸易商组合	34,234,206.41	10,208,828.65	29.82%
合计	307,001,362.63	50,790,738.28	

确定该组合依据的说明：

详见第十节之五、（10）金融工具

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,724,134.61	6,943,115.26			2,050,223.81	11,717,473.68
按组合计提坏账准备的应收账款	53,567,834.32	682,419.96		1,409,292.19	-2,050,223.81	50,790,738.28
合计	56,291,968.93	7,625,535.22		1,409,292.19		62,508,211.96

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,409,292.19

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：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	58,933,547.23		58,933,547.23	18.49%	5,640,632.09
第二名	44,278,995.72		44,278,995.72	13.89%	6,431,506.95
第三名	22,663,821.94		22,663,821.94	7.11%	2,578,836.77
第四名	17,992,100.00		17,992,100.00	5.65%	1,225,075.99
第五名	16,667,382.93		16,667,382.93	5.23%	2,548,925.01
合计	160,535,847.82		160,535,847.82	50.37%	18,424,976.81

### 3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,217,759.00	21,882,777.48
合计	11,217,759.00	21,882,777.48

## (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	8,119,747.71	10,048,013.62
押金及保证金	7,747,147.26	12,173,545.29
出口退税		51,811.89
其他	1,031,495.18	854,469.13
合计	16,898,390.15	23,127,839.93

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	9,316,767.37	19,376,242.05
1至2年	4,837,832.84	2,528,897.88
2至3年	1,925,089.94	405,200.00
3年以上	818,700.00	817,500.00
3至4年	1,200.00	817,000.00
4至5年	817,000.00	500.00
5年以上	500.00	
合计	16,898,390.15	23,127,839.93

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,322,920.00	37.42%	4,864,920.00	76.94%	1,458,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	10,575,470.15	62.58%	815,711.15	7.71%	9,759,759.00	23,127,839.93	100.00%	1,245,062.45	5.38%	21,882,777.48
其中：										
商业体保证金组合	8,119,747.71	48.05%	0.00	0.00%	8,119,747.71	10,048,013.62	43.45%	0.00	0.00%	10,048,013.62
其他款项组合	2,455,722.44	14.53%	815,711.15	33.22%	1,640,011.29	13,079,826.31	56.55%	1,245,062.45	9.52%	11,834,763.86
合计	16,898,390.15	100.00%	5,680,631.15	33.62%	11,217,759.00	23,127,839.93	100.00%	1,245,062.45	5.38%	21,882,777.48

按单项计提坏账准备：4,864,920.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一			4,822,920.00	3,364,920.00	69.77%	客户经营状况恶化，预计款项无法全部收回
其他客户			1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	客户经营状况恶化，预计款项无法收回
合计			6,322,920.00	4,864,920.00		

按组合计提坏账准备：815,711.15 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业体保证金组合	8,119,747.71		
其他款项组合	2,455,722.44	815,711.15	33.22%
合计	10,575,470.15	815,711.15	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,245,062.45			1,245,062.45
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-620,000.00		620,000.00	
本期计提	190,648.70		4,244,920.00	4,435,568.70
2023 年 12 月 31 日余额	815,711.15		4,864,920.00	5,680,631.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款		4,244,920.00			620,000.00	4,864,920.00
按组合计提坏	1,245,062.45	190,648.70			-620,000.00	815,711.15



账准备的其他 应收款						
合计	1,245,062.45	4,435,568.70			0.00	5,680,631.15

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 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	押金及保证金	4,822,920.00	1至2年	28.54%	3,364,920.00
第二名	商业体保证金	1,940,898.45	1年以内	11.49%	
第三名	押金及保证金	1,500,000.00	2至3年	8.88%	1,500,000.00
第四名	商业体保证金	1,231,451.10	1年以内	7.29%	
第五名	商业体保证金	1,009,005.00	1年以内	5.97%	
合计		10,504,274.55		62.17%	4,864,920.00

#### 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	17,772,275.98	97.79%	22,495,648.62	99.85%
1至2年	386,621.10	2.13%		
2至3年			34,605.16	0.15%
3年以上	14,850.00	0.08%		
合计	18,173,747.08		22,530,253.78	

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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	非关联方	5,784,508.11	31.83
第二名	非关联方	3,496,815.49	19.24
第三名	非关联方	1,936,245.05	10.65

第四名	非关联方	1,395,914.28	7.68
第五名	非关联方	729,098.68	4.01
合计	--	13,342,581.61	73.41

其他说明：

## 5、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	176,892,952.60	20,071,789.16	156,821,163.44	163,215,636.90	13,159,322.36	150,056,314.54
在产品	7,848,150.25		7,848,150.25	11,972,059.34		11,972,059.34
库存商品	93,998,571.70	3,948,395.23	90,050,176.47	111,183,542.09	8,150,696.36	103,032,845.73
发出商品	4,864,815.76		4,864,815.76	82,856.66		82,856.66
委托加工物资	5,875,204.86		5,875,204.86	4,286,593.17		4,286,593.17
合计	289,479,695.17	24,020,184.39	265,459,510.78	290,740,688.16	21,310,018.72	269,430,669.44

### (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	13,159,322.36	8,579,005.57		1,666,538.77		20,071,789.16
库存商品	8,150,696.36	2,701,466.45		6,903,767.58		3,948,395.23
合计	21,310,018.72	11,280,472.02		8,570,306.35		24,020,184.39

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 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	16,785,866.57	18,535,559.29
留抵增值税	571,276.85	452,375.87
预缴所得税	34,850.79	2,119,574.07
合计	17,391,994.21	21,107,509.23

其他说明：

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
深圳前海智绘大数据服务有限公司	0.00	0.00				2,845,000.00		管理层指定
广州智绘数字化科技有限公司	0.00	0.00				0.00		管理层指定
合计						2,845,000.00		

其他权益工具投资初始投资成本为 2,845,000.00 元，计入权益的累计公允价值变动为 2,845,000.00 元，截止本报告期初，该项权益工具投资净额为 0 元。

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	--------------------	-----------------

					综合收益的原因	
深圳前海智绘大数据服务有限公司			2,845,000.00			管理层指定
广州智绘数字化科技有限公司			0.00			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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,799,366.07			13,799,366.07
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,799,366.07			13,799,366.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	836,414.08			836,414.08
2. 本期增加金额	327,735.00			327,735.00
(1) 计提或摊销	327,735.00			327,735.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,164,149.08			1,164,149.08
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,635,216.99			12,635,216.99
2. 期初账面价值	12,962,951.99			12,962,951.99

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	262,368,968.02	268,302,745.26
合计	262,368,968.02	268,302,745.26

### (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	145,090,007.11	232,986,288.34	79,739,493.20	4,312,177.90	14,063,650.10	476,191,616.65
2. 本期增加金额		41,880,921.92	5,969,616.94	908,347.56	1,038,142.67	49,797,029.09
(1) 购置		3,666,347.86	5,969,616.94	908,347.56	1,038,142.67	11,582,455.03
(2)						

在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入		30,925,766.22				30,925,766.22
(5) 其他增加		7,288,807.84				7,288,807.84
3. 本期减少金额		3,238,237.63	13,360,049.44	411,003.00	1,520,998.89	18,530,288.96
(1) 处置或报废		3,238,237.63	70,677.27	411,003.00	1,372,389.49	5,092,307.39
(2) 其他减少			7,288,807.84			7,288,807.84
(3) 企业合并减少			6,000,564.33		148,609.40	6,149,173.73
4. 期末余额	145,090,007.11	271,628,972.63	72,349,060.70	4,809,522.46	13,580,793.88	507,458,356.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,614,719.17	145,458,471.82	43,867,825.66	3,336,828.06	6,611,026.68	207,888,871.39
2. 本期增加金额	3,445,887.36	33,701,908.20	10,359,368.94	405,682.13	2,424,976.62	50,337,823.25
(1) 计提	3,445,887.36	29,130,725.32	10,359,368.94	405,682.13	2,424,976.62	45,766,640.37
(2) 其他增加		4,571,182.88				4,571,182.88
3. 本期减少金额		2,856,601.24	8,470,645.90	399,160.65	1,410,898.09	13,137,305.88
(1) 处置或报废		2,856,601.24	35,984.47	399,160.65	1,296,489.94	4,588,236.30
(2) 其他减少			4,571,182.88			4,571,182.88
(3) 企业合并减少			3,863,478.55		114,408.15	3,977,886.70
4. 期末余额	12,060,606.53	176,303,778.78	45,756,548.70	3,343,349.54	7,625,105.21	245,089,388.76
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	133,029,400.58	95,325,193.85	26,592,512.00	1,466,172.92	5,955,688.67	262,368,968.02
2. 期初账面价值	136,475,287.94	87,527,816.52	35,871,667.54	975,349.84	7,452,623.42	268,302,745.26

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		649,636.83
合计		649,636.83

### (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
厂房扩容工程				649,636.83		649,636.83
合计				649,636.83		649,636.83

### (2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 12、油气资产

适用 不适用

## 13、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	对外投放设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	157,993,235.13		157,993,235.13
2. 本期增加金额	27,235,318.85	923,723.89	28,159,042.74
(1) 租入	27,235,318.85	923,723.89	28,159,042.74
3. 本期减少金额	53,797,580.81		53,797,580.81
(1) 处置	26,547,398.17		26,547,398.17
(2) 企业合并减少	27,250,182.64		27,250,182.64
4. 期末余额	131,430,973.17	923,723.89	132,354,697.06
二、累计折旧			
1. 期初余额	89,996,310.43		89,996,310.43
2. 本期增加金额	24,276,601.22	51,317.99	24,327,919.21

(1) 计提	24,276,601.22	51,317.99	24,327,919.21
3. 本期减少金额	48,544,640.61		48,544,640.61
(1) 处置	25,727,838.61		25,727,838.61
(2) 企业合并减少	22,816,802.00		22,816,802.00
4. 期末余额	65,728,271.04	51,317.99	65,779,589.03
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	65,702,702.13	872,405.90	66,575,108.03
2. 期初账面价值	67,996,924.70		67,996,924.70

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

## 14、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	著作许可权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	29,117,852.80			16,164,248.14	1,199,999.96	46,482,100.90
2. 本期增加金额				562,423.21		562,423.21
(1) 购置				562,423.21		562,423.21
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				774,164.28	1,199,999.96	1,974,164.24
(1) 处置				674,575.66	1,199,999.96	1,874,575.62
(2) 企业合并减少				99,588.62		99,588.62
4. 期末余额	29,117,852.80			15,952,507.07		45,070,359.87
二、累计摊销						



1. 期初余额	2,766,196.02			8,922,609.78	1,099,999.98	12,788,805.78
2. 本期增加金额	582,357.00			1,786,168.94	99,999.98	2,468,525.92
(1) 计提	582,357.00			1,786,168.94	99,999.98	2,468,525.92
3. 本期减少金额				774,164.28	1,199,999.96	1,974,164.24
(1) 处置				674,575.66	1,199,999.96	1,874,575.62
(2) 企业合并减少				99,588.62		99,588.62
4. 期末余额	3,348,553.02			9,934,614.44		13,283,167.46
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						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	25,769,299.78			6,017,892.63	0.00	31,787,192.41
2. 期初账面价值	26,351,656.78			7,241,638.36	99,999.98	33,693,295.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、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		
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

## 16、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	41,077,033.16	1,692,276.62	10,945,657.22	1,218,134.16	30,605,518.40
软件升级包	1,952,419.91		1,003,682.52		948,737.39
其他	667,038.53	369,781.25	509,870.88		526,948.90
合计	43,696,491.60	2,062,057.87	12,459,210.62	1,218,134.16	32,081,204.69

其他说明：

## 17、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	24,020,184.39	3,758,503.82	20,475,846.22	3,765,139.64
内部交易未实现利润	44,828,467.97	6,798,842.19	45,634,846.51	7,029,265.77
可抵扣亏损	7,044,116.73	697,096.05	27,576,845.86	6,894,211.47
因计提坏账形成	63,293,337.63	13,794,466.67	52,094,836.67	11,923,493.59
因计提积分形成	3,466,434.43	173,321.73	2,988,032.78	747,008.19
因租赁形成	69,944,478.20	3,497,223.90	75,814,287.64	18,953,571.91
因其他权益工具公允价值变动形成	2,845,000.00	426,750.00	2,845,000.00	426,750.00
合计	215,442,019.35	29,146,204.36	227,429,695.68	49,739,440.57

## (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
因租赁形成	65,586,630.76	3,279,331.52	67,958,272.68	16,989,568.17
合计	65,586,630.76	3,279,331.52	67,958,272.68	16,989,568.17

## (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	3,279,331.52	25,866,872.84	16,989,568.17	32,749,872.40
递延所得税负债	3,279,331.52		16,989,568.17	

## (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	10,562,478.05	13,132,577.20
可抵扣亏损	64,954,543.04	51,732,572.12
合计	75,517,021.09	64,865,149.32

## (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
2023 年	0.00	3,530,018.91	
2024 年	2,065,277.32	3,640,042.94	
2025 年	2,673,593.62	5,698,746.30	
2026 年	13,769,440.40	10,575,210.51	
2027 年	26,167,627.58	28,288,553.46	
2028 年	20,278,604.12	0.00	
合计	64,954,543.04	51,732,572.12	

其他说明：

## 18、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	210,215.12		210,215.12	136,900.00		136,900.00
合计	210,215.12		210,215.12	136,900.00		136,900.00

其他说明：

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,667,753.92	3,667,753.92	保证金	借款保证金、信用证授信额度保证金等	3,679,061.20	3,679,061.20	保证金	保函保证金、借款保证金、信用证授信额度保证金
固定资产	145,090,007.11	133,029,400.58	抵押	房屋及构筑物用于借款抵押	145,090,007.11	136,475,287.94	抵押	房屋及构筑物用于借款抵押
无形资产	29,117,852.80	25,769,299.78	抵押	土地使用权用于借款抵押	29,117,852.80	26,351,656.78	抵押	土地使用权用于借款抵押
投资性房地产	13,799,366.07	12,635,216.99	抵押	房屋及构筑物用于借款抵押	13,799,366.07	12,962,951.99	抵押	房屋及构筑物用于借款抵押

合计	191,674,979.90	175,101,671.27			191,686,287.18	179,468,957.91		
----	----------------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	--

其他说明：

## 20、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	30,025,000.00	74,435,729.93
信用借款		20,928,929.45
合计	30,025,000.00	95,364,659.38

短期借款分类的说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行信用证	39,211,237.91	29,504,978.14
合计	39,211,237.91	29,504,978.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、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	147,905,568.06	165,293,638.27
合计	147,905,568.06	165,293,638.27

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	68,523,522.07	43,213,162.65
合计	68,523,522.07	43,213,162.65

### (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
押金及保证金	68,135,996.48	42,987,528.80
代收代付款	221,627.95	
未付费用	165,897.64	225,633.85
合计	68,523,522.07	43,213,162.65

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	27,092,212.90	11,091,475.86
预存游戏币	7,164,769.05	7,374,899.70
会员积分	4,163,515.84	4,723,373.54
合计	38,420,497.79	23,189,749.10

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

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

## 25、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	10,337,065.48	83,694,048.98	79,673,496.31	14,357,618.15
二、离职后福利-设定提存计划	803,957.88	5,813,657.76	6,617,615.64	
三、辞退福利		146,999.00	146,999.00	
合计	11,141,023.36	89,654,705.74	86,438,110.95	14,357,618.15

## (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	10,071,148.33	75,466,434.36	71,515,094.19	14,022,488.50
2、职工福利费	101,554.80	2,401,379.89	2,383,179.69	119,755.00
3、社会保险费	31,999.62	2,882,146.97	2,914,146.59	
其中：医疗保险费	19,861.34	2,782,075.24	2,801,936.58	
工伤保险费	12,138.28	100,071.73	112,210.01	
4、住房公积金		1,870,195.00	1,870,195.00	
5、工会经费和职工教育经费	132,362.73	1,073,892.76	990,880.84	215,374.65
合计	10,337,065.48	83,694,048.98	79,673,496.31	14,357,618.15

### (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	783,948.84	5,543,246.12	6,327,194.96	
2、失业保险费	20,009.04	270,411.64	290,420.68	
合计	803,957.88	5,813,657.76	6,617,615.64	

其他说明：

### 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,203,502.36	3,091,724.74
企业所得税	4,044,752.04	
个人所得税	504,831.26	145,044.67
城市维护建设税	611,194.26	15,135.67
教育费附加	261,940.39	6,486.72
印花税	176,732.92	77,191.05
地方教育附加	174,626.92	4,324.50
文化事业建设费	100,524.30	54,890.35
房产税	42,273.57	
其他	2,154.91	1,007.22
合计	11,122,532.93	3,395,804.92

其他说明：

### 27、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	38,720,000.00	23,310,000.00
一年内到期的租赁负债	18,584,413.14	27,354,566.55
一年内到期的应付利息	62,446.28	88,878.29
合计	57,366,859.42	50,753,444.84

其他说明：

## 28、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	6,547,500.00	31,767,500.00
信用借款		9,000,000.00
合计	6,547,500.00	40,767,500.00

长期借款分类的说明：

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
中国工商银行广州番禺支行	6,547,500.00	2019/4/3	2025/2/11	以广州华立科技股份有限公司位于番禺区石碁镇石碁村，粤（2020）广州市不动产权第 07212638 号广州市番禺区石碁镇莲运二横路 28 号土地及地上厂房为抵押提供最高额抵押保，并由苏本立、广州华立科技发展有限公司提供连带责任保证

担保人为本公司和本公司控股子公司，担保人为本公司在中国工商银行股份有限公司广州番禺支行融资金额不超过 15,000 万元提供担保。具体担保条件：1、本公司以公司自有资产办理质押/抵押担保；2、广州华立科技发展有限公司为本公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	81,902,624.60	90,141,738.58
未确认融资费用	-8,323,781.23	-9,632,378.01
一年内到期的租赁负债	-18,584,413.14	-27,354,566.55
合计	54,994,430.23	53,154,794.02

其他说明：

## 30、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	112,840,000.00			33,852,000.00		33,852,000.00	146,692,000.00

其他说明：

根据公司 2022 年年度股东大会《关于〈2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》的决议，公司以总股本 112,840,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增加 33,852,000 股、资本公积减少 33,852,000.00 元，截至 2023 年 5 月 30 日，权益分派已实施完毕，变更后的注册资本为人民币 146,692,000.00 元。

### 31、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）	362,675,012.65		33,852,000.00	328,823,012.65
其他资本公积	11,967,845.71			11,967,845.71
合计	374,642,858.36		33,852,000.00	340,790,858.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）减少 33,852,000.00 元，详见第十节之七、（30）股本。

### 32、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 2,418,250.00							- 2,418,250.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 2,418,250.00							- 2,418,250.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,199,863.89	1,073,729.07				1,073,729.07		3,273,592.96
外币财务报表折算差额	2,199,863.89	1,073,729.07				1,073,729.07		3,273,592.96
其他综合收益合计	- 218,386.1	1,073,729.07				1,073,729.07		855,342.96



	1						
--	---	--	--	--	--	--	--

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：

### 33、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	26,917,497.03	5,706,484.11		32,623,981.14
合计	26,917,497.03	5,706,484.11		32,623,981.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	123,401,669.69	214,822,583.25
调整后期初未分配利润	123,401,669.69	214,822,583.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,956,911.13	-71,215,490.54
减：提取法定盈余公积	5,706,484.11	2,845,423.02
应付普通股股利		17,360,000.00
期末未分配利润	169,652,096.71	123,401,669.69

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、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	788,473,868.52	559,799,287.39	577,064,574.66	439,464,382.61
其他业务	27,805,600.34	22,628,347.50	27,704,657.55	23,890,104.85
合计	816,279,468.86	582,427,634.89	604,769,232.21	463,354,487.46

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
主营业务：							788,473.8 68.52	559,799.2 87.39
游戏游艺 设备销售							398,227.8 76.09	291,246.0 65.03
动漫 IP 衍生产品 销售							258,848.4 80.44	152,298.5 29.91
设备合作 运营							107,546.3 69.41	106,410.0 74.55
游乐场运 营							23,851.14 2.58	9,844.617 .90
其他业 务：							27,805.60 0.34	22,628.34 7.50
其他							27,805.60 0.34	22,628.34 7.50
按经营地 区分类								
其中：								
境内							713,342.7 66.01	516,190.5 37.35
境外							102,936.7 02.85	66,237.09 7.54
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

## 与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客	公司提供的质量保证类型及
----	-----------	---------	-------------	----------	--------------	--------------

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

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 24,177,385.50 元，其中，22,115,131.63 元预计将于 2024 年度确认收入，2,062,253.87 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

### 36、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	2,240,962.26	226,146.62
教育费附加	960,369.84	96,897.92
房产税	1,663,193.30	1,580,806.21
土地使用税	30,728.00	30,728.00
印花税	671,848.78	393,935.24
文化事业建设费	1,527,154.73	1,330,463.70
地方教育附加	640,246.47	64,598.58
其他	18,619.14	15,178.11
合计	7,753,122.52	3,738,754.38

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	25,266,936.63	25,013,264.57
办公管理费	9,628,506.37	7,077,135.21
折旧及摊销	8,721,305.05	8,608,534.35
咨询服务费	2,585,793.82	6,219,229.76
其他	621,585.70	672,887.85
合计	46,824,127.57	47,591,051.74

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,112,519.50	13,060,313.81

宣传推广费	15,498,291.83	12,603,833.88
差旅办公费	2,828,549.39	2,580,567.38
包装费	4,019,566.39	2,980,375.63
售后服务费	1,184,295.07	879,915.15
折旧及摊销	852,785.24	247,479.83
其他	609,921.62	637,002.52
合计	44,105,929.04	32,989,488.20

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,659,671.35	9,042,611.66
开发服务费	6,520,533.24	7,390,818.42
材料费用	4,232,454.93	5,719,597.41
设计费	1,052,085.15	195,002.47
折旧及摊销	885,193.79	832,224.27
其他	987,691.15	783,859.62
合计	27,337,629.61	23,964,113.85

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,535,294.20	10,337,809.33
减：利息收入	847,322.55	220,758.84
手续费支出	4,090,441.31	2,737,834.09
汇兑损益	2,282,870.99	11,948,526.52
合计	15,061,283.95	24,803,411.10

其他说明：

### 41、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
进项税加计抵减	684,534.70	786,965.93
政府补助	211,741.48	1,007,332.03
个税手续费返还	46,771.29	15,180.46
合计	943,047.47	1,809,478.42

### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-970,190.75	
理财产品投资收益	147,885.01	43,837.38
合计	-822,305.74	43,837.38

其他说明：

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,625,535.22	-25,887,077.81
其他应收款坏账损失	-4,435,568.70	-792,508.71
合计	-12,061,103.92	-26,679,586.52

其他说明：

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,280,472.02	-9,087,330.76
十、商誉减值损失		-45,781,146.87
合计	-11,280,472.02	-54,868,477.63

其他说明：

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	295,819.08	480,803.17
合计	295,819.08	480,803.17

#### 46、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
政府补助		770,600.00	
其他	26,979.57	89,993.98	26,979.57
合计	26,979.57	860,593.98	26,979.57

其他说明：

## 47、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	332,200.00	82,771.75	332,200.00
报废固定资产净损失	116,318.26	362,450.37	116,318.26
报废存货净损失	965.77	283,929.47	965.77
其他支出	307,782.17	15,340.40	307,782.17
合计	757,266.20	744,491.99	757,266.20

其他说明：

## 48、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	10,274,528.83	2,829,545.44
递延所得税费用	6,882,999.56	-2,383,972.61
合计	17,157,528.39	445,572.83

## (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	69,114,439.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,367,165.93
子公司适用不同税率的影响	2,666,393.67
调整以前期间所得税的影响	118,426.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	321,078.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,373,597.39
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	1,262,339.28
加计扣除的影响	-3,440,239.50
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	7,235,960.94
所得税费用	17,157,528.39

其他说明：

## 49、其他综合收益

详见附注 32、其他综合收益。

## 50、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
押金及保证金	35,669,119.68	2,623,411.73
利息收入	847,322.55	220,758.84
政府补助	211,741.48	2,612,332.03
保函保证金	76,350.00	
其他	295,378.81	105,174.44
保全担保款		7,341,219.20
合计	37,099,912.52	12,902,896.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
付现期间费用	40,590,049.94	41,898,614.83
押金及保证金	6,648,042.01	
政府补助退回		834,400.00
保函保证金		43,250.00
其他	462,082.17	98,112.15
合计	47,700,174.12	42,874,376.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与筹资活动有关的现金

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
租赁付款	32,010,111.70	34,580,546.41
发行费用	1,000,000.00	2,000,000.00
银行融资保证金	64,542.72	306,016.58
合计	33,074,654.42	36,886,562.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款-本金	95,309,520.48	289,923,191.84		355,232,712.32		30,000,000.00
短期借款-利息	55,138.90		2,081,517.83	2,111,656.73		25,000.00
应付账款-发行费用	1,000,000.00			1,000,000.00		
其他应付款-应付利息			520,009.22	520,009.22		
长期借款（含一年内到期的长期借款）	64,077,500.00	10,000,000.00		28,810,000.00		45,267,500.00
长期借款利息（含一年内到期的长期借款利息）	88,878.29		2,894,584.43	2,921,016.44		62,446.28
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	80,509,360.57		32,198,225.46	32,010,111.70	7,118,630.96	73,578,843.37
合计	241,040,398.24	299,923,191.84	37,694,336.94	422,605,506.41	7,118,630.96	148,933,789.65

## 51、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	51,956,911.13	-71,215,490.54
加：资产减值准备	23,341,575.94	81,548,064.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,094,375.37	43,298,011.83
使用权资产折旧	24,327,919.21	28,050,269.28
无形资产摊销	2,468,525.92	2,801,693.18
长期待摊费用摊销	12,459,210.62	11,990,820.32
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）	353,817.75	-480,803.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	116,318.26	362,450.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,948,117.51	22,286,335.85
投资损失（收益以“-”号填列）	822,305.74	-43,837.38



递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,882,999.56	-2,383,972.61
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）	-7,478,491.57	-33,950,809.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,478,607.91	-59,095,354.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	48,818,282.41	-3,390,518.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	251,590,475.76	19,776,859.10
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	155,442,878.29	74,526,018.17
减：现金的期初余额	74,526,018.17	121,386,675.80
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	80,916,860.12	-46,860,657.63

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,680,000.00
其中：	
广州市易发欢乐游艺城有限公司	1,560,000.00
广州悦翔欢乐游艺城有限公司	990,000.00
广州季翔欢乐游艺城有限公司	1,130,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	606,633.14
其中：	
广州市易发欢乐游艺城有限公司	190,752.26
广州悦翔欢乐游艺城有限公司	228,959.52
广州季翔欢乐游艺城有限公司	186,921.36
其中：	
处置子公司收到的现金净额	3,073,366.86

其他说明：

## （3）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	155,442,878.29	74,526,018.17
其中：库存现金	77,518.62	143,356.50
可随时用于支付的银行存款	142,569,023.63	73,821,040.91
可随时用于支付的其他货币资金	12,796,336.04	561,620.76
三、期末现金及现金等价物余额	155,442,878.29	74,526,018.17

#### (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金	3,667,253.92	3,602,711.20	受限超过3个月
其他	500.00	76,350.00	受限超过3个月
合计	3,667,753.92	3,679,061.20	

其他说明：

## 52、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	994,844.98	7.0827	7,046,226.11
欧元			
港币	5,539,988.42	0.9062	5,020,447.76
日元	3,155,495.00	0.0502	158,446.06
应收账款			
其中：美元	2,296,223.45	7.0827	16,263,544.57
欧元			
港币	143,524.00	0.9062	130,064.32
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	
其中：港币	133,000.00	0.9062	120,527.26
应付账款		--	
其中：美元	133,548.73	7.0827	947,219.77
日元	10,845,796.00	0.0502	521,488.10
港币	47,049,584.00	0.9062	42,637,274.01
其他应付款		--	
其中：日元	450,000.00	0.0502	22,595.73
港币	4,210.00	0.9062	3,815.19

应付票据		--	
其中：日元	38,200,000.00	0.0502	1,918,126.82
港币	37,404,160.00	0.9062	33,896,397.88

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（BRIGHT STRATEGY LIMITED）注册地为中国香港，主要经营地为中国香港，其记账本位币为港币。

### 53、租赁

#### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	404,231.01	-

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,344,823.09	-

涉及售后租回交易的情况

#### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,213,408.25	
合计	1,213,408.25	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,409,119.27	939,412.84
第二年	1,530,445.87	939,412.84
第三年	1,550,014.68	1,033,343.12
第四年	215,279.82	1,033,343.12

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,659,671.35	9,042,611.66
开发服务费	6,520,533.24	7,390,818.42
材料费用	4,232,454.93	5,719,597.41
设计费	1,052,085.15	195,002.47
折旧及摊销	885,193.79	832,224.27
其他	987,691.15	783,859.62
合计	27,337,629.61	23,964,113.85
其中：费用化研发支出	27,337,629.61	23,964,113.85

## 九、合并范围的变更

### 1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	--------------------------	----------------	--------------------------	--------------------------	------------------------	--------------------------	--------------------------

						公司净资产份额的差额					确定方法及主要假设	或留存收益的金额
广州市易发欢乐游艺城有限公司	1,560,000.00	100.00%	转让	2023年05月01日	控制权转移	1,295,843.33						
广州悦翔欢乐游艺城有限公司	990,000.00	100.00%	转让	2023年05月01日	控制权转移	-823,482.81						
广州季翔欢乐游艺城有限公司	1,130,000.00	100.00%	转让	2023年07月01日	控制权转移	-1,442,551.27						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 2、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：

## 3、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	5,000,000.00	广州市	广州市	软件开发	100.00%		设立取得
广州华立科技发展有限公司	4,500,000.00	广州市	广州市	游艺机销售	100.00%		设立取得

策辉有限公司	1,956,864.00	中国香港	中国香港	游艺机销售	100.00%		设立取得
广州科韵科技投资有限公司	90,000,000.00	广州市	广州市	企业管理服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
广州冠翔游乐园有限公司	500,000.00	广州市	广州市	电子游艺厅娱乐活动		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	500,000.00	佛山市	佛山市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	非同一控制下的企业合并
江门市汇翔游艺有限公司	500,000.00	江门市	江门市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	非同一控制下的企业合并
广东傲翔游艺有限公司	10,000,000.00	广州市	广州市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	非同一控制下的企业合并
东莞市恒翔游艺有限公司	500,000.00	东莞市	东莞市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
东莞市腾翔游艺有限公司	500,000.00	东莞市	东莞市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
广州志翔欢乐游艺城有限公司	1,000,000.00	广州市	广州市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
广州曜翔游艺有限公司	1,000,000.00	广州市	广州市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
东莞市跃翔游艺有限公司	1,000,000.00	东莞市	东莞市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
广州华翔游艺有限公司	1,000,000.00	广州市	广州市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
广州星翔游乐园管理有限公司	1,000,000.00	广州市	广州市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
东莞市越翔游艺有限公司	500,000.00	东莞市	东莞市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
广州艺翔游乐服务有限公司	500,000.00	广州市	广州市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
广州迪翔游艺有限公司	500,000.00	广州市	广州市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
江门市亿翔游乐园有限公司	500,000.00	江门市	江门市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得
江门市万翔游艺有限公司	500,000.00	江门市	江门市	电子游艺厅娱乐活动		100.00%	设立取得

单位：元

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：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	211,741.48	1,007,332.03
营业外收入		770,600.00

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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第十节之五相关项目，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此可控的范围内。

#### （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。

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

持续第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资，依据被投资企业提供的估值材料计算得出，估值材料包括：被投资项目或企业财务报表、可比分析市场案例、关键业绩指标等，估值技术包括：市场法、收益法、报表分析法等。

公司其他权益工具投资的被投资单位净资产为负数，本期主要以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数；对被投资单位期末净资产不能体现其公允价值的，在考虑市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设的基础上进行调整。



6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十四、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	中国香港	投资控股	港元 8,354.25 万元	44.03%	44.03%

本企业的母公司情况的说明

公司的控股股东情况：公司控股股东为香港华立国际控股有限公司占比 44.03%。苏本立直接持股占比 2.60%，间接持股占比 26.23%，合计持有公司股份比例为 28.83%，为公司实际控制人。

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十，在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
OtaToshihiro、苏永益、杜燕珊、张明、华舜阳、AoshimaMitsuo、李莉娴、冯正春、王立新、刘善敏、谢慕珍	董事，监事，高级管理人员

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳前海智绘大数据服务有限公司	技术服务费、采购长期资产、采购货款	161,117.33		否	6,511,168.77
广州万景物业管理有限公司	物业费、水电费	690,348.98	1,000,000.00	否	675,912.03

注：根据证券法相关规定，深圳前海智绘大数据服务有限公司，并非证券法规定的关联公司，无需关联交易额度审批。

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
深圳前海智绘大数据服务有限公司	货款		804,017.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州星力动漫游戏产业园有限公司	经营租赁					2,511,589.55	2,487,533.73	62,371.68	203,803.68	123,809.52	

关联租赁情况说明

### (3) 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	50,000,000.00	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	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、OtaToshihiro、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	HKD30,500,000.00	2017-3-9	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、OtaToshihiro、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	HKD43,100,000.00	2017-1-3	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
苏本立、OtaToshihiro、苏本力、陈燕冰、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	HKD20,000,000.00	2018-1-30	2023-1-30	是
苏本立、OtaToshihiro、苏本力、陈燕冰、香港华立国际控股有限公司	策辉有限公司	HKD10,000,000.00	2019-9-30	2024-9-30	否

## (4) 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
关键管理人员薪酬	5,772,885.47	5,822,981.03

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳前海智绘大数据服务有限公司	2,981,501.34	1,269,867.07	4,546,866.34	716,512.45
预付款项	深圳前海智绘大数据服务有限公司	57,785.00		416.04	
其他应收款	深圳前海智绘大数据服务有限公司			3,675.00	183.75

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳前海智绘大数据服务有限公司	2,078,752.05	1,593,616.98
应付账款	广州万景物业管理有限公司	30,000.60	1,506.97
一年内到期的非流动负债	广州星力动漫游戏产业园有限公司		3,647,588.29

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	336,131,801.75	317,053,945.23
1 至 2 年	25,274,068.11	66,134,590.43
2 至 3 年	4,399,403.93	1,566,461.79
3 年以上	5,111,469.65	4,096,679.95
3 至 4 年	1,380,052.45	1,731,013.67
4 至 5 年	1,731,013.67	1,615,029.63
5 年以上	2,000,403.53	750,636.65
合计	370,916,743.44	388,851,677.40

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,211,637.77	0.33%	1,211,637.77	100.00%		488,419.70	0.13%	488,419.70	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	369,705,105.67	99.67%	12,798,873.58	3.46%	356,906,232.09	388,363,257.70	99.87%	9,933,362.87	2.56%	378,429,894.83
其中：										
合并范围内关联方组合	246,835,383.26	66.55%			246,835,383.26	295,261,443.51	75.93%			295,261,443.51
运营商组合	118,814,136.60	32.03%	10,314,493.20	8.68%	108,499,643.40	86,801,872.65	22.32%	8,184,129.56	9.43%	78,617,743.09
贸易商组合	4,055,585.81	1.09%	2,484,380.38	61.26%	1,571,205.43	6,299,941.54	1.62%	1,749,233.31	27.77%	4,550,708.23
合计	370,916,743.44	100.00%	14,010,511.35	3.78%	356,906,232.09	388,851,677.40	100.00%	10,421,782.57	2.68%	378,429,894.83

按单项计提坏账准备：1,211,637.77 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他客户	488,419.70	488,419.70	1,211,637.77	1,211,637.77	100.00%	客户经营状况恶化，预计款项无法收回
合计	488,419.70	488,419.70	1,211,637.77	1,211,637.77		

按组合计提坏账准备：12,798,873.58 元

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	246,835,383.26		
运营商组合	118,814,136.60	10,314,493.20	8.68%
贸易商组合	4,055,585.81	2,484,380.38	61.26%
合计	369,705,105.67	12,798,873.58	

确定该组合依据的说明：

详见第十节之五、（10）金融工具

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	488,419.70	168,080.62			555,137.45	1,211,637.77
按组合计提坏账准备的应收账款	9,933,362.87	3,612,042.11		191,393.95	-555,137.45	12,798,873.58
合计	10,421,782.57	3,780,122.73		191,393.95		14,010,511.35

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	191,393.95

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：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	228,959,323.00		228,959,323.00	61.73%	0.00
第二名	52,627,695.57		52,627,695.57	14.19%	4,602,621.03
第三名	21,427,252.50		21,427,252.50	5.78%	2,366,740.04
第四名	14,999,119.34		14,999,119.34	4.04%	1,062,146.80
第五名	8,698,009.94		8,698,009.94	2.35%	573,198.86
合计	326,711,400.35		326,711,400.35	88.09%	8,604,706.73

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	22,124,891.97	25,601,090.88
合计	22,124,891.97	25,601,090.88

## (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
子公司往来款	20,196,000.00	16,710,000.00
押金及保证金	4,859,120.00	8,930,200.00
其他	462,938.92	489,452.19
出口退税		51,811.89
合计	25,518,058.92	26,181,464.08

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	3,968,938.92	25,666,264.08
1至2年	21,537,920.00	110,000.00
2至3年	10,000.00	405,200.00
3年以上	1,200.00	
3至4年	1,200.00	
合计	25,518,058.92	26,181,464.08

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,822,920.00	18.90%	3,364,920.00	69.77%	1,458,000.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	20,695,138.92	81.10%	28,246.95	0.14%	20,666,891.97	26,181,464.08	100.00%	580,373.20	2.22%	25,601,090.88
其中：										
合并范围内关联方组合	20,196,000.00	79.14%			20,196,000.00	16,710,000.00	63.82%			16,710,000.00
其他款项组合	499,138.92	1.96%	28,246.95	5.66%	470,891.97	9,471,464.08	36.18%	580,373.20	6.13%	8,891,090.88
合计	25,518,058.92	100.00%	3,393,195.95	13.30%	22,124,862.97	26,181,464.08	100.00%	580,373.20	2.22%	25,601,090.88

	058.92		66.95		891.97	464.08		.20		090.88
--	--------	--	-------	--	--------	--------	--	-----	--	--------

按单项计提坏账准备：3,364,920.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	0.00	0.00	4,822,920.00	3,364,920.00	69.77%	客户经营状况恶化，预计款项无法全部收回
合计	0.00	0.00	4,822,920.00	3,364,920.00		

按组合计提坏账准备：28,246.95 元

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	20,196,000.00	0.00	0.00%
其他款项组合	499,138.92	28,246.95	5.66%
合计	20,695,138.92	28,246.95	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	580,373.20			580,373.20
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-420,000.00		420,000.00	
本期计提	-132,126.25		2,944,920.00	2,812,793.75
2023 年 12 月 31 日余额	28,246.95		3,364,920.00	3,393,166.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款		2,944,920.00			420,000.00	3,364,920.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	580,373.20	-132,126.25			-420,000.00	28,246.95



合计	580,373.20	2,812,793.75			0.00	3,393,166.95
----	------------	--------------	--	--	------	--------------

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 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	子公司往来款	20,196,000.00	1年以内、1至2年	79.14%	
第二名	押金及保证金	4,822,920.00	1至2年	18.90%	3,364,920.00
第三名	员工备用金	50,000.00	1年以内	0.20%	2,500.00
第四名	员工备用金	30,000.00	1年以内	0.12%	1,500.00
第五名	押金及保证金	20,000.00	1年以内	0.08%	1,000.00
合计		25,118,920.00		98.44%	3,369,920.00

### 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	121,481,197.19	5,891,197.19	115,590,000.00	121,481,197.19	1,981,197.19	119,500,000.00
合计	121,481,197.19	5,891,197.19	115,590,000.00	121,481,197.19	1,981,197.19	119,500,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		1,981,197.19						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	110,000,000.00				3,910,000.00		106,090,000.00	3,910,000.00
合计	119,500,000.00	1,981,197.19			3,910,000.00		115,590,000.00	5,891,197.19

## 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	663,762,731.44	479,069,651.51	479,065,383.52	354,036,762.81
其他业务	7,173,403.07	6,002,500.08	6,898,040.50	4,420,972.02
合计	670,936,134.51	485,072,151.59	485,963,424.02	358,457,734.83

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
主营业务：							663,762,731.44	479,069,651.51
游戏游艺设备销售							376,465,000.35	300,333,345.20
动漫 IP 衍生产品销售							263,595,871.12	172,535,660.99
设备合作运营							23,701,859.97	6,200,645.32
其他业务：							7,173,403.07	6,002,500.08
其他							7,173,403.07	6,002,500.08
按经营地区分类								
其中：								
境内							572,734,368.19	421,590,971.40
境外							98,201,766.32	63,481,180.19
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 138,053.10 元，其中，138,053.10 元预计将于 2024 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	147,885.01	43,837.38
合计	147,885.01	43,837.38

## 6、其他

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-790,689.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	211,741.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动	147,885.01	

损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,337.62	
减：所得税影响额	-33,282.07	
合计	-280,443.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.82%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.87%	0.36	0.36

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他

广州华立科技股份有限公司

法定代表人：苏本立

2024 年 4 月 24 日