

极众智能

极众智能

NEEQ : 835316

西安极众智能科技股份有限公司



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

2021年3月，灯联网产品制造车间完成厂房装修、产线搭建，完成测试中心和老化中心建设和仪器设备部署，完成产测软件的设计和调试，具备批量生产条件，4月开始批量生产和供货。

2021年5月，与杭州涂鸦信息技术有限公司签署了关于物联网产品的国内和海外推广合作协议，IOT物联网项目取得推进。

2021年6月，在陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司OTT智能机顶盒采购项目框架协议招标中中标。

2021年6月，在陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司FTTH HGU终端产品采购项目框架协议招标中中标 FTTH 10GPON HGU-WiFi5 终端产品标段。

2021年6月，在陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司FTTH HGU终端产品采购项目框架协议招标中中标 FTTH 10GPON HGU-WiFi6 终端产品标段。

2021年6月，西安极众智能科技股份有限公司作为起草单位成员之一的国家标准《信息技术系统间远程通信和信息交换视联网系统要求》正式立项。

2021年9月，入围西安市2021年市级两化融合管理体系贯标试点企业名单。

2021年10月，PLC-IOT项目完成硬件和软件设计，搭建实验平台。

2021年11月，在陕西云联电子科技有限公司OTT智能机顶盒代加工采购项目框架协议招标中中标。

2021年11月，基于替代芯片方案的OTT智能机顶盒产品通过测试开始批量供货。

2021年12月，10G GPON终端三款产品完成硬件和软件开发，开始在运营商网络进行对接测试。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	11
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	13
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动、融资和利润分配	31
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	37
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	40
第八节	财务会计报告	45
第九节	备查文件目录	115

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘晓宁、主管会计工作负责人江猛及会计机构负责人（会计主管人员）李绒保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1. 政策风险	<p>公司主营业务是为运营商提供家庭智能网关、家庭智能终端、融合终端及多媒体 4K 信息通讯智能终端。公司产业发展与行业政策动向密切相关。近年来国家颁布了一系列对公司所在行业有重大的指导性意义的政策。这些政策给智能终端行业带来了机遇，同时也存在对政策依赖的不确定性。</p> <p>2019 年 6 月，中国工业和信息化部（工信部）正式宣布发放 5G 商用牌照，中国广电成为首批获得 5G 牌照的运营商之一。5G 作为一种新的通信标准，为广播电视行业的融合发展注入了新的动力。</p> <p>2020 年 3 月，中央宣传部、国家发改委等 9 部委印发了关于《全国有线电视网络整合发展实施方案》，加快推进国网整合、5G 赋能、智能化改造等工作。建设具有广电特色的 5G 网络，实现“全国一网”与 5G 的融合发展，推动大屏小屏联动、无线与</p>

	<p>有线对接、卫星与地面协同，全面实施智慧广电战略，将显著提升全国有线电视网络的承载能力和内容支撑能力。4K 超清视频也是 5G 时代最为明确的方向之一，超高清视频也将在智慧医疗、安防、教育等多种应用场景中发挥重要作用。广电网络和 5G 技术融合，逐步实现大带宽、低延时、广连接下的万物互联，为企业提供全新的业务增长点，广电运营业务将面临重大机遇，有利于我公司未来业务的发展。</p> <p>“十四五”规划纲要中，云计算、大数据、物联网、智能制造、智慧交通、智慧医疗、智慧家居以及乡村基础设施等，提出“提升农村宽带网络水平”，“建设高速大容量光通信传输系统”，“加快 5G 网络规模化部署，用户普及率提高到 56%，推广升级千兆光纤网络”，为今后“双千兆”网络建设提供了长期政策指引。《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023 年）》明确，到 2023 年底，千兆光纤网络具备覆盖 4 亿户家庭的能力，10G PON 及以上端口规模超过 1000 万个，千兆宽带用户突破 3000 万户，5G 网络基本实现乡镇级以上区域和重点行政村覆盖。通信行业相关业务面临重大机遇，有利于我公司未来业务的发展。</p> <p>随着《网络安全法》和《国家网络安全战略》的发布，信息安全行业面临空前的发展机遇。2016 年，《国家网络安全战略》发布，强调“没有网络安全就没有国家安全”，网络安全的重要性和意义不断得到提升，信息安全产业迎来更大的发展机遇。2017 年，《中华人民共和国网络安全法》正式实施，网络安全有法可依、强制执行，网络安全市场空间、产业投入与建设步入持续稳定发展阶段。2018 年，中央网信办、证监会联合发布了《关于推动资本市场服务网络强国建设的指导意见》，明确表示推动网信企业并购重组，鼓励网信企业通过并购重组，完善产业链条，引进吸收国外先进技术，参与全球资源整合，提升技术创新和市场竞争能力。2019 年，《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》正式发布，随着政策推动的高景气环境，我国网络信息安全行业将迎来发展的黄金时期，前瞻分析认为，未来各厂商均拥有一定的发展空间，产品呈多样化发展趋势，未来行业发展前景广阔。</p>
2. 技术升级风险	<p>用户的需求模式在发生变化，未来广电行业将以家庭综合业务为核心，从用户需求角度来看 IPTV、OTT 智能电视、手机等智能终端的快速普及和升级，用户看电视看视频途径更加多元化，将极大的推进广电业务互联网化和 IP 化，这些变化需要升级终端设</p>

	<p>备来实现。我公司终端产品研发有较深的技术沉淀及开发经验，对业务有较深的了解，对终端产品的研发升级及用户不同阶段的需求都有完善的方案，有较强的抗风险能力。随着家庭连接智能终端需求的不断增加，通过建立各类终端的连接，为现有业务和未来业务提供支撑。自 2020 年以来，芯片成为影响行业业务的关键因素，2021 年问题更加突出，公司一直具备差异化的技术研发能力优势，能够快速完成替代方案的开发，所以在行业遇到技术变更时，公司具备更强的竞争优势。公司在 2021 年继续对生产中心进行技术升级，逐步对各类产品的生产线进行了现代化的升级，打造从信息化向工业 4.0 智能制造的软件基础。</p> <p>当前网络技术发展较快，随着人工智能、物联网设备在家庭的快速普及，家庭物联技术发展较快。公司积极组织技术中心科研人员开展对新技术的研究和对应新产品的预研，并且可以同时满足客户对功能的差异化的定制需求，有较大的抗风险能力。</p>
<p>3. 技术核心团队人才流失风险</p>	<p>家庭智能终端类产品具有技术含量高、产品迭代升级更新快等特点。公司业务国内外市场需求差异化；自 2020 年以来芯片领域的不确定因素加剧，产品方案更替、迭代加速，对技术团队的要求高；产品的集成度、复杂程度越来越高，对技术团队的及时能力、协作能力有更高要求。这对公司的技术研发能力及多领域的技术融合能力提出了更高要求，如果没有一支能迅速捕捉市场需求和技术变化的研发队伍，将对市场和业绩造成重大影响。公司产品的开发对专业技术能力和各技术团队的密切合作有很高的依赖度。一个合格的专业设计技术人员需要长时间的技术积累，</p> <p>公司的研发团队特别是核心技术人员是公司不断开发出获利产品和有独特技术优势产品的关键保障。因此，相对稳定的技术研发团队是公司一切比较优势的基础和来源，一旦出现核心技术人员流失的情况，将会对公司的业务发展造成不利影响。</p>
<p>4. 大客户依赖风险</p>	<p>报告期内，公司第一大客户由上海剑桥科技股份有限公司变更为视联动力信息技术股份有限公司，第一大客户的营业收入占比由 2020 年年度的 29.84% 上升到 30.93%，前五大客户占营业收入占比由 2020 年年度的 76.35% 上升到 79.93%。公司前五大客户的销售收入占比较高，公司对大客户依赖风险较大。公司与销售占比较大的客户均建立了长期的良好合作关系，业务具有较强的持续性与稳定性。优质大客户能为公司带来稳定的收入和盈利，但在经营规模和生产能力相对有限的情况下，也导致公司客户集中度较</p>

	<p>高，若该主要客户因自身经营业务变化或者与公司合作关系发生重大不利变化，对公司的订单量大幅下降，可能导致公司经营业绩出现短期的大幅下跌或较大波动，从而对公司持续的运营能力带来不利影响。</p> <p>2021年特别是2021年上半年，由于芯片短缺，公司采用了优先确保大客户的策略，部分大客户的营业占比有所提高。2021年，通信行业遇到材料涨价和芯片短缺甚至断货的影响，公司采取了压缩受芯片和材料影响大的传统业务、增加新项目的策略，公司2021年主要保证了陕西广电业务、视联动力业务。为了增加客户范围降低大客户依赖风险，公司提升了在通信运营商领域进一步开展ODM和OEM业务，在广电领域通过投入替代技术方案与陕西、重庆、四川、辽宁、江苏等区域开展前期技术开发和对接工作。公司扩展新的业务领域，公司的灯联网项目在2021年完成生产线的建设并开始批量投产；公司在2021年启动IOT物联网项目，积极推进IOT物联网项目的进展，将成为公司新的业务增长点。公司以投入替代方案和迭代方案、开发新客户、扩展新领域的方式分散大客户依赖风险。</p>
5. 短期偿债的风险	<p>公司2019年末、2020年末及2021年末的流动比率分别为0.42、0.43及0.42，资产负债率分别为75.15%、72.35%及77.12%。公司流动比率较低，资产负债率相对较高，主要由于公司自建工业园占用的关联方（同一实际控制人）资金较多；2021年度，公司受到芯片和原材料供应紧张，公司营业收入下降1.65%，营业成本上升21.80%；公司缩短了应收账款的回款周期，2021年末应收账款比上年末减少20.33%；为应对芯片紧缺，加大了原材料采购投入，存货增加6.58%；为扩大产能，增加了生产线设备的固定资产投资，新增固定资产投资859万。由于公司负债中有49.01%是同一实际控制人的关联公司陕西极众电子科技有限公司的借款，陕西极众电子科技有限公司目前经营情况良好，短期内无大额资金回收需求，所以公司实际的短期偿债风险较低。</p>
6. 公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，《公司章程》及相应的董事会、监事会议事规则适应公司发展需要。公司进入全国中小企业转让系统后的这几年中，制度与管理不断提高，但公司仍有治理上的风险。</p>
7. 控股股东不当控制风险	<p>公司控股股东及实际控制人为刘晓宁，截止本公告日，刘晓宁先生直接持有公司38,000,000股，占全部股份的76.00%。刘晓宁报告期内担任公司的法定代表人、董事长、总经理兼董事会秘书，对公司经营决</p>

	策可施予重大影响。若刘晓宁利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
8. 区域性风险	家庭智能终端和家庭网关产品现阶段属于特定的行业定制化产品,所以各省、市广电运营商对于终端产品定制都存在业务、平台和网络差异化问题,产品进入运营商市场需要进行技术对接和开发测试,以确保产品满足该运营商技术标准,符合该运营商业务需求。同时,运营商在设备采购中不仅考虑终端产品的技术问题,还会关注供应商的产能交付、资金状态、价格、产品质量、本地化售后服务等问题,具有较强的地域性特征,这对公司在已有区域持续开展业务形成保护,也对公司在新的区域市场扩张时造成一定程度的阻碍。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

1. 政策风险

应对措施:通信和广电行业的政策公司预期持续积极,根据政策趋势,公司将充分利用通信和广电业务升级换代的机会,突出公司制造能力的优势,展开合作业务,推进公司快速扩大规模;利用公司技术优势,布局新业务,快速跟进,不断扩展客户群体和业务范围,增强公司发展能力。

公司积极顺应相关产业政策调整,针对国家提出的双千兆战略,公司以家庭智能网关和智能终端为核心产品,部署家庭整体解决方案,提高公司的业绩和盈利水平。

公司具备良好的技术研发优势和制造能力,面对政策调整,能够快速实现产品转型。

公司将持续密切关注政策动态,及时调整战略方针,能够有效避免政策上的风险因素。

2. 技术升级风险

应对措施:我公司终端产品方面技术经验丰富,对业务发展和客户需求有深刻的理解,终端产品的技术升级风险小。公司仍将按照运营商和用户的需求进行针对性的开发和技术改进。针对家庭网关和家庭高速组网类产品,公司采用自研和技术引进、转化、融合的技术路线,投入较大的技术团队,与主流运营商和业务伙伴合作,有针对性的持续研发、升级系列产品,快速占领市场,完成公司转型升级,规避风险,并为未来3~5年的发展提供技术支撑。

面对芯片短缺问题,公司利于技术研发团队的研究优势和差异化服务能力,快速推出替代方案,与多个广电运营商分别展开业务对接,目前国内和国际环境下,公司良好的技术研发能力成为公司业务推进的有力保障。

公司在2021年继续对生产中心进行技术升级,逐步对各类产品的生产线进行了现代化的升级,打造从信息化向工业4.0智能制造的软件基础。

公司积极组织技术中心科研人员开展对新技术的研究和对应新产品的预研,并且可以同时满足客户对功能的差异化的定制需求,有较大的抗风险能力。

3. 技术核心团队人才流失风险

应对措施:针对技术团队人才流失的风险,公司将通过不断改进薪酬体系以及实行激励机制,激发研发的积极性,保证技术团队的稳定和创新能力,增加研发创新的核心竞争

力。公司技术中心采用项目组的技术研发方式，按照项目完成质量对项目组进行激励；公司加大技术储备，内部培养和外部引入相结合的方式，强化技术团队后备力量；公司软件开发采用模块化架构，使产品开发灵活、高效、可控，也有效降低关键技术人才流失造成的损失。公司制定了个人成长与企业成长相一致的制度，培育了向心聚力、共同创造更大价值的企业文化，达到了关键人才的长期稳定。

4、大客户依赖风险

应对措施：公司与销售占比较大的客户均建立了长期的良好合作关系，业务具有较强的持续性与稳定性。优质大客户能为公司带来稳定的业务收入，但在经营规模和生产能力相对有限的情况下，也导致公司客户集中度较高，若该主要客户因自身经营业务变化或者与公司合作关系发生重大不利变化，对公司的订单量大幅下降，可能导致公司经营业绩出现短期的大幅下跌或较大波动，从而对公司持续的运营能力带来不利影响。

2021年，由于芯片短缺，公司采用了优先确保大客户的策略，部分大客户的营业占比有所提高。

2021年，通信行业遇到材料涨价和芯片短缺甚至断货的影响，公司采取了压缩受芯片和材料影响大的传统业务、增加新项目的策略。

为了增加客户范围降低大客户依赖风险，公司提升了在通信运营商领域进一步开展ODM和OEM业务，在广电领域通过投入替代技术方案与陕西、重庆、四川、辽宁、江苏等区域开展前期技术开发和对接工作。公司扩展新的业务领域，公司的灯联网项目在2021年完成生产线的建设并开始批量投产；公司在2021年启动IOT物联网项目，积极推进IOT物联网项目的进展，将成为公司新的业务增长点。公司以投入替代方案和迭代方案、开发新客户、扩展新领域的方式分散大客户依赖风险。

5、短期偿债的风险

应对措施：①“有线电视数字产业化”项目已完工，正在办理相关验收手续，不需再投入过多资金；2018年和2019年公司分批完成智能化工厂的主要建设，后续只需较少量的投入就可以达到较大幅度的产能提升；公司持续投入新项目，扩大产能，这些项目和新增产能投产运营将使公司产能逐步提高，在芯片和原材料短缺以及疫情影响的大环境下，保障了公司能够生存下来，在正常期间能为公司创造更多的经济效益，正常环境期间公司短期偿债风险将逐步改善。②关联公司承诺本公司可以延期或推迟付款，且不承担相应的违约责任。③增加回款周期短的受托加工业务量。④积极推进引进外部投资者的工作，补充营运资金。

6、公司治理风险

应对措施：公司董监高重视学习有关规章制度，同时设有专人负责规范公司治理结构，公司将逐步完善各项制度规范，打造高质量的挂牌公司。

7、控股股东不当控制风险

应对措施：公司拟在未来发展中结合资本运作项目引入投资者，共同致力于企业发展。

8、区域性风险

应对措施：公司在针对不同区域不同产品需求问题，采用了兼容设计，例如统一PCB板设计，不同区域采用差异化壳体和定制化软件，保障产品较低的设计成本和制造费用，为不同区域产品的供应提供了支撑。公司向客户提供一揽子解决方案，提供前端到终端全面的技术支撑，可以同时提供传输端和业务端产品，并且可以提供一体化的融合终端，有效解决运营商不同厂家不同网络设备的兼容性问题。公司积极在新的区域开拓市场，有效降低

区域性风险。在业务种类方面，公司突出提升 ODM 和技术合作业务，这些 ODM 技术合作业务面向多个区域，能有效抵御区域性风险。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、极众智能、股份公司	指	西安极众智能科技股份有限公司
极众电子	指	陕西极众电子科技有限公司
视联动力	指	视联动力信息技术股份有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
广电总局/广电局	指	中华人民共和国国家新闻出版广电总局/各地新闻出版广电局
陕西广电	指	陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司
IOT	指	物联网
网关	指	网间连接器、协议转换器
IPTV	指	交互式网络电视
DVB	指	数字视频广播
OTT	指	通过互联网向用户提供各种应用服务
4K	指	一种超高清显示技术

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安极众智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi An Jizhong Intelligent Technology Co.,Ltd.
证券简称	极众智能
证券代码	835316
法定代表人	刘晓宁

二、 联系方式

董事会秘书	刘晓宁
联系地址	西安市高新区上林苑四路 1309 号
电话	029-88889901
传真	029-88889916
电子邮箱	liuxn@jzkggroup.com
公司网址	http://www.sxjzkeji.com/
办公地址	西安市高新区上林苑四路 1309 号
邮政编码	710117
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 6 月 13 日
挂牌时间	2016 年 1 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-393-3939
主要业务	数字终端设备的研发、生产、设计及销售
主要产品与服务项目	数字终端设备的研发、生产、设计及销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（刘晓宁）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘晓宁），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610131797499071T	否
注册地址	陕西省高新区上林苑四路 1309 号	否
注册资本	50,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券			
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东北证券			
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	雷军锋 4 年	师周红 1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	86,169,040.74	87,614,462.62	-1.65%
毛利率%	19.16%	34.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,266,358.10	2,524,326.99	-506.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,747,073.67	889,365.19	-1,308.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-16.70%	3.86%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-17.48%	1.36%	-
基本每股收益	-0.21	0.05	-520.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	246,210,863.27	240,878,492.40	2.21%
负债总计	189,870,114.94	174,271,385.97	8.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,340,748.33	66,607,106.43	-15.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.33	-15.41%
资产负债率%（母公司）	77.12%	72.35%	-
资产负债率%（合并）	77.12%	72.35%	-
流动比率	0.42	0.43	-
利息保障倍数	-1.88	1.66	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,873,644.35	40,977,939.28	-133.86%

应收账款周转率	3.57	2.08	-
存货周转率	1.84	2.08	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.21%	-6.60%	-
营业收入增长率%	-1.65%	-2.98%	-
净利润增长率%	-506.70%	266.71%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	123,520.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	445,218.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,191.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	565,547.73
所得税影响数	84,832.16
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	480,715.57

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

2018年12月7日财政部修订发布了《企业会计准则21号——租赁》(财会〔2018〕35号,简称“新租赁准则”),根据新租赁准则的实施时间要求,本公司于2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》,本公司不涉及租赁业务期初余额调整事项,故不需调整期初余额。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(3) 重大会计差错更正

本公司在报告期内无重大会计差错更正事项。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业的研发、生产、制造商。公司拥有“技术+行业+智造”三优核心团队，拥有较强的技术开发、行业定制、生产制造和市场大型客户开拓能力。业务同时覆盖电信和广电运营商，目前主要产品为家庭智能终端、家庭智能网关、融合终端、多媒体 4K 信息通讯智能终端等产品。公司根据国内各广电运营商和国外客户的具体需求提供从硬件开发到软件开发的整体解决方案，形成了集研发、生产、销售和服务于一体的成熟运营模式。

公司主要采用自主品牌产品的研发销售、ODM 和 OEM 业务、合作集成业务这三类经营模式。

公司具备技术优势和制造能力优势，从而形成了公司的产品优势。利用公司的产品优势，公司采用项目区域制的营销管理体系，在立足于本地化市场覆盖的基础上，通过对外新业务和新渠道的建立，利用新产品和新技术以及代理销售渠道，扩展省外市场和海外市场业务。公司主要采取通过参与运营商举行的公开招标活动获取订单，根据订单完成生产后直接向客户进行销售的模式。

公司当前处于业务+产品+市场调整转型期，对于市场经济大环境在调整期，针对传统项目采用保守+部分收缩策略，针对具备潜力的新项目，公司加大力度投入和拓展；调整后将会围绕智能终端、智能网关、视频交互、网信物联四大板块，整合资源、协同并进，打造板块生态和经济，确保公司在未来 2~3 年内综合业绩和利润的持续增长。对于新项目，2021 年工业互联网的灯联网项目已经开始批量供货，成为公司新的业务增长点。公司打造了行业内领先的“技术中心”和“生产中心”。具备先进的产品研发和产品制造能力。

公司采取自主研发为主的模式，配备了一支高素质、研发经验丰富的研发团队，通过研发项目管理平台、对研发项目的各个阶段进行管理。研发团队分为不同项目组，充分结合客户需求、市场趋势、行业技术发展前景展开针对性的产品开发。公司建立了先进的研发实验室、系统业务测试环境和功能试验环境，保证产品软件、硬件的研发和各项测试和试验，并进行可靠性试验，以满足相关的国家和行业标准。

公司在光通信领域、数据通信领域、音视频编解码领域积累了丰富经验。公司拥有 3 项商标权，18 项软件著作权和 8 项实用新型专利技术，公司具备 ISO9001 质量体系认证，获得了高新技术企业认定，公司产品具备广电和工信部相关证书，家庭终端产品符合 CCC 认证。

公司建设了在行业内领先的生产中心，建立工厂内部互联互通网络架构，实现设计、工艺、制造、检验、物流等制造过程各环节之间，以及与制造执行系统(MES)和企业资源计划系统(ERP)的高效协同与集成，建立全生命周期产品信息统一平台极众数字化平台。由生产信息化逐步向工业 4.0 智能制造演进，已经通过了多个大型运营商或大型国际公司的审厂验证。公司具备继续高速发展的基础，具备保证品质前提下大规模交付的能力。

公司业务类型主要包括终端产品（智能终端、智能网关）的国内运营商市场销售和国际贸易、ODM 和技术服务、合作集成业务，其中运营商市场销售和 ODM 业务占比较高。报告期内，由于芯片短缺，公司采用了优先确保大客户的策略，采取了压缩受芯片和材料影响大的传统业务、增加新项目的策略，公司 2021 年主要保证了陕西广电业

务、视联动力业务、ODM 业务。报告期内公司收入主要来源是智能终端、家庭智能网关和视频交互设备类产品的销售和 ODM 业务。

为了增加客户范围，司提升了在通信运营商领域进一步开展 ODM 和 OEM 业务，在广电领域通过投入替代技术方案与陕西、重庆、四川、辽宁、江苏等区域开展前期技术开发和对接工作。公司扩展新的业务领域，公司的灯联网项目在 2021 年已经完成生产线的建设并开始批量投产；公司在 2021 年启动 IOT 物联网项目，积极推进 IOT 物联网项目的进展，将成为公司新的业务增长点。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。报告期后至年报披露日，商业模式亦无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	

行业信息

是否自愿披露

√是 □否

2020 年，中央宣传部、国家发改委等 9 部委印发了关于《全国有线电视网络整合发展实施方案》，加快推进国网整合、5G 赋能、智能化改造等工作。建设具有广电特色的 5G 网络，实现“全国一网”与 5G 的融合发展，推动大屏小屏联动、无线与有线对接、卫星与地面协同，全面实施智慧广电战略，将显著提升全国有线电视网络的承载能力和内容支撑能力。4K 超清视频也是 5G 时代最为明确的方向之一，超高清视频也将在智慧医疗、安防、教育等多种应用场景中发挥重要作用。广电网络和 5G 技术融合，逐步实现大带宽、低延时、广连接下的万物互联，为企业提供全新的业务增长点，广电运营商业业务将面临重大机遇，有利于我公司未来业务的发展。

“十四五”规划纲要中，云计算、大数据、物联网、智能制造、智慧交通、智慧医疗、智慧家居以及乡村基础设施等，提出“提升农村宽带网络水平”，“建设高速大容量光通信传输系统”，“加快 5G 网络规模化部署，用户普及率提高到 56%，推广升级千兆光纤网络”，为今后“双千兆”网络建设提供了长期政策指引。《“双千兆”网络协同发展行动计划(2021-2023 年)》明确，到 2023 年底，千兆光纤网络具备覆盖 4 亿户家庭的能力，10G PON 及以上端口规模超过 1000 万个，千兆宽带用户突破 3000 万户，5G 网络基本实现乡镇级以上区域和重点行政村覆盖。通信行业相关业务面临重大机遇，有利于我公司未来业务的发展。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,898,510.77	0.77%	5,640,527.37	2.34%	-66.34%
应收票据	17,966,570.17	7.30%	2,085,678.38	0.87%	761.43%
应收账款	19,619,213.37	7.97%	24,626,412.01	10.22%	-20.33%
存货	38,082,191.84	15.47%	35,731,871.56	14.83%	6.58%
投资性房地产	71,487,658.54	29.04%	73,031,967.63	30.32%	-2.11%
长期股权投资					
固定资产	80,761,793.25	32.80%	77,703,065.45	32.26%	3.94%
在建工程					
无形资产	9,671,640.69	3.93%	17,733,701.25	7.36%	-45.46%
商誉					
短期借款	22,216,125.57	9.02%	6,789,652.77	2.82%	227.21%
长期借款	0	0%	5,444,300.00	2.26%	-100.00%

注：长期借款调整至一年内到期的非流动负债，主要原因为长期借款中 400 万元于 2022 年 9 月到期。

资产负债项目重大变动原因:

报告期末，货币资金较上年同期减少 66.34%，主要原因为芯片等原材料紧缺，将资金利用于增加芯片等主要原材料的储备。

报告期末，应收票据较上年同期增加了 761.43%，主要原因为本期收到的应收账款收回主要方式为应收票据，且该票据在报告期内未到期。

报告期末，无形资产较期初减少了 45.46%，主要原因是无形资产（软件）采用了快速摊销的财务方法。

报告期末，短期借款较上年同期增加 227.21%，主要原因是 2021 年度遇到疫情、芯片短缺和原材料涨价，另外客户订单需求增加，公司进行了一定程度的扩产投入，需要增加流动资金支持经营。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	86,169,040.74	-	87,614,462.62	-	-1.65%
营业成本	69,658,097.07	80.84%	57,188,733.42	65.27%	21.80%
毛利率	19.16%	-	34.73%	-	-
销售费用	1,379,246.88	1.60%	1,316,468.51	1.50%	4.77%
管理费用	5,556,143.29	6.45%	6,405,226.70	7.31%	-13.26%
研发费用	15,247,338.38	17.69%	14,802,046.18	16.89%	3.01%
财务费用	4,887,407.28	5.67%	4,615,708.24	5.27%	5.89%
信用减值损失	34,718.74	0.04%	-810,252.39	-0.92%	-104.28%
资产减值损失	-1,719,081.58	-2.00%	0	0%	-100.00%
其他收益	445,218.73	0.52%	1,920,597.62	2.19%	-76.82%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	123,520.00	0.14%	12,050.00	0.01%	925.06%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-13,519,601.40	-15.69%	2,822,012.81	3.22%	-579.08%
营业外收入	0	0%	150.01	0%	-100.00%
营业外支出	3,191.00	0%	11,836.14	0.01%	-73.04%
净利润	-10,266,358.10	-11.91%	2,524,326.99	2.88%	-506.70%

项目重大变动原因：

报告期内，营业收入较上年同期下降 1.65%，同期营业成本较上年增长 21.80%。2021 年度毛利率为 19.16%，2020 年度毛利率为 34.75%，降低 15.59%。主要是芯片和原材料紧缺涨价、疫情影响、服务费收入下降等原因。2021 年 1-7 月，受芯片短缺导致生产不连续和产能利用率低，原材料价格上涨因素导致成本上升，但价格传导滞后，在价格未完成传导期间业务利润明显降低；截止 7 月份，逐步完成价格传导，8-11 月，生产基本达到常态，利润率基本恢复到了正常水平；12 月由于疫情，对经营活动造成影响，

导致成本上升利润下降。另外，2020年有服务费收入850.85万元，服务费业务临时性业务，根据客户需求定制开发提供，2021年度客户无此类业务需求。

报告期内，信用减值损失较上年同期下降104.28%，主要原因为本期转回了部分坏账准备。

报告期内，资产减值损失较上年同期增加100%，主要原因为本期计提了存货跌价准备。

报告期内，其他收益较上年同期下降76.82%，主要原因为本期收到的政府补助较少。

报告期内，营业利润较上年同期下降579.08%，净利润亏损1,026.64万元，主要因为芯片和原材料紧缺涨价但价格传导滞后、疫情影响、服务费收入下降以及无形资产快速摊销，在2021年无形资产快速折旧分摊806.21万元计入当期损益所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	56,932,359.99	48,884,622.11	16.46%
其他业务收入	29,236,680.75	38,729,840.51	-24.51%
主营业务成本	52,421,511.87	41,600,253.64	26.01%
其他业务成本	17,236,585.20	15,588,479.78	10.57%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
智能终端	20,177,694.46	22,075,141.97	-9.40%	-22.56%	-6.35%	-18.93%
多媒体4K 信息通讯 智能终端	24,845,335.47	17,875,255.58	28.05%	24.16%	16.99%	4.40%
智能家庭 网关	5,381,035.38	4,273,442.53	20.58%	91.00%	55.45%	18.16%
技术合作 及ODM	16,497,645.69	10,685,710.14	35.23%	-36.45%	24.82%	-31.79%
备品 备件 销售	4,535,705.98	4,970,460.29	-9.59%	-45.30%	27.06%	-62.41%

及售后维修						
房屋租赁	6,423,944.12	1,615,829.44	74.85%	43.49%	-48.14%	44.45%
智慧照明	8,307,679.64	8,162,257.12	1.75%	100.00%	100.00%	1.75%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内，智能终端产品收入较上年同期降低 22.56%，主要原因为，2021 年芯片短缺，部分订单无法正常交付。报告期内，智能终端产品成本较上年同期降低 6.35%，但幅度小于收入降低幅度，主要原因为芯片和原材料价格上涨、材料短缺造成的生产不连续造成的制造费用上升、生产不连续造成部分时段单位分摊增大。报告期内，智能终端产品毛利率下降 18.93%，主要原因为单位材料成本上升和单位人工和制造成本上升，但价格传导滞后。公司已通过技术研发，在 2021 年陆续完成了替代方案的开发，通过新的芯片方案和采购渠道，后续的芯片和原材料能力增强；2021 年下半年逐步完成了销售价格调整，2021 年后期已恢复到正常的利润水平。

报告期内，多媒体 4K 信息通讯智能终端产品收入较上年同期增长 28.05%，主要原因为，国家在维护稳定和安全方面的持续投入，政府积极建设国家综合治理网和雪亮工程项目，有力地促进了视频通信行业的持续高速发展，为视频通信产品及服务提供商创造广阔的发展空间。另外，随着科技发展和疫情等因素影响，远程医疗和智慧医疗项目获得快速发展，应用在医疗领域的视频终端需求快速增长。我公司配合战略合作伙伴视联动力开发生产的多类型视频交互终端产品销售额保持稳定增长，预计未来 3 年多媒体 4K 信息通讯智能终端产品销售将持续增长。

报告期内，智能家庭网关产品收入较上年同期增长 91.00%，毛利率增加 18.16%，主要原因为，广电运营商正处于电网络向 IP 化的光纤到户网络改造过程中，设备需求量呈现持续增长，相比上年度设备产量增加，单位人工和制造费用降低，毛利率提升。

报告期内，技术合作及 ODM 业务收入较上年同期减少 36.45%，成本上升 24.82%，毛利率为 35.32%，相比上年度毛利率降低 31.79%。该业务收入减少的原因为报告期虽然订单充足而且公司产能提升，但受疫情影响、材料短缺导致生产不连续，产能利用率下降，单位人工和制造费用上升；另外在 2020 年度，客户定制开发的技术服务费 900 万，为偶发项目，所以 2020 年度的毛利率较高，因此 2021 年度毛利率下降幅度较大。报告期内毛利率为 35.23%，具备较强的经营能力。

报告期内，备品备件及售后维修的营业收入和营业成本基本相当，营业收入较上年同期减少 45.30%，营业成本上升 27.06%，毛利率下降 62.41%。收入和成本基本相当的主要原因为我公司此类业务为向客户提供的服务，不以盈利为主要目的；报告期业务下降的原因为受疫情影响，业务收入下降；成本上升的原因为 2021 年度芯片等原材料成本上升明显；毛利率下降的原因为收入降低但成本上升。报告期后期部分原材料价格已经恢复合理价格，未来常态下服务的营业收入会进行恢复，毛利率也会恢复到合理水平。

报告期内，房屋租赁收入较上年同期增加 43.49%，成本减少 48.14%，毛利率为 74.85%，毛利率增加 44.45%。主要原因为，公司将闲置场地装修后进行出租，且租金按市场行情进行了增加，增加了租赁业务收入；成本减少的原因是 2020 年度的成本投入较高，本报告期内投入减少；毛利率增加幅度较大的原因为租金提升和成本下降。

报告期间，新增智慧照明业务，主要原因公司为寻找新的业务增长点，依托研发能力和项目整合能力，拓展新业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	视联动力信息技术股份有限公司	26,651,801.67	30.93%	否
2	陕西极众电子科技有限公司	20,578,022.42	23.88%	是
3	陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司	12,635,990.28	14.66%	否
4	上海剑桥科技股份有限公司	4,604,201.26	5.34%	否
5	宝鸡广电网络传媒有限责任公司	4,415,637.17	5.12%	否
合计		68,885,652.80	79.93%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	深圳市信利康供应链管理有限公司	16,314,958.42	27.69%	否
2	陕西翰林亿讯智能科技有限公司	6,087,823.01	10.33%	否
3	苏州优诺电子材料科技有限公司	2,434,765.84	4.13%	否
4	宝鸡广电网络传媒有限责任公司	2,275,150.09	3.86%	否
5	西安瑞力正美包装有限公司	1,161,018.82	1.97%	否
合计		28,273,716.18	47.98%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,873,644.35	40,977,939.28	-133.86%
投资活动产生的现金流量净额	-2,173,726.66	-24,371,403.57	91.08%
筹资活动产生的现金流量净额	12,441,664.65	-13,247,584.34	193.92%

现金流量分析:

报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为-1387.36 万元, 较上年同期减少 133.86%, 主要原因为上年度开始加大了往期资金回收力度, 上年度现金净流入额度大, 所以本期较上期变动比例大。

报告期内, 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 91.08%, 主要因为上期支付了大额无形资产购入款, 由于大额无形资产投入基本结束, 本期只需投入少量资金用于购入无形资产和支付产业园工程款, 所以本期与上期比较变动比例较大。

报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 193.92%, 主要原因为报告期内因疫情造成生产不连续、芯片短缺和原材料价格上涨造成材料成本上升等原因, 为保障经营活动, 比上期减少了偿还债务支付的现金所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

- 1、公司每年产能增加 30%以上, 客户认可度持续增强, 新的重要客户持续增加, 但由于公司以研发和生产制造为主, 经营活动受芯片等原材料影响较大, 近年芯片和原材料受国内外环境变化波动大, 导致生产的不连续性增大, 出现产能增加但营业额没有同比例增加。
- 2、公司生产制造能力和品质控制能力增强, 得到了客户的广泛肯定, 对当前疫情常态的应对能力较强, 但是由于疫情对供应链、客户和合作伙伴、生产环节的影响均体现在了生产的不连续性, 明显降低了正常的经营活动。公司通过增加供应链的安全性、分散大客户风险、增强产能富余量、提升防疫和安全措施等方法, 提升未来的持续经营能力。
- 3、受芯片短缺和疫情影响, 技术合作及 ODM 业务收入较上年同期基本持平, 主要原因为, 利用公司的技术积累, 加大研发和技术合作投入, 向通信运营商业务进行渗透, 积极开展技术合作及 ODM 业务, 并通过扩大产能, 发挥公司制造能力, 在有限的经营时间内保持了此类业务量。
- 4、通过多种有效的激励措施稳定关键岗位的技术及管理人员, 公司关键管理人员和技术核心人员相对稳定, 内部管理体系运行顺畅。公司重视管理班组建设, 中层管理和核心技术人员年轻化、专业化, 进一步提升“技术中心”和“生产中心”建设改造, 具备了行业领先的技术能力和制造能力, 团队战斗力增强, 能够高效、高质量的完成各项任务。通过数字化改造, 提升数据的收集、分析和治理能力, 有效提升公司高质量经营能力。
- 5、报告期内, 公司营业收入较上期减少 1.65%, 由于芯片和材料成本上升, 以及疫情影响, 营业成本上升 21.8%, 盈利为负; 截止 2020 年公司相继投入了大量资金购买无形资产用于研发和智能化的生产管理系统、技术合作等软硬件投资, 对现金流影响较大, 但截止报告期末该投

资已经阶段性完成，后续投入资金会逐步放缓，扣除疫情等非正常因素，公司的经营增长趋势良好，盈利能力增强，预期后期各项财务指标将持续优化。

- 6、报告期内，研发投入占营业收入的 17.69%，双向视频终端、智能化网关等新项目在报告期内已为公司带来了显著盈利；针对芯片短缺问题，公司通过技术开发新的替代方案，丰富替代产品方案，已经基本解决芯片短缺问题；工业互联网的灯联网项目、加密移动终端项目、IOT 物联网项目将在未来几年为公司带来新的业务增长点。
- 7、由于供应链成本上升，成本传导的滞后性，2021 年度部分产品的利润率明显降低，但经过 2021 年的过渡，已经陆续完成了价格调整，价格已经恢复了合理的利润率。有利于后期的良性经营。
- 8、公司的流动负债较大，偿债压力较大，但公司负债中有 54%是同一实际控制人的关联公司极众电子的借款，极众电子目前经营情况良好，短期内无大额资金回收需求，并且极众电子承诺极众智能可以延期或推迟付款，且不承担相应的违约责任。公司的土地、厂房投资已经完成，大额无形资产投资、固定资产投资已经完成，后续少量产线投入即可持续扩大产能，公司的流动资金主要使用途径为生产经营的原材料和人员工资，现有的资金筹措能力能够保障公司持续经营的需要。
- 9、政策方面，公司的业务具备较长周期的政策红利，有利于公司持续快速发展。

综上，目前公司的芯片风险已经得到预防，疫情影响得到了一定的应对能力但仍然影响较大。不存在其他影响持续经营能力的重大不利风险，未有重大经营、财务风险事项发生，公司具备持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
2.1	陕西极众电子科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2020年6月18日	2022年6月17日	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	5,000,000.00	5,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	5,000,000.00	5,000,000.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

适用 不适用

公司于2020年5月28日召开的第二届董事会第十五次会议审议《关于关联方申请银行授信公司向西投保提供无限连带责任反担保》（公告编号：2020-023）。因回避表决，无关联董事不足，该议案于2020年6月15日召开的2020年第六次临时股东大会审议并通过（公告编号：2020-027）。公司关联方极众电子拟向北京银行股份有限公司西安分行（以下简称“北京银行”）申请单笔授信额度为人民币500万元的集合信贷贷款，用于极众电子的原材料采购等日常运营周转，授信期限贰年。该笔贷款由西安投融资担保有限公司（以下简称“西投保”）向北京银行提供连带责任保证担保。极众智能、公司实际控制人刘晓宁及配偶吴艳珠、股东江猛及配偶李为为极众电子向西投保提供连带责任担保的反担保。关联方极众电子向公司提供反担保。

极众电子于2020年6月18日收到该笔借款金额500万元，贷款期限2020年6月18日至2022年6月17日，截止本报告发出之前，该笔借款合同还在执行期内。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

担保合同履行情况

公司于2020年5月28日召开的第二届董事会第十五次会议审议《关于关联方申请银行授信公司向西投保提供无限连带责任反担保》（公告编号：2020-023）。因回避表决，无关联董事不足，该议案于2020年6月15日召开的2020年第六次临时股东大会审议并通过（公告编号：2020-027）。公司关联方极众电子拟向北京银行股份有限公司西安分行（以下简称“北京银行”）申请单笔授信额度为人民币500万元的集合信贷贷

款，用于极众电子的原材料采购等日常运营周转，授信期限贰年。该笔贷款由西安投融资担保有限公司（以下简称“西投保”）向北京银行提供连带责任保证担保。极众智能、公司实际控制人刘晓宁及配偶吴艳珠、股东江猛及配偶李为为极众电子向西投保提供连带责任担保的反担保。关联方极众电子向公司提供反担保。

极众电子于2020年6月18日收到该笔借款金额500万元，贷款期限2020年6月18日至2022年6月17日，截止本报告发出之前，该笔借款合同还在执行期内。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	15,000,000.00	46,278.73
2. 销售产品、商品，提供劳务	15,000,000.00	23,253,165.33
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

注：此处披露的发生金额为含税金额，附注七、关联方及关联交易处披露金额为不含税金额。

报告期内，公司销售产品、提供劳务发生额超出年初预计范围，公司已召开2022年第一次临时股东大会对上述事项进行审议确认。

（五） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	5,000,000.00	5,000,000.00
关联租赁（租赁）	3,000,000.00	2,116,593.00
接受关联方担保和财务资助	145,000,000.00	39,390,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

向关联方提供担保：详见本部分（二）公司发生的对外担保事项。

向关联方出租房屋：向极众电子出租房屋定价公允，对生产经营无重大不利影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

接受关联方担保和财务资助：关联方为公司贷款提供担保及提供财务资助均为无偿，不收取费用，支持了公司的发展，对公司生产经营无重大不利影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

□是 √否

单位：元

关联交易对象	关联交易对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否已被采取行政监管措施	是否已被采取自律监管措施	是否履行必要决策程序	是否完成整改
极众电子	是	8,253,165.33	否	否	已事后补充履行	是
总计	-	8,253,165.33	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

按照公司 2021 年度正常运营需要，公司于 2020 年 12 月 30 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》，其中包括 2021 年度公司将向关联方购买出售产品、商品、提供劳务类交易。基于当时对业务发展情况的估计，公司预计该项交易产生的交易金额不超过 1500 万元人民币。内容详见 2020 年 12 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布的《关于预计 2021 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-050）。2021 年，因业务需求增幅预期，公司与预估范围内的关联方陕西极众电子科技有限公司之间的交易额有所增加，公司 2021 年度实际产生的交易金额超出原日常关联交易预计金额（1500 万元人民币），实际发生额超出年初预计金额 8,253,165.33 元。公司已召开 2022 年第一次临时股东大会对上述事项进行审议确认。

2022 年 3 月 11 日，公司收到全国股转公司挂牌公司管理一部《关于对西安极众智能科技有限公司及相关责任主体的监管工作提示》（公司一部提示[2022]243 号）。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 10 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 8 月 12 日	-	挂牌	避免资金占用承诺	承诺不直接或间接地使用、占用或以其他方式侵占西安	正在履行中

					极众智能科技股份有限公司的资金款项。	
实际控制人或控股股东	2015年8月12日	-	挂牌	关于规范关联交易的承诺	承诺避免或减少与公司发生关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月12日	-	挂牌	关于规范无交易背景资金往来行为的承诺	避免与极众智能发生任何无交易背景资金往来的行为。	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	

报告期内，未发生违反承诺的情况

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	抵押借款	抵押	540,064.40	0.22%	购车抵押贷款
货币资金	其他货币资金	保证金	855,946.96	0.35%	信用证保证金
无形资产	抵押借款	抵押	3,889,279.86	1.58%	土地使用权设定抵押担保
总计	-	-	5,285,291.22	2.15%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

因我公司有需要向境外支付的特许权使用费，该货币资金为此笔业务提前存入的信用证保证金；固定资产为汽车抵押贷款。上述资产抵押、信用证保证金为公司正常经营所需，对生产经营无重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,500,000	25.00%	0	12,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,500,000	19.00%	0	9,500,000	19.00%
	董事、监事、高管	3,000,000	6.00%	0	3,000,000	6.00%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	37,500,000	75.00%	0	37,500,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	28,500,000	57.00%	0	28,500,000	57.00%
	董事、监事、高管	9,000,000	18.00%	0	9,000,000	18.00%
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘晓宁	38,000,000	0	38,000,000	76.00%	28,500,000	9,500,000	12,500,000	
2	江猛	10,250,000	0	10,250,000	20.5%	7,687,500	2,562,500		
3	刘静	1,750,000	0	1,750,000	3.5%	1,312,500	437,500		
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	37,500,000	12,500,000	12,500,000	
普通股前十名股东间相互关系说明： 普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

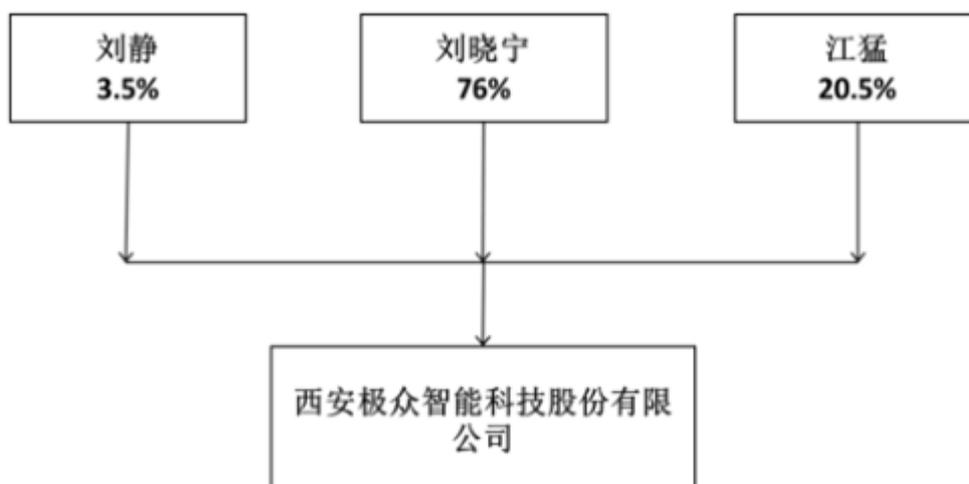
三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

刘晓宁直接持有公司 38,000,000 股，占全部股份的 76.00%。刘晓宁报告期内担任公司的法定代表人、董事长、总经理、董事会秘书，对公司经营决策可施予重大影响，故公司控股股东及实际控制人为刘晓宁。

刘晓宁先生，公司法定代表人、董事长、总经理、董事会秘书，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年毕业于北京大学光华管理学院，硕士研究生，高级工程师。1982 年 7 月至 1999 年 3 月在航空工业部 0 一二基地 101 厂，历任 12 车间工段段长、24 分厂厂长、101 厂副厂长；1999 年 6 月至 2007 年 6 月任陕西极众电子科技有限公司总经理；2007 年 6 月至 2015 年 8 月任西安极众数字通讯有限公司总经理、执行董事，2015 年至今担任公司董事长、总经理兼董事会秘书，并任极众电子公司执行董事。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

			类型				
1	抵押贷款	交通银行城南支行	银行	5,000,000.00	2021年5月13日	2022年5月13日	3.85%
2	保证贷款	北京银行西安大寨路支行	银行	5,000,000.00	2020年9月4日	2022年9月4日	LPR+1.65%
3	抵押贷款	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	非银行金融机构	688,800.00	2020年1月10日	2023年1月9日	4.99%
4	保证贷款	中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	银行	5,000,000.00	2021年6月4日	2022年6月3日	3.85%
5	保证贷款	中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	银行	4,800,000.00	2021年11月18日	2022年11月17日	3.85%
6	抵押借款	交通银行城南支行	银行	5,000,000.00	2020年4月27日	2021年4月26日	4.35%
7	质押借款	西安高新新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	非银行金融机构	6,000,000.00	2017年5月22日	2021年11月21日	3.8%
8	质押	招商银行股份有限公司	银行	1,600,000.00	2020年3月6日	2021年7月24日	4.8%

	借款	司西安分行					
9	质押借款	中信银行股份有限公司西安分行营业部	银行	189,652.77	2020年1月2日	2021年2月25日	5.3%
10	票据质押贷	建信融通有限责任公司	银行	725,898.45	2021年7月1日	2022年6月24日	-
11	票据质押贷	建信融通有限责任公司	银行	767,379.47	2021年7月20日	2022年1月17日	-
12	票据质押贷	建信融通有限责任公司	银行	2,003,325.45	2021年8月24日	2022年8月18日	3.23%
13	票据质押贷	建信融通有限责任公司	银行	926,825.00	2021年10月9日	2022年10月9日	-
14	票据质押贷	建信融通有限责任公司	银行	1,835,625.00	2021年11月11日	2022年11月11日	-
15	票据质押贷	建信融通有限责任公司	银行	1,157,072.20	2021年12月3日	2022年11月29日	-
合计	-	-	-	-	-	-	-

注：公司向北京银行西安大寨路支行的 500 万元贷款，在报告期内归还 100 万元，截至报告期末，尚有 400 万元未归还。

2019 年 12 月 28 日，公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车贷款抵押合同，合同编号为 MB1160052001060197-0，车辆总价 860,000.00 元，贷款金额为 688,800.00 元，年利率为 4.99%，贷款自 2020 年 1 月开始，每月还款 19,703.09 元，贷款期限 36 个月；

截至 2020 年 12 月 31 日，尚有 444,300.00 元本金未归还；截至报告期末，尚有 207,862.92 元本金未归还。

期初 1,789,652.77 元质押借款分别为 1600000.00 元商业承兑汇票于 2020 年 3 月 6 日贴现，该票据已于 2021 年 7 月 24 日到期；另，189652.77 元商业承兑汇票于 2020 年 1 月 2 日做票据质押贷款，该票据已于 2021 年 2 月 25 日到期。

2021 年 12 月 31 日未终止确认的商业承兑汇票贴现，其中 2,003,325.45 元贴现利率 3.23%，其余 5,412,800.12 元不收取贴现息。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
刘晓宁	董事长、总经理、董事会秘书	男	否	1962年12月	2021年8月31日	2024年8月30日
江猛	董事、副总经理、财务总监	男	否	1974年5月	2021年8月31日	2024年8月30日
刘小平	董事	男	否	1964年4月	2021年8月31日	2024年8月30日
赵明科	董事	男	否	1975年5月	2021年8月31日	2024年8月30日
付娟	董事	女	否	1978年11月	2021年8月31日	2024年8月30日
张峰	监事会主席	男	否	1977年11月	2021年8月31日	2024年8月30日
任继生	监事	男	否	1966年11月	2021年8月31日	2024年8月30日
刘静	监事	女	否	1970年5月	2021年8月31日	2024年8月30日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司现任董事中，刘晓宁与刘小平为兄弟关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	报告期内，存在公司与公司董事长控制的企业进行日常采购、销售的情况；存在公司与公司董事长控制的企业互相提供担保的情况；存在董事长为公司贷款提供担保的情况。
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	31	3	6	28
行政人员	7	0	1	6
生产人员	116	64	66	114
销售人员	3	1	1	3
技术人员	98	16	4	110
财务人员	4	2	1	5
员工总计	259	86	79	266

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	29	21
专科	95	93
专科以下	132	150
员工总计	259	266

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策：极众公司的薪酬政策基于同岗不同薪的原则，其中包括有基本工资，岗位工资，绩效工资，交通补贴、全勤奖及其关键岗位补贴，福利方面：养老保险、医疗保险、工伤、失业、生育保险和公积金，每年度针对优秀员工有不等额的年终奖金，并根据年度员工绩效考评结果，不定额的调薪，以上政策充分体现以人为本，以价值创造绩效的用工理念。

2、培训计划：极众公司的培训主要采取线上与线下相结合，理论与实操相呼应，根据岗位性质不同，采取年度培训调研和培训计划制定，月度培训实施和效果评估，每日针对岗位职责要求学习指导，全面提升员工的操作技能和理论知识，同时，邀请外部专业培训教练针对行业领域的发展，特殊知识技能和专业理论实践进行指导学习，企业内部也通过各种训练模式，加强员工职业素养、道德规范、安全意识等培训

3、需公司承担费用的离退休职工人数：无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。

本年度共召开4次股东大会、6次董事会会议、4次监事会会议，三会运行情况良好。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务；报告期内，公司存在日常性关联交易超出年初预计未及时审议的情况，并在事后进行了审议确认，除上述情况外，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，除发生日常性关联交易超出年初预计未及时审议的情况外，上述机构和人员依法运作未出现其他违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，决议事项无论内容、程序均符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。董事会认为，报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。

公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

自股份公司设立以来，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。

报告期内，公司存在日常性关联交易超出年初预计未及时审议的情况，并在事后进行了审议确认，除上述情况外，公司发生的重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。

公司现有治理机制通过制度设计、严格执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	6	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2021 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

(一) 公司的业务独立

公司主营数字终端设备的研发、设计、生产及销售业务。公司自成立以来，逐渐形成了投标、采购、生产、销售、研发、质量控制在内的完整业务体系，保持了公司业务的完整性、独立性与连续性。公司具有直接面向市场独立经营的能力，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公允的关联交易，公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司业务独立。

(二) 公司的资产独立性

公司拥有独立完整的资产，日常生产经营所需机器设备、其他固定资产的所有权均为公司合法拥有，公司的土地使用权、商标、专利（包括实用新型和外观设计等）、软件著作权均登记在公司名下，由公司实际支配使用。

公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在公司资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，报告期内，公司存在为实际控制人控制的关联企业极众电子提供担保的情形，内容详见本报告第四节、是否存在对外担保事项【四. 二.

(二)】“公司对外发生的担保事项”部分。

公司的应收账款、预付账款、存货、其他应收款均是公司生产经营中产生的款项。报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业违规担保的情形，报告期内公司与关联方之间存在较大资金往来，但截止本报告公开发表之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。

(三) 公司的人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情

形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）公司的财务独立性

公司设有独立的财务部，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预。公司建立了规范的会计核算体系，并建立了财务管理和风险控制等内部管理制度。公司在银行单独开立账户，不存在与股东共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税主体，依法独立履行纳税义务。

（五）公司的机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情形。公司拥有机构设置的自主权，依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，并根据生产经营的需要设置了财务部、软件部、市场部、品质部、采购部、生产部、售后部、技术部、工艺工程部等部门，各部门职责明确，与控股股东完全分开且独立运作。

（六）技术独立情况

公司设有技术中心，公司核心技术人员均专职在公司从事设计、研发工作，公司拥有陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，截至本年度报告公告之日，公司拥有 3 项商标权，18 项软件著作权和 8 项专利技术，公司核心技术人员团队稳定，不存在与控股股东、实际控制人共用研发设备、研发团队等情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，以提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司根据该制度要求，严格按照实事求是、客观公正、有错必究等原则对年度报告中相关人员未履行或未正确履行职责，对公司造成重大经济损失或不良社会影响行为进行追究与处理。报告期内，公司未出现年度报告重大差错责任情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2022XAAA50252
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
审计报告日期	2022年4月19日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	雷军锋 4年 师周红 1年 年 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3年
会计师事务所审计报酬	10万元

审计报告

XYZH/2022XAAA50252

西安极众智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西安极众智能科技股份有限公司（以下简称极众智能公司）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，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，公允反映了极众智能公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的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，我们独立于极众智能公司，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、 其他信息

极众智能公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括极众智能公司 2021 年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。

四、 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,管理层负责评估极众智能公司的持续经营能力,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极众智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督极众智能公司的财务报告过程。

五、 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。

(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，就可能导致对极众智能公司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极众智能公司不能持续经营。

(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。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：雷军锋

中国注册会计师：师周红

中国北京

二〇二二年四月十九日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,898,510.77	5,640,527.37
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	五、2	17,966,570.17	2,085,678.38
应收账款	五、3	19,619,213.37	24,626,412.01
应收款项融资			
预付款项	五、4	681,024.32	1,146,962.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,560,645.81	1,953,126.1
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	38,082,191.84	35,731,871.56
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	五、7	610,047.28	610,047.28
流动资产合计		80,418,203.56	71,794,625.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五、8	71,487,658.54	73,031,967.63
固定资产	五、9	80,761,793.25	77,703,065.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、10	9,671,640.69	17,733,701.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	3,871,567.23	615,132.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		165,792,659.71	169,083,867.26
资产总计		246,210,863.27	240,878,492.40
流动负债：			
短期借款	五、12	22,216,125.57	6,789,652.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	40,345,646.69	40,447,070.05
预收款项			
合同负债	五、14	8,207,532.58	12,508,003.24
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	五、15	1,407,649.92	205,000
应交税费	五、16	1,116,769.07	1,049,389.55
其他应付款	五、17	101,799,706.73	101,827,970.36
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	五、18	4,207,862.92	6,000,000
其他流动负债		10,568,821.46	
流动负债合计		189,870,114.94	168,827,085.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、19	0	5,444,300.00
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			5,444,300
负债合计		189,870,114.94	174,271,385.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	50,000,000	50,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	16,482,847.64	16,482,847.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	229,711.03	229,711.03
一般风险准备			
未分配利润	五、23	-10,371,810.34	-105,452.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		56,340,748.33	66,607,106.43
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		56,340,748.33	66,607,106.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		246,210,863.27	240,878,492.4

法定代表人：刘晓宁

主管会计工作负责人：江猛

会计机构负责人：李绒

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		86,169,040.74	87,614,462.62
其中：营业收入	五、24	86,169,040.74	87,614,462.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		98,573,018.03	85,914,845.04
其中：营业成本	五、24	69,658,097.07	57,188,733.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	1,844,785.13	1,586,661.99
销售费用	五、26	1,379,246.88	1,316,468.51
管理费用	五、27	5,556,143.29	6,405,226.70
研发费用	五、28	15,247,338.38	14,802,046.18
财务费用	五、29	4,887,407.28	4,615,708.24
其中：利息费用		4,687,569.85	4,279,396.75
利息收入		82,991.62	23,245.89
加：其他收益	五、30	445,218.73	1,920,597.62
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、31	34,718.74	-810,252.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-1,719,081.58	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	123,520	12,050

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,519,601.40	2,822,012.81
加：营业外收入	五、34	0	150.01
减：营业外支出	五、35	3,191.00	11,836.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,522,792.40	2,810,326.68
减：所得税费用	五、36	-3,256,434.3	285,999.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,266,358.10	2,524,326.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,266,358.10	2,524,326.99
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,266,358.10	2,524,326.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			

(二) 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		-10,266,358.10	2,524,326.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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（元/股）		-0.21	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.21	0.05

法定代表人：刘晓宁

主管会计工作负责人：江猛

会计机构负责人：李绒

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		73,312,163.73	112,664,401.31
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	1,764,327.25	12,695,938.08
经营活动现金流入小计		75,076,490.98	125,360,339.39
购买商品、接受劳务支付的现金		59,102,805.37	58,955,994.85
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		16,988,984.15	15,565,272.87
支付的各项税费		4,380,970.13	3,511,810.93
支付其他与经营活动有关的现金		8,477,375.68	6,349,321.46
经营活动现金流出小计	五、37	88,950,135.33	84,382,400.11
经营活动产生的现金流量净额		-13,873,644.35	40,977,939.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,173,726.66	24,371,403.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,173,726.66	24,371,403.57
投资活动产生的现金流量净额		-2,173,726.66	-24,371,403.57
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		22,216,125.57	10,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	16,450,000.00	27,450,657.1
筹资活动现金流入小计		38,666,125.57	37,450,657.1
偿还债务支付的现金		12,236,437.08	25,236,437.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		868,531.70	658,862.15
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	五、37	13,119,492.14	24,802,942.21
筹资活动现金流出小计		26,224,460.92	50,698,241.44
筹资活动产生的现金流量净额		12,441,664.65	-13,247,584.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-335.25	-1,116.16
五、现金及现金等价物净增加额		-3,606,041.61	3,357,835.21
加：期初现金及现金等价物余额		4,648,605.42	1,290,770.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,042,563.81	4,648,605.42

法定代表人：刘晓宁

主管会计工作负责人：江猛

会计机构负责人：李绒

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				16,482,847.64				229,711.03		-105,452.24		66,607,106.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				16,482,847.64				229,711.03		-105,452.24		66,607,106.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,266,358.10		-10,266,358.10
（一）综合收益总额											-10,266,358.10		-10,266,358.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				16,482,847.64				229,711.03		-	56,340,748.33
											10,371,810.34	

项目	2020年												
	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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				16,482,847.64				229,711.03		- 2,629,779.23	64,082,779.44	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				16,482,847.64				229,711.03		- 2,629,779.23	64,082,779.44	
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											2,524,326.99	2,524,326.99	
（一）综合收益总额											2,524,326.99	2,524,326.99	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				16,482,847.64				229,711.03		-105,452.24	66,607,106.43

法定代表人：刘晓宁

主管会计工作负责人：江猛

会计机构负责人：李绒

西安极众智能科技有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

西安极众智能科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系西安极众数字通讯有限公司(以下简称“极众数字”)以净资产折股整体变更的股份有限公司。

2007年6月13日,自然人股东刘晓宁、刘静、江猛共同出资设立极众数字。注册资本1,000.00万元,其中:刘晓宁以货币出资650.00万元,占比65.00%;刘静以货币出资175.00万元,占比17.50%;江猛以货币出资175.00万元,占比17.50%。本次出资业经陕西中庆有限责任会计师事务所审验并出具陕中庆验字(2007)296号验资报告。

2008年11月5日,根据股东会决议,刘静与向涛签订股权转让协议,将其持有6.00%的股份进行转让。转让后,股权结构为:刘晓宁持股65.00%,刘静持股11.50%,江猛持股17.50%,向涛持股6.00%。

2009年8月27日,根据股东会决议,以货币对极众数字进行增资,增资金额4,000.00万元,其中:刘晓宁出资3,010.00万元、江猛出资810.00万元、向涛出资120.00万元、刘静出资60.00万元。增资后,注册资本变更为5,000.00万元。其中:刘晓宁出资3,660.00万元,占比73.20%;江猛出资985.00万元,占比19.70%;向涛出资180.00万元,占比3.60%;刘静出资175.00万元,占比3.50%。本次增资业经陕西宜正会计师事务所有限责任公司审验并出具陕宜正验字(2009)0021号验资报告。

2012年10月8日,根据股东会决议,向涛分别与刘晓宁、江猛签订股权转让协议,将其持有极众数字所有股权合计3.60%(其中:刘晓宁2.80%;江猛0.80%)进行转让。转让后,股权结构为:刘晓宁持股76.00%,江猛持股20.50%,刘静持股3.50%。

2015年7月26日,根据股东会决议,极众数字以截止2015年5月31日的账面净资产折股整体变更为股份有限公司,净资产折股后公司股本为5,000.00万股普通股,每股面值1.00元,股本总额为5,000.00万元,净资产折股后的余额16,482,847.64元计入资本公积。此次净资产折股业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字【2015】61050001号验资报告。

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2016年1月19日公司在全国股份转让系统挂牌，股票代码为：835316。

行业性质：电子产品制造行业。

业务范围：数字电视产品、数字通讯设备、电源设备、集成电路核心硬件和软件生产；LED灯具及智能控制设备的生产；电子产品加工；数字电视产品、数字通讯设备（不含地面卫星接收设备）、电源设备、集成电路核心硬件和软件设计开发、销售、技术服务；网络工程设计与信息系统集成、数据处理和存储服务；软件产品设计开发、销售与技术服务；智能家居系统及产品硬件和软件设计开发、生产、销售、技术服务与安装；LED灯具及智能控制设备的设计开发、销售、技术服务与安装；LED能源租赁与管理；房屋租赁、物业管理；货物与技术的进出口（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）；计算机软件、硬件及辅助设备、智能移动PC、液晶显示一体机、网络信息安全设备的开发、生产、销售、维修；计算机系统服务；技术开发、技术转让、技术咨询；基础软件服务；应用软件服务；互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月19日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本公司2021年受流动性收紧影响，现金流紧张导致偿债能力下降，对公司持续经营能力产生重大不确定性。本公司管理层采取了相关措施改善流动性，预计能够获取足够的资金以支持本公司可见未来十二个月的经营需要。因此，本财务报表在持续经营假设基础上编制。

本公司采取了以下措施以改善持续经营能力：

- ①增加回款周期短的受托加工业务量。
- ②积极推进引进外部投资者的工作，补充营运资金。

③关联公司承诺本公司可以延期或推迟付款，且不承担相应的违约责任。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融

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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及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的合同条款规定,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)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本公司不能无条件地

避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

7. 应收票据

本公司应收票据分为银行承兑汇票及一般商业承兑汇票，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于由大型商业银行承兑的银行承兑汇票预期信用损失风险小，不计提坏账准备；对于除上述大型商业银行承兑的银行承兑汇票外其他银行承兑汇票以及一般商业承兑汇票按照原生应收款项的预期信用损失率计提坏账准备。

8. 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

以组合为基础的评估：对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量：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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
预期损失率	1.00%	5.00%	20.00%	50.00%	80.00%	100.00%

9. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本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。

(2) 合同资产预期信用损失的会计处理方法

合同资产预期信用损失的会计处理方法,参照附注三、8. 应收款项

11. 合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本公司为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产: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、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;该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本却认为一项资产;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

是指本公司不去的合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(1) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(2) 与合同成本有关的资产的减值

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

以前期间减值的因素之后发生变化，是的前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

12. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5.00	2.38

13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、办公设备、运输设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（或其他方法）。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	40	5.00	2.38
2	机器设备	5	5.00	19.00
3	电子设备	5	5.00	19.00
4	运输设备	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 使用权资产

使用权资产,是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日,本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项: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发生的初始直接费用,即为达成租赁所发生的增量成本;④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,属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产,本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起,本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

16. 无形资产

本公司无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

18. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本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。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于辞退后员工辞职产生,在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

20. 租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①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;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本公司合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出

本公司将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率,该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:①本公司自身情况,即公司的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本公司按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下,采用修订后的折现率折现);④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现);⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现)。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

22. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售、提供劳务、利息收入和使用费收入。

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或服务的控制权时，确认收入。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或服务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。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

本公司已将该商品的实物转移给客户；

本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体收入确认方法：

本公司的营业收入主要分为特种功能材料产品销售收入和特种功能材料技术服务收入，收入确认具体方法如下：

（1）商品销售收入

本公司销售商品在同时满足以下两项条件时确认收入实现：1、根据订单货物已经发出，并收到经客户确认的收货通知单；2、客户完成货物的分发和验收，并按约定的结算数量及单价完成审核和确认手续。

（2）提供劳务收入

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的,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。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

25. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，本公司评估合同中的客户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，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注三“15. 使用权资产”以及“20. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本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。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

26. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

执行新租赁准则

会计政策变更的内容和原因	备注
2018年12月7日财政部修订发布了《企业会计准则21号——租赁》(财会〔2018〕35号,简称“新租赁准则”),根据新租赁准则的实施时间要求,本公司于2021年1月1日起开始执行新租赁准则。	说明1

说明1、新租赁准则

本公司于2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》,本公司不涉及租赁业务期初余额调整事项,故不需调整期初余额。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、技术服务收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

2021年11月25日，公司通过复审并取得编号为GR202161001698的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据国家高新技术企业税收优惠政策，本公司于2021-2023年度享受15%的优惠税率。

五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2021年1月1日，“年末”系指2021年12月31日，“本年”系指2021年1月1日至12月31日，“上年”系指2020年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	153,285.87	156,048.51
其中：美元	14,026.54	14,354.78
银行存款	889,277.94	4,492,556.91
其他货币资金	855,946.96	991,921.95
合计	1,898,510.77	5,640,527.37

注：其他货币资金余额系信用证保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	230,000.00	
商业承兑汇票	17,917,747.65	2,085,678.38
减：坏账准备	181,177.48	
合计	17,966,570.17	2,085,678.38

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,484,071.00	180,000.00
商业承兑汇票		17,804,947.03
合计	2,484,071.00	17,984,947.03

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	18,147,747.65	100.00	181,177.48	1.00	17,966,570.17
其中：银行承兑汇票	230,000.00	1.27	2,000.00	0.87	228,000.00
商业承兑汇票	17,917,747.65	98.73	179,177.48	1.00	17,738,570.17
合计	18,147,747.65	100.00	181,177.48		17,966,570.17

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,085,678.38	100.00			2,085,678.38
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	2,085,678.38	100.00			2,085,678.38
合计	2,085,678.38	100.00			2,085,678.38

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
银行承兑汇票		2,000.00				2,000.00
商业承兑汇票		179,177.48				179,177.48

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初 余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
合计		181,177.48				181,177.48

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
信用风险特 征组合	21,617,479.83	100.00	1,998,266.46	9.24	19,619,213.37
合计	21,617,479.83	100.00	1,998,266.46	9.24	19,619,213.37

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
信用风险特 征组合	26,671,256.28	100.00	2,044,844.27	7.67	24,626,412.01
合计	26,671,256.28	100.00	2,044,844.27	7.67	24,626,412.01

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	14,212,643.56	142,126.44	1.00
1-2年	3,891,717.60	194,585.88	5.00
2-3年	1,961,550.31	392,310.06	20.00
3-4年	50,835.36	25,417.68	50.00
4-5年	1,284,533.00	1,027,626.40	80.00
5年以上	216,200.00	216,200.00	100.00
合计	21,617,479.83	1,998,266.46	—

(2) 应收账款按账龄列示

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	14,212,643.56
1-2年	3,891,717.60
2-3年	1,961,550.31
3-4年	50,835.36
4-5年	1,284,533.00
5年以上	216,200.00
合计	21,617,479.83

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	2,044,844.27	-46,577.81			1,998,266.46
合计	2,044,844.27	-46,577.81			1,998,266.46

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)	年末坏账准备余额
陕西广电网络传媒(公司)股份有限公司	7,417,265.58	1年以内	34.31	74,172.66
山东广电网络有限公司滨州分公司	4,842,703.47	1-2年、2-3年	22.40	484,640.69
易视腾科技股份有限公司	2,504,800.00	1年以内	11.59	25,048.00
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	1,331,210.00	1年以内	6.16	13,312.10
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	1,284,533.00	4-5年	5.94	1,027,626.40
合计	17,380,512.05	—	80.40	1,624,799.85

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	245,075.50	35.99	367,340.79	32.03
1-2年	288,613.82	42.38	58,889.96	5.13
2-3年	19,592.55	2.88	115,723.01	10.09
3年以上	127,742.45	18.76	605,008.68	52.75
合计	681,024.32	—	1,146,962.44	—

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项

单位名称	年末余额	未及时结算原因
江苏奥斯汀光电科技股份有限公司	218,686.51	合同执行中
合计	218,686.51	—

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付账款总额比例 (%)
江苏奥斯汀光电科技股份有限公司	318,686.51	1年以内、1-2年、2-3年	46.80
东莞万高精密五金科技有限公司	49,999.99	1-2年	7.34
时代塑胶制品(惠州)有限公司	41,153.41	1年以内	6.04
西安华讯得贸易贸易有限公司	33,478.37	1年以内	4.92
宝鸡市新大商贸有限公司	25,041.78	3-4年	3.68
合计	468,360.06	—	68.78

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,560,645.81	1,953,126.10
合计	1,560,645.81	1,953,126.10

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	873,750.00	698,750.00
往来款项	61,759.40	199,296.02
备用金及其他	1,205,695.11	1,804,957.19
合计	2,141,204.51	2,703,003.21

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2021年1月1日 余额		749,877.11		749,877.11
2021年1月1日 其他应收款账面 余额在本年	—	—		—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		-169,318.41		-169,318.41
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021年12月31 日余额		580,558.70		580,558.70

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	915,676.43

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额
1-2年	401,358.52
2-3年	113,691.16
3-4年	331,918.40
4-5年	73,560.00
5年以上	305,000.00
合计	2,141,204.51

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	749,877.11	-169,318.41			580,558.70
合计	749,877.11	-169,318.41			580,558.70

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西安中星测控有限公司	租房款	370,519.62	1年以内	17.30	3,705.20
重庆有线电视网络股份有限公司	保证金	500.00	1年以内	14.01	25.00
		299,500.00	3-4年		149,750.00
陕西广电网络传媒(公司)股份有限公司	保证金	5,000.00	1年以内	9.67	50.00
		5,000.00	3-4年		2,500.00
		2,150.00	4-5年		1,720.00
		195,000.00	5年以上		195,000.00
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	保证金	100,000.00	5年以上	4.67	100,000.00
社保	代扣代缴	98,717.21	1年以内	4.61	
合计	—	1,076,386.83	—	50.26	452,750.20

6. 存货

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,698,945.29	115,411.02	6,583,534.27
在产品	5,576,086.22		5,576,086.22
自制半成品	9,515,324.18		9,515,324.18
库存商品	8,490,353.94	648,113.19	7,842,240.75
发出商品	9,635,974.81	1,070,968.39	8,565,006.42
合计	39,916,684.44	1,834,492.60	38,082,191.84

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,482,487.31	115,411.02	10,367,076.29
在产品	3,155,971.59		3,155,971.59
自制半成品	2,790,928.93		2,790,928.93
库存商品	9,873,284.10		9,873,284.10
发出商品	9,544,610.65		9,544,610.65
合计	35,847,282.58	115,411.02	35,731,871.56

存货跌价准备

类别	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	115,411.02					115,411.02
库存商品		648,113.19				648,113.19
发出商品		1,070,968.39				1,070,968.39
合计	115,411.02	1,719,081.58				1,834,492.60

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
预缴企业所得税	610,047.28	610,047.28
合计	610,047.28	610,047.28

8. 投资性房地产

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	77,042,914.92	77,042,914.92
2. 本年增加金额		
固定资产转入		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	77,042,914.92	77,042,914.92
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	4,010,947.29	4,010,947.29
2. 本年增加金额	1,544,309.09	1,544,309.09
(1) 计提或摊销	1,544,309.09	1,544,309.09
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	5,555,256.38	5,555,256.38
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	71,487,658.54	71,487,658.54
2. 年初账面价值	73,031,967.63	73,031,967.63

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	71,487,658.54	新建办公楼，正在办理中

9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	80,761,793.25	77,703,065.45
固定资产清理		
合计	80,761,793.25	77,703,065.45

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	合计
一、 账面 原值					
1.年 初余 额	75,015,938. 16	4,353,436. 99	20,193,435. 63	2,351,349. 34	101,914,160. 12
2.本 年增 加金 额		515,943.25	7,256,980.7 1		7,772,923.96
(1))购 置		515,943.25	7,256,980.7 1		7,772,923.96
(2))在 建工 程转 入					
3.本 年减 少金 额				1,063,420. 00	1,063,420.00
处 置或 报废				1,063,420. 00	1,063,420.00
4.年 末余 额	75,015,938. 16	4,869,380. 24	27,450,416. 34	1,287,929. 34	108,623,664. 08
二、 累计 折旧					-

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	合计
1.年初余额	7,982,814.51	2,568,334.33	12,276,675.95	1,383,269.88	24,211,094.67
2.本年增加金额	2,058,490.27	450,833.96	1,728,508.78	423,192.15	4,661,025.16
计提	2,058,490.27	450,833.96	1,728,508.78	423,192.15	4,661,025.16
3.本年减少金额				1,010,249.00	1,010,249.00
处置或报废				1,010,249.00	1,010,249.00
4.年末余额	10,041,304.78	3,019,168.29	14,005,184.73	796,213.03	27,861,870.83
三、减值准备					-
1.年初余额					
2.本年增加金额					
计提					
3.本年减					

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	合计
少金额					
处置或报废					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	64,974,633.38	1,850,211.95	13,445,231.61	491,716.31	80,761,793.25
2.年初账面价值	67,033,123.65	1,785,102.66	7,916,759.68	968,079.46	77,703,065.45

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	64,974,633.38	新建办公楼，正在办理中

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	4,861,600.00	31,410,376.24	36,271,976.24
2.本年增加金额			
购置			
3.本年减少金额			
处置			

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
4. 年末余额	4,861,600.00	31,410,376.24	36,271,976.24
二、累计摊销			
1. 年初余额	875,088.14	17,663,186.85	18,538,274.99
2. 本年增加金额	97,232.00	7,964,828.56	8,062,060.56
计提	97,232.00	7,964,828.56	8,062,060.56
3. 本年减少金额			
处置			
4. 年末余额	972,320.14	25,628,015.41	26,600,335.55
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
计提			
3. 本年减少金额			
处置			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	3,889,279.86	5,782,360.83	9,671,640.69
2. 年初账面价值	3,986,511.86	13,747,189.39	17,733,701.25

注：本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

无。

11. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	4,594,495.24	689,174.29	2,910,132.40	436,519.87

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	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
可抵扣亏损	21,215,952.95	3,182,392.94	1,190,753.82	178,613.07
合计	25,810,448.19	3,871,567.23	4,100,886.22	615,132.93

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	14,800,000.00	5,000,000.00
质押借款	7,416,125.57	1,789,652.77
合计	22,216,125.57	6,789,652.77

保证借款:

①2021年5月10日,公司与交通银行股份有限公司陕西省分行(以下简称“交行大陕西省分行”)签订了编号为032101010号流动资金借款合同,借款金额5,000,000.00元,贷款发放日期为2021年5月13日,借款期限12个月,借款用途为用于原材料采购等日常经营性周转,借款利率为3.85%。

同日,西安创新融资担保有限公司与交行陕西省分行签订编号为032101010-1号保证合同,本公司实际控制人刘晓宁、刘晓宁配偶吴艳珠分别与交行陕西省分行签订编号为032101010-2、032101010-3号保证合同,为本公司借款提供连带责任保证。

公司对上述流动资金贷款向西安创新融资担保有限公司提供如下反担保:将股东江猛名下、刘晓宁和董事刘小平名下位于西安市高新区唐南香榭,面积合计342.38平方米房产提供抵押(抵押价值500万元)担保。

②2021年5月24日,公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行(以下简称“中行西安高新支行”)签订编号为2021年陕中银西高新中小借字047号流动资金借款合同,借款金额5,000,000.00元,贷款发放日期为2021年6月4日,借款期限12个月,借款用途为购买原材料,借款利率为3.85%。

同日,刘晓宁及其配偶吴艳珠与中行西安高新支行签订编号为2021年陕中银西高新中小保字047-1号保证合同,为本公司提供连带责任保证。西安创新投融资担保有限公司与中行西安高新支行签订编号为2021年陕中银西高新中小保字047-2号保证合同 为本公司

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司提供连带责任保证以及保证金质押担保。陕西极众电子科技有限公司与西安创新投融资担保有限公司签订反担保(房产抵押)合同,抵押物为高新区太白南路181号 A座1幢A104室,房屋产权证号:1075102023-20-1-A104,建筑面积为604.5平方米,抵押物价值为500万元。后因抵押物变更,2021年11月将抵押物陕西极众电子科技有限公司房产质换为西安极众智能科技股份有限公司坐落于西安高新区上林苑四路1309号土地使用权证号:陕(2021)西安市不动产权第0386789号,使用权面积:12913.3平方米,抵押物价值为1000万元的土地使用权。刘晓宁及其配偶吴艳珠向西安创新担保有限公司提供个人连带责任保证反担保。

③2021年10月26日,公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行(以下简称“中行西安高新支行”)签订编号为2021年陕中银西高新中小借字083字流动资金借款合同,借款金额4,800,000.00元,贷款发放日期为2021年11月18日,借款期限12个月,借款用途为采购原材料等日常经营周转,借款利率为3.85%。

同日,刘晓宁及其配偶吴艳珠与中行西安高新支行签订编号为2021年陕中银西高新中小保字083-1号保证合同,为本公司提供连带责任保证。西安创新投融资担保有限公司与中行西安高新支行分别签订编号为2021年陕中银西高新中小保字083-2号保证合同及2021年陕中银西高新中小保质总字083号的保证金质押总协议为本公司提供连带责任保证以及保证金质押担保。

公司对上述流动资金贷款向西安创新融资担保有限公司提供如下反担保:(1)公司以其名下位于西安市高新区上林苑四路1309号,面积12,913.30平米的国有土地使用权设定抵押为西安创新融资担保有限公司提供反担保;(2)刘晓宁及其配偶吴艳珠提供个人连带责任保证。

质押借款:

未终止确认的商业承兑汇票贴现,其中2,003,325.45元贴现利率3.23%,其余5,412,800.12元不收取贴现息。

(2) 已逾期未偿还的短期借款

无。

13. 应付账款

(1) 应付账款列示

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
材料采购	31,970,586.31	40,447,070.05
设备款	8,375,060.38	
合计	40,345,646.69	40,447,070.05

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西安市美晨纸业有限公司	2,008,488.96	未到结算期
深圳市云之尚网络科技有限公司	1,695,792.84	未到结算期
四川九州光电子技术有限公司	614,399.19	未到结算期
广东省博康电子有限公司	602,121.78	未到结算期
东莞市昆程达电子科技有限公司	527,441.56	未到结算期
合计	5,448,244.33	—

14. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
销售商品业务	7,944,743.34	12,508,003.24
房租	262,789.24	
合计	8,207,532.58	12,508,003.24

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	205,000.00	16,947,973.13	15,748,411.18	1,404,561.95
离职后福利-设定提存计划		1,170,565.97	1,167,478.00	3,087.97
合计	205,000.00	18,118,539.10	16,915,889.18	1,407,649.92

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	205,000.00	15,999,935.33	14,839,845.80	1,365,089.53
职工福利费				

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
社会保险费		687,837.80	648,365.38	39,472.42
其中：医疗保险费		660,406.80	627,110.24	33,296.56
工伤保险费		27,431.00	21,255.14	6,175.86
住房公积金		260,200.00	260,200.00	
合计	205,000.00	16,947,973.13	15,748,411.18	1,404,561.95

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,124,932.48	1,124,932.48	
失业保险费		45,633.49	42,545.52	3,087.97
合计		1,170,565.97	1,167,478.00	3,087.97

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
房产税	334,809.53	354,573.26
营业税	267,208.97	267,208.97
增值税	401,332.37	315,233.87
土地使用税	29,054.93	29,054.93
水利基金	22,697.08	25,208.70
城市维护建设税	16,203.20	9,145.51
教育费附加	32,522.79	27,481.57
印花税	12,871.45	14,411.65
个人所得税	68.75	7,071.09
合计	1,116,769.07	1,049,389.55

17. 其他应付款

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	101,799,706.73	101,827,970.36
合计	101,799,706.73	101,827,970.36

其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
借款及利息	93,921,535.91	93,146,746.06
工程款	1,935,182.40	3,158,287.90
技术服务费	1,576,165.00	652,022.50
保证金	525,704.25	573,164.25
其他	3,841,119.17	4,297,749.65
合计	101,799,706.73	101,827,970.36

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
陕西极众电子科技有限公司	65,752,796.26	未结清
刘晓宁	1,398,000.00	未结清
成都优度物流有限公司	932,335.19	未结清
合计	68,083,131.45	

18. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	4,207,862.92	6,000,000.00
合计	4,207,862.92	6,000,000.00

19. 其他流动负债

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
已背书未到期商业汇票	10,568,821.46	
合计	10,568,821.46	

20. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款		444,300.00
保证借款		5,000,000.00
合计		5,444,300.00

(2) 长期借款说明

保证借款：

2020年7月12日，公司与北京银行股份有限公司西安分行签订编号为0626270借款合同，借款金额5,000,000.00元，借款期限2020年9月4日至2022年9月4日，借款用途为用于企业周转购买原材料，利率为5.5%。

同日，陕西极众电子科技有限公司及西安投融资担保有限公司与北京银行股份有限公司西安分行签订编号为0626270保证合同，为本公司借款提供连带责任保证。

同日，刘晓宁及配偶吴艳珠与北京银行股份有限公司西安分行签订编号为0626270保证合同，为本公司借款提供连带责任保证。

2020年9月4日由股东刘晓宁名下位于西安市高新区高新四路文华阁的房产提供抵押作为西投担保为公司向北京银行申请人民币500万元贷款授信提供连带责任担保的反担保，并签订《抵押反担保合同》，同时将公司名下的“JZ-HCTS极众融合网关型高清智能终端嵌入式软件V1.0”的软件著作权质押给西投担保，为本公司向北京银行申请的贷款提供连带责任担保的反担保。

截至2021年12月31日，该笔长期借款已归还100万，余额400万。将于一年内到期，列报至一年内到期的非流动负债。

21. 股本

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,000,000.00						50,000,000.00

(续)

投资者名称	年初余额	持股比例%	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
刘晓宁	38,000,000.00	76.00			38,000,000.00	76.00
江猛	10,250,000.00	20.50			10,250,000.00	20.50
刘静	1,750,000.00	3.50			1,750,000.00	3.50
合计	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	16,482,847.64			16,482,847.64
合计	16,482,847.64			16,482,847.64

23. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	229,711.03			229,711.03
合计	229,711.03			229,711.03

24. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-105,452.24	-
加：年初未分配利润调整数		2,629,779.23
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年	上年
	-105,452.24	-
本年年初余额		2,629,779.23
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-10,266,358.10	2,524,326.99
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	-10,371,810.34	-105,452.24

25. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,932,359.99	52,421,511.87	48,884,622.11	41,600,253.64
其他业务	29,236,680.75	17,236,585.20	38,729,840.51	15,588,479.78
合计	86,169,040.74	69,658,097.07	87,614,462.62	57,188,733.42

26. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	175,490.99	141,039.74
教育费附加	75,210.44	60,445.59
印花税	32,847.20	31,562.50
土地使用税	116,219.72	105,829.64
房产税	1,369,026.78	1,180,949.99
水利基金	25,849.72	26,537.45
地方教育费附加	50,140.28	40,297.08
合计	1,844,785.13	1,586,661.99

27. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	479,471.91	466,715.71
运输费		83,824.79
招标费	25,588.67	36,074.62
办公费	157,787.11	230,905.26

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	7,395.52	19,089.63
维修费	193,451.19	52,966.68
广告宣传费	483,823.82	308,353.60
业务招待费	23,510.00	109,993.13
折旧费	7,582.66	8,545.09
其他	636.00	
合计	1,379,246.88	1,316,468.51

28. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,056,458.67	2,650,917.12
折旧、摊销	2,176,482.93	2,252,256.07
中介费	355,301.44	392,447.64
交通及汽车费用	171,850.32	175,725.99
招待费	68,072.17	115,469.60
办公费	134,420.98	84,714.89
物业费、水电费	194,841.88	196,625.75
差旅费	41,405.41	57,625.07
会议费	82,121.00	88,840.00
天然气	60,190.64	44,365.71
维修费	129,472.81	187,428.66
其他	85,525.04	158,810.20
合计	5,556,143.29	6,405,226.70

29. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费	3,325,018.38	4,096,997.73
直接投入	3,489,284.15	197,411.73
折旧费	144,169.47	59,760.23
无形资产摊销	7,959,647.28	10,371,207.54
技术服务费	277,355.12	
其他	51,863.98	76,668.95
合计	15,247,338.38	14,802,046.18

30. 财务费用

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	4,687,569.85	4,279,396.75
减：利息收入	82,991.62	23,245.89
加：汇兑损失	-124,445.76	-125,648.44
其他支出	407,274.81	485,205.82
合计	4,887,407.28	4,615,708.24

31. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
研发经费投入补助奖励	116,604.00	100,000.00
稳岗补贴	4,736.73	951,134.62
普惠政策款	99,838.00	199,543.00
高新人才就业中心防疫补贴		20,000.00
技能培训补贴		152,100.00
2020 核酸检测补贴款		17,820.00
工业转型升级（企业技术改造）专项资金		480,000.00
以工代训补贴款	194,040.00	
科技金融奖补贴款	30,000.00	
合计	445,218.73	1,920,597.62

32. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-181,177.48	
应收账款坏账损失	46,577.81	-363,169.22
其他应收款坏账损失	169,318.41	-447,083.17
合计	34,718.74	-810,252.39

33. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-1,719,081.58	
合计	-1,719,081.58	

34. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	123,520.00	12,050.00	123,520.00
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	123,520.00	12,050.00	123,520.00
其中：固定资产处置收益	123,520.00	12,050.00	123,520.00
合计	123,520.00	12,050.00	123,520.00

35. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他		150.01	
合计		150.01	

36. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	3,191.00	4,175.33	3,191.00
其中：报废固定资产损失	3,191.00	4,175.33	3,191.00
其他		7,660.81	
合计	3,191.00	11,836.14	3,191.00

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用		
递延所得税费用	-3,256,434.30	285,999.69
合计	-3,256,434.30	285,999.69

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	-13,522,792.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,028,418.86
调整以前期间所得税的影响	-1,153,097.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	554,252.88
研发加计扣除的影响	-629,170.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
所得税费用	-3,256,434.30

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的保证金、往来款项	1,252,996.62	11,234,638.53
收到政府补助	445,218.73	1,440,597.62
利息收入	66,111.90	20,701.93
合计	1,764,327.25	12,695,938.08

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的保证金、往来款项	7,392,398.69	3,162,944.20
管理费用、销售费用、财务费用	441,829.88	2,879,619.03
其他	643,147.11	306,758.23
合计	8,477,375.68	6,349,321.46

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来拆借资金	16,450,000.00	27,450,657.10
合计	16,450,000.00	27,450,657.10

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来拆借资金	13,119,492.14	24,802,942.21
合计	13,119,492.14	24,802,942.21

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-10,266,358.10	2,524,326.99
加: 资产减值准备	1,719,081.58	
信用减值损失	-34,718.74	-810,252.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,205,334.25	5,627,633.08
无形资产摊销	8,062,060.56	10,465,994.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-123,520.00	-12,050.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	4,687,569.85	4,279,396.75
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-3,256,434.30	285,999.69
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,069,401.86	-16,884,186.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-9,980,556.00	28,745,868.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-6,816,701.59	6,755,208.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,873,644.35	40,977,939.28
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:		

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金的年末余额	1,042,563.81	4,648,605.42
减: 现金的年初余额	4,648,605.42	1,290,770.21
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,606,041.61	3,357,835.21

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,042,563.81	4,648,605.42
其中: 库存现金	153,285.87	156,048.51
可随时用于支付的银行存款	889,277.94	4,492,556.91
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	1,042,563.81	4,648,605.42

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	855,946.96	信用证保证金
固定资产	540,064.40	车贷抵押
无形资产	3,889,279.86	土地使用权设定抵押担保
应收票据	17,984,947.03	已背书或贴现但尚未终止确认
合计	23,270,238.25	—

40. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	
其中: 美元	2,250.05	6.3757	14,345.64

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

41. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发经费投入补助奖励	116,604.00	其他收益	116,604.00
稳岗补贴	4,736.73	其他收益	4,736.73
普惠政策款	99,838.00	其他收益	99,838.00
以工代训补贴款	194,040.00	其他收益	194,040.00
科技金融奖补贴款	30,000.00	其他收益	30,000.00
合计	445,218.73		445,218.73

六、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

截止2021年12月31日,计息借款总计105,449,413.20元,其中以浮动利率计息的部分4,000,000.00元,占比3.79%。

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10个基点，则本公司的净利润将减少或增加4,000.00元(2020年12月31日：5,444.30元)。

2) 汇率风险

本公司的资产及负债均为人民币余额。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售商品及服务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：17,380,512.05元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司将借款作为主要资金来源。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	类型	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
刘晓宁	个人	76.00	76.00

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
惠州市串联电子科技有限公司	实际控制人刘晓宁持股 51.00%
陕西极众电子科技有限公司	实际控制人刘晓宁持股 69.00%
江猛	本公司股东之一 (持股 20.50%)、公司董事
刘静	本公司股东之一 (持股 3.50%)、公司监事
刘小平	实际控制人刘晓宁之胞弟、公司董事
张峰	本公司监事

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
陕西极众电子科技有限公司	采购商品	40,957.23	574,090.84
合计		40,957.23	574,090.84

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
陕西极众电子科技有限公司	配件销售及委托加工	20,578,022.39	4,371,686.27
合计		20,578,022.39	4,371,686.27

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 关联租赁情况

出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
陕西极众电子科技有限公司	房产	2,116,593.00	2,313,830.50

3. 关联担保情况

(1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西极众电子科技有限公司	5,000,000.00	2020年6月18日	2022年6月17日	否

(2) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘晓宁及配偶	4,800,000.00	2021年11月18日	2022年11月17日	否
陕西极众电子科技有限公司(担保期为2021年6月4日-2021年11月17日)、刘晓宁及配偶	5,000,000.00	2021年6月4日	2022年6月4日	否
刘晓宁及配偶、江猛、刘小平	5,000,000.00	2021年5月13日	2022年5月12日	否
陕西极众电子科技有限公司、刘晓宁及配偶	5,000,000.00	2020年9月4日	2022年9月4日	否

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 关联方资金拆借

公司本年拆入陕西极众电子科技有限公司 19,590,000.00 元, 本年归还本金 22,367,935.85 元, 约定利率为 3.85%。

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,795,124.89	1,666,313.70

(三) 关联方往来余额

应收项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应收款	张峰	5,040.00	190,000.00
合计		5,040.00	190,000.00

应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	陕西极众电子科技有限公司	536,649.78	2,365,588.11
其他应付款	陕西极众电子科技有限公司	92,523,535.91	91,657,363.00
其他应付款	刘晓宁	1,398,000.00	1,398,000.00
合计		94,458,185.69	95,420,951.11

(四) 关联方承诺

无。

(五) 其他

无。

八、或有事项

无。

九、承诺事项

无。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 财务报告批准

本财务报告于2022年4月19日由本公司董事会批准报出。

西安极众智能科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	123,520.00	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	445,218.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,191.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	565,547.73	
减: 所得税影响额	84,832.16	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	480,715.57	—

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(元/股)	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的 净利润	-16.70%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润	-17.48%	-0.21	-0.21

西安极众智能科技股份有限公司

二〇二二年四月十九日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室