



430396

NEEQ : 430396

哈尔滨亿汇达电气科技发展股份有限公司



年度报告摘要

— 2021 —

## 一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 公司负责人赵宝仙、主管会计工作负责人杜园园及会计机构负责人杜园园保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

### 1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	韩晓轩
电话	0451-84376529
传真	0451-84376529
电子邮箱	yhddsh@126.com
公司网址	<a href="http://www.yhddq.net">http://www.yhddq.net</a>
联系地址	哈尔滨市高开区迎宾路集中区鄱阳东路 5 号
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	哈尔滨市高开区迎宾路集中区鄱阳东路 5 号

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	92,040,105.22	151,588,903.81	-39.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,972,584.40	102,922,673.03	-43.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.6167	1.0949	-43.67%
资产负债率%（母公司）	27.45%	28.91%	-
资产负债率%（合并）	40.07%	32.97%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	3,585,798.90	5,614,567.01	-36.13%
归属于挂牌公司股东的净利润	-44,950,088.63	-24,138,418.62	-86.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-45,531,185.38	-24,328,105.88	-87.15%
经营活动产生的现金流量净额	-5,573,630.84	-55,592,976.61	-89.97%
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）	-59.26%	-21.91%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-30.00%	-22.31%	-
基本每股收益（元/股）	-0.4942	-0.2685	-45.67%
（自行添行）			

## 2.2 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	37,693,302	40.10%	0	37,693,302	40.10%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,249,288	17.29%	0	16,249,288	17.29%	
	董事、监事、高管	18,703,296	19.90%	0	18,703,296	19.90%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	56,310,998	59.9%	0	56,310,998	59.9%	
	其中：控股股东、实际控制人	48,726,974	51.83%	0	48,726,974	51.83%	
	董事、监事、高管	56,310,998	59.9%	0	56,310,998	59.9%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		94,004,300	-	0	94,004,300	-	
普通股股东人数							135

## 2.3 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩言广	64,976,262	0	64,976,262	69.1205%	48,726,974	16,249,288.0

							0
2	韩晓轩	10,038,032	0	10,038,032	10.6783%	7,584,024	2,454,008.00
3	谷凤仙	9,759,308	0	9,759,308	10.3818%	0	9,759,308.00
4	倪玲	1,133,500	0	1,133,500	1.2058%	0	0
5	财达证券股份有限公司	1,133,500	0	1,133,500	1.2058%	0	1,133,500.00
6	北京中融鼎新投资管理有限公司-中融鼎新-汇福1号新三板基金	650,000	0	650,000	0.6915%	0	0
7	北京博星证券投资顾问有限公司	650,000	-43,200	606,800	0.6455%	0	0
8	长江证券股份有限公司	540,014	181,000	359,014	0.5734%	0	0
9	杜红军	0	406,400	406,400	0.4323%	0	0
10	北京华清坤德投资管理有限公司	364,500	0	364,500	0.3877%	0	0
	合计	89,245,116.00	544,200.00	89,427,316.00	95.32%	56,310,998.00	29,596,104.00

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：普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东韩言广与韩晓轩系父子关系，为一致行动人；公司股东谷凤仙与倪玲系母女关系。

## 三. 涉及财务报告的相关事项

### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

##### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

本报告期内本公司主要会计估计未发生变更。

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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 请填写具体原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
	0	0	0	0
	0	0	0	0

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

#### 一、审计报告中形成无法表示意见的基础

##### （一）审计范围受限

如财务报表附注“七、合并范围的变更”所述，子公司哈尔滨永业电力安装工程有限公司（以下简称“永业公司”）的部分关键管理人员仍然在失联状态，无法提供永业公司 2021 年度完整的财务报表及相关的会计资料，因该事项亿汇达公司无法将永业公司纳入合并报表范围。永业公司注册资本为 15,000,000.00 元，亿汇达公司认缴出资 7,650,000.00 元，占注册资本的 51%，账面记录实际出资 635,154.00 元。截至 2018 年 8 月 31 日，亿汇达公司最近取得的永业公司未经审计的会计报表主要数据列示：资产总额 23,865,438.80 元、所有者权益总额 7,289,948.45 元、2018 年 1-8 月收入总额 5,147,973.12 元、2018 年 1-8 月净利润 612,073.31 元。

##### （二）往来款项函证事项

按照审计准则的要求，针对公司的具体情况，我们设计并执行了函证程序。由于公司未能提供确切的函证地址与联系人等原因，导致部分往来函证程序无法执行。截至审计报告日往来款项已发函证回函比例较低，我们执行的替代程序仍然不能为发表审计意见提供充分、适当的审计证据，因此我们无法确认公司财务报表与上述函证相关报表项目列报的准确性。

##### （三）存货管理系统数据紊乱

亿汇达公司 2021 年 12 月 31 日，存货余额为 11,868,935.96 元，因存货管理系统紊乱，原始数据缺失，我们无法确定是否有必要对存货及其相关科目作出调整，也无法确定应调整的金额。我们也无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法判断亿汇达公司存货及其相关科目列报的完整性、准确性。

##### （四）持续经营能力存在重大不确定性

亿汇达公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年度亏损额分别为 6,831,367.91 元、17,793,870.70 元、25,241,131.05 元、46,452,259.62 元，累计亏损 96,318,629.28 元，营业收入持续下滑。亿汇达公司及其下属子公司期末应收款项中 39,541,834.03 元，均因债务单位已经注销，无法收回形成损失。子公司恒锐诚远(苏州)电气科技股份有限公司，在苏州已无员工。如财务报表附注“二、财务报表的编制基础”之“（二）持续经营”所述，公司管理层计划采取措施改善公司的经营状况和财务状况，但公司的持续经营仍存在重大的不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断亿汇达公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

#### 二、针对审计意见涉及事项的说明

针对第（一）项问题的说明，因公司子公司哈尔滨永业电力安装工程有限公司其法人及相关核心人

员涉案，目前无法取得联系，无法提供完整完整的财务报表及相关的会计资料，无法纳入合并范围。公司已委托律师就本事项进行全面梳理，拿出解决方案，合理妥善处理此项问题。

针对第（二）项问题的说明，公司客户特别是账龄较长的客户，因客户公司受疫情影响放假、人员变更等原因，导致公司无法联系相关人员无法送达给客户，导致回函率较低，未能达到执行函证程序的审计目标，因此影响审计结果，公司会吸取经验，今后加强与客户的维护，定期核对账务，提升回函率。

针对第（三）项问题的说明，因公司存货系统紊乱造成的原始数据缺失，截至报告日，公司管理层及相关财务人员正在全力纠正系统缺陷并更正错误，公司会尽快完成因系统紊乱导致的账务错误问题。

针对第（四）项问题的说明，受经济下行及疫情影响，电力行业特别是传统输配电行业面临巨大挑战，长期跟踪项目受各种因素影响迟迟未能开工、行业低价竞争激烈、大项目没有预付款等情况导致企业经营困难。为了能够提升企业盈利能力，公司将实施“一核两翼战略”，加强核心技术迭代，从技术端不断向销售端赋能。以客户需求为导向加强采购管理，选用品质、安全的原材料，加快原材料采购周期，为客户节省项目成本及时间成本。同时公司在夯实现有项目的基础上，增加销售人员，丰富销售渠道以提升企业盈利能力。

针对审计报告所强调事项，公司已采取了积极的解决措施，具体如下：

1、公司积极联系永业法人委托律师办理相关手续拿出解决方案，合理妥善处理此项问题。  
2、公司会加强应收账款的管理，积极催促及时核对账务，提升回函率积极争取尽可能消除该事项对报告的影响。

3、公司将加强财务管理，组织财务人员全力纠正系统缺陷并更正错误，公司会尽快完成因系统紊乱导致的账务错误问题。

4、公司将实施“一核两翼战略”，加强核心技术迭代，从技术端不断向销售端赋能。以客户需求为导向加强采购管理，选用品质、安全的原材料，加快原材料采购周期，为客户节省项目成本及时间成本。同时公司在夯实现有项目的基础上，增加销售人员，丰富销售渠道以提升企业盈利能力。

5、公司将吸取教训，为以后的年度报告审计工作做好充分的应变准备，克服疫情以及其他可能发生的困难、突发情况，保证包括盘点在内的的审计工作及时、顺利展开，杜绝类似情况再次发生。

### **三、董事会意见**

公司董事会认为，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则对公司 2021 年度财务报表进行审计并出具无法表示意见的审计报告，董事会表示理解与尊重。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等积极采取有效措施，消除审计报告中所涉事项对公司的影响。