



佳科能源

NEEQ : 834868

青岛佳科恒业能源科技股份有限公司

Qingdao Jakewill Energy Technology



年度报告摘要

— 2019 —

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或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。

公司负责人张雷、主管会计工作负责人王明姝及会计机构负责人王明姝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 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王明姝
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0532-58628006
传真	0532-58628006
电子邮箱	jakewillcw001@163.com
公司网址	http://www.jakewill.com
联系地址及邮政编码	联系地址:青岛市崂山区株洲路 120 号;邮编:266000
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

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	27,538,125.22	34,065,178.83	-19.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,055,284.97	8,169,281.87	-74.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.17	0.69	-75.36%
资产负债率%（母公司）	128.26%	110.94%	-
资产负债率%（合并）	92.54%	76.02%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,111,225.53	11,835,080.00	-56.81%

归属于挂牌公司股东的净利润	-4,957,987.60	-1,641,518.54	-202.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,798,762.17	330,604.37	-
经营活动产生的现金流量净额	-80,784.56	1,642,153.56	-104.92%
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）	-109.34%	-18.26%	-
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）	-105.83%	3.68%	-
基本每股收益（元/股）	-0.42	-0.14	-200%
（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	4,300,800	36.28%	0	4,300,800	36.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,548,600	13.06%	-41,000	1,507,600	12.72%	
	董事、监事、高管	1,548,600	13.06%	-41,000	1,507,600	12.72%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,555,200	63.72%	0	7,555,200	63.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,569,800	46.98%	0	5,569,800	46.98%	
	董事、监事、高管	7,405,200	62.46%	0	7,405,200	62.46%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		11,856,000	-	0	11,856,000	-	
普通股股东人数							27

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	张雷	7,118,400	-41,000	7,077,400	59.69%	5,569,800	1,507,600
2	王化东	1,280,400		1,280,400	10.80%	1,280,400	0
3	刘艳	609,000	1,000	610,000	5.15%	0	610,000
4	孙学贞	500,000		500,000	4.22%	0	500,000
5	王强	449,200		449,200	3.79%	0	449,200
6	唐增	353,000		353,000	2.98%	0	353,000
7	潘永	230,000		230,000	1.94%	230,000	0
8	王云龙	220,000		220,000	1.86%	0	220,000
9	汪宁	200,000		200,000	1.69%	0	200,000
10	刘锡学	120,000		120,000	1.01%	0	120,000
合计		11,080,000	-40,000	11,040,000	93.13%	7,080,200	3,959,800

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东相互之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

张雷持有公司59.69%股份，系公司的控股股东和实际控制人。

张雷，男，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业于山东财经大学，经济学专业，本科学历。2002年7月至2003年10月，就职于山东省电子器材有限公司，任销售经理；2003年11月至2007年4月，就职于威海东兴电子有限公司，任总经理助理；2007年7月至2014年12月，就职于青岛佳科恒业电子有限公司，任总经理；2014年12月至今，就职于青岛佳科恒业能源科技股份有限公司，任董事长兼总经理。

报告期控股股东无变动。

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

1、会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

(2) 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度财务报表及以后期间的财务报表。

(3) 财政部于2019年5月发布了修订后的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对于2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于2019年1月1日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后

的准则进行调整。

(4) 财政部于 2019 年 5 月发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响本公司执行新金融工具准则，已对期初报表项目进行重述，但对报告期内报表项目无影响。首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表主要项目的情况：

合并财务报表影响项目：

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
应收账款	9,692,260.14	-1,156,009.30	8,536,250.84
未分配利润	-4,806,133.93	-1,156,009.30	-5,962,143.23

母公司财务报表影响项目：

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
应收账款	9,550,513.25	-1,144,730.46	8,405,782.79
未分配利润	-18,09,109.52	-1,144,730.46	-19,193,839.98

(2) 财务报表列报

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司将资产负债表、合并资产负债表中“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目列示；“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”“应付账款”两个行项目列示；资产减值损失由“减项”变更为“加项”；比较数据相应调整。

本公司执行财会(2019)16 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款分别列示	应收票据		应收票据及应收账款： 9,692,260.14 元
	应收账款	9,692,260.14	
2. 应付票据和应付账款分别列示	应付票据		应付票据及应付账款： 5,163,136.60 元
	应付账款	5,163,136.60	
3. 资产减值损失由“减项”变更为“加项”	资产减值损失	-2,598,769.61	资产减值损失：2,598,769.61 元

3. 会计估计变更

本公司 2019 年度未发生主要会计估计变更。

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 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
应收账款	9,692,260.14	8,536,250.84		
未分配利润	-4,806,133.93	-5,962,143.23		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内合并报表范围发生变化

原合并报表范围：青岛道奇水热工程设计有限公司、青岛特斯拉智联家居科技有限公司、青岛世平信息技术有限公司、济南驰诺节能技术有限公司 4 家子公司。

报告期内合并报表范围：青岛世平信息技术有限公司和济南驰诺节能技术有限公司 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）接受青岛佳科恒业能源科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，审计公司 2019 年度财务报表，审计后出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告（苏公 W[2020]A1129 号）。董事会根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，就上述带强调事项段的非标准审计报告所涉及事项出具专项说明。2020 年 6 月 29 日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《董事会对公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非标准无保留审计意见审计报告的专项说明》的议案，表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。该专项说明具体内容如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

持续经营重大不确定性内容

我们提醒财务报表使用者关注：

1、佳科能源公司 2019 年度净利润-4,957,978.60 元，2019 年度营业收入较 2018 年度下滑 56.81%；流动资产小于流动负债 4,584,547.20 元，资产负债率 92.54%。

2、如财务报表附注十二、（一）（二）所述，2019 年度佳科能源公司存在多起涉诉事项，2019 年度佳科能源公司 3 次被法院列为失信被执行人，佳科能源公司及实际控制人张雷 5 次被法院出具限制消费令。

这些事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会关于审计报告中强调事项段所涉及事项的说明

(一) 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2019 年年度财务报告出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见,为了提醒报表使用者关注公司的持续经营能力,公司同意该审计意见。

(二) 为了保障公司持续经营能力,公司已采取并将陆续采取措施:

(1) 公司在 2020 年度新增大额销售合同,积极扩展业务,预计 2020 年度销售收入会增加;

(2) 加强公司内部成本费用控制,开源节流,提高劳动效率;

(3) 对于已进入执行程序的案件,公司将积极与债权人沟通以部分支付债务为条件,换取豁免公司的部分债务;对于尚未终审裁定判决的案件,公司将通过法律渠道避免或减少公司被执行偿付。

(4) 公司将加大对应收账款的催收,并对新疆蓝田帕特尔信息科技有限公司拖欠货款 10,631,785.00 元下一步向法院申请判决案款执行措施,公司将进一步协调当地相关政府部门,努力尽快收回此款项。

三、董事会意见

公司董事会认为公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况,本着严格、谨慎的原则,对上述事项出具的与持续经营相关重大不确定性的非标准意见审计报告,董事会表示理解,该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度的财务情况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施,消除审计报告中所强调事项对公司的影响。