



派诺光电

NEEQ :833513

江苏派诺光电科技股份有限公司

(JIANGSU PAINUO OPTOELECTRONICS TECHNOLOGY CO.,LTD)



半年度报

2017

公司半年度大事记



2017年7月17日，江苏派诺光电科技股份有限公司召开2016年度股东大会。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	江苏派诺光电科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	江苏派诺光电科技股份有限公司 2017 年第一届董事会第十二次会议决议
	江苏派诺光电科技股份有限公司 2017 年第一届监事会第八次会议决议
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	江苏派诺光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU PAINUO OPTOELECTRONICS TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	派诺光电
证券代码	833513
法定代表人	颜志金
注册地址	海安经济开发区开发大道与和顺路交界处东侧
办公地址	海安经济开发区开发大道与和顺路交界处东侧
主办券商	江海证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	南娜琼
电话	18796166333
传真	0513-68876666-5555
电子邮箱	724979359@qq.com
公司网址	http://www.cnpainuo.com
联系地址及邮政编码	海安经济开发区开发大道与和顺路交界处东侧派诺光电工业园 226600

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-09-09
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械和器材制造业（代码：C38）
主要产品与服务项目	光电子器件及其他电子器材、配电开关控制设备、其他输配电及控制设备、电线电缆、五金配件研发、制造、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，自动售货机、智能机器设备的研发、设计、销售；软件系统的研发。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,800,000
控股股东	颜志金
实际控制人	颜志金
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,897,774.86	11,513,014.08	20.71%
毛利率	79.68%	76.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	164,171.18	10,282.36	1,496.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	162,495.03	7,134.89	2,177.47%
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）	0.36%	0.03%	-
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）	0.36%	0.02%	-
基本每股收益（元/股）	0.01	0.00	1,736.37%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	59,590,691.21	58,968,347.80	1.06%
负债总计	27,124,652.82	26,668,210.45	1.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,466,038.39	32,300,137.35	0.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.09	1.08	0.50%
资产负债率	45.52%	45.22%	-
流动比率	1.24%	1.20%	-
利息保障倍数	1.35	1.65	-

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	1,497,455.01	-6,073,100.20	-
应收账款周转率	1.20	1.15	-
存货周转率	1.01	1.00	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.06%	4.96%	-
营业收入增长率	20.72%	110.16%	-
净利润增长率	1,496.63%	-31.16%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司的商业模式为：在掌握开关电源、LED 照明灯具、LED 显示屏和成套设备的制造及相关加工工艺核心技术的基础上，公司通过研发不同的产品以满足工业自动化控制、通讯设备、电力设备、监控设备、LED 亮化工程、智能交通等领域主要客户的需求，并通过销售公司自主生产的各种产品来获取收入及利润。

1、研发模式

(1) 企业自主研发 公司于 2013 年开始筹备研发团队，截至 2017 年 6 月 30 日，公司分别在 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年共成功申报 15 项专利，公司研发团队是具有自主研发能力的技术创新组织，在公司技术开发活动中起到主导作用，是公司技术开发体系和自主创新载体的重要组成部分。公司研发团队不仅是公司技术研究开发的中心，还是公司的信息咨询中心，为公司经营者及时提供市场、技术、产品、售后等多方面信息，为公司经营者制定公司技术和产品发展战略提供科学依据。

(2) 合作研发 公司于 2016 年与江苏理工学院签订合作合同，在以节约交易成本而组成伙伴关系，双方以优势资源互补为前提以组织成员的共同利益为基础，以合作创新为共同目标，合力让公司在研发项目上取得更大的利益。

2、生产模式

(1) 订单生产 订单生产模式是指公司根据客户订单的需求量和交货期来进行生产安排，首先由客户提出订单要求，并交付于公司的“跟单员”进行生产计划确立，再将生产计划中的采购任务分配至公司采购部门，再与生产车间主管确认生产流程并执行生产。订单生产模式最大程度上节约了库存存放量，即接到客户订单要求时进行量化生产，无订单则调整生产，亦能应变于实际生产中发生的紧急订单执行情况。

(2) 库存生产 库存生产模式是指公司在按计划批量生产的前提下，采购部门依据每月月底统计出的上个月销售报表分析并制定下个月关于原材料及半成品供应数量的生产计划单，生产部门依据采购部门制定的生产计划单投入生产。库存生产是一种辅助生产模式，即无需按照特定客户需求定量生产，在生产过程中可随时调整库存数量，避免库存过多，既可应对备货需求，亦可弥补订单生产中产品生产量不足的情况。

3、销售模式 公司销售模式包括代理销售模式、终端销售模式和网络销售模式。

(1) 销售模式

①代理销售 公司初期发展阶段，销售部门根据公司现阶段发展需求设有考察市场的专业业务团队，业务团队成员针对各个地区及市场分布的代理销售公司进行考察研究，了解各个代理销售公司所需产品基本信息，根据需求签订合作协议、量化生产。目前，公司与众多代理销售公司资源共享、利益共担，并保持长期稳定良好的合作关系。

②终端销售 终端销售是通过公司宣传网站、第三方推广公司运营、各大产品展会等宣传公司产品工艺及品质，通过将产品直接推广到消费者或使用者手中，利用产品销售渠道的末端途径使产品与消费者面对面展示、交易，达到消费者完成交易的最终端口。终端销售方式可节省时间、缩短工作环节，仅需按次数投入费用及人力资源，有利于提升公司产品知名度，亦有助于提高公司利润。

③网络销售 网络销售方式是通过阿里巴巴、淘宝等第三方购销平台销售公司产品。该方式可让客户直接迅速、快捷地对公司产品下单，以最快的速度、最低的成本推销公司产品；以最短的供应链实现对购买体系更全面、更及时、更有效的服务；以最有效的方式统计出购买客户的基本信息及联系方式，完成销售及售后服务。在累积客户的同时，提高公司品牌名气，达成双赢的目的。

二、经营情况

2017 年 1-6 月份，共完成营业收入 13897774.86 元，同比 2016 年 1-6 月份上升 20.72%，本报告期实现净利润 164171.18 元，同比上升 1496.63%；本报告期总资产 59590691.21 元，同比上升 1.06%，本报告期净资产余额 32466038.39 元，同比上升 0.51%。

1. 盈利能力分析： 由上述数据可见，营业收入上升 20.72%是 2017 年 1-6 月份重点拓展沿海一带市场，促使产品销量上升。净利润上升 1496.63%是公司严格控制生产、经营成本，同时增大了销售量。

三、风险与价值

一：影响公司持续经营的风险因素

（一）控股股东及实际控制人不当控制的风险 公司控股股东及实际控制人为颜志金，其拥有公司 90%的股权，公司第二大股东高新阳拥有 10%的股权，系颜志金的姐夫，颜志金与高新阳合计持有公司 100%的股份。公司的股权集中度高，大量财富聚集，不利于投资风险的分散，降低了股权的流动性。颜志金担任董事长兼总经理，高新阳担任副总经理，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用控股股东地位对重大事项施加影响，对公司发展战略、生产经营决策、利润分配、人事安排等重大事项的决策实施不当影响或侵占公司利益的可能性。

（二）公司治理风险 公司于 2015 年 5 月 20 日由江苏派诺光电科技有限公司整体变更为股份公司。变更股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》等制度。但是，由于股份公司成立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

（三）技术人员流失和技术失密风险 公司所处行业为技术密集型和劳动密集型交叉行业，对劳动力资源和技术人员的依赖较高，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有一批专门从事主要 LED 照明灯具和开关电源等产品研发的核心技术人员，为公司长远发展奠定了良好的基础。公司已与核心技术人员签订了保密协议，防止技术失密，但随着行业竞争的日趋激烈，核心技术人员仍存在离开公司或泄密技术的风险，可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营造成不利影响。

（四）对少数客户及供应商依赖的风险 公司不存在严重依赖少数客户及供应商依赖的情况。

（五）市场竞争加剧的风险 公司主要产品为 LED 照明灯具和开关电源等电子元件，有自己的技术开发人员，但该类电子元件的技术壁垒相较于高新技术来说不高，市场中存在大量的潜在进入者。另一方面，近年来由于节能减排受到国家关注，以节能为主题的 LED 元件的制造商逐步增加，整个行业逐渐活跃起来，技术门槛也日渐提高。倘若公司无法及时提升产品的竞争力，公司的市场份额将面临缩小的风险。因此，公司面临激烈的竞争环境，能否在技术上推陈出新并跟上时代的脚步至关重要。

（六）原材料价格波动风险 LED 行业的原材料主要包括二极管、电容、MOS 管、磁芯、二极管、铝电解电容器、漆包线、桥堆、光耦、水泥电阻、线路板、弓形磁棒、骨架、集成电路、LED 电源、晶体管、单元板、铝基板、保险管、场效应管、光源、互感器、交流接触器、电流及综合保护器、电压表、熔断器底座、时间继电器、门锁、外壳等；辅助材料主要为高温胶带、电阻、发光二极管、跳线、接线端子、内盒、外盒、散热器、硅胶线、绝缘板、散热器等，如果未来原材料价格上涨，势必会使得 LED 行业的成本上升，进而影响 LED 行业的盈利空间。

（七）政策变动风险 LED 产业作为目前我国最热门的产业，受到国家宏观经济政策以及产业政策的影响，国家会根据经济发展变化来调整政策。目前国家出台的有利于 LED 产业发展的政策，未来会有一定的波动风险，一旦发生变化势必会引起生产要素价格的波动及流向变化，会提高企业的成本压力，给企业经营带来不利影响。

（八）业务扩张导致的管理风险 公司拥有独立的产、供、销体系，建立了较为完善的现代企业管理制度，并根据运营的实际制制订了符合其发现阶段的规章制度。公司自成立以来经营稳健，在资产和组织架构上相对稳定。公司现阶段规模较小，对管理层能力的要求不高，但随着规模的扩大，公司的产、供、销体系可能发生改变，需要制定出灵活的管理机制，对公司管理层也必将提出更高的要求。从这个角度看，公司的管理能力可能跟不上未来的快速发展，存在管理能力不足的风险。

（九）人员变动风险 根据公司提供的情况说明、员工花名册、劳动合同，截止 2017 年 6 月 30 日，公司共有员工 85 人，只有 17 人缴纳保险，占比 20%，仍有 80%未缴。未缴纳的员工中部分已经自有相关的农村保险，部分自愿放弃缴纳，因此公司不存在违法违规的行为，但仍存在人员不稳定的隐患。未被缴纳五险一金的员工相比于已缴纳的员工流动性更强，因此存在人员变动的风险

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	7,450,000	25.00%	0	7,450,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,705,000	22.50%	0	6,705,000	22.50%
	董事、监事、高管	745,000	2.50%	0	745,000	2.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,350,000	75.00%	0	22,350,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,115,000	67.50%	0	20,115,000	67.50%
	董事、监事、高管	2,235,000	7.50%	0	2,235,000	7.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		29,800,000	-	0	29,800,000	-
普通股股东人数		2				

二、报告期期末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
1	颜志金	26,820,000	0	26,820,000	90.00%	20,115,000	6,705,000
2	高新阳	2,980,000	0	2,980,000	10.00%	2,235,000	745,000
合计		29,800,000	-	29,800,000	100.00%	22,350,000	7,450,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间存在关联关系，高新阳为颜志金姐夫。报告期内股份代持行为说明：报告期内不存在委托持股情形。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

颜志金，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 3 月至 2001 年 12 月，于中国新华集团衡阳分公司任销售职务；2001 年 12 月至 2004 年 11 月，个体经商；2004 年 12 月 22 日至今，于上海驰耐电气有限公司任执行董事；2008 年 5 月至 2016 年 11 月，浙江驰耐电气有限公司任执行董事，2011 年 7 月至 2017 年 6 月，于江苏派诺光电科技股份有限公司任执行董事。

（二）实际控制人情况

江苏派诺光电科技股份有限公司

2017 半年度报告

公司实际控制人为颜志金。 颜志金简历同上。 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
颜志金	董事、实际控制人、高管	男	37	大专	三年	是
高新阳	董事、副总经理	男	42	大专	三年	是
高乐	董事	男	43	高中	三年	否
黄禹博	董事	男	26	大专	三年	否
南旭飞	董事	男	45	高中	三年	是
南娜琼	董事会秘书、财务总监	女	35	大专	三年	是
倪旭强	监事	男	43	大专	三年	否
黄良冲	监事	男	37	高中	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						1

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
颜志金	董事长	26,820,000	0	26,820,000	90.00%	0
高新阳	副总经理	2,980,000	0	2,980,000	10.00%	0
合计	-	29,800,000	-	29,800,000	100.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	10	10
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	85	85

核心员工变动情况：

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)1	92,514.02	1,889.23
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	(一) 2	1,000,000.00	5,819,775.84
应收账款	(一) 3	12,764,074.99	10,337,247.34
预付款项	(一) 5	6,057,245.29	3,198,273.58
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(一) 4	445,488.31	446,657.15
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一) 6	11,428,200.48	10,423,850.79
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	31,787,523.09	30,227,693.93
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(一) 7	23,002,916.24	23,855,784.57
在建工程	(一) 8	20,460.00	20,460.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(一) 9	4,246,911.17	4,356,528.59
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(一) 10	34,511.71	34,511.71
其他非流动资产	(一) 11	498,369.00	473,369.00
非流动资产合计	-	27,803,168.12	28,740,653.87
资产总计	-	59,590,691.21	58,968,347.80
流动负债：	-		
短期借款	(一) 12	17,000,000.00	18,800,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(一) 13	5,047,698.44	4,718,273.80
预收款项	(一) 14	470,340.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一) 15	8,830.41	170,000.00
应交税费	(一) 16	804,016.12	446,226.63
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一) 17	1,483,234.49	33,710.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	(一) 18	906,533.30	1,095,999.96
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	25,720,652.76	25,264,210.39
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	(一) 19	1,404,000.06	1,404,000.06
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	1,404,000.06	1,404,000.06
负债合计	-	27,124,652.82	26,668,210.45
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	(一) 20	29,800,000.00	29,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(一) 21	162,051.87	162,051.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(一) 22	233,808.55	233,808.55
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(一) 23	2,270,177.97	2,104,276.93
归属于母公司所有者权益合计	-	32,466,038.39	32,300,137.35
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	32,466,038.39	32,300,137.35
负债和所有者权益总计	-	59,590,691.21	58,968,347.80

法定代表人：颜志金 主管会计工作负责人：王春霞 会计机构负责人：南娜琼

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(一) 24	13,899,014.22	11,513,014.08

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

其中：营业收入	(一) 24	13,897,774.86	11,513,014.08
利息收入	-	1,239.36	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	(一) 24	13,681,795.46	11,453,800.79
其中：营业成本	(一) 24	11,064,637.65	8,760,657.55
利息支出	-	630,024.28	-
手续费及佣金支出	-	2,955.96	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(一) 25	142,206.90	69,749.86
销售费用	(一) 26	154,127.04	506,864.90
管理费用	(一) 27	1,687,843.63	1,487,819.47
财务费用	(一) 28	631,740.88	477,268.07
资产减值损失	(一) 29	-	151,440.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	217,218.76	59,213.29
加：营业外收入	(一) 30	8,000.10	5,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(一) 31	6,323.95	1,852.53
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	218,894.91	62,360.76
减：所得税费用	(一) 32	54,723.73	52,078.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	164,171.18	10,282.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	164,171.18	10,282.36
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	164,171.18	10,282.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	164,171.18	10,282.36
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.01	0.00
（二）稀释每股收益	-	0.01	-

法定代表人：颜志金 主管会计工作负责人：王春霞 会计机构负责人：南娜琼

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	10,604,104.66	9,800,126.91
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	（一）33-1	21,234.36	6,226.75
经营活动现金流入小计	-	10,625,339.02	9,806,353.66
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,568,724.22	13,501,559.58
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	-	-	-
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	-	1,225,324.65	1,185,170.58
支付的各项税费	-	215,857.34	386,546.89
支付其他与经营活动有关的现金	（一）33-2	117,977.80	806,176.81

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

经营活动现金流出小计	-	9,127,884.01	15,879,453.86
经营活动产生的现金流量净额	(一) 34-1	1,497,455.01	-6,073,100.20
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	-	7,702,617.54	-
投资活动现金流入小计	-	7,702,617.54	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(一) 34-1	164,170.00	7,660.00
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	-	7,502,617.54	-
投资活动现金流出小计	-	7,666,787.54	7,660.00
投资活动产生的现金流量净额	-	35,830.00	-7,660.00
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	-	2,000,000.00	3,800,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	187,430.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	2,187,430.00	6,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,019,466.66	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	607,667.60	477,081.91
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	-	2,955.96	-
筹资活动现金流出小计	-	3,630,090.22	477,081.91
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,442,660.22	6,322,918.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(一) 34-1	90,624.79	242,157.89
加：期初现金及现金等价物余额	(一) 34-1	1,889.23	605,088.77
六、期末现金及现金等价物余额	(一) 34-1	92,514.02	847,246.66

法定代表人：颜志金 主管会计工作负责人：王春霞 会计机构负责人：南娜琼

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

-

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

以下注释项目除非特别指出，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上期指 2016 年 1-6 月。

一、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2017.06.30	2016.12.31
库存现金	6,446.55	171.70
银行存款	86,067.47	1,717.53
合 计	92,514.02	1,889.23

注：企业期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,000,000.00	5,819,775.84
商业承兑汇票		-
合 计	1,000,000.00	5,819,775.84

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	1,000,000.00	

3、应收账款

b. 应收账款按风险披露：

类 别	2017.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,897,610.13	100.00	133,535.14	1.04	12,764,074.99
其中：账龄组合	12,897,610.13	100.00	133,535.14	1.04	12,764,074.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合 计	12,897,610.13	100.00	133,535.14	1.04	12,764,074.99

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

续：

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,470,782.48	100.00	133,535.14	1.28	10,337,247.34
其中：账龄组合	10,470,782.48	100.00	133,535.14	1.28	10,337,247.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	10,470,782.48	100.00	133,535.14	1.28	10,337,247.34

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.06.30				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	12,897,610.13	100.00	133,535.14	1.04	10,470,782.48	100.00	133,535.14	1.28
合计	12,897,610.13	100.00	133,535.14	1.04	10,470,782.48	100.00	133,535.14	1.28

(3) 坏账准备

2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2017 年 06 月 30 日
		转回	转销	
133,535.14	0	--	--	133,535.14

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况：

截至 2017 年 06 月 30 日按欠款方归集的期末余额较大的应收账款汇总金额 6379343.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 66048.41 元。

单位名称	2017 年 06 月 30 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
夏津华鑫通进出口服务有限公司	1767766.89	1 年以内	13.71%	18,302.54
济南正启铁路物资有限公司	1401900	1 年以内	10.87%	14,514.54
新疆新中德华能电力设备有限公司	1300009	1 年以内	10.08%	13,459.62
道能科技(北京)有限责任公司	1009668	1 年以内	7.83%	10,453.58
新疆森泰电器有限公司	900000	1 年以内	6.98%	9,318.13
合计	6,379,343.89	--	49.47%	66,048.41

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险披露：

类别	2017.06.30
----	------------

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	451,168.84	100.00	4,511.69	1.00	445,488.31
其中：账龄组合	451,168.84	100.00	4,511.69	1.00	445,488.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	451,168.84	100.00	4,511.69	1.00	446,657.15

续：

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	451,168.84	100.00	4,511.69	1.00	446,657.15
其中：账龄组合	451,168.84	100.00	4,511.69	1.00	446,657.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	451,168.84	100.00	4,511.69	1.00	446,657.15

账龄	2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	451,168.84	100.00%	4,511.69	1.00%
合计	451,168.84	100.00%	4,511.69	—

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

c. (3) 坏账准备

2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2017 年 6 月 30 日
		转回	转销	
4511.69	0			4,511.69

5、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017 年 06 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	4,648,859.84	76.75%	3,070,602.20	96.01%
1 至 2 年	1,408,385.45	23.25%	127,671.38	3.99%
合计	6,057,245.29	100.00%	3,198,273.58	100.00%

(2) 截至 2017 年 06 月 30 日，按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

单位名称	与本公司关系	2017年06月30日	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算 原因
深圳市瑞利邦精密电子有限公司	非关联方	2,223,792.86	36.71%	1年以内	
东台红日电子有限公司	非关联方	1,720,132.00	28.40%	1年以内	
上海国铭电气有限公司	非关联方	680,100.00	11.23%	1年以内	
浙江泰晟新材料科技有限公司	非关联方	273,600.00	4.52%	1年以内	
河北智鼎科技有限责任公司	非关联方	132,000.00	2.18%	1年以内	
合计	--	2,076,049.00	81.93	--	--

6、存货

(1) 存货的分类

项目	2017年06月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,323,838.16	--	1,323,838.16
库存商品	6,211,264.81	--	6,211,264.81
在产品	3,893,097.51	--	3,893,097.51
合计	11,428,200.48	--	11,428,200.48

续：

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	895,424.71	-	895,424.71
库存商品	4,024,857.12	-	4,024,857.12
在产品	5,503,568.96	-	5,503,568.96
合计	10,423,850.79	-	10,423,850.79

截至2017年06月30日，无受限的存货。存货未发生减值。

7、固定资产

(1) 2017年06月30日固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他 设备	绿化工程	合计
一、账面原值						
1、年初余额	15,528,077.90	9,946,316.14	261,837.73	794,981.03	450,000.00	26,981,212.80
2、本年增加金额	-	-	-	127,495.73	-	127,495.73
1) 购置	-	-	-	127,495.73	-	127,495.73
2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	绿化工程	合计
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	15,528,077.90	9,946,316.14	261,837.73	922,476.76	450,000.00	27,108,708.53
二、累计折旧						-
1、年初余额	901,614.37	1,611,823.02	100,235.53	454,755.31	57,000.00	3,125,428.23
2、本年增加金额	385,765.26	471,784.86	29,952.42	66,142.74	26,718.78	980,364.06
1) 计提	385,765.26	471,784.86	29,952.42	66,142.74	26,718.78	980,364.06
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	1,287,379.63	2,083,607.88	130,187.95	520,898.05	83,718.78	4,105,792.29
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-	-
1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、年末账面价值	14240698.27	7862708.26	131,649.78	401578.71	366281.22	23002916.24
2、年初账面价值	14626463.53	8334493.12	161602.2	340225.72	393000	23855784.57

8、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间、办公楼	20,460.00	--	20,460.00	20,460.00	--	20,460.00
合计	20,460.00	--	20,460.00	20,460.00	--	20,460.00

(2) 重要在建工程项目本年变动情况:

工程项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
车间、办公楼	20,460.00	--	--	20,460.00
合计	20,460.00	--	--	20,460.00

9、无形资产

(1) 2017年6月30日无形资产情况

项目	土地使用权	专利使用权	办公软件	合计

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

一、账面原值				
1、年初余额	2,884,000.00	6,230.00	1,730,614.29	4,620,844.29
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	8,370.00	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	2,884,000.00	14600.00	1,730,614.29	4,629,214.29
二、累计摊销				
1、年初余额	212,940.00	1,013.92	50,361.78	264,315.70
2、本年增加金额	28,840.02	450.96	88,696.44	117,987.42
(1) 计提	28,840.02	450.96	88,696.44	117,987.42
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	241,780.02	1,464.88	139,058.22	382,303.12
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,642,219.98	13,135.12	1,591,556.07	4,246,911.17
2、年初账面价值	2,671,060.00	5,216.08	1,680,252.51	4,356,528.59

10、递延所得税资产

项目	2017.06.30		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	34,511.71	138,046.83	34,511.71	138,046.83
合计	34,511.71	138,046.83	34,511.71	138,046.83

11、其他非流动资产

项目	2017.06.30	2016.12.31
土地预付款	202,300.00	202,300.00
厂房预付款	296,069.00	271,069.00
合计	498,369.00	473,369.00

12、短期借款

项目	2017.06.30	2016.12.31
抵押借款	17,000,000.00	18,800,000.00

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

合计	17,000,000.00	18,800,000.00
----	---------------	---------------

13、应付账款

(1) 账龄分析

项目	2017.06.30	2016.12.31
1 年以内	3,870,614.37	3,788,116.70
1 至 2 年	1,177,084.07	930,157.10
合计	5,047,698.44	4,718,273.80

(2) 截至 2017 年 06 月 30 日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
深圳市永特利科技有限公司	非关联方	1,801,900.00	1 年以内	货款
蓝盾信息安全技术有限公司	非关联方	873,100.00	1 年以内	货款
北京神龙广义铁道机电设备有限公司	非关联方	407,000.00	1 年以内	货款
河北泽洋五金制品有限公司	非关联方	244,297.36	1 年以内	货款
无锡昌德微电子股份有限公司	非关联方	150,405.00	1 年以内	货款
合计	--	893,378.34	--	--

14、预收账款

(1) 账龄分析

项目	2016.06.30	2015.12.31
1 年以内	259,627.00	509,940.60
合计	259,627.00	509,940.60

(2) 截至 2017 年 06 月 30 日，期末预收账款中较大金额单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
乐清市以赛亚进出口有限公司	非关联方	183,150.00	1 年以内	
济南奥亚电子器材有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	
兰州连华环保科技有限公司	非关联方	25,000.00	1 年以内	
海安惠易特超市	非关联方	10,000.00	1 年以内	
江苏东域智能系统有限公司	非关联方	7,004.00	1 年以内	
合计	--	255,154.00	--	--

15、应付职工薪酬

a. 2017 年 6 月 30 日应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	170,000.00	1,015,690.43	1,176,860.02	8,830.41
二、离职后福利-设定提存计划	-	68,994.2	68,994.2	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	170,000.00	1,084,684.63	1,245,854.22	8,830.41

b. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	170,000.00	982,989.00	1,152,989.00	-
职工福利费	-	32,701.43	23,871.02	8,830.41
社会保险费	-	37,368.20	37,368.20	-
其中：1、医疗保险费	-	29,336.00	29,336.00	-
2、工伤保险费	-	1,689.60	1,689.60	-
3、生育保险费	-	6,342.60	6,342.60	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	170,000.00	1,015,690.43	1,176,860.02	8,830.41

c. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	-	66,138.40	66,138.40	-
失业保险费	-	2,855.80	2,855.80	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	68,994.20	68,994.20	-

16、应交税费

税种	2017.06.30	2016.12.31
增值税	353,947.29	21,253.68
城市维护建设税	15,908.43	358.61
企业所得税	367,238.27	375,030.53
土地使用税	15,319.00	15,319.00
个人所得税	313.23	-
房产税	34,264.81	34,264.81
地方教育附加	6,363.37	-
教育附加	9,545.06	-
印花税	1,116.66	-
合计	804,016.12	446,226.63

17、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
备付金	96,008.15	33,710.00
海安县中小企业信用担保有限责任公司	987,801.34	
职工生育保险	11,995.00	
南通派诺企业管理中心	187,430.00	
袁贵丽	200,000.00	
合计	1,483,234.49	33,710.00

注：截止 2017 年 06 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、一年内到期的非流动负债

项目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
一年内到期的长期应付款	906,533.30	1,095,999.96
合计	906,533.30	1,095,999.96

19、长期应付款

项目	2016. 12. 31	2016. 12. 31
长期应付款	2,502,533.36	2,740,000.02
未确认融资费用	192,000.00	240,000.00
合计	2,310,533.36	2,500,000.02
减：一年内到期部分	906,533.30	1,095,999.96
合计	140,400.06	1,404,000.06

20、股本

股本明细表：

投资单位名称	2016 年 12 月 31 日	持股比例%	本期增加	本期减少	2017 年 06 月 30 日	持股比例%
颜志金	26,820,000.00	90.00	--	--	26,820,000.00	90.00
高新阳	2,980,000.00	10.00	--	--	2,980,000.00	10.00
合计	29,800,000.00	100.00	--	--	29,800,000.00	100.00

21、资本公积

项目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 6. 30
股本溢价	162,051.87	--	--	162,051.87
其他资本公积				
合计	162,051.87	--	--	162,051.87

22、盈余公积

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
法定盈余公积	233,808.55			233,808.55
合计	233,808.55			233,808.55

23、未分配利润

项目	2017年06月30日
调整前上年末未分配利润	2,104,276.93
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	1,729.86
调整后年初未分配利润	2,106,006.79
加:本期归属于母公司所有者的净利润	164,171.18
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	--
期末未分配利润	2,270,177.97

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本:

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	13885684.26	11,064,637.65	11,513,014.08	8,760,657.55
合计	13885684.26	11,064,637.65	11,513,014.08	8,760,657.55

(3) 分行业主营业务收入和主营业务成本

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
光电配件行业	13,885,684.26	11,064,637.65	11,513,014.08	8,760,657.55
合计	13,885,684.26	11,064,637.65	11,513,014.08	8,760,657.55

25、营业税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
城建税	19,435.01	34,874.93
教育费附加	19,435.01	34,874.93
合计	38,870.02	39,380.30

26、销售费用

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
工资	150,126.00	100,501.00
快件费	2,292.30	1,726.00
运输费	0.00	399,354.88
广告费	1,708.74	5,283.02
合计	154,127.04	506,864.90

27、管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
保险费	106,362.40	62,353.19
办公费	15,861.23	10,248.22
折旧费用	386,620.32	289,560.00
工资	303,673.00	278,745.50
业务招待费	58,432.00	90,114.50
差旅费	31,696.49	60,217.00
通讯费		34,482.00
累计摊销	117,987.42	32,245.38
咨询费	7,547.17	22,549.80
税金	1,200.00	91,667.48
专利认证费		--
其他	300.00	23,260.00
研发费	566,259.38	382,249.28
福利费	13,517.25	80,770.12
汽车加油	1,400.00	29,357.00
上市费		--
坏账损失	0.04	
律师顾问费	47,169.81	
诉讼费	2,990.00	
审计费	16,603.78	
工会经费	3,805.00	
职工教育经费	340.00	
电费	258.34	
汽车维修费	5,820.00	
合计	1,687,843.63	1,487,819.47

28、财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	630,024.28	477,081.91
减：利息收入	1,239.36	1,226.75
手续费及其他	2,955.96	1,412.91

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
合计	631,740.88	477,268.07

29、资产减值损失

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账准备	0	151,440.94

30、营业外收入

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
其他	8,000.10	5,000.00	8,000.10
合计	8,000.10	5,000.00	8,000.10

31、营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
滞纳金	6,323.95	1,852.53	1,852.53
合计	6,323.95	1,852.53	1,852.53

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税	54,723.73	56,627.86
递延所得税	0	-4,549.46
合计	54,723.73	52,078.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利润总额	218,894.91	62,360.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,723.73	15,590.19
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		36,488.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	54,723.73	52,078.40

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
往来款	11,995.00	--
利息收入	1,239.36	1,226.75
罚款收入	8,000.00	5,000.00
合计	21,234.36	6,226.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
往来款	--	--
付现费用	117,977.80	806,176.81
合计	117,977.80	806,176.81

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	164,171.18	10,282.36
加：资产减值准备	0	151,440.94
固定资产折旧	980,364.06	814,037.14
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	117,987.42	130,245.38
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损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	631,740.88	477,081.91
投资损失		
递延所得税资产减少	0	-4,549.46
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,004,349.69	-81,561.42
经营性应收项目的减少	-1,452,281.31	-4,381,585.63
经营性应付项目的增加	2,059,822.47	-1,148,491.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,497,455.01	-4,033,100.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	92,514.02	847,246.66
减：现金的年初余额	1,889.23	605,088.77
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	90,624.79	242,157.89

(2) 现金和现金等价物

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、现金	92,514.02	847,246.66
其中：库存现金	6,446.55	14,884.43
可随时用于支付的银行存款	86,067.47	832,362.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	92,514.02	847,246.66

六、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系	股权比例
颜志金	股东董事长兼总经理	90.00%

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系	股权比例
高新阳	董事、副总经理	10.00%
高乐	董事	--
黄禹博	董事	--
颜志金	董事	
南旭飞	董事、生产经理	
南娜琼	董事会秘书、财务总监	

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

倪旭强	监事	
黄良冲	监事	
颜胜海	监事	

(3) 其他关联方公司:

浙江驰耐电气有限公司	2016年12月13日之前颜志金任法定代表人，并持有51%的股权，2016年12月13日将法定代表人变更为郑永妹，郑永妹为颜志金的母亲，股权转让给颜安丰，颜安丰为颜志金的父亲。	--
上海驰耐电气有限公司	颜志金任法定代表人，占股60%	--
温州米里气动有限公司	颜志金持有20%的股权	--
乐清市科仕电气有限公司	2016年11月30日之前高新阳担任法定代表人	--
海安腾宏货物运输有限公司	颜志金任监事，持股比例为50%	--
南通派诺企业管理中心（有限合伙）	颜志金持股比例为2.46%	--
温州派诺自动售货有限公司	高新阳任法定代表人、执行董事且持股10%	--

七、或有事项

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(2010)规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		

江苏派诺光电科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,676.15	3,147.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,676.15	3,147.47
减：非经常性损益的所得税影响额	419.04	786.87
非经常性损益净额	1,257.11	2,360.60
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,257.11	2,360.60

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0051	0.0055	0.0055
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.005	0.0055	0.0055

