

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券



伊悦尼

NEEQ:833941

台州市伊悦尼塑模股份有限公司

(Taizhou Yi Yue Ni plastic mould Shares Co.Ltd.)

半年度报告

2016

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

公 司 半 年 度 大 事 记

一、2016 年 2 月 17 日，公司与方正证券股份有限公司签订《解除持续督导协议书》，同日与国盛证券有限责任公司签订《持续督导协议书》，自协议生效之日起，由国盛证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

二、2016 年 3 月 23 日，公司披露《股票发行方案》，本次股票发行的价格为每股人民币 3.2 元，发行股份数量不超过 800 万股（含 800 万股），预计募集资金不超过人民币 2560 万元（含 2560 万元）。截至本报告期末，募集资金已到账并完成了验资。目前，正在办理股份登记备案手续中。

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：	公司办公室
备查文件	1、台州市伊悦尼塑模股份有限公司 2016 年半年度报告
	2、载有公司负责人、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
	3、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	台州市伊悦尼塑模股份有限公司
英文名称及缩写	Taizhou Yi Yue Ni plastic mould Shares Co.Ltd.
证券简称	伊悦尼
证券代码	833941
法定代表人	尹岳富
注册地址	浙江省临海市沿江镇外王村
办公地址	浙江省临海市沿江镇外王村
主办券商	国盛证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张红
电话	0576-85698398
传真	0576-85698850
电子邮箱	zh00179@163.com
公司网址	http://www.yiyueni.cn/
联系地址及邮政编码	浙江省临海市沿江镇外王村（317022）

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	2015-10-23
行业（证监会规定的行业大类）	C36 汽车制造业—C3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车配件、塑料制品、模具制造，货物进出口、技术进出口。（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）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
控股股东	尹岳富
实际控制人	尹岳富、陈海兵
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	48
公司拥有的“发明专利”数量	1

四、自愿披露

2016 年 3 月 21 日，伊悦尼召开第一届董事会第八次会议，拟向不特定对象发行股票不超过 800 万股（含 800 万股），每股价格人民币 3.2 元，融资额不超过 2560 万元（含 2560 万元）。2016 年 4 月 8 日，伊悦尼召开了 2016 年第三次临时股东大会，同意该发行方案。

2016 年 5 月 5 日，智诚投资与伊悦尼签订了《股票发行认购协议书》，智诚投资以现金方式认购伊悦尼本次发行的股票 285 万股。本次发行完成后，智诚投资持有伊悦尼 21.92% 的股份，成为伊悦尼第一大股东。尹岳富持股 19.62%，陈海兵持股 18.85%，两人作为一致行动人合计持股 38.47%，对公司仍有较强的控制力，两人参与公司的经营，对公司经营能施以重大影响，公司实际控制人未发生变化，仍为尹岳富和陈海兵两人共同控制。本次股票发行完成后公司控制权未发生变化。

该股票发行正在办理股转公司备案，尚未取得股份登记手续。虽然会计核算将股票发行的认购款，其中 8,000,000.00 元计入公司股本，其余 17,600,000.00 元计入资本公积，但财务报表以外的总股本数据仍按照 5,000,000.00 股披露。

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

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	16,024,233.84	9,911,556.48	61.67%
毛利率%	27.57%	31.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,082,523.47	229,520.93	-571.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,389,429.10	263,988.62	-626.32%
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）	-8.78%	3.43%	-
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）	-11.27%	0.78%	-
基本每股收益	-0.17	0.05	-440.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	69,877,558.52	40,413,916.94	72.90%
负债总计	38,778,409.38	31,806,549.32	21.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,099,149.14	6,581,672.61	372.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.39	1.32	81.06%
资产负债率%	55.49%	78.70%	-
流动比率	1.39	0.77	-
利息保障倍数	-17.94	0.84	-

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	-6,336,886.65	-5,004,901.30	-
应收账款周转率	1.69	2.15	-
存货周转率	1.01	4.21	-

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	72.90%	18.87%	—
营业收入增长率%	61.67%	7.80%	—
净利润增长率%	-571.64%	-44.97%	—

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司立足于汽车零部件及配件制造行业（行业代码C36），专注于汽车照明配件系统领域，是集自主设计、模具开发、测试研发、制造升级及行销售后为一体的专业制造商与方案提供商。公司产品主要面向全国乘用车后市场的车灯改装、加装和维修领域，应用于一汽丰田、一汽大众、广汽丰田、上海大众和上海通用等车系。

公司通过直销和分销来开拓业务，直销模式为公司与汽车销售服务 4S 店签订供货协议和通过网络平台向终端客户直接提供产品，分销模式为公司通过遍布全国的省级代理商销售产品，省级代理商可自行招募市级和县级代理商。通过多年的客户积累和市场开拓，公司建立了完善的销售网络，培植了相对稳定的客户群体。

公司收入来源是产品销售，主要为销售前照大灯总成等汽车灯具。公司通过设计、研发、生产和销售乘用车灯具，满足下游汽配零售企业的产品供应和终端市场对汽车灯具改装、加装及维修的消费需求，并以此从下游客户取得产品销售收入和利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化，业务成长性良好。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生较大的变化。

二、经营情况

1、公司财务状况

报告期内，公司资产总额为 69,877,558.52 元，比上年期末 40,413,916.94 元，增长了 72.90%，主要原因是 2016 年 3 月份启动定向发行不超过 800 万股，每股价格 3.2 元，筹集资金为 25,600,000 元，在本报告期末已认购完成；负债总额为 38,778,409.38 元，比上年期末 31,806,549.32 元，增长了 21.92%，主要原因为其他应付款大幅增加所致；净资产总额为 31,099,149.14 元，比上年期末 8,607,367.6 元，增长了 261.31%，主要原因为 2016 年 3 月定向发行不超过 800 万股股票，每股价格为 3.2 元，筹集资金为 25,600,000 元，在本报告期期末已认购完成，导致公司净资产大幅增加。

2、公司经营成果

报告期内公司实现营业收入 16,024,233.84 元，较上年同期 9,911,556.48 元，增长

了 61.67%，主要原因是公司开发新市场，拓展新客户，大灯及模具的销售额增加，同时公司设立子公司开展新业务，寻找多渠道的供应商，如电商平台座套、雨刷、车载马桶等。营业成本 11,606,500.34 元，较上年同期 6,803,407.26 元，增长了 70.60%，主要原因是公司设立分公司、子公司，前期租金、装修及购置办公家具等费用的投入，同时电商平台的开设，需投入大量业务宣传及广告费用，导致公司成本增加。公司本期毛利率降低主要是因为本报告期内公司营业成本较高。净利润为-1,082,523.47 元，较上年同期 229,520.93 元，减少了 1,312,044.40 元，主要原因是公司设立分公司、子公司前期费用较大，还未盈利。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为-6,336,886.65 元，比上年同期 -5,004,901.30 减少了 1,331,985.35 元；投资活动产生的现金净流量为-3,617,058.28 元，比上年同期 -490,722.79 减少了 3,126,335.49 元，主要是公司构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金数额较大；筹资活动产生的现金净流量 36,438,543.14 元，主要是公司本年度股票发行募集的资金所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

尹岳富持有公司股份 255 万股，占公司注册资本的 51%，担任公司董事长，为公司的控股股东。陈海兵持有公司股份 245 万股，占公司注册资本的 49%，担任公司总经理、董事。尹岳富与陈海兵签订了《一致行动人协议》，二者是一致行动人，合计持股比例为 100%，是公司的实际控制人，共同控制公司。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易管理办法等在内的各项制度，但仍存在着尹岳富及陈海兵利用控制地位，通过行使表决权或运用其他或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制，进而给公司的生产经营带来损失的可能。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。

应对措施：报告期内，公司披露了《股票发行方案》，募集基金已到账并完成了验资，目前正在办理股份登记备案手续，公司本次股票发行完成后将丰富股权结构，引

进了外部投资人，减少了实际控制人的持股比例；公司将继续加大人才招聘渠道，引进公司治理专业人才，通过股权激励等政策，减少重要关键人才流动，从而使公司经营稳定发展。

2、公司治理不完善风险

有限公司整体变更为股份公司。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构。但股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，制定了完备的公司章程、三会议事规则等制度。股份公司将在股转系统公司的有效监督下，在主办券商、会计师事务所和律师事务所等中介结构的帮助和监督下，公司严格按照相关业务规则运作，以提高公司规范化水平。

3、偿债能力较弱的风险

2014 年末、2015 年末、2016 年 6 月末公司资产负债率分别为 77.65%、78.70%和 55.49%，公司资产负债率较高，偿债能力较弱。2014 年末、2015 年末、2016 年 6 月末公司的流动比率分别为 0.66、0.77 和 1.39。未来公司的发展需要持续的投入，如果公司不能合理的掌握扩张节奏，可能存在不能按期偿还到期债务的风险。

应对措施：一方面，公司将通过加大市场开拓力度，努力开发优质客户实现销售收入的增长，增强公司的盈利能力；另一方面，报告期内，公司借助在股转系统挂牌的契机，公司披露了《股票发行方案》，募集基金已到账并完成了验资，目前正在办理股份登记备案手续，增加了股东投入，降低公司的资产负债率，提高公司偿债能力。

4、获取现金能力较弱的风险

2014 年末、2015 年末、2016 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额分别为 104.26 万元、-521.02 万元和-633.69 万；投资活动产生的现金流量净额分别为-381.35 万元、-384.15 万元和-361.71 万。公司获取现金的能力较弱，主要原因系目前公司规模较小，成立时间也不是很长，报告期内仍需要一定的固定资产投资。随着公司业务规模的不断扩张，如果公司不能合理地安排资金使用，可能会出现资金紧张的情形，进而对公

司的生产经营造成一定的不利影响。

应对措施：一方面公司通过合理运用资金，扩大自身的规模和产品的技术水平，提高对客户和供应商的议价能力来获得经营性现金流的正流入，另一方面，在适当的时候公司将通过包括银行借款、定向增发等多种方式筹集资金，保证公司正常经营活动的资金需求。报告期内，公司已发布股票发行方案，以每股 3.2 元的价格，发行股份 800 万股，预计募集资金 2560 万元。截止报告期末，募集资金已到账并完成了验资。目前，正在办理股份登记备案手续中。

5、产能不足风险

公司属于汽车零部件制造企业，产品型号多样，定制化程度较高，用户分散，且单一用户需求量相对较小，具有“小批量、多品种、插单频繁”的特点，所以不适用配套通用件模式来执行批量生产，这给零部件制造企业的生产组织方式提出了很高的要求，能否科学合理地安排生产，提高生产效益，能否保障及时供货和保证产品质量等，均是对公司生产能力的考验。

应对措施：着力提升公司的设计开发能力，建立能快速响应市场需求的技术和管理员工队伍；改进生产技术装备，提高生产柔性化程度；实时监控库存水平，完善库存预警机制；确保产品的可靠性和交付的及时性。

6、营销风险

公司的客户和销售渠道多样化，既有分区域的代理销售，又有对接 4S 店的直销，不仅有订单销售，还有备货销售，既有国内销售，又准备开拓国际市场。同时，公司对不同产品和客户采用不同销售模式和营销策略，这需要公司具备一套灵活的营销体系，增加了公司的应对难度。此外，公司的代理分销渠道正处于初创期，公司与分销商之间的信息不对称带来一定风险。

应对措施：建立渠道控制标准，完善代理商的甄选机制，减少信息不对称；定期对营销渠道情况进行监测与评价，及时纠偏投机性行为；建立营销风险管理责任制，竖立营销部门的全员风险管控意识；建立和完善激励机制，通过个人目标完成率、顾客投诉解决率、出错率等指标对营销人员进行考核，并基于考核结果来给予相应奖惩。

7、新产品开发不足风险

不同车型的车灯款式有差异，随着不同车型在性能和外观上的改进，与之相对应的是新式车灯的匹配。因此汽车灯具业具有产品线宽且更新速度快、改装和加装的后

市场消费需求多元化程度高的特点。这对公司新产品开发能力提出了更高的要求，如果公司不能密切跟踪市场动态，加大研发投入，及时响应市场的创新需求，将会导致经营业绩增幅下滑，不确定性增加。

应对措施：建立信息收集、反馈、采信机制，保持对市场的敏感度；建立与高校、科研院所的长期合作关系，共同开发新产品；新品进入开发程序要进行充分论证，保证计划实施具有可行性，并在开发过程中持续进行跟踪和研究。

8、竞争风险

汽车后市场利润丰厚，进入门槛相对较低，一方面，原为主机配套的厂商有可能扩大产能，向后整合，同时，一些潜在竞争者也可能因为逐利诉求而大举进驻该领域；另一方面同行业间竞争造成产品价格的不断下降，挤压公司的利润空间，这都会给公司造成较大的压力。

应对措施：建立竞争对手档案，分析借鉴对方特色；加快创新进度，研发新型产品，实现差异化竞争；加速实现外购加工组件的自主化生产，降低产品成本，建立价格优势；借力资本市场扩大公司品牌的影响力，增强公司市场地位。

9、公司控制权发生转移风险

公司股东尹岳富质押 2,550,000 股，占公司总股本 51.00%。在本次质押的股份中，2,550,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限自 2015 年 12 月 29 日起至 2016 年 12 月 28 日止。质押股份用于个人借款，质押权人为花国军，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。本次股份质押是为尹岳富向花国军借款而将其持有股票质押做担保，融资金额为人民币 400 万元。

公司股东陈海兵质押 2,450,000 股，占公司总股本 49.00%。在本次质押的股份中，2,450,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限自 2015 年 12 月 29 日起至 2016 年 12 月 28 日止。质押股份用于个人借款，质押权人为汤军，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。本次股份质押是陈海兵向汤军借款而将其持有股票质押做担保，融资金额为人民币 400 万元。

虽然本次股份质押不会对公司生产经营产生负面影响，不会导致公司控投股东或者实际控制人发生变化。但是，如果尹岳富、陈海兵无法清偿到期借款的，其股份将被依法强制执行，导致公司控制权发生转移。

应对措施：报告期内，股东尹岳富、陈海兵已从各方面筹措资金，确保质押到期

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

后能清偿债务。

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	是	二、（一）
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	是	二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（四）
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

（一）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 （请列示具体用途）
2016-03-23	-	3.20	8,000,000	25,600,000.00	公司补充流动资金

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-

2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	27,000,000.00	218,665.68
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	27,000,000.00	218,665.68

(三)报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
尹岳富	资金拆借	3,218,431.12	是
陈海兵	资金拆借	355,282.56	是
总计	-	3,573,713.68	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该偶发性关联交易的具体情况为：2016 年 1-4 月尹岳富向公司提供借款 3218431.12 元，2016 年 1-4 月陈海兵向公司提供借款 355282.56 元。

对该事项，公司已于 2016 年 4 月 20 日召开的第一届董事会第九次会议和第一届监事会第二次会议进行补充审议，并同时提请 2015 年年度股东大会审议，同时已补发该事项的关联交易公告。

上述关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。公司与关联方的交易遵循无偿原则，不存在损害公司利益的行为，对公司财务状况和经营成果无影响。

(四)承诺事项的履行情况

1、尹岳富、陈海兵两位自然人股东签订《一致行动人协议》，根据该协议，尹岳富、陈海兵两位自然人股东承诺，通过特定形式在公司会议提案及表决、公司高管提名及投票选举等事项时，意思表示一致。

在报告期间，尹岳富、陈海兵严格履行了承诺。

2、尹岳富、陈海兵以及公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

在报告期间，相关人员均严格履行了承诺。

3、公司管理层承诺将在日常管理中严格遵守《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关规定，履行相应程序；公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高管出具了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》。

在报告期间，相关人员未能严格履行承诺，因公司仅有的两名股东错误地认为，无偿为公司提供担保和借款，是使公司单方获利的行为，不属于关联交易，因此未能按照关联交易的相关制度履行审批手续并披露；现公司董监高已经认识到问题的严重性，一方面于 2016 年 4 月 20 日披露了《关于 2015 年度 4-12 月和 2016 年度 1-4 月公司关联交易的议案》并提交董事会、监事会、股东大会审议，履行相关决策程序；另一方面，组织公司的股东、董监高学习相关制度，严格按照规定和承诺减少并规范关联交易及资金往来，同时，通过非公开发行股票，来彻底解决公司的运营资金问题。

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
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	尹岳富	2,550,000	0	2,550,000	51.00%	2,550,000	0
2	陈海兵	2,450,000	0	2,450,000	49.00%	2,450,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	0
前十名股东间相互关系说明：							
1、尹岳富：控股股东。							
2、陈海兵：与控股股东为一致行动人，是公司的共同控制人。							

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为尹岳富，基本情况如下：

1、尹岳富，男，1975 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 6 月至 2007 年 12 月，就职于黄岩模具二厂，任车间主任；2009 年 7 月加入公司，任总经理。现任股份公司董事长。

2、报告期内，公司控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为尹岳富、陈海兵，基本情况如下：

1、尹岳富情况见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

陈海兵，男，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 7 月毕业于宁波机械工业学校模具机械专业；1998 年 8 月至 2004 年 7 月，就职于浙江赛豪实业有限公司，任职员、项目主管、品质经理等职务；2004 年 8 月至 2005 年 9 月，就职于滨海集团，任模具部项目经理；2005 年 10 月至 2006 年 9 月，就职于浙江凯翔机械有限公司，任副总经理；2006 年 10 月至 2011 年 12 月，就职于浙江龙鼎车业有限公司，任经理；2012 年 1 月加入公司，任总经理职务。2015 年 2 月任股份公司董事、总经理，2015 年 3 月辞去总经理职务，2015 年 11 月再任总经理。现任股份公司董事、总经理。

2、公司两位具体参与公司的实际经营，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响；尹岳富与陈海兵为一致行为人，合计持股比例为 100%，是公司的控股人。

3、报告期内，公司实际控制人无变动。

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
尹岳富	董事长	男	41	大专	2015年2月17日 —2018年2月16日	是
陈海兵	董事、总经理	男	39	大专	2015年2月17日 —2018年2月16日	是
张红	董事、财务总监、 董事会秘书	女	37	大专	2015年2月17日 —2018年2月16日	是
刘弋	董事	女	43	硕士研究生	2015年3月20日 —2018年2月16日	否
符萍	董事	女	36	高中	2015年11月12日 —2018年2月16日	是
杨宝天	监事会主席	男	29	本科	2015年2月17日 —2018年2月16日	是
金叶	监事	男	29	大专	2015年2月17日 —2018年2月16日	否
阮仙照	职工监事	女	39	初中	2015年2月17日 —2018年2月16日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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
尹岳富	董事长	2,550,000	0	2,550,000	51.00%	-
陈海兵	董事、总经理	2,450,000	0	2,450,000	49.00%	-
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	-

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

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

	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	0	0
核心技术人员	2	1
截止报告期末 的员工人数	72	86

核心员工变动情况：

2016 年 2 月核心技术人员金叶离职，对公司经营无影响。

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	-
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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节.二.(四).1	27,065,724.91	1,611,020.56
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	第八节.二.(四).2	30,000.00	-
应收账款	第八节.二.(四).3	9,064,662.75	9,919,425.15
预付款项	第八节.二.(四).4	2,264,568.15	1,791,827.61
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	第八节.二.(四).5	2,473,946.30	919,118.02
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节.二.(四).6	12,548,566.77	10,378,902.06
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节.二.(四).7	393,254.73	820.00

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

流动资产合计	-	53,840,723.61	24,621,113.40
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	第八节.二.(四).8	12,150,769.32	11,763,200.29
在建工程	第八节.二.(四).9	3,464,591.96	3,507,338.97
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	第八节.二.(四).10	44,749.99	4,583.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节.二.(四).11	218,727.32	222,011.73
递延所得税资产	第八节.二.(四).12	157,996.32	295,669.22
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,036,834.91	15,792,803.54
资产总计	-	69,877,558.52	40,413,916.94
流动负债：	-		
短期借款	第八节.二.(四).13	1,500,000.00	3,500,000.00
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	第八节.二.(四).14	-	1,350,000.00
应付账款	第八节.二.(四).15	17,872,647.46	15,686,375.48
预收款项	第八节.二.(四).16	3,665,979.69	1,303,476.10
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节.二.(四).17	673,797.16	303,473.73
应交税费	第八节.二.(四).18	493,451.42	875,348.45
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节.二.(四).19	14,572,533.65	8,787,875.56
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
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	-	-	-

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

负债			
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	38,778,409.38	31,806,549.32
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	-	-	-
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	-	-	-
负债合计	-	38,778,409.38	31,806,549.32
所有者权益(或股东权益)：	-		
股本	第八节.二.(四).20	13,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节.二.(四).21	18,646,997.37	1,046,997.37
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节.二.(四).22	77,287.16	77,287.16
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节.二.(四).23	-625,135.39	457,388.08
归属于母公司所有者 权益合计	-	31,099,149.14	6,581,672.61
少数股东权益	-	-	2,025,695.01
所有者权益合计	-	31,099,149.14	8,607,367.62
负债和所有者权益总计	-	69,877,558.52	40,413,916.94

法定代表人：尹岳富

主管会计工作负责人：张红

会计机构负责人：张红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	25,660,523.43	1,533,818.37
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	-	-	-

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

应收票据	-	-	-
应收账款	第八节. 二.(十三).1	8,070.00	9,919,425.15
预付款项	-	-	1,212,545.59
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节. 二.(十三).2	712,500.00	634,118.02
存货	-	500.00	10,357,187.01
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	26,381,593.43	23,657,094.14
非流动资产：	-	-	-
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	-	6,524,990.50	255,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	-	11,586,862.33
在建工程	-	-	3,439,138.97
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	-	-	4,583.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	222,011.73
递延所得税资产	-	-	157,996.32
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,524,990.50	15,665,592.68
资产总计	-	32,906,583.93	39,322,686.82
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	3,500,000.00
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	-	-	1,350,000.00
应付账款	-	-19,696.00	15,676,375.48
预收款项	-	-	1,303,476.10
应付职工薪酬	-	-	248,273.73
应交税费	-	-39,636.71	875,348.45
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	513,100.50	9,549,344.09

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	453,767.79	32,502,817.85
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	-	-	-
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	-	-	-
负债合计	-	453,767.79	32,502,817.85
所有者权益：	-	-	-
股本	-	13,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	18,646,997.37	1,046,997.37
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	77,287.16	77,287.16
未分配利润	-	728,531.61	695,584.44
所有者权益合计	-	32,452,816.14	6,819,868.97
负债和所有者权益合计	-	32,906,583.93	39,322,686.82

法定代表人：尹岳富

主管会计工作负责人：张红

会计机构负责人：张红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	16,024,233.84	9,911,556.48
其中：营业收入	第八节. 二.(四).24	16,024,233.84	9,911,556.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	17,458,344.09	9,814,172.97

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

其中：营业成本	第八节. 二.(四).24	11,606,500.34	6,803,407.26
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
加 营业税金及附加	第八节. 二.(四).25	57,305.51	40,729.84
销售费用	第八节. 二.(四).26	636,069.32	483,721.86
管理费用	第八节. 二.(四).27	4,267,517.81	2,301,546.03
财务费用	第八节. 二.(四).28	110,984.15	184,767.98
资产减值损失	第八节. 二.(四).29	779,966.96	-
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,434,110.25	97,383.51
加：营业外收入	第八节. 二.(四).30	377,492.45	210,734.06
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节. 二.(四).31	16,427.00	2,043.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-1,073,044.80	306,074.57
减：所得税费用	第八节. 二.(四).32	9,478.67	76,553.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-1,082,523.47	229,520.93
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	-	-1,082,523.47	229,520.93

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	-	-	-
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	-	-1,082,523.47	229,520.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,082,523.47	229,520.93
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	-	-0.17	0.05
（二）稀释每股收益	-	-0.17	0.05

法定代表人：尹岳富

主管会计工作负责人：张红

会计机构负责人：张红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节.	6,384,257.30	9,911,556.48

	二.(十三).3		
减：营业成本	第八节. 二.(十三).3	4,665,672.09	6,803,407.26
营业税金及附加	-	-6,122.66	40,729.84
销售费用	-	51,697.62	483,721.86
管理费用	-	1,656,451.56	2,301,546.03
财务费用	-	36,914.22	184,767.98
资产减值损失	-	165,685.59	-
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-	-186,041.12	97,383.51
加：营业外收入	-	366,802.26	210,734.06
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-417.66	2,043.00
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	181,178.80	306,074.57
减：所得税费用	-	-84,785.49	76,553.64
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	265,964.29	229,520.93
五、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	-	-	-
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	-	-	-

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

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	-	-	-
六、综合收益总额	-	265,964.29	229,520.93
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.04	0.05
（二）稀释每股收益	-	0.04	0.05

法定代表人：尹岳富

主管会计工作负责人：张红

会计机构负责人：张红

(五) 合并现金流量表

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	-	24,351,846.47	10,850,320.75
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	第八节. 二.(四).34	2,632,901.65	981,445.58
经营活动现金流入小计	-	26,984,748.12	11,831,766.33
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,422,236.83	11,916,648.64
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	-	2,721,547.54	1,666,105.90
支付的各项税费	-	2,328,274.01	503,134.03
支付其他与经营活动有关的现金	第八节. 二.(四).34	11,849,576.39	2,750,779.06
经营活动现金流出小计	-	33,321,634.77	16,836,667.63
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,336,886.65	-5,004,901.30
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	255,000.00	-
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	-	255,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,872,048.28	490,722.79
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	-	10.00	-
投资活动现金流出小计	-	3,872,058.28	490,722.79
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,617,058.28	-490,722.79
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

取得借款收到的现金	-	1,500,000.00	6,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节. 二.(四).34	17,774,990.50	19,028,527.00
筹资活动现金流入小计	-	44,874,990.50	25,528,527.00
偿还债务支付的现金	-	-	2,173,561.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节. 二.(四).34	8,436,447.36	16,102,206.00
筹资活动现金流出小计	-	8,436,447.36	18,275,767.77
筹资活动产生的现金流量净额	-	36,438,543.14	7,252,759.23
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	-	26,484,598.21	1,757,135.14
加：期初现金及现金等价物余额	-	581,126.70	221,040.53
六、期末现金及现金等价物余额	-	27,065,724.91	1,978,175.67

法定代表人：尹岳富

主管会计工作负责人：张红

会计机构负责人：张红

(六) 母公司现金流量表

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	-	6,791,615.00	10,850,320.75
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,621,840.30	981,445.58
经营活动现金流入小计	-	8,413,455.30	11,831,766.33
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,616,827.69	11,916,648.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,512,693.49	1,666,105.90
支付的各项税费	-	75,985.82	503,134.03
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,027,443.24	2,750,779.06
经营活动现金流出小计	-	10,232,950.24	16,836,667.63
经营活动产生的现金	-	-1,819,494.94	-5,004,901.30

流量净额			
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	255,000.00	-
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	-	255,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,800.00	490,722.79
投资支付的现金	-	-	-
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	-	8,800.00	490,722.79
投资活动产生的现金流量净额	-	246,200.00	-490,722.79
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,600,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	6,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,000,000.00	19,028,527.00
筹资活动现金流入小计	-	26,600,000.00	25,528,527.00
偿还债务支付的现金	-	-	2,173,561.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	16,102,206.00
筹资活动现金流出小计	-	-	18,275,767.77
筹资活动产生的现金流量净额	-	26,600,000.00	7,252,759.23
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	-	25,026,705.06	1,757,135.14

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	-	633,818.37	221,040.53
六、期末现金及现金等价物余额	-	25,660,523.43	1,978,175.67

法定代表人：尹岳富

主管会计工作负责人：张红

会计机构负责人：张红

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	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
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

附注详情

一、企业经营存在季节性及周期性特征

1、行业的周期性

公司所处汽车灯具改装细分行业的下游是 4S 店、汽配店等零售商，零售商的采购量与市场需求直接相关，受消费者消费能力以及宏观经济运行状况的影响较大，因此，汽车灯具行业也呈现一定的周期波动。

2、行业的季节性

汽车灯具行业季节性特征遵从汽车销售的季节特点，而汽车销售呈现较明显的季节性特征。一般而言，每年 3-4 月、10-12 月为汽车销售旺季，特别是 3 月通常为当年汽车销量最高的月份；1-2 月、6-8 月为销售淡季，特别是 6-8 月通常为汽车销量最低的时期。

二、合并财务报表的合并范围发生变化

2016 年 1 月 8 日，公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于设立浙江金驹汽车零部件有限公司的议案》，公司出资 1000 万元，设立全资子公司。2016 年 1 月，将其纳入财务报表合并范围。

2016 年 1 月 8 日，公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于设立台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司的议案》，在杭州市滨江区浦沿街道西浦路 1503 号滨科大道 763 室，注册成立台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司。2016 年 1 月，将其纳入财务报表合并范围。

2016 年 2 月 24 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于转让子公司上海忻睿光电科技有限公司股权的议案》，公司将其持有的上海忻睿光电科技有限公司全部的 51%

股权出售。2016 年 3 月，导致合并报表范围发生变更。

2016 年 2 月 24 日，第一届董事会第七次会议审议了《关于注销子公司江西兴迪科技有限公司的议案》，由于无关联董事不足 3 人，根据《公司法》规定该议案直接提交股东大会审议。3 月 13 日，2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于注销子公司江西兴迪科技有限公司的议案》，公司注销子公司江西兴迪科技有限公司。2016 年 3 月，导致合并报表范围发生变更。

2016 年 5 月 9 日，第一届董事会第十次会议审议通过《关于补充确认收购杭州禾木贸易有限公司全部股权的议案》。公司于 2016 年 4 月 8 日出资 3 万元收购杭州禾木贸易有限公司（更名为杭州禾木汽车科技有限公司）100%股权，成为全资子公司。2016 年 4 月，将其纳入财务报表合并范围。

2016 年 6 月 1 日，第一届董事会第十一次会议审议通过《关于全资子公司杭州禾木汽车科技有限公司收购杭州推腾电子商务有限公司全部股权的议案》。全资子公司杭州禾木汽车科技有限公司出资 10 万元收购杭州推腾电子商务有限公司（2016 年 7 月更名为杭州鲁克森汽车科技有限公司）100%股权，成为禾木科技的全资子公司。2016 年 6 月，将其纳入财务报表合并范围。

二、报表项目注释

（一）、公司的基本情况

台州市伊悦尼塑模股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由台州市伊悦尼塑模有限公司以截止 2014 年 9 月 30 日账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，已取得台州市工商行政管理局颁发的注册号为 331003000042221 营业执照，公司注册资本 500 万元；法定代表人：尹岳富；公司住所：临海市沿江镇外王村。

本公司的经营范围：汽车配件、塑料制品、模具制造，货物进出口、技术进出口。（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）

（二）、合并财务报表范围

合并报表范围包括上海忻睿光电科技有限公司、江西兴迪科技有限公司、浙江金驹汽车零部件有限公司、台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司、杭州禾木汽车科技有限公司、杭州推腾电子商务有限公司。

与 2015 年度相比，因 2016 年 1 月投资新设子公司浙江金驹汽车零部件有限公司和台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司，2016 年 3 月公司转让子公司上海忻睿光电科技有限公司股权和注销子公司江西兴迪科技有限公司，2016 年 4 月收购杭州禾木贸易有

限公司（更名为杭州禾木汽车科技有限公司）全部股权、2016年6月全资子公司杭州禾木汽车科技有限公司收购杭州推腾电子商务有限公司（2016年7月更名为杭州鲁克森汽车科技有限公司）全部股权，合并财务报表范围发生变更。

2016年1-6月报表合并了上海忻睿光电科技有限公司、江西兴迪科技有限公司、浙江金驹汽车零部件有限公司、台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司、杭州禾木汽车科技有限公司及杭州推腾电子商务有限公司财务报表。

详见报表项目注释“（五）合并范围的变化”及“（六）在其他主体中的权益”相关内容。

本报告期内，伊悦尼根据国家税务总局2015年第40号公告《关于资产（股权）划转企业所得税征管问题的公告》规定，母公司向子公司按账面净值划转其持有的股权或资产，母公司获得子公司100%的股权支付，母公司按增加长期股权投资处理，子公司按接受投资处理。母公司获得子公司股权的计税基础以划转股权或资产的原计税基础确定。2016年3月，母公司台州市伊悦尼塑模股份有限公司向全资子公司浙江金驹汽车零部件有限公司划转总资产29,764,117.17元，总负债23,239,126.67元，即净资产6,524,990.50元，伊悦尼按增加长期股权投资6,524,990.50元处理。

本次行为，是公司业务发展及生产经营的正常所需，不影响公司的正常运营，不影响合并报表数据，但对母公司财务报表数据影响较大。

（三）、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（四）、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
现金	198,031.52	187,755.79
银行存款	26,867,693.39	523,264.77
其他货币资金		900,000.00
合计	27,065,724.91	1,611,020.56

注1：货币资金期末比期初增长25,454,704.35元，增幅1580.04%，主要系报告期内公司定向增发股票所致。

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

注 2：截至 2016 年 6 月 30 日，货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	30,000.00		30,000.00			
合计	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,585,855.89	100.00	521,193.14	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,585,855.89	100.00	521,193.14	100.00

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,495,862.00	100.00	576,436.85	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,495,862.00	100.00	576,436.85	100.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,318,040.89	97.21	465,902.04	9,776,027.00	93.14	488,801.35
1-2 年	125,267.00	1.31	12,526.70	641,575.00	6.11	64,157.50
2-3 年	142,548.00	1.49	42,764.40	78,260.00	0.75	23,478.00
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	9,585,855.89	100.00	521,193.14	10,495,862.00	100.00	576,436.85

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(3) 2016 年 1-6 月计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 521,193.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本报告期末无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广东金华达电子有限公司	非关联方	1,713,193.75	17.87
江西汉腾汽车有限公司	非关联方	1,300,000.00	13.56
北京骏马鑫达商贸有限公司	非关联方	1,038,771.00	10.84
浙江中大元通汽车云服务有限公司	非关联方	1,000,120.00	10.43
浙江元通汽车零部件有限公司	非关联方	613,750.00	6.4
合计		5,665,834.75	59.1

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项

(7) 公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,894,318.15	83.65	1,683,647.61	93.96
1-2 年	370,250.00	16.35	108,180.00	6.04

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

项目	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	2,264,568.15	100.00	1,791,827.61	100.00

（2）按预付对象归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项余额 合计数的比例（%）
张启庆	非关联方	370,250.00	16.35
温州安正电气有限公司	非关联方	224,973.16	9.93
台州市黄岩益鼎模具厂	非关联方	200,000.00	8.83
张友顺	非关联方	180,000.00	7.95
台州市黄岩亮皓模具厂	非关联方	150,000.00	6.62
合计		1,125,223.16	49.68

5. 其他应收款

（1）其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,605,564.53	100.00	131,618.23	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,605,564.53	100.00	131,618.23	100.00

（续）

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	989,666.43	100.00	70,548.41	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	989,666.43	100.00	70,548.41	100.00

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年6月30日			2016年1月1日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	2,578,764.53	98.97	128,938.23	768,364.73	77.64	38,418.24
1-2年	26,800.00	1.03	2,680.00	171,301.70	17.31	17,130.17
2-3年				50,000.00	5.05	15,000.00
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	2,605,564.53	100.00	131,618.23	989,666.43	100.00	70,548.41

本公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（3）2016年1-6月计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 131,618.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（4）本报告期末公司无实际核销的其他应收款情况

（5）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
直通车费用	439,704.00	-
备用金	-	352,900.00
保证金及押金	136,987.35	219,487.55
往来款及其他	2,028,873.18	417,278.88
合计	2,605,564.53	989,666.43

注：直通车费用为杭州禾木汽车科技有限公司前期电商平台投入的推广费用。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
张国君	往来款	510,000.00	1 年内	19.57	
天猫平台直通车	直通车费用	439,704.00	1 年内	16.88	
周玉华	往来款	402,599.00	1 年内	15.45	
陆建峰	往来款	340,000.00	1 年内	13.05	
宁波轿辰集团股 份有限公司汽车 用品分公司	保证金	100,000.00	1 年内	3.84	
合计		1,792,303.00		68.79	0.00

(7) 公司无涉及政府补助的应收款项

(8) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	7,918,633.97		7,918,633.97	8,200,642.63		8,200,642.63
库存商品	4,613,599.46		4,613,599.46	2,178,259.43		2,178,259.43
半成品	3,000.00		3,000.00			
低值易耗品	13,333.34		13,333.34			
合计	12,548,566.77		12,548,566.77	10,378,902.06		10,378,902.06

(2) 存货跌价准备

本期未发现存货减值情况

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
增值税进项税		820.00
财务顾问费	320,000.02	
审计费	70,754.73	
保洁费	2,499.98	
合计	393,254.73	820.00

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2016年1月1日余额	16,800,577.62	1,271,140.64	413,597.76	18,485,316.02
2. 本期增加金额				
(1) 购置	1,721,892.32	634,262.71	108,711.56	2,464,866.59
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2016年6月30日余额	18,522,469.94	1,905,403.35	522,309.32	20,950,182.61
二、累计折旧				
1. 2016年1月1日余额	5,697,256.77	843,908.60	180,950.36	6,722,115.73
2. 本期增加金额				
(1) 计提	1,969,149.09	50,212.46	57,936.01	2,077,297.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2016年6月30日余额	7,666,405.86	894,121.06	238,886.37	8,799,413.29
三、减值准备				
1. 2016年1月1日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2016年6月30日余额				
四、账面价值				
1. 2016年1月1日账面价值	11,103,320.85	427,232.04	232,647.40	11,763,200.29
2. 2016年6月30日账面价值	10,856,064.08	1,011,282.29	283,422.95	12,150,769.32

注：本期增加的累计折旧中，本报告期内计提 2,077,297.56 元。

(2) 公司期末无暂时闲置的固定资产

(3) 公司期末无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 公司期末无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 公司期末无未办妥产权证书的固定资产

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
围墙工程	11,200.00		11,200.00	11,200.00		11,200.00
模具						
YD模具	339,138.97		339,138.97	339,138.97		339,138.97
K2模具	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
V7模具	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
MR模具	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
CS35模具	508,400.00		508,400.00	508,400.00		508,400.00
CS75模具	448,852.99		448,852.99	491,600.00		491,600.00
装饰盖模具	33,000.00		33,000.00	33,000.00		33,000.00
扣手转轮模具	12,000.00		12,000.00	12,000.00		12,000.00
扣手支架模具	12,000.00		12,000.00	12,000.00		12,000.00
合计	3,464,591.96		3,464,591.96	3,507,338.97		3,507,338.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
模具					
CS75模具	491,600.00		42747.01		448,852.99
合计	491,600.00		42747.01		448,852.99

(3) 公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(4) 在建工程余额中无资本化利息。

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 2016 年 1 月 1 日余额	22,100.00	22,100.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置	41,000.00	41,000.00
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2016 年 6 月 30 日余额	63,100.00	63,100.00
二、累计摊销		
1. 2016 年 1 月 1 日余额	17,516.67	17,516.67
2. 本期增加金额		
(1) 计提	833.34	833.34
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2016 年 6 月 30 日余额	18,350.01	18,350.01
三、减值准备		
1. 2016 年 1 月 1 日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2016 年 6 月 30 日余额		
四、账面价值		
1. 2016 年 1 月 1 日账面价值	4,583.33	4,583.33
2. 2016 年 6 月 30 日账面价值	44,749.99	44,749.99

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末数
----	-----	------	------	--------	-----

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末数
装修费	222,011.73		3,284.41		218,727.32
合计	222,011.73		3,284.41		218,727.32

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		24,074.32	646,985.26	161,746.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损		133,922.00	535,691.60	133,922.90
合计		157,996.32	1,182,676.86	295,669.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 未确认递延所得税资产

无

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
保证借款	1,500,000.00	3,500,000.00
合计	1,500,000.00	3,500,000.00

(2) 保证借款

贷款单位	借款金额	担保人
浙江临海农村商业银行股份有限公司沿江支行	1,500,000.00	临海市企业经济担保有限公司
合 计	1,500,000.00	—

(3) 2016年6月30日短期借款明细

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率（%）	金额
浙江临海农村商业银行 股份有限公司沿江支行	2016-4-19	2017-4-14	6.3075	1,500,000.00

（4）期末公司无已逾期未偿还的短期借款

14. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	1,350,000.00
合计	0.00	1,350,000.00

15. 应付账款

（1） 应付账款列示

项目	期末数	期初数
应付账款	17,872,647.46	15,686,375.48
合计	17,872,647.46	15,686,375.48

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	2016 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
乐清市安正电气有限公司	329,190.26	未结算，材料款
台州翔达金属制品有限公司	193,213.52	未结算，材料款
张家港市永春工程塑料有限公司	151,925.00	未结算，材料款
台州市黄岩千瑞模具加工厂	145,017.00	未结算，模具加工费
镇江厦泰照明电器有限公司	131,990.00	未结算，材料款
合计	951,335.78	—

16. 预收款项

（1）预收款项

项目	期末数	期初数
预收款项	3,665,979.69	1,303,476.10
合计	3,665,979.69	1,303,476.10

（2）期末公司无账龄超过 1 年的重要预收款项

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

(3) 期末公司无建造合同形成的已完工未结算的资产

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	301,513.73	3,091,870.97	2,719,587.54	673,797.16
离职后福利-设定提存计划	1,960.00		1960.00	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	303,473.73	3,091,870.97	2,721,547.54	673,797.16

(2) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	301,513.73	2,558,167.97	2,185,884.54	673,797.16
职工福利费		83,042.27	83,042.27	
社会保险费		417,600.73	417,600.73	
其中：医疗保险费		24,900.00	24,900.00	
工伤保险费		7,231.00	7,231.00	
生育保险费				
住房公积金		33,060.00	33,060.00	
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				
合计	301,513.73	3,091,870.97	2,719,587.54	673,797.16

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	24,451.42	460,077.01
企业所得税	483,976.21	385,975.02
城市维护建设税	7,446.99	12,945.38
教育费附加	5,321.82	12,945.38
印花税	-5,676.54	1,104.54
水利建设基金	6,011.94	2,301.12

项目	期末数	期初数
社会保险费	-37,405.95	
其他	9,325.53	
合计	493,451.42	875,348.45

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末数	期初数
往来款	14,572,533.65	8,787,875.56
合计	14,572,533.65	8,787,875.56

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	2016 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
台州品维投资管理合伙企业（有限合伙）	1,200,000.00	关联方往来
合计	1,200,000.00	

(3) 期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应付款期末余额合计数的比例（%）
尹岳富	关联交易	4,079,565.44	27.99
台州品维投资管理合伙企业（有限合伙）	关联交易	1,200,000.00	8.23
陈雄	往来款	1,000,000.00	6.86
浙江彰德股权投资基金管理有限公司	往来款	500,000.00	3.43
李柏泉	往来款	500,000.00	3.43
合计		7,279,565.44	49.94

20. 股本

项目	期初数	本期变动增减（+、-）			期末数
		发行新股	其他	小计	
股份总额	5,000,000.00	8,000,000.00			13,000,000.00

注：根据公司 2016 年第一届董事会第八次会议决议和 2016 年第三次临时股东大会决议，同意进行本年度的股票发行，通过向宁波智诚投资管理合伙企业（有限合伙）、自然人投资者花国军、沈利润、孔思杰、祁莲以现金方式发行 8,000,000.00 股股票，每股价格

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

为人民币 3.2 元。本次股份发行后，公司股本增加 8,000,000.00 元，其余 17,600,000.00 元计入资本公积。2016 年 5 月 19 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华验字(2016)第 JX-0008 号《验资报告》对公司本次增资进行了审验。

21. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,046,997.37	17,600,000.00		18,646,997.37
合计	1,046,997.37	17,600,000.00		18,646,997.37

22. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,287.16			77,287.16
合计	77,287.16			77,287.16

注：本公司按净利润 10%计提法定盈余公积

23. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
上期期末余额	457,388.08	230,467.31
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	457,388.08	230,467.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,082,523.47	229,520.93
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		
本期期末余额	-625,135.39	459,988.24

24. 营业收入、营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	16,024,233.84	11,606,500.34	9,911,556.48	6,803,407.26
其他业务收入				
合计	16,024,233.84	11,606,500.34	9,911,556.48	6,803,407.26

(1) 主营业务收入—按产品分类

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大灯总成	9,778,128.54	7,659,713.76	7,523,462.50	5,232,485.25
模具	5,453,461.81	3,400,412.10	2,388,093.98	1,570,922.01
汽车座套	792,643.49	546,374.48		
合计	16,024,233.84	11,606,500.34	9,911,556.48	6,803,407.26

(2) 2016 年 1-6 月前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入的比例 (%)
江西汉腾汽车有限公司	1,600,000.00	9.98
浙江今日阳光新能源车业有限公司	580,000.00	3.62
上海誉轻贸易有限公司	524,770.00	3.27
北京骏马鑫达商贸有限公司	466,166.00	2.91
广东金华达电子有限公司	391,700.00	2.44
合计	3,562,636.00	22.23

25. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准 (%)
城市维护建设税	22,142.06	18,679.11	5
教育费附加	24,892.10	18,679.11	5
水利建设基金	10,271.35	3,371.63	0.1
合计	57,305.51	40,729.84	

26. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	359,734.10	238,825.44
差旅费	50,471.50	103,833.70
展览费	33622.87	
运输费	41,047.25	8,130.00
快递费	22,359.25	61,455.89
业务招待费	31,568.00	35,554.50
其他	97,266.35	35,922.33
合计	636,069.32	483,721.86

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

27. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	798,493.05	814,501.45
房租费	312,609.00	
差旅费	124,347.00	34,879.00
中介咨询费	619,981.66	284,998.07
折旧与摊销	79,959.88	270,019.62
社会保险费	443,429.77	254,325.22
福利等其他员工支出	84,536.27	29,116.50
设计费	65,029.13	
装修费	83,328.62	44,499.62
业务招待费	123,953.70	17,776.50
汽车费用	61,354.36	30,816.02
办公费	149,883.38	37,834.18
研发费用	906,736.36	415,718.53
其他	413,875.63	67,061.32
合计	4,267,517.81	2,301,546.03

28. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	56,662.85	208,118.01
减：利息收入	612.34	50,775.03
加：手续费	27,933.64	425.00
加：担保费	27,000.00	27,000.00
合计	110,984.15	184,767.98

29. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	779,966.96	
合计	779,966.96	0.00

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

非流动资产处置利得	260,710.60	
其中：固定资产处置利得	260,710.60	
政府补助	79,500.00	205,000.00
其他	37,281.85	5734.06
合计	377,492.45	210,734.06

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	260,710.60	
其中：固定资产处置利得	260,710.60	
政府补助	79,500.00	205,000.00
其他	37,281.85	5734.06
合计	377,492.45	210,734.06

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
专利授权奖励		5,000.00	与收益相关
临海“雏鹰计划”项目补贴	79,500.00	200,000.00	与收益相关
合计	79,500.00	205,000.00	

31. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
对外捐赠		
其他	16,427.00	2,043.00
合计	16,427.00	2,043.00

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期数	上年同期数
对外捐赠		
其他	16,427.00	2,043.00
合计	16,427.00	2,043.00

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	9,478.67	76,553.64
递延所得税费用		
合计	9,478.67	76,553.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

本报告期内未进行会计利润与所得税费用的调整。

33. 其他综合收益

无

34. 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	本期数	上年同期数
利息收入	32,135.14	50,775.03
政府补助	79,500.00	930,670.55
其他	2,521,266.51	
合计	2,632,901.65	981,445.58

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付现费用	1,477,443.22	834,069.19
其他	10,372,133.17	1,916,709.87
合计	11,849,576.39	2,750,779.06

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
保证金		
往来借款	17,774,990.50	19,028,527.00
合计	17,774,990.50	19,028,527.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
保证金		

项目	本期数	上年同期数
往来借款	8,436,447.36	16,102,206.00
合计	8,436,447.36	16,102,206.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,082,523.47	229,520.93
加：资产减值准备	779,966.96	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,077,297.56	703,633.64
无形资产摊销	833.34	86,331.70
长期待摊费用摊销	3,284.41	
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）	-170,995.28	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-612.34	
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-137,672.90	
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）	-2,169,664.71	-2,992,021.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,904,903.19	-3,707,107.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,731,897.03	-674,741.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,336,866.65	-5,004,901.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	27,065,724.91	1,978,175.67
减：现金的期初余额	1,611,020.56	3,928,457.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期数	上年同期数
现金及现金等价物净增加额	25,454,704.35	-1,950,281.82

(3) 现金和现金等价物

项目	本期数	上年同期数
现金	27,065,724.91	1,978,175.67
其中：库存现金	198,031.52	104,327.52
可随时用于支付的银行存款	26,867,693.39	173,848.15
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	1,700,000.00
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	27,065,724.91	1,978,175.67

35. 所有者权益变动表项目

无

36. 所有权或使用权受到限制的资产

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的所有权或使用权受到限制的资产情况。

(五)、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

2016 年 5 月 9 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于补充确认收购杭州禾木贸易有限公司全部股权的议案》。公司于 2016 年 4 月 8 日出资 3 万元收购杭州禾木贸易有限公司（更名为杭州禾木汽车科技有限公司）100%股权，成为全资子公司。2016 年 4 月，将其纳入财务报表合并范围。

2016 年 6 月 1 日，第一届董事会第十一次会议审议通过《关于全资子公司杭州禾木汽车科技有限公司收购杭州推腾电子商务有限公司全部股权的议案》。全资子公司杭州禾木汽车科技有限公司出资 10 万元收购杭州推腾电子商务有限公司（2016 年 7 月更名为杭州鲁克森汽车科技有限公司）100%股权，成为禾木科技的全资子公司。2016 年 6 月，将其纳入财务报表合并范围。

2. 同一控制下企业合并

无

3. 其他原因的合并范围变动

2016 年 1 月 8 日，公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于设立浙江金驹汽车零部件有限公司的议案》，公司出资 1000 万元，设立全资子公司。2016 年 1 月，将其纳入财务报表合并范围。

2016年1月8日，公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于设立台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司的议案》，在杭州市滨江区浦沿街道西浦路1503号滨科大道763室，注册成立台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司。2016年1月，将其纳入财务报表合并范围。

2016年2月24日，公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于转让子公司上海忻睿光电科技有限公司股权的议案》，公司将其持有的上海忻睿光电科技有限公司全部的51%股权出售。2016年3月，导致合并报表范围发生变更。

2016年2月24日，公司第一届董事会第七次会议审议了《关于注销子公司江西兴迪科技有限公司的议案》，由于无关联董事不足3人，根据《公司法》规定该议案直接提交股东大会审议。3月13日，2016年第二次临时股东大会审议通过《关于注销子公司江西兴迪科技有限公司的议案》，公司注销子公司江西兴迪科技有限公司。2016年3月，导致合并报表范围发生变更。

（六）、在其他主体中的权益

1. 在子分公司中的权益

（1） 企业公司的构成

其他主体名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例((%)		取得方式
				直接	间接	
浙江金驹汽车零部件有限公司	浙江台州	临海市沿江镇外王村	汽车配件、塑料制品、模具制造、货物进出口、技术进出口	100%		投资设立
台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司	浙江杭州	杭州市滨江区浦沿街道西浦路1503号滨科大道	批发、零售：汽车配件、塑料制品	-		投资设立
上海忻睿光电科技有限公司	上海市	上海市浦东新区三林路235号22幢510室	技术开发、咨询、服务、转让、产品销售	51.00%		投资设立
江西兴迪科技有限公司	江西上饶	江西省上饶经济技术开发区兴业大道	汽车配件、塑料制品、机械设备、模具、电子电器生产、加工、销售；从事货物及技术进出口业务	51.00%		投资设立

其他主体名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例((%)		取得方式
				直接	间接	
杭州禾木汽车科技有限公司	浙江杭州	杭州市余杭区良渚街道金恒路88号（浙江金恒德汽车物流广场7幢7-20室）	批发、零售：汽车配件、摩托车配件，汽车装潢器材及保养品，五金，机电设备	100%		收购资产
杭州推腾电子商务有限公司	浙江杭州	杭州市转塘街道方家畈村163号206室	网上销售：汽车用品，工艺礼品；服务：网络推广	100%		子公司收购资产

注1：2016年2月24日，公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于转让子公司上海忻睿光电科技有限公司股权的议案》，公司将其持有的上海忻睿光电科技有限公司全部的51%股权出售。2016年3月，导致合并报表范围发生变更。

注2：2016年2月24日，公司第一届董事会第七次会议审议了《关于注销子公司江西兴迪科技有限公司的议案》，由于无关联董事不足3人，根据《公司法》规定该议案直接提交股东大会审议。3月13日，2016年第二次临时股东大会审议通过《关于注销子公司江西兴迪科技有限公司的议案》，公司注销子公司江西兴迪科技有限公司。2016年3月，导致合并报表范围发生变更。

(2) 重要其他主体的主要财务信息

其他主体名称	2016年6月30日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江金驹汽车零部件有限公司	26,899,303.06	15,868,761.19	42,768,064.25	35,960,281.27	-	35,960,281.27

其他主体	2016 年 6 月 30 日					
台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司	1,488,335.17	168,073.72	1,656,408.89	2,614,111.03	-	2,614,111.03
杭州禾木汽车科技有限公司	353,826.57	-	353,826.57	491,606.95	-	491,606.95
杭州推腾电子商务有限公司	211,946.75	-	211,946.75	227,513.96	-	227,513.96

注 1：2016 年 2 月 24 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于转让子公司上海忻睿光电科技有限公司股权的议案》，公司将其持有的上海忻睿光电科技有限公司全部的 51% 股权出售。2016 年 3 月，导致合并报表范围发生变更。2016 年 6 月 30 日无资产负债表数据。

注 2：2016 年 2 月 24 日，公司第一届董事会第七次会议审议了《关于注销子公司江西兴迪科技有限公司的议案》，由于无关联董事不足 3 人，根据《公司法》规定该议案直接提交股东大会审议。3 月 13 日，2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于注销子公司江西兴迪科技有限公司的议案》，公司注销子公司江西兴迪科技有限公司。2016 年 3 月，导致合并报表范围发生变更。2016 年 6 月 30 日无资产负债表数据。

(续)

其他主体名称	2016 年 1-6 月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现金净 流量
浙江金驹汽车零部件有限公司	10,010,666.31	282,792.48	282,792.48	-3,530,056.84
台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司	0.00	957,076.94	957,076.94	-1,586,904.83
上海忻睿光电科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
江西兴迪科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00

其他主体名称	2016年1-6月发生额			
杭州禾木汽车科技有限公司	785,433.49	63,021.04	63,021.04	159,544.63
杭州推腾电子商务有限公司	7,210.00	3,099.11	3,099.11	3,577.97

(3) 使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制

截止2016年6月30日，公司无使用资产或清偿债务的重大限制

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

截止2016年6月30日，公司未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持

2. 在其他主体的所有者权益份额发生变化且仍控制其他主体的情况

截止2016年6月30日，公司在其他主体的所有者权益份额未发生变化

(七)、关联方及关联交易

1、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	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
尹岳富				51.00	51.00

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2016年1月1日余额	本期增加	本期减少	2016年6月30日余额
尹岳富	2,550,000.00			2,550,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	2016年1月1日余额	2016年6月30日余额	2016年1月1日比例	2016年6月30日比例
尹岳富	2,550,000.00	2,550,000.00	51.00	51.00

2、子公司情况详见报表项目注释“（六）、1.（1）企业公司的构成”相关内容。

3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
陈海兵	与控股股东为一致行动人
台州品维投资管理合伙企业（有限合伙）	受同一控股股东控制

注：根据尹岳富与陈海兵签订《一致行动人协议》，二者是一致行动人，合计持股比例为 100%，是公司的实际控制人，共同控制公司。

2、关联交易

（1）关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	2016年1月1日	本期拆入/拆出	本期归还	2016年6月30日
尹岳富	拆入	6,931,016.00	3,426,722.68	6,278,173.24	4,079,565.44
陈海兵	拆入	252,819.56	365,656.68	618,274.12	202.12
台州品维投资管理合伙企业（有限合伙）	拆入	1,200,000.00			1,200,000.00
合计		8,383,835.56	3,792,379.36	6,896,447.36	5,279,767.56

（2）关键管理人员薪酬

项目名称	本期数	上年同期数
关键管理人员人数	3	3
在本公司领取报酬人数	3	3
关键管理人员报酬	168,000.00	148,131.76

3、关联方往来余额

项目名称	关联方	2016年6月30日	2016年1月1日
其他应付			
	尹岳富	4,079,565.44	6,931,016.00
	陈海兵	202.12	252,819.56
	台州品维投资管理合伙企业	1,200,000.00	1,200,000.00

4、关联方承诺

无

5、其他

无

（八）、或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（九）、承诺事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（十）、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

（十一）、其他重要事项

截止本报告批准报出日，本公司无其他需要披露的重要事项。

（十二）、重要财务数据发生变化情况说明

- 1、货币资金：期末余额为 27,065,724.91 元，较期初余额 1,611,020.56 元增长了 1580.04%，主要因报告期内公司定向增发股票所致。
- 2、其他应收款：期末余额为 2,473,946.30 元，较期初余额 919,118.02 元增长了 169.17%，主要因为全资子公司浙江金驹汽车零部件有限公司往来借款增加。
- 3、无形资产：期末余额为 44,749.99 元，较期初 4,583.33 元增长了 876.36%，主要因为全资子公司杭州禾木汽车科技有限公司本期内购置设备软件达到 4.1 万元。
- 4、短期借款：期末余额为 1,500,000.00 元，较期初余额 3,500,000.00 元减少了 57.14%，主要因为本报告期内公司归还借款 350 万元，于 2016 年 4 月向浙江临海农村商业银行股份有限公司沿江支行重新借款 150 万元。
- 5、应付票据：期末余额为 0 元，较期初 1,350,000.00 元减少了 1,350,000.00 元，主要因为公司于 2016 年 2 月承诺到期 45 万元，2016 年 4 月承诺到期 90 万元。
- 6、预收款项：期末余额为 3,665,979.69 元，较期初 1,303,476.10 元增长了 181.25%，

主要因全资子公司浙江金驹汽车零部件有限公司客户预收款大幅增加。

- 7、应付职工薪酬：期末余额为 673,797.16 元，较期初余额 303,473.73 元增长了 122.03%，主要因为本报告期内公司新设子公司和分公司，员工增加；公司产量增加，计件员工的工资比往年有所提高。
- 8、其他应付款：期末余额为 14,572,533.65 元，较期初余额 8,787,875.56 元，增长了 65.83%，主要因为本报告期内，往来款增加。
- 9、股本：期末余额为 13,000,000.00 元，较期初余额 5,000,000.00 元增长了 160.00%，主要因报告期内公司定向增发 800 万股股票所致。
- 10、资本公积：期末余额为 18,646,997.37 元，较期初余额 1,046,997.37 元增长了 1681.00%，主要因报告期内公司定向增发股票，股本溢价 1760 万元。
- 11、未分配利润：期末余额为-625,135.39 元，较期初余额 457,388.08 元降低了 -236.68%，主要因报告期内公司计提坏帐准备达到 60 多万元。
- 12、营业收入：本期金额为 16,024,233.84 元，较上期金额 9,911,556.48 元增长了 61.67%，主要原因是公司开发新市场，拓展新客户，大灯及模具的销售额增加，同时公司设立子公司开展新业务，寻找多渠道的供应商，如电商平台座套、雨刷、车载马桶等。
- 13、营业成本：本期金额为 11,606,500.34 元，较上期金额 6,803,407.26 元增长了 70.60%，主要原因是公司设立分公司、子公司，前期租金、装修及购置办公家具等费用的投入，同时电商平台的开设，需投入大量业务宣传及广告费用，导致公司成本增加。
- 14、营业税金及附加：本期金额为 57,305.51 元，较上期金额 40,729.84 元增长了 40.70%，主要因报告期内公司销售量增加，导致增值税增加。
- 15、销售费用：本期金额为 636,069.32 元，较上期金额 483,721.86 元增长了 31.49%，主要因报告期内公司销售人员工资增加。
- 16、管理费用：本期金额为 4,267,517.81 元，较上期金额 2,301,546.03 元增长了 85.42%，主要因报告期内公司设立子公司、分公司，前期租金、装修及购置办公家具等费用的投入。
- 17、财务费用：本期金额为 110,984.15 元，较上期金额 184,767.98 元降低了 39.93%，主要因报告期内公司贷款减少，相应利息支出也减少了。
- 18、营业外收入：本期金额为 377,492.45 元，较上期金额 210,734.06 元增长了 79.13%，主要来源于报告期内公司的财政补助收入及处置部分固定资产收益。
- 19、营业外支出：本期金额为 16,427.00 元，较上期金额 2,043.00 元增长了 704.06%，主要是公司处置其他流动资产的净损失。
- 20、经营活动产生的现金流量净额：本期金额为-6,336,886.65 元，较上期金额 -5,004,901.30 元降低了 26.61%，主要因报告期内公司加大销售力度，采购成本

随之增长，销售费用较大，现金流出较多，而货款主要未到结算期尚未收回，现金流入较少。

21、投资活动产生的现金流量净额：本期金额为-3,617,058.28 元，较上期金额-490,722.79 元降低了 637.09%，主要因公司新设子公司、分公司，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金数额较大。

22、筹资活动产生的现金净流量净额：本期金额为 36,438,543.14 元，较上期金额 7,252,759.23 元增长了 402.41%，主要是公司本年度股票发行募集的资金所致。

（十三）、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,600.00	100.00	1030.00	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,600.00	100.00	1030.00	100.00

（续）

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,495,862.00	100.00	576,436.85	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,495,862.00	100.00	576,436.85	100.00

注：中冀斯巴鲁（北京）汽车销售有限公司应收帐款 6 月 30 日止余额-11500 元。

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	20,600.00	100.00	1030.00	9,776,027.00	93.14	488,801.35
1-2 年				641,575.00	6.11	64,157.50
2-3 年				78,260.00	0.75	23,478.00
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	20,600.00	100.00	1030.00	10,495,862.00	100.00	576,436.85

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(3) 2016 年 1-6 月计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1030.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 2016 年 1-6 月无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京运通嘉恩汽车销售服务有限公司	非关联方	20,600.00	1 年以内	100.00
合计		20,600.00		100.00

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项

(7) 公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	750,000.00	100.00	37,500.00	100.00

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	750,000.00	100.00	37,500.00	100.00

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	689,666.43	100.00	55,548.41	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	689,666.43	100.00	55,548.41	100.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	750,000.00	100.00	37,500.00	468,364.73	67.91	23,418.24
1-2年				171,301.70	24.84	17,130.17
2-3年				50,000.00	7.25	15,000.00
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	750,000.00	100.00	37,500.00	689,666.43	100.00	55,548.41

本公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

(3) 2016 年 1-6 月计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元

(4) 2016 年 1-6 月公司无实际核销的其他应收款情况

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金		332,900.00
保证金及押金		219,487.55
其他	750,000.00	137,278.88
合计	750,000.00	689,666.43

(6) 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	2016 年 6 月 30 日 余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例（%）	坏账准备期末 余额
台州市伊悦尼塑模股份有限公司 杭州分公司	往来款	750,000.00	1 年内	100.00	0.00
合计		750,000.00		100.00	0.00

(7) 公司无涉及政府补助的应收款项

(8) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3. 营业收入和营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,384,257.30	4,665,672.09	9,911,556.48	6,803,407.26
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0
合计	6,384,257.30	4,665,672.09	9,911,556.48	6,803,407.26

(1) 主营业务收入—按产品分类

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大灯总成	2,716,432.55	2,842,706.98	7,523,462.50	5,232,485.25
模具	3,667,824.75	1,822,965.11	2388093.98	1570922.01
合计	6,384,257.30	4,665,672.09	9,911,556.48	6,803,407.26

(2) 2016 年 1-6 月前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入的比例 (%)
江西汉腾汽车有限公司	1,600,000.00	25.06
浙江今日阳光新能源车业有限公司	580,000.00	9.08
上海誉轻贸易有限公司	524,770.00	8.22
北京骏马鑫达商贸有限公司	466,166.00	7.3
广东金华达电子有限公司	391,700.00	6.14
合计	3,562,636.00	55.8

(十四) 财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本期数	上年同期数	说明
非流动资产处置损益	260,710.60		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	79,500.00	20,500.00	
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			
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 2016 年 1 月 1 日至合并日的当期净损益			

项目	本期数	上年同期数	说明
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	37,281.85	5,734.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计			
所得税影响额			
少数股东权益影响额（税后）			
合计	377,492.45	210,734.06	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	本期数	-8.78	-0.17	-0.17
	上年同期数	3.43	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	本期数	-11.27	-0.22	-0.22
	上年同期数	0.78	0.01	0.01

注 1：加权平均净资产收益率 $ROE = P / (E_0 + NP/2 + E_i \cdot M_i / M_0 - E_j \cdot M_j / M_0)$

注 2：基本每股收益=税后利润/发行在外的普通股平均股数

证券代码：833941

证券简称：伊悦尼

主办券商：国盛证券

(十五)、财务报告批准

本财务报告于 2016 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

台州市伊悦尼塑模股份有限公司

2016 年 8 月 29 日