



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

2017

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保证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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、台州市伊悦尼塑模股份有限公司 2017 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

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	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	卢佐
电话	0571-86986189
传真	0576-85698850
电子邮箱	lzkp@foxmail.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
分层情况	基础层
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
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	26,000,000
控股股东	宁波智诚投资管理合伙企业（有限合伙）
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	28
公司拥有的“发明专利”数量	-

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	16,601,441.76	16,024,233.84	3.60%
毛利率	25.71%	27.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,847,943.54	-1,082,523.47	-255.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,584,458.45	-1,389,429.10	-229.95%
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）	-14.25%	-8.78%	-
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）	-16.98%	-11.27%	-
基本每股收益（元/股）	-0.15	-0.17	-17.65%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	61,261,633.10	62,797,001.01	-2.44%
负债总计	36,180,516.30	33,867,940.67	6.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,081,116.80	28,929,060.34	-13.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.96	2.99	-67.89%
资产负债率（母公司）	3.88%	1.96%	-
资产负债率（合并）	59.06%	53.93%	-
流动比率	113.00%	117.00%	-
利息保障倍数	-34.46	-16.83	-

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	-3,398,977.98	-6,336,886.65	-
应收账款周转率	2.51	1.69	-
存货周转率	1.00	1.01	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.44%	72.90%	-
营业收入增长率	3.60%	61.67%	-
净利润增长率	-255.46%	-571.64%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于汽车零部件及配件制造行业，致力于汽车灯具的设计、研发、生产和销售，主要产品为前照大灯总成。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。公司产品销售方式灵活，包括直销和分销。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。公司顺应汽车后市场井喷与进口替代加速趋势，专注于汽车照明配件系统升级领域，自主研发了一套核心技术并应用于生产过程，已经成为集自主设计、模具开发、测试研发、制造升级及营销售后为一体的专业制造商与方案提供商。

1、采购模式

公司采购的产品主要为镇流器、透镜、电机、线阻、LED 光源和氙气光源，供应商主要分布于浙江、江苏、上海和广州等地。采购部依据研发部出具的采购清单和制造部提供的生产计划，结合库存安全定额编制采购计划，会同研发部和制造部甄选供应商并与供应商进行谈判和签订采购合同，采购合同包括品种、规格、数量、质量、价格、交货日期、运费承担、结算方式及经济处罚等各项条款。产品定价方式为由供应商先行报价，公司进行核价和市场比价后进行双边谈判形成定价，不进行公开招投标，为减少采购合同有效期内的市场价格变动风险，采购部会与供应商协商签订《调价协议》，并报请财务部门备案。采购部对到货物资进行验货核对，品质部对物资进行质量检验，并出具检验报告单，验收合格的物资由仓库管理人员清点入库并办理入库手续，财务部予以支付供货款项。公司建立了供应商档案，定期根据交货时间、产品质量、服务和价格等标准，对供应商进行绩效评价，每年审核更新一次供应商名录。

2、销售模式

公司产品包括分销和直销两种销售模式。分销模式为公司通过各级代理商进行产品销售，公司的销售网络遍布全国，已有多个省级代理商，省级代理商可自行招募市级和县级代理商；直销模式为公司与汽车销售服务 4S 店建立长期供货关系，以直销方式供应产品，直销客户包括北京中冀斯巴鲁、南宁广源、浙江康桥、宁波轿辰、浙江和诚等。由于业务分布与改装市场需求紧密相关，公司产品主要销往广东、北京、浙江等地区。公司销售部依据客户需求拟定合作条款，条款内容包括产品类别、产品价格、付款方式、产品交货期等，经双方协商一致后签订合同。生产产品样件供客户试用后执行小批量生产，经客户验货后如无异议，签字封样，再执行批量大规模订单。

3、生产模式

由于汽车灯具售后市场零配件为定制件，公司采用以销定产模式，即根据客户的订单安排生产，生产方式采取自主加工和半成品采购相结合。公司接到客户订单后，由模具部根据客户需求进行模具设计和制作，将制作完毕的模具交付制造部，由制造部将模具注塑成型，其中，制造部负责反光碗、装饰架等半成品的真空镀铝，面罩等的去应力、硬化等工艺处理，其他组装件如透镜、电机等则从供应商处购置。待半成品组件完工后由公司制造部进行来料组装成品。公司先期进行小批量试生产，送客户样件试用，征得客户满意后签字封样再执行大批量生产。制造部和品质部对产成品进行联合过程检验（包括首检及巡检），保证质量合格后包装入库。公司的品质部独立于制造部，负责监督制造部进行来料品质控制、过程控制和成品质量控制，确保生产环节的各道工序得到有效管控，进而保证公司的产品质量。

4、盈利模式

公司的盈利模式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。

二、经营情况

报告期内公司实现营业收入 16,601,441.76 元，较上年同期增长 3.60%。营业成本 12,333,069.99 元，较上年同期增长 6.26%。净利润为-3,847,943.54 元，较上年同期减少 255.46%，本期净利润亏损幅度较大主要原因是公司上半年度办公场所费用较上年同期增长较大，电商业务上半年投入业务宣传及广告费用较大，导致公司成本增加，但收入未有明显增加所致。另，公司电商业务存在其较为明显的季节性因素。

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量净额为-3,398,977.98 元，比上年同期减少 46.36%。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、风险与价值

1、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。

2、偿债能力较弱的风险

2015 年末、2016 年末公司资产负债率分别为 78.70%、53.93%，公司资产负债率较高，偿债能力较弱。2015 年末、2016 年末公司的流动比率分别为 0.77、1.17。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，借助在股转系统挂牌的契机，公司将适时启动定向增发，增加股东投入，降低公司的资产负债率，提高公司偿债能力。

3、获取现金能力较弱的风险

2015 年末、2016 年末经营活动产生的现金流量净额分别为-521.01 万元、-1853.95 万元；投资活动产生的现金流量净额分别为-381.14 万元、-2.31 万元。

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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

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	是	四、二、(一)
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	是	四、二、(二)
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）	10,000,000.00	600,000.00
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	10,000,000.00	600,000.00

(二) 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。
- 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》。
- 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》。4、公司股东宁波智诚投资管理合伙企业（有限合伙）承诺：“本企业成为伊悦尼的股东后，不以任何形式谋求成为公司的实际控制人，不再增持公司的股份；不与公司其他股东签订与公司控制权相关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利的协议），且不参与任何可能影响公司实际控制人地位的活动。”

报告期内，上述承诺均严格履行。

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	10,300,000	39.62%	0	10,300,000	39.62%
	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	15,700,000	60.38%	0	15,700,000	60.38%
	其中：控股股东、实际控制人	15,700,000	60.38%	0	15,700,000	60.38%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		26,000,000	-	0	26,000,000	-
普通股股东人数		-				

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	宁波智诚投资管理合伙企业（有限合伙）	5,700,000	0	5,700,000	21.92%	5,700,000	0
2	尹岳富	5,100,000	0	5,100,000	19.62%	5,100,000	0
3	陈海兵	4,900,000	0	4,900,000	18.85%	4,900,000	0
4	花国军	3,100,000	0	3,100,000	11.92%	0	3,100,000
5	沈利润	2,800,000	0	2,800,000	10.77%	0	2,800,000
6	孔思杰	2,400,000	0	2,400,000	9.23%	0	2,400,000
7	祁莲	2,000,000	0	2,000,000	7.69%	0	2,000,000
合计		26,000,000	-	26,000,000	100.00%	15,700,000	10,300,000

前十名股东间相互关系说明：

尹岳富担任公司董事长，陈海兵担任公司董事，二人签署一致行动人协议，共同对公司形成实际控制，为公司实际控制人。除此之外，未发现其他股东之间关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

宁波智诚投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 5,700,000 股，持股比例为 21.92%，为公司第一大股东。

智诚投资的基本情况如下：

智诚投资成立于 2015 年 12 月 22 日，统一社会信用代码为 91330206MA281C7A20，注册资本为人民币 915 万元，主要经营场所为北仑区梅山大道商务中心九号办公楼 1524 室，执行事务合伙人为杭州锦元资产管理有限公司（委派代表：谢亮亮），合伙期限自 2015 年 12 月 22 日至 2035 年 12 月 21 日，经营范围为投资管理，资产管理，实业投资，市场营销策划，企业形象策划，商务咨询、企业管理咨询、投资咨询。报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

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%，是公司的实际控制人。

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。2015 年 2 月任股份公司董事长。

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。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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	43	大专	2015年2月17日 -2018年2月16日	否
陈海兵	董事	男	41	大专	2015年2月17日 -2018年2月16日	否
马飞	董事、总经理	男	41	大专	2016年10月25日 -2018年2月16日	是
符萍	董事	女	37	高中	2015年11月12日 -2018年2月16日	否
滕妙玲	董事	女	45	大专	2016年10月25日 -2018年2月16日	否
杨宝天	监事	男	31	本科	2015年2月17日 -2018年2月16日	否
阮仙照	监事	女	41	初中	2015年2月17日 -2018年2月16日	否
汤军	监事	男	45	大专	2016年10月25日 -2018年2月16日	否
卢佐	董事会秘书、财务总监	男	27	本科	2017年3月9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	5,100,000	0	5,100,000	19.62%	0
陈海兵	董事	4,900,000	0	4,900,000	18.85%	0
合计	-	10,000,000	-	10,000,000	38.47%	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			是
	财务总监是否发生变动			是
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

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

卢佐	无	新任	董事会秘书、财务总监	董事会聘任卢佐为公司董 事会秘书。董事会聘任卢佐 兼任公司财务总监职务。
尹飞仙	财务总监	离任	无	原财务总监尹飞仙因个人 原因辞职财务总监职务，

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	1	1
截止报告期末的员工人数	-	-

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) 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.	4,863,978.58	8,815,244.21
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	-	-	-
应收账款	第八节、二（四）2.	5,607,521.95	7,599,063.79
预付款项	第八节、二（四）3.	4,257,326.67	4,754,560.88
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）4.	11,332,840.95	5,894,782.77
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二（四）5.	13,843,927.14	10,847,948.07
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

其他流动资产	第八节、二（四）6.	15,267.47	375,509.45
流动资产合计	-	39,920,862.76	38,287,109.17
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）7.	18,633,544.12	14,909,356.99
在建工程	第八节、二（四）8.	1,839,808.35	7,526,649.78
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）9.	146,937.52	186,333.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二（四）10.	562,484.03	574,011.39
递延所得税资产	第八节、二（四）11.	157,996.32	1,313,540.35
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,340,770.34	24,509,891.84
资产总计	-	61,261,633.10	62,797,001.01
流动负债：	-		
短期借款	第八节、二（四）12.	4,039,108.00	3,117,336.00
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）13.	955,000.00	2,997,626.32
应付账款	第八节、二（四）14.	17,569,141.38	19,257,021.27
预收款项	第八节、二（四）15.	5,897,655.52	2,730,085.92
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）16.	1,377,267.99	846,852.60
应交税费	第八节、二（四）17.	380,103.86	641,453.58
应付利息	-	-	5,901.50
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二（四）18.	5,213,857.34	3,166,896.92
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	35,432,134.09	32,763,174.11
非流动负债：	-		
长期借款	第八节、二（四）19.	748,382.21	1,104,766.56
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	-	748,382.21	1,104,766.56
负债合计	-	36,180,516.30	33,867,940.67
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二（四）20.	26,000,000.00	26,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二（四）21.	5,646,997.37	5,646,997.37
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.	-6,643,167.73	-2,795,224.19
归属于母公司所有者权益合计	-	25,081,116.80	28,929,060.34
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	25,081,116.80	28,929,060.34
负债和所有者权益总计	-	61,261,633.10	62,797,001.01

法定代表人：尹岳富 主管会计工作负责人：卢佐 会计机构负责人：卢佐

（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：	-		

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

货币资金	-	2,968,652.14	6,011,578.20
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	-	-	-
应收账款	第八节、二（十三）1.	-	560,158.00
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二（十三）2.	23,589,251.52	20,179,614.93
存货	-	500.00	-
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	-	-	20,279.38
流动资产合计	-	26,558,403.66	26,771,630.51
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	-	5,935,374.76	5,935,374.76
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	-	-
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	42,529.38
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,935,374.76	5,977,904.14
资产总计	-	32,493,778.42	32,749,534.65
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	-825.00	589,640.00
预收款项	-	1,269,283.99	-

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

应付职工薪酬	-	34,958.15	23,514.58
应交税费	-	-42,161.15	-28,647.80
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	57,901.58
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	-	1,261,255.99	642,408.36
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	-	1,261,255.99	642,408.36
所有者权益：	-		
股本	-	26,000,000.00	26,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,646,997.37	5,646,997.37
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	-	-491,762.10	382,841.76
所有者权益合计	-	31,232,522.43	32,107,126.29
负债和所有者权益合计	-	32,493,778.42	32,749,534.65

法定代表人：尹岳富 主管会计工作负责人：卢佐 会计机构负责人：卢佐

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	16,601,441.76	16,024,233.84
其中：营业收入	第八节、二（四）24.	16,601,441.76	16,024,233.84
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	21,083,614.84	17,458,344.09
其中：营业成本	第八节、二（四）24.	12,333,069.99	11,606,500.34
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	-	-	-
税金及附加	第八节、二（四）25.	87,068.27	57,305.51
销售费用	第八节、二（四）26.	3,266,418.15	636,069.32
管理费用	第八节、二（四）27.	5,259,034.11	4,267,517.81
财务费用	第八节、二（四）28.	138,024.32	110,984.15
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-4,482,173.08	-1,434,110.25
加：营业外收入	第八节、二（四）30.	-37,718.61	377,492.45
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二（四）31.	1,917.28	16,427.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-4,521,808.97	-1,073,044.80
减：所得税费用	第八节、二（四）32.	-673,865.43	9,478.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,847,943.54	-1,082,523.47
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	-	-3,847,943.54	-1,082,523.47
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	-	-	-

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-3,847,943.54	-1,082,523.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,847,943.54	-1,082,523.47
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	-	-0.15	-0.17
(二) 稀释每股收益	-	-0.15	-0.17

法定代表人：尹岳富 主管会计工作负责人：卢佐 会计机构负责人：卢佐

(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、二（十三）3.	1,454,017.15	6,384,257.30
减：营业成本	第八节、二（十三）3.	1,454,017.15	4,665,672.09
税金及附加	-	661.78	-6,122.66
销售费用	-	-	51,697.62
管理费用	-	922,861.84	1,656,451.56
财务费用	-	-7,366.32	36,914.22
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-916,157.30	-186,041.12
加：营业外收入	-	-	366,802.26
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1.29	-417.66
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-916,158.59	181,178.80
减：所得税费用	-	-41,554.73	-84,785.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-874,603.86	265,964.29
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	-	-
六、综合收益总额	-	-874,603.86	265,964.29
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.03	0.04
(二) 稀释每股收益	-	-0.03	0.04

法定代表人：尹岳富 主管会计工作负责人：卢佐 会计机构负责人：卢佐

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	26,052,356.61	24,351,846.47
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.（1）1）.	12,391,729.20	2,632,901.65
经营活动现金流入小计	-	38,444,085.81	26,984,748.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,652,974.65	16,422,236.83
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	-	2,976,310.27	2,721,547.54
支付的各项税费	-	1,056,211.54	2,328,274.01
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二（四）34.（1）2）.	25,157,567.33	11,849,576.39
经营活动现金流出小计	-	41,843,063.79	33,321,634.77
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,398,977.98	-6,336,886.65
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	-	691,125.57	3,872,048.28
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	691,125.57	3,872,058.28
投资活动产生的现金流量净额	-	-691,125.57	-3,617,058.28
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	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	1,500,000.00
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.（1）3）.	2,104,766.56	17,774,990.50
筹资活动现金流入小计	-	2,104,766.56	44,874,990.50
偿还债务支付的现金	第八节、二（四）34.（1）4）.	1,539,378.91	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	第八节、二（四）34.（1）4）.	127,534.31	-
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	-	-	8,436,447.36
筹资活动现金流出小计	-	1,666,913.22	8,436,447.36
筹资活动产生的现金流量净额	-	437,853.34	36,438,543.14
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	第八节、二（四）34.（2）.	-3,652,250.21	26,484,598.21
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二（四）34.（3）	8,516,228.79	581,126.70
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二（四）34.（3）	4,863,978.58	27,065,724.91

法定代表人：尹岳富 主管会计工作负责人：卢佐 会计机构负责人：卢佐

（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	-	3,001,200.00	6,791,615.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	407,982.84	1,621,840.30
经营活动现金流入小计	-	3,409,182.84	8,413,455.30
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,935,461.26	6,616,827.69
支付给职工以及为职工支付的现金	-	115,444.08	1,512,693.49
支付的各项税费	-	11,589.18	75,985.82
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,389,613.20	2,027,443.24
经营活动现金流出小计	-	6,452,107.72	10,232,950.24
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,042,924.88	-1,819,494.94
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	-	-	-

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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
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
投资活动产生的现金流量净额	-	-	246,200.00
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	-	-	-
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
筹资活动现金流入小计	-	-	26,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	26,600,000.00
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	-	-3,042,924.88	25,026,705.06
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,011,577.02	633,818.37
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,968,652.14	25,660,523.43

法定代表人：尹岳富 主管会计工作负责人：卢佐 会计机构负责人：卢佐

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	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

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、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 2015 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统一社会信用代码为 91331000691288337Q 的营业执照，本公司注册资本 2600 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、杭州鲁克森汽车科技有限公司。

（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	568,190.85	1,600.82
银行存款	3,818,287.73	7,015,815.99
其他货币资金	477,500.00	1,797,827.40
合计	4,863,978.58	8,815,244.21

注 1：其他货币资金均为银行承兑汇票保证金。

注 2：除银行承兑汇票保证金外，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				

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,166,154.03	100.00	558,632.08	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	6,166,154.03	100.00	558,632.08	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	8,354,909.70	100.00	755,845.91	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	8,354,909.70	100.00	755,845.91	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 (%)	
1 年以内	2,666,331.03	43.24	133,316.55	4,270,561.20	51.11	213,528.06
1-2 年	3,499,823.00	56.76	425,315.53	3,493,193.50	41.81	349,319.35
2-3 年				512,895.00	6.14	153,868.50
3-4 年				78,260.00	0.94	39,130.00
4-5 年						
5 年以上						
合计	6,166,154.03	100.00	558,632.08	8,354,909.70	100.00	755,845.91

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。

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

(3) 2017 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 197,213.83 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 2017 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(%)
江西汉腾汽车有限公司	非关联方	1,300,000.00	21.08
北京骏马鑫达商贸有限公司	非关联方	1,136,021.00	18.42
浙江今日阳光新能源车业有限公司	非关联方	449,797.34	7.29
杭州泰亮汽车零部件有限公司	非关联方	405,688.00	6.58
东莞市德乐电子科技有限公司	非关联方	327,385.00	5.32
合计		3,618,891.34	58.69

(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

3. 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	2,894,295.98	67.98	4,136,282.08	87.00
1-2 年	1,363,030.69	32.02	612,478.80	12.88
3-4 年			5,800.00	0.12
4-5 年				
5 年以上				
合计	4,257,326.67	100.00	4,754,560.88	100.00

(2) 按预付对象归集的 2017 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(%)
北京天宝开元汽配有限公司	非关联方	777,300.00	18.26
台州市黄岩伟恒模具配件经营部	非关联方	729,692.00	17.14
张启庆	非关联方	385,950.00	9.07
台州市黄岩大钊模具厂	非关联方	190,000.00	4.46

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

台州市黄岩亮皓模具厂	非关联方	190,000.00	4.46
合计		2,272,942.00	53.39

4. 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	11,332,840.95	100.00	73,353.18	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	11,332,840.95	100.00	73,353.18	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	6,299,238.53	100.00	404,455.76	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	6,299,238.53	100.00	404,455.76	100.00

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

账龄	2017 年 6 月 30 日			2017 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	10,959,721.07	96.71	36,041.19	5,636,057.18	90.40	281,802.86
1-2 年	373,119.88	3.29	37,311.99	431,507.55	6.25	43,150.76
2-3 年				181,673.80	2.63	54,502.14
3-4 年				50,000.00	0.72	25,000.00
4-5 年						
5 年以上						
合计	11,332,840.95	100.00	73,353.18	6,299,238.53	100.00	404,455.76

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) 2017 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 331,102.58 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	216,916.58	
备用金	575,100.38	2,348,816.81
保证金及押金		596,756.29
往来款及其他	10,540,824.02	3,353,665.43
合计	11,332,840.95	6,299,238.53

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
台州奥慕斯汽车模具有限公司	往来款	2,801,427.60	1 年内	24.72	
临海市安泰机械模具有限公司	往来款	635,666.67	1 年内	5.61	

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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
司					
冯晓玲	往来款	295,000.00	1 年内	2.60	
任荣富	往来款	286,220.05	1 年内	2.53	
周玉华	直通车	213,119.88	1-2 年	1.88	
合计		4, 231, 434. 20		37. 34	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

5. 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	7,501,254.18		7,501,254.18	8, 315, 555. 87		8, 315, 555. 87
库存商品	4,455,865.05		4,263,350.50	248, 120. 48		248, 120. 48
半成品	2,052,428.45	192, 514. 55	2,052,428.45	1, 487, 190. 20	192, 5 14. 55	1, 294, 675. 65
低值易耗品	26,894.01		26,894.01	989, 596. 07		989, 596. 07
合计	14, 036, 441. 69	192, 514. 55	13, 843, 927. 1 4	11, 040, 462. 62	192, 5 14. 55	10, 847, 948. 0 7

(2) 存货跌价准备

项目	2016 年 12 月 31 日 余额	本期增加		本期减少		2017 年 6 月 30 日 余额
		计提	其他	转回或转 销	其他 转出	
库存商品	192, 514. 55					192, 514. 55
合计	192, 514. 55					192, 514. 55

6. 其他流动资产

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末数	期初数
增值税进项税		20,279.38
待摊费用	15,267.47	355,230.07
合计	15,267.47	375,509.45

7. 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. 2017年1月1日余额	22,863,989.63	957,781.06	390,683.47	24,212,454.16
2. 本期增加金额	6,370,667.00		7,300.00	6,377,967.00
(1) 购置	683,825.57		7,300.00	691,125.57
(2) 在建工程转入	5,686,841.43			5,686,841.43
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	67,961.17			67,961.17
(1) 处置或报废	67,961.17			67,961.17
4. 2017年6月30日余额	29,166,695.46	957,781.06	397,983.47	30,522,459.99
二、累计折旧				
1. 2017年1月1日余额	9,036,740.53	68,327.58	198,029.06	9,303,097.17
2. 本期增加金额				
(1) 计提	2,494,349.35	50,212.46	57,936.01	2,602,497.82
3. 本期减少金额	16,679.12			16,679.12
(1) 处置或报废	16,679.12			16,679.12
4. 2017年6月30日余额	11,514,410.76	118,540.04	255,965.07	11,888,915.87
三、减值准备				
1. 2017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. 2017年1月1日账面	13,827,249.10	889,453.48	192,654.41	14,909,356.99

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
价值				
2. 2017年6月30日账面价值	17,652,284.70	839,241.02	142,018.40	18,633,544.12

注：本期增加的累计折旧中，本报告期内计提 2,585,818.70 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

8. 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
LY03模具				601,534.61		601,534.61
BL02模具				280,528.80		280,528.80
BY01模具				1,030,282.29		1,030,282.29
ZS02模具				1,032,145.80		1,032,145.80
智能中网模具				1,944,866.50		1,944,866.50
N03模具				528,997.26		528,997.26
AD01模具				255,922.45		255,922.45
AD02模具	135,315.05		135,315.05	147,878.77		147,878.77
FKS01-V2模具	379,114.70		379,114.70	379,114.70		379,114.70
FKS01模具	807,121.59		807,121.59	807,121.59		807,121.59
FRS01模具	518,257.01		518,257.01	518,257.01		518,257.01

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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
合计	1,839,808.35		1,839,808.35	7,526,649.78		7,526,649.78

(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	7,526,649.78		5,686,841.43		1,839,808.35
合计	7,526,649.78		5,686,841.43		1,839,808.35

(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。

9. 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. 207 年 1 月 1 日余额	241,900.00	241,900.00
2. 本期增加金额	3,245.83	3,245.83
(1) 购置	3,245.83	3,245.83
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2017 年 6 月 30 日余额	245,145.83	245,145.83
二、累计摊销		
1. 2017 年 1 月 1 日余额	55,566.67	55,566.67
2. 本期增加金额		
(1) 计提	42,641.64	42,641.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

项目	软件使用权	合计
4. 2017 年 6 月 30 日余额	98,208.31	98,208.31
三、减值准备		
1. 2017 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. 2017 年 6 月 30 日余额		
四、账面价值	146,937.52	146,937.52
1. 2017 年 1 月 1 日账面价值	186,333.33	186,333.33
2. 2017 年 6 月 30 日账面价值	146,937.52	146,937.52

10. 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
装修费	574,011.39	61,186.67	72,714.03		562,484.03
合计	574,011.39	61,186.67	72,714.03		562,484.03

11. 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	631,985.28	157,996.32	1,352,816.22	335,201.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			4,014,756.87	978,339.04
合计	631,985.28	157,996.32	5,367,573.09	1,313,540.35

(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

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
信用贷款	1,000,000.00	
融资租赁借款	39,108.00	117,336.00
合计	4,039,108.00	3,117,336.00

(2) 质押借款

贷款单位	借款金额	质押物
浙江临海农村商业银行科技支行	3,000,000.00	专利权
合 计	3,000,000.00	—

(3) 2017 年 6 月 30 日短期借款明细

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科技支行	2016-09-01	2017-08-20	5.365	3,000,000.00
浙江临海农村商业银行科技支行	2017-06-29	2018-06-20	5.365	1,000,000.00
创富融资租赁(上海)有限公司	2016-10-10	2017-10-01	-	143,412.00

(4) 期末公司无已逾期未偿还的短期借款

13. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	955,000.00	2,997,626.32
合计	955,000.00	2,997,626.32

14. 应付账款

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

(1) 应付账款列示

项目	期末数	期初数
应付账款	17,569,141.38	19,257,021.27
合计	17,569,141.38	19,257,021.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	2017 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
常州市元发电子照明科技有限公司	1,129,161.20	未结算, 材料款
江苏茂逸光电科技有限公司	1,058,589.50	未结算, 材料款
宁波永宝光电科技有限公司	834,040.00	未结算, 材料款
常州市双威汽车零部件有限公司	388,976.00	未结算, 材料款
台州市轩鼎汽配有限公司	381,315.75	未结算, 材料款
合计	3,792,082.45	—

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末数	期初数
预收款项	5,897,655.52	2,730,085.92
合计	5,897,655.52	2,730,085.92

(2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末公司无建造合同形成的已完工未结算的资产

16. 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	837,792.46	3,233,380.97	2,693,905.44	1,377,267.99
离职后福利-设定提存计划	9,060.14		9,060.14	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	846,852.60	3,233,380.97	2,702,965.58	1,377,267.99

(2) 短期薪酬

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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	818,533.91	3,005,435.75	2,489,404.14	1,334,565.52
职工福利费		196,184.41	196,184.41	
社会保险费	16,207.34	227,945.22	204,501.30	39,651.26
其中：医疗保险费	14,829.34	59,936.14	62,027.48	12,738.00
工伤保险费	318.00	8,060.90	7,035.42	1,343.48
生育保险费	1,060.00	13,950.64	12,685.52	2,325.12
住房公积金		117,300.00	117,300.00	
工会经费和职工教育经费	3,051.21			3,051.21
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	837,792.46	3,546,865.38	3,007,389.85	1,377,267.99

17. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-20,562.74	221,664.01
企业所得税	459,787.96	387,117.44
城市维护建设税	-1,971.34	9,899.76
教育费附加	424.88	9,622.50
印花税	-2,315.85	-2,612.67
水利建设基金	3,570.83	6,365.99
其他	-58,829.88	9,396.55
合计	380,103.86	641,453.58

18. 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	5,213,857.34	3,146,896.92
合计	5,213,857.34	3,146,896.92

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

(4) 期末余额前五名的其他应付款情况

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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	1,281,909.94	24.59
钱绍见	关联交易	1,050,000.00	20.14
临海市建广塑业有限公司	往来款	608,440.53	11.67
张桂兰	往来款	200,000.00	3.84
沈阳蓝尚汽车用品有限公司	往来款	180,000.00	3.44
合计		3,320,350.47	63.68

19. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
委托借款	748,382.21	1,104,766.56
合计	748,382.21	1,104,766.56

注：长期借款为佛山市顺德区泰安投资管理咨询公司委托交通银行潮州分行贷款，以 181.5 万存货作质押，借款本金 145 万元，期限为 2016 年 7 月 21 日至 2018 年 6 月 1 日，年利率为 6.175%，分 24 期每月等额本息偿还。

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	26,000,000.00				26,000,000.00

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	5,646,997.37			5,646,997.37
合计	5,646,997.37			5,646,997.37

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	-2,795,224.19	457,388.08
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	-2,795,224.19	457,388.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,847,943.54	-1,082,523.47
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	-6,643,167.73	-625,135.39

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	16,601,441.76	12,333,069.99	16,024,233.84	11,606,500.34
其他业务收入				
合计	16,601,441.76	12,333,069.99	16,024,233.84	11,606,500.34

(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	10,192,513.93	7,784,766.29	9,778,128.54	7,659,713.76
模具	2,086,803.45	1,475,817.91	5,453,461.81	3,400,412.10
汽车座套	4,322,124.38	3,072,485.79	792,643.49	546,374.48
合计	16,601,441.76	12,333,069.99	16,024,233.84	11,606,500.34

(2) 2017 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 (%)
------	------	--------------

客户名称	营业收入	占营业收入的比例 (%)
广州市巨顺汽车用品有限公司	3,300,825.00	19.88
广东金华达电子有限公司	1,367,750.00	8.24
浙江元通汽车零部件有限公司	1,354,930.00	8.16
浙江今日阳光新能源车业有限公司	1,076,397.34	6.48
杭州心诚光品实业有限公司	923,340.00	5.57
合计	8,023,242.34	48.33

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	43,534.13	22,142.06	5
教育费附加	43,534.14	24,892.10	5
水利建设基金		10,271.35	0.1
合计	87,068.27	57,305.51	

26. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	363,000.00	359,734.10
直通车费	1,107,337.72	
质量扣款	474,435.74	
差旅费	52,455.74	50,471.50
展览费	209,202.65	33622.87
运输费	37,695.83	41,047.25
快递费	91,193.08	22,359.25
业务招待费	12,112.23	31,568.00
其他	918,985.16	97,266.35
合计	3,266,418.15	636,069.32

27. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,738,301.93	798,493.05
房租费	163,839.50	312,609.00
差旅费	27,748.44	124,347.00

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期数	上年同期数
中介咨询费	497,816.23	619,981.66
折旧与摊销	157,832.15	79,959.88
社会保险费	414,541.24	443,429.77
福利等其他员工支出	316,664.41	84,536.27
设计费	0.00	65,029.13
装修费	383,366.97	83,328.62
业务招待费	57,340.13	123,953.70
汽车费用	78,109.06	61,354.36
办公费	88,599.96	149,883.38
研发费用	670,553.52	906,736.36
其他	664,320.57	413,875.63
合计	5,259,034.11	4,267,517.81

28. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	127,534.31	56,662.85
减：利息收入	16,982.63	612.34
加：手续费	27,472.64	27,933.64
加：担保费		27,000.00
合计	138,024.32	110,984.15

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

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	-43,748.28	260,710.60
其中：固定资产处置利得	21.72	260,710.60
政府补助		79,500.00
其他	6,007.95	37,281.85

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

合计	-37,718.61	377,492.45
----	------------	------------

(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	-43,748.28	260,710.60
其中：固定资产处置利得	21.72	260,710.60
政府补助		79,500.00
其他	6,007.95	37,281.85
合计	-37,718.61	377,492.45

(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			与收益相关
临海“雏鹰计划”项目补贴		79,500.00	与收益相关
合计	0.00	79,500.00	

31. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
对外捐赠		
其他	1,917.28	16,427.00
合计	1,917.28	16,427.00

(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	1,917.28	16,427.00
合计	1,917.28	16,427.00

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	102,285.37	9,478.67
递延所得税费用	-776,150.80	

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期数	上年同期数
合计	-673,865.43	9,478.67

(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	16,982.63	32,135.14
政府补助		79,500.00
其他	12,374,746.57	2,521,266.51
合计	12,391,729.20	2,632,901.65

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	7,924,400.47	1,477,443.22
其他	17,233,166.86	10,372,133.17
合计	25,157,567.33	11,849,576.39

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	2,104,766.56	17,774,990.50
合计	2,104,766.56	17,774,990.50

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		
往来借款	1,666,913.22	8,436,447.36

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期数	上年同期数
合计	1,666,913.22	8,436,447.36

(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	-3,847,943.54	-1,082,523.47
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	2,602,497.82	2,077,297.56
无形资产摊销	42,641.64	833.34
长期待摊费用摊销	72,714.03	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)	-21.72	-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)	127,534.31	-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)	1,155,544.03	-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)	-2,995,979.07	-2,169,664.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,303,153.46	-3,904,903.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,747,187.98	-1,731,897.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,398,977.98	-6,336,866.65
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	4,863,978.58	27,065,724.91

项目	本期数	上年同期数
减：现金的期初余额	8,516,228.79	1,611,020.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,652,250.21	25,454,704.35

(3) 现金和现金等价物

项目	本期数	上年同期数
现金	4,863,978.58	27,065,724.91
其中：库存现金	568,190.85	198,031.52
可随时用于支付的银行存款	4,295,787.73	26,867,693.39
可随时用于支付的其他货币资金		0.00
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	4,863,978.58	27,065,724.91

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 2017 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 无
2. 同一控制下企业合并 无
3. 其他原因的合并范围变动 无

(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	

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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	
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
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
杭州鲁克森汽车科技有限公司	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

(2) 重要其他主体的主要财务信息

其他主体名称	2017 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	31,346,755.93	21,150,171.32	52,496,927.25	44,702,791.26	1,104,766.56	45,807,557.82

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

其他主体	2017 年 6 月 30 日					
台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司	96,968.27	128,976.50	225,944.77	3,808,551.57		3,808,551.57
杭州禾木汽车科技有限公司	1,420,113.10	161,622.52	1,581,735.62	4,120,222.30		4,120,222.30
杭州鲁克森汽车科技有限公司	851,623.37		851,623.37	1,535,930.19		1,535,930.19

(续)

其他主体名称	2017 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	12,053,366.96	306,856.11	306,856.11	-179,002.52
台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司		-1,318,620.19	-1,318,620.19	4,298.92
杭州禾木汽车科技有限公司	1,183,745.14	-2,156,188.90	-2,156,188.90	-365,665.63
杭州鲁克森汽车科技有限公司	1,910,312.51	-539,982.77	-539,982.77	184,316.13

(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 2017 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 2017 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 2017 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(%)
宁波智诚投资管理合伙企业（有限合伙）	宁波	投资管理		21.92	

（2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2017 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日余额
宁波智诚投资管理合伙企业（有限合伙）	9,150,000.00			9,150,000.00

（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（%）	
	2017 年 1 月 1 日余额	2017 年 6 月 30 日余额	2017 年 1 月 1 日比例	2017 年 6 月 30 日比例
宁波智诚投资管理合伙企业（有限合伙）	9,150,000.00	9,150,000.00	21.92	21.92

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
尹岳富	股东
陈海兵	股东
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

2、 关联交易

（1）关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	2017年1月1日	本期拆入/拆出	本期归还	2017年6月30日
-------	-------	-----------	---------	------	------------

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

关联方名称	拆入/拆出	2017年1月1日	本期拆入/拆出	本期归还	2017年6月30日
尹岳富	拆入	1,383,570.54	657,524.50	759,185.10	1,281,909.94
陈海兵	拆入	9,185.10	19,024.10	54,717.54	-26,508.34
合计		1,392,755.64	67,548.60	813,902.64	1,255,401.60

(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	192,380.67	168,000.00

3、关联方往来余额

项目名称	关联方	2017年6月30日	2017年1月1日
其他应付			
	尹岳富	1,281,909.94	1,383,570.54
	陈海兵	-26,508.34	9,185.10

4、关联方承诺

无

5、其他

无

(八)、或有事项

截止 2017 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 2017 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 4,863,978.58 元，较期初余额 8,815,244.21 元减少了 44.82%，主要因报告期内公司付现费用增加所致。
- 2、其他应收款：期末余额为 11,332,840.95 元，较期初余额 5,894,782.77 元增长了 92.25%，主要因为公司本部及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、固定资产：期末余额为 18,633,544.12 元，较期初 14,909,356.99 元增长了 24.98%，主要因为全资子公司浙江金驹汽车零部件有限公司本期内在建工程（模具）转固定资产 568.68 万元。
- 4、短期借款：期末余额为 3,682,723.65 元，较期初余额 3,117,336.00 元增加了 18.14%，主要因为本报告期内公司归还借款 43.46 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 100 万元。
- 5、应付票据：期末余额为 955,000.00 元，较期初 2,997,626.32 元减少了 2,042,626.32 元，主要因为公司于 2017 年 6 月前承诺到期。
- 6、预收款项：期末余额为 5,897,655.52 元，较期初 2,730,085.92 元增长了 116.02%，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 1,377,267.99 元，较期初余额 846,852.60 元增长了 62.63%，主要因为本报告期内公司员工增加；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 5,213,857.34 元，较期初余额 3,166,896.92 元，增长了 4.64%，主要因为本报告期内，往来款增加。
- 9、未分配利润：期末余额为 -6,643,167.73 元，较期初余额 -2,795,224.19 元降低了 -137.66%，主要因报告期内公司付现费用比去年大幅上升。

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

- 10、营业收入：本期金额为 16,601,441.76 元，较上期金额 16,024,233.84 元变化不大。
- 11、营业成本：本期金额为 12,333,069.99 元，较上期金额 11,606,500.34 元增长了 70.60%，主要原因是公司原材料、人工成本等增加，导致公司成本增加。
- 12、营业税金及附加：本期金额为 87,068.27 元，较上期金额 57,305.51 元增长了 51.94%，主要因报告期内公司增值税增加。
- 13、销售费用：本期金额为 3,266,418.15 元，较上期金额 636,069.32 元增长了 413.53%，主要因报告期内公司直通车费、质量扣款等增加。
- 14、管理费用：本期金额为 5,259,034.11 元，较上期金额 4,267,517.81 元增长了 23.23%，主要因报告期内公司职工薪酬增加。
- 15、财务费用：本期金额为 138,024.32 元，较上期金额 110,984.15 元增加了 24.36%，主要因报告期内公司贷款增加，相应利息支出也增加了。
- 16、营业外收入：本期金额为-37,718.61 元，较上期金额 377,492.45 元减少了 109.99%，主要无来源于报告期内公司的财政补助收入。
- 17、营业外支出：本期金额为 1,917.28 元，较上期金额 16,427.00 元减少了 88.33%。
- 18、经营活动产生的现金流量净额：本期金额为-3,398,977.98 元，较上期金额 -6,336,886.65 元增加了 46.36%，主要因报告期内公司加大销售力度，预收货款增加及加强了应收账款回款，现金流入比上年多。
- 19、投资活动产生的现金流量净额：本期金额为-691,125.57 元，较上期金额 -3,617,058.28 元增加了 80.89%，主要因公司购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金数额较小。
- 20、筹资活动产生的现金净流量净额：本期金额为 437,853.34 元，较上期金额 36,438,543.14 元减少了 98.80%，主要是公司上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 (%)

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

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				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计				

(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	589,640.00	100.00	29,482.00	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	589,640.00	100.00	29,482.00	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 (%)	
1 年以内				589,640.00	100.00	29,482.00
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计				589,640.00	100.00	29,482.00

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) 2017 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,482.00 元。

(4) 2017 年 1-6 月无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的 2017 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况：无。

(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	23,589,251.52	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	23,589,251.52	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	20,180,160.29	100.00	545.36	100.00

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的其他应收款				
合计	20,180,160.29	100.00	545.36	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				10,137.14	96.34	506.86
1-2 年				385.00	3.66	38.50
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计				10,522.14	100.00	545.36

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。

(3) 2017 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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 545.36 元

(4) 2017 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		637.14
保证金及押金		4,885.00
其他	23,589,251.52	20,174,638.15
合计	23,589,251.52	20,180,160.29

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

单位名称	款项性质	2017 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
浙江金驹汽车零部件有限公司	往来款	13,856,659.57	1 年内	58.74	0.00
台州市伊悦尼塑模股份有限公司杭州分公司	往来款	4,906,203.39	1 年内	20.80	0.00
杭州鲁克森汽车科技有限公司	往来款	2,324,147.70	1 年内	9.85	0.00
杭州禾木汽车科技有限公司	往来款	2,500,946.86	1 年内	10.60	0.00
余昌勇	往来款	1,294.00	1 年内	0.01	0.00
合计		23,589,251.52		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	1,454,017.15	1,454,017.15	6,384,257.30	4,665,672.09
其他业务收入			0.00	0.00
合计	1,454,017.15	1,454,017.15	6,384,257.30	4,665,672.09

(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	1,454,017.15	1,454,017.15	2,716,432.55	2,842,706.98
模具			3,667,824.75	1,822,965.11
合计	1,454,017.15	1,454,017.15	6,384,257.30	4,665,672.09

(2) 2017 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	1,454,017.15	100.00
合计	1,454,017.15	100.00

(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	-43,748.28	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	
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 2017 年 1 月 1 日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			

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期数	上年同期数	说明
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	4,112.39	37,281.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	776,150.80		
小计	736,514.91	377,492.45	
所得税影响额			
少数股东权益影响额（税后）			
合计	736,514.91	377,492.45	

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	-14.25	-0.15	-0.15
	上年同期数	-8.78	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	本期数	-16.98	-0.18	-0.18
	上年同期数	-11.27	-0.22	-0.22

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

注 2：基本每股收益=税后利润/发行在外的普通股平均股数

台州市伊悦尼塑模股份有限公司
2017 半年度报告

(十五)、财务报告批准

本财务报告于 2017 年 8 月 30 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
2017 年 8 月 30 日