



益模科技

NEEQ:836996

武汉益模科技股份有限公司

Wuhan EMan Technology Co., Ltd.



半年报

2016

公司半年度大事记

东江集团 MES 项目一期顺利验收

2016 年 1 月 15 日,东江集团联合益模科技召开的“MES 项目一期验收总结会”,正式宣告了该项目的顺利验收。项目实施历时约 6 个月,一期项目的成功验收也为益模与东江的二期合作揭开了序幕。



宁波均胜半自动化加工系统项目启动

2016 年 03 月 23 日,宁波均胜电子携手益模科技实施的益模半自动化加工系统 (EAct) 项目正式启动。本次项目启动会,均胜领导层、益模科技产品经理均亲自出席,双方领导对本项目的重视,也为我们与均胜的合作开启了新的篇章,为后续项目推进也增添了新的动力。



益模科技新三板正式挂牌及敲钟仪式隆重举行

2016 年 4 月 22 日正式挂牌新三板,6 月 17 日,在北京金融街全国中小企业股份转让系统成功举办了新三板挂牌敲钟仪式,益模科技董事长兼总经理易平博士携公司董事、股东代表及高管一行九人出席了敲钟仪式,共同见证益模科技这一重要的里程碑时刻。



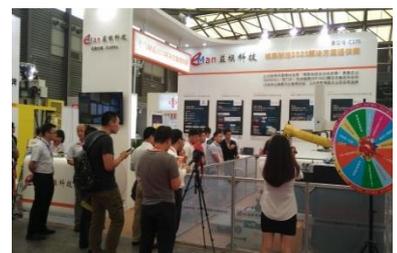
益模科技十周年庆典暨模具制造 2025 高峰论坛

2016 年 5 月 25-27 日,“首届模具制造 2025 高峰论坛暨益模科技十周年答谢会”在武汉光谷金盾大酒店成功举办。这次会议由模具制造 2025 高峰论坛组委会(中国模具工业协会、材料成形模具技术国家重点实验室、武汉益模科技股份有限公司)主办,会议吸引了来自全国知名模具企业的 300 多名行业代表参会。



益模科技出席参展第十六届中国国际模具技术和设备展览会

2016 年 6 月 28 日,益模科技在 E3 模具馆顺利参展,展示产品包括模具设计、管理、半自动化以及自动化解决方案等系列软件产品,同时现场展示了全新的模具行业数字化整体解决方案以及自动化解决方案的产品线,获得现场客户的好评,产品需求旺盛。



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：	公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	武汉益模科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan EMan Technology Co., Ltd.
证券简称	益模科技
证券代码	836996
法定代表人	易平
注册地址	武汉东湖开发区光谷创业街 10 栋 A 座 2304 室
办公地址	武汉东湖开发区光谷创业街 10 栋 A 座 23 层
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	程涵
电话	027-87451620
传真	027-87451620-8001
电子邮箱	ad@oureman.com
公司网址	www.oureman.com
联系地址及邮政编码	武汉东湖开发区光谷创业街 10 栋 A 座 23 层 430074

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	2016-04-22
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	管理、设计、制造信息化及自动化的软硬件产品及其技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	2,571,429
控股股东	易平
实际控制人	易平
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	4,016,258.45	3,656,538.51	9.84%
毛利率%	70.16%	69.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,524,775.72	-948,328.69	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,574,410.69	-948,328.69	-
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）	-19.79%	-17.23%	-
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）	-20.18%	-17.25%	-
基本每股收益	-0.98	-0.63	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	12,714,647.13	16,159,883.58	-21.32%
负债总计	1,218,940.31	2,133,488.94	-42.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,495,706.82	14,020,482.54	-18.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.47	5.45	-17.98%
资产负债率%	9.59%	13.20%	-
流动比率	7.11	6.63	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-2,111,735.87	-1,851,251.38	-
应收账款周转率	1.23	1.85	-

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

存货周转率	4.14	14.50	-
-------	------	-------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-21.32%	-38.94%	-
营业收入增长率%	9.84%	61.70%	-
净利润增长率%	-	-10.94%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司基于模具行业客户对模具生产管理、设计、制造信息化及自动化技术服务的需求，通过整合公司优势，在公司管理团队的领导下，以公司领先的研发优势为依托、为客户提供优质的产品 & 完善的售后服务，成熟产品在市场上为企业 提供稳定的现金流，新型产品及在研项目保证公司在市场竞争保持领先地位。报告期内，公司的收入来源是通过向客户提供高品质、高性价比的 EMan 模具信息化管理解决方案、EMoldDM 智能模具设计解决方案、EAct 模具半自动化加工解决方案、EAtm 模具车间自动化解决方案等产品及其技术服务，从中获取收入并实现利润。

公司的销售模式主要采取直销的模式。报告期内，销售主要为国内销售，大型客户采取“直销+标准化+定制化”策略，即对大型客户采用直销标准化产品，同时对其个性化需求开发定制化产品及技术服务。中、小型客户采取“直销+标准化”策略，即对中、小型客户采用直销标准化产品，同时提供技术服务。该销售模式规避了研发风险，更有针对性地接近不同客户、不同发展阶段所需要解决的模具生产管理问题，能够较快地开辟更多的中小型模具企业市场，较大地提升公司的市场开拓能力与市场占有 率。

公司的研发模式采用自主研发的方式。公司产品的研发主要有三个方面，新技术研究、软件开发测试以及为客户提供产品维护升级。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期末至报告披露日,公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

一、主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入 401.63 万元，同比增长 9.84%，主要是软件销售和技术服务的收入，毛利率为 70.16%；利润总额和净利润分别为-252.01 万元和-252.48 万元，同比下降 166.23%，主要系报告期内发生较高管理费用所致，包括支付给中介机构审计评估费，咨询费，挂牌费以及新增研发投入等。截至报告期末，公司总资产为 1,271.46 万元，净资产约为 1,149.57 万元。

二、经营情况概述

1、市场业务进展

公司依据年初管理层制定的年度经营计划，逐步在落实执行。因行业具有周期性季节性特点，客户购买及确认销售收入主要集中在第三季度及第四季度。上半年主要是制定市场战略规划、市场活动策划以及潜在客户跟进等工作。

在稳定老客户的前提下，公司提升售后服务质量，专门成立客户服务中心，提升客户满意度。积极研究市场发展趋势，开拓新市场，推行“柔性制造 1+N 战略”，公司在持续扩展模具行业解决方案逐步提高模具行业市场占有率的同时，另一方面公司将柔性制造软件及机器人集成技术拓展到新的行业，实现行业的多元化，公司已开展多

个潜在行业的市场拓展工作，上半年已扩展至零件加工业，并筹备成立合资公司，致力于为零件加工行业提供机器人一站式解决方案，并与全球知名检测解决方案领导品牌联合推出检测自动化单元解决方案；

2、研发进展

报告期内公司积极推进新产品的研发，新研发“试模管理系统”实现模具试模全流程数据管控，帮助企业积累试模知识，提升试模效率与成功率，并成功在一家客户上线使用，线割机外编程软件研发成功，并已在企业应用成功，报告期内已申请著作权 4 项,公司累计已有 25 项著作权。

3、公司内部管理

报告期内公司人员稳定，未出现较大波动。在员工队伍建设及结构调整方面，公司实行有效的人力资源管理，实行绩效考核制度，梳理公司人员结构，同时加强公司人才梯队，确保公司的战斗力。

三、风险与价值

一、持续到本年度的风险

1、业务持续创新的风险：

随着软件技术的迅速发展，软件产品更新换代速度较快，公司通过持续研发推出新产品和新版本。在新产品研发过程中，若出现不能及时响应市场需求变化、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化等风险，公司经营状况将受到不利影响。

应对措施：公司将持续加大研发项目的投入，建立公司创新体系，培养创新人才，引进高素质技术人才，并加强与高水平科研院所的合作，从多方面保证技术创新、产品的高质量和领先性，降低业务持续创新的风险。

2、模具制造行业市场波动的风险：

公司的主要软件产品和技术服务应用于模具制造行业，由于公司较早介入模具行业和技术研发团队对模具行业的专注研究，公司规模逐渐扩大，知名度进一步提升，与模具制造行业内知名公司建立了紧密的业务合作关系。目前，我国工业制造正处于转型升级的关键时期，加上信息化技术的飞速发展和市场需求的不断增长，公司迎来了一个业务扩张的良好时机。但是，如果未来制造业对模具制造业的需求发生较大变化，或者公司的产品与服务不能适应市场的应用更新升级需要，公司的经营业绩将受到不利影响。

应对措施：一方面公司将持续扩展模具行业解决方案内涵，提高模具行业市场占有率，另一方面公司将柔性制造软件及机器人集成技术拓展到新的行业，实现行业的多元化，分散过于依赖模具行业的风险，公司已开展多个潜在行业的市场拓展工作，目前已启动在零件加工业的相关实施工作。

3、税收优惠政策变化的风险：

公司涉及到的税收优惠政策如下：

(1)增值税税收优惠政策。根据财政部、国家税务总局（财税[2011]100 号）文件的规定，对于同时具有认定证书的一般纳税人企业销售自行开发生产的计算机软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际超过 3%的部分实行“即征即退”政策。软件产品增值税即征即退优惠政策对公司业绩影响较大。

(2)企业所得税税收优惠政策。公司 2015 年通过高新技术企业复审，根据国家企业

所得税的相关政策，公司可以享受 15%的企业所得税优惠税率。由于高新技术企业资格每 3 年需重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，将不再享受相关税收优惠，按 25%的企业所得税税率缴纳企业所得税，企业所得税税率的提高可能会对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：国家政策因为宏观环境的改变而进行政策的调整，这样的变化可能对企业的业绩带来影响，因此公司将建立长期发展战略管理体系及创新研发管理体系，提高现有模具市场占有率，并积极开拓柔性制造解决方案新的行业市场，以应税收政策变化带来的不利影响。

4、公司经营规模小、盈利能力较弱的风险：

公司营业收入全部来源于软件产品销售和软件技术服务收入。公司注册资本规模较小，为 257.1429 万元，截止报告期末，公司总资产为 1,271.46 万元，净资产为 1,149.57 万元。公司营业收入规模小盈利能力弱，抵御市场风险的能力较弱，如果公司业务规模未能快速扩张，将会对公司的持续经营能力产生不利影响。

应对措施：

1) 继续在模具行业纵深发展，研发新的行业纵深类产品，加大模具行业柔性制造整体解决方案的竞争力，保持行业领先地位，提高市场占有率。

2) 将拓展新的柔性制造行业领域，实现行业的多元化，提高营收规模。

5、实际控制人变更风险：

2015 年 8 月李昌海辞去公司执行董事职务，退出公司管理层，不再参与公司经营管 理，出让其持有的益模有限全部出资，不再为公司控股股东及实际控制人；同月，易平通过直接及间接持股安排成为实际控制公司股份表决权比例最高的股东，对公司的经营及决策事项形成有效控制成为公司实际控制人。易平对公司重要合同的签署、公司经营计划的制定和公司的各项管理制度的制定拥有重要的决定权。控股股东和实际控制人变更前后，公司管理团队未发生重大变更，管理层中的大部分人员一直在公司内部担任职务，公司的业务方向一直按照管理层的预期发展，生产经营稳定，最近两年内公司控股股东和实际控制人发生变化的事项未对公司的持续经营造成不利影响。

应对措施：2015 年 8 月 12 日至 11 月 20 日，易平担任有限公司执行董事兼总经理；股份公司成立后，易平担任公司董事长。2015 年 8 月 12 日至 11 月 25 日其通过直接及间接持股安排可实际控制公司 49.58%的表决权。2015 年 11 月 25 日至今，易平直接通过直接及间接持股安排可实际控制公司 43.38%的表决权，公司股东签署《一致行动协议》进一步巩固了易平的控制地位。综上，易平对公司的经营及决策事项可形成有效控制。同时，未来公司也将持续进行公司治理的完善和提高，以降低实际控制人变更的风险。

二、本年度已消除的风险：

1、股权激励对公司业绩的影响：

为对公司技术研发团队和管理人员实施激励，公司成立了员工持股平台，即武汉益聚同心股权投资基金合伙企业（有限合伙），通过该持股平台和已经持有公司股份的职工合计对公司增资 750,000 元。2015 年 8 月 14 日，益聚同心以每股 1 元的价格对公司增资 405,000 元，易平、胡建平、黄华、杨辉和杨成合计增资 345,000 元。根据本次增资情况，公司进行了股份支付的会计处理。本次增资的公允价格参考 2015 年 11 月 25 日引进的外部投资者价格，即 15.56 元/股，750,000 元的增资应确认的股份支付金

额为：750,000*（15.56-1=10,920,000 元，公司一次性确认管理费用 10,920,000 元，相应增加资本公积 10,920,000 元。上述股份支付当期确认使得公司 2015 年年度净利润为 -8,621,924.68 元，若不考虑股份支付的影响，公司 2015 年实现的净利润为 2,298,075.32 元。股份支付的会计处理一次性确认为 2015 年度当期的费用，并增加公司资本公积，对未来业绩不构成影响。

消除原因：

2015 年 8 月份股权激励的会计处理一次性确认为 2015 年度当期费用，并增加公司资本公积，对公司只存在短期业绩影响。2016 年度上半年未实施任何股权激励，故此影响已消除。

2、对非经常性损益的依赖风险：

报告期内非经常性损益的金额为 49,634.97 元，故此影响较小。

消除原因：

针对上述风险，公司将在未来落实业务发展规划，加强市场营销，提升公司的经营活动盈利能力，持续降低对非经常性损益的依赖。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	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、(十一)
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) 承诺事项的履行情况

2015年11月29日，公司实际控制人、控股股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易的承诺函》

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺，未发生违反承诺的事项。

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	321,429	12.50%	0	321,429	12.50%
	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	2,250,000	87.50%	0	2,250,000	87.50%
	其中：控股股东、实际控制人	710,550	27.63%	0	710,550	27.63%
	董事、监事、高管	1,134,450	44.12%	0	1,134,450	44.12%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		2,571,429	-	0	2,571,429	-
普通股股东人数				8		

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄美霞	900,000	0	900,000	35.00%	900,000	0
2	易平	710,550	0	710,550	27.63%	710,550	0
3	益聚同心	405,000	0	405,000	15.75%	405,000	0
4	圣亚友立	321,429	0	321,429	12.50%	0	321,429
5	胡建平	118,350	0	118,350	4.60%	118,350	0
6	杨辉	47,475	0	47,475	1.85%	47,475	0
7	黄华	45,000	0	45,000	1.75%	45,000	0
8	杨成	23,625	0	23,625	0.92%	23,625	0
合计		2,571,429	0	2,571,429	100.00%	2,250,000	321,429

前十名股东间相互关系说明：
易平担任益聚同心普通合伙人，持有 5.56% 的合伙份额；胡建平担任益聚同心有限合伙人，持有 5.56% 的合伙份额；杨辉担任益聚同心有限合伙人，持有 16.67% 的合伙份额；黄华担任益聚同心有限合伙人，持有 16.67% 的合伙份额；杨成担任益聚同心有限合伙人，持有 11.11% 的合伙份额。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、报告期内，股东易平系公司控股股东及实际控制人；

(1) 易平可控制公司 43.38%股权的表决权，能够对股东大会决议产生重大影响。报告期内，易平直接持有公司 71.055 万股，占公司总股本的 27.63%，享有公司 27.63% 股份的表决权；益聚同心持有公司 40.5 万股，占公司总股本的 15.75%。虽易平仅持有益聚同心 5.556% 的出资，但是根据益聚同心《合伙协议》约定，易平系益聚同心的唯一普通合伙人及执行合伙人，其有完全的权限和权力代表和指示合伙企业从事相关事项，其它合伙人执行合伙事务、不参加合伙企业事务执行。故易平可控制益聚同心所持公司 15.75% 股份的表决权。

综上，易平通过直接持股及投资协议安排可合计控制公司 43.38% 股份的表决权，可对股东大会决议产生重大影响。

(2) 易平系公司董事长及总经理，可对公司经营及决策产生重大影响。

在公司经营决策方面，易平担任公司董事长兼总经理，对公司经营及决策具有重大影响。

(3) 公司核心管理层签署《一致行动人协议》，遵循易平的决策意见。

2015 年 8 月 26 日，为提高公司经营决策效率、巩固易平在公司的控制地位，易平与黄美霞、胡建平、黄华、杨辉、杨成正式签署了《一致行动协议》。《一致行动协议》约定：在公司召开股东大会（或董事会）审议有关公司经营发展的重大事项依乙方（指易平）所持意见对股东大会（或董事会）审议事项进行投票行使表决权；或由其他各方不作投票指示而委托乙方（指易平）对股东大会（或董事会）审议事项进行投票。该《一致行动协议》合法、有效。关于《一致行动协议》的期限，协议各方做如下约定：一致行动协议在公司存续期间长期有效，一致行动关系不得为协议的任何一方单方解除或撤销；协议所述与一致行动关系相关的所有条款均为不可撤销条款。各方经协商一致可以书面形式解除或变更协议，但不得损害各方在公司的合法权益。

因此，易平可对公司的股东大会、董事会决策产生决定性影响，该等影响在可预见的时期内将持续存在，具有稳定性。

易平先生，1981 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年 12 月毕业于华中科技大学，博士研究生学历；2006 年 2 月至 2007 年 11 月供职于武汉益模软件科技有限公司，任技术总监；2007 年 11 月至 2015 年 10 月任武汉益模软件科技有限公司总经理，2015 年 11 月至今任武汉益模科技股份有限公司董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

报告期内，实际控制人同上述控股股东情况一致。

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
易平	董事长、总经理	男	35	博士	2015.10.15-2018.10.14	是
黄美霞	董事	女	52	本科	2015.10.15-2018.10.14	否
胡建平	董事	男	36	硕士	2015.10.15-2018.10.14	是
黄华	董事	男	32	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
杨辉	董事	男	34	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
文庆	董事	男	36	硕士	2015.11.10-2018.10.14	否
杨成	监事会主席	男	34	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
廖永强	监事	男	37	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
魏青	监事	女	34	本科	2016.04.25-2018.10.14	是
程涵	董事会秘书	女	28	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
方芳	财务负责人	女	34	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
易平	董事长、总经理	710,550	0	710,550	27.63%	0
黄美霞	董事	900,000	0	900,000	35.00%	0
胡建平	董事	118,350	0	118,350	4.60%	0
杨辉	董事	47,475	0	47,475	1.85%	0
文庆	董事	0	0	0	0.00%	0
黄华	董事	45,000	0	45,000	1.75%	0
杨成	监事会主席	23,625	0	23,625	0.92%	0
廖永强	监事	0	0	0	0.00%	0
魏青	职工监事	0	0	0	0.00%	0
程涵	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
方芳	财务负责人	0	0	0	0.00%	0

合计		1,845,000	0	1,845,000	71.75%	0
----	--	-----------	---	-----------	--------	---

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
魏青	-	新任	职工监事	2016 年 4 月 25 日补选
陈茹	职工监事	离任	-	因个人原因 2016 年 4 月 21 日辞职

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	5	5
截止报告期末的员工人数	90	94

核心员工变动情况：

报告期内，公司暂未按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。公司在《公开转让说明书》里披露核心技术人员有易平、杨辉、黄华、胡建平、杨成共 5 人。基本情况详见《公开转让说明书》“第二节公司业务之“第三节公司关键业务资源要素”之（六）公司（含子公司）员工情况之“2、公司核心技术人员基本情况”。

报告期内，核心技术人员未发生重大变化。

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（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	二、1	5,195,615.94	9,484,573.06
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	二、2	160,000.00	200,000.00
应收账款	二、3	2,506,884.86	4,041,544.65
预付款项	二、4	353,709.96	61,661.00
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	二、5	50,000.00	50,000.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	二、6	289,350.43	289,350.43
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

其他流动资产	二、7	115,670.43	26,764.22
流动资产合计	-	8,671,231.62	14,153,893.36
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	二、8	231,757.35	225,012.54
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	二、9	3,761,662.16	798,150.28
开发支出	二、10	-	928,140.38
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	二、11	49,996.00	54,687.02
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,043,415.51	2,005,990.22
资产总计	-	12,714,647.13	16,159,883.58
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	二、12	764,800.00	945,720.75
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	二、13	-	603,293.36
应交税费	二、14	20,151.32	298,537.78
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	二、15	433,988.99	285,937.05

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

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负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	1,218,940.31	2,133,488.94
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	-	1,218,940.31	2,133,488.94
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	二、16	2,571,429.00	2,571,429.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	二、17	8,853,131.89	8,853,131.89
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	二、18	71,145.93	2,595,921.65
归属于母公司所有者权益合计	-	11,495,706.82	14,020,482.54
少数股东权益	-	-	5,912.10
所有者权益合计	-	11,495,706.82	14,026,394.64
负债和所有者权益总计	-	12,714,647.13	16,159,883.58

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

法定代表人：易平 主管会计工作负责人：易平 会计机构负责人：方芳

(二) 母公司资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	5,195,615.94	8,533,580.19
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	-	160,000.00	200,000.00
应收账款	四、1	2,506,884.86	4,041,544.65
预付款项	-	353,709.96	61,661.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	四、2	50,000.00	50,000.00
存货	-	289,350.43	289,350.43
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	-	115,670.43	-
流动资产合计	-	8,671,231.62	13,176,136.27
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	四、3	-	1,600,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	231,757.35	224,071.69
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	-	3,761,662.16	798,150.28
开发支出	-	-	928,140.38
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	49,996.00	54,687.02
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,043,415.51	3,605,049.37
资产总计	-	12,714,647.13	16,781,185.64
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

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	-	-	-
预收款项	-	764,800.00	945,720.75
应付职工薪酬	-	-	603,293.36
应交税费	-	20,151.32	271,773.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	433,988.99	285,850.71
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	-	1,218,940.31	2,106,638.38
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	-	1,218,940.31	2,106,638.38
所有者权益：	-	-	-
股本	-	2,571,429.00	2,571,429.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,853,131.89	8,853,131.89
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	71,145.93	3,249,986.37
所有者权益合计	-	11,495,706.82	14,674,547.26

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

负债和所有者权益合计	-	12,714,647.13	16,781,185.64
------------	---	---------------	---------------

(三)合并利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	二、19	4,016,258.45	3,656,538.51
其中：营业收入	-	4,016,258.45	3,656,538.51
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	二、19	6,921,957.46	5,001,212.56
其中：营业成本	-	1,198,270.82	1,126,435.62
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	-	-	-
营业税金及附加	二、20	47,732.05	88,126.59
销售费用	二、21	1,735,413.80	1,013,305.01
管理费用	二、22	3,978,054.13	2,737,010.92
财务费用	二、23	-6,239.90	2,028.72
资产减值损失	二、24	-31,273.44	34,305.70
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）	二、25	4,781.32	-
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）	-	-2,900,917.69	-1,344,674.05
加：营业外收入	二、26	381,187.39	394,143.02
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	二、27	365.03	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,520,095.33	-950,531.03
减：所得税费用	二、28	4,691.02	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,524,786.35	-950,531.03
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	-	-2,524,775.72	-948,328.69
少数股东损益	-	-10.63	-2,202.34
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	-	-2,524,786.35	-950,531.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,524,775.72	-948,328.69
归属于少数股东的综合收益总额	-	-10.63	-2,202.34
八、每股收益：	-		

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

(一) 基本每股收益	-	-0.98	-0.63
(二) 稀释每股收益	-	-0.98	-0.63

法定代表人：易平 主管会计工作负责人：易平 会计机构负责人：方芳

(四) 母公司利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、4	4,016,258.45	3,656,538.51
减：营业成本	四、4	1,198,270.82	1,126,435.62
营业税金及附加	-	47,732.05	88,126.59
销售费用	-	1,735,413.80	912,914.31
管理费用	-	3,977,316.55	2,611,127.97
财务费用	-	-6,565.00	1,128.67
资产减值损失	-	-31,273.44	34,305.70
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）	-	-650,335.45	-
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）	-	-3,554,971.78	-1,117,500.35
加：营业外收入	-	381,187.39	387,202.85
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	365.03	-
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	-3,174,149.42	-730,297.50
减：所得税费用	-	4,691.02	-
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	-3,178,840.44	-730,297.50
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	-	-	-

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

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	-	-3,178,840.44	-730,297.50
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.98	-0.63
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表（未经审计）

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	-	5,917,692.96	4,531,101.32
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	-	-	-

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

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	-	331,187.39	387,202.85
收到其他与经营活动有关的现金	二、29	205,425.63	1,172,208.96
经营活动现金流入小计	-	6,454,305.98	6,090,513.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-		105,344.92
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	-	3,160,970.87	3,954,290.64
支付的各项税费	-	926,472.34	1,862,253.70
支付其他与经营活动有关的现金	二、29	4,478,598.64	2,019,875.25
经营活动现金流出小计	-	8,566,041.85	7,941,764.51
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,111,735.87	-1,851,251.38
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,177,221.25	185,982.42
投资支付的现金	-	-	-

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,177,221.25	185,982.42
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,177,221.25	-185,982.42
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-4,288,957.12	-2,037,233.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,484,573.06	3,725,373.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,195,615.94	1,688,139.58

法定代表人：易平

主管会计工作负责人：易平

会计机构负责人：方芳

(六) 母公司现金流量表（未经审计）

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：	-		

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,917,692.96	4,531,101.32
收到的税费返还	-	331,187.39	387,202.85
收到其他与经营活动有关的现金	-	204,908.67	236,489.52
经营活动现金流入小计	-	6,453,789.02	5,154,793.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-		105,344.92
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,160,618.87	3,856,869.45
支付的各项税费	-	925,910.76	1,859,271.81
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,477,666.94	1,165,984.03
经营活动现金流出小计	-	8,564,196.57	6,987,470.21
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,110,407.55	-1,832,676.52
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	949,664.55	-
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	-	949,664.55	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,177,221.25	185,982.42
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	-	2,177,221.25	185,982.42
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,227,556.70	-185,982.42
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-

武汉益模科技股份有限公司
2016 年半年度报告

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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-3,337,964.25	-2,018,658.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,533,580.19	3,627,229.78
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,195,615.94	1,608,570.84

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

1. 合并报表范围说明：

报告期内合并范围未发生变化。子公司武汉益模信息科技有限公司于 2016 年 5 月完成注销，注销前财务报表已并入合并财务报表。

2. 重大无形资产发生变化：

无形资产期末较期初增加 371.3%系上年度开发的三个项目即益模电极自动化检测系统 V1.0、益模模具设计大师软件 V5.0、益模模具生产管理系统[专业版]V7.3 均在本期完成，并取得软件著作权，故本期将开发支出全部转为无形资产，并于 2016 年 6 月开始摊销。

二、合并报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	683,808.11	294,551.78
银行存款	4,511,807.83	9,190,021.28
合计	5,195,615.94	9,484,573.06

截至2016年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	160,000.00	200,000.00
商业承兑汇票		
合计	160,000.00	200,000.00

2. 应收票据其他说明

期末本公司无已质押的应收票据。

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,570,905.55	90.52	64,020.69	2.49	2,506,884.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	269,286.00	9.48	269,286.00	100.00	
合计	2,840,191.55	100.00	333,306.69		2,506,884.86

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,136,838.78	93.89	95,294.13	3.12	4,041,544.65
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	269,286.00	6.11	269,286.00	100.00	
合计	4,406,124.78	100.00	364,580.13		4,041,544.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,965,797.68		

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	570,008.87	57,000.89	10
2—3 年	35,099.00	7,019.80	20
3 以上			
合计	2,570,905.55	64,020.69	2.49

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-31,273.44 元。

3. 本期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	是否关联方	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
山东潍坊福田模具有限责任公司	否	850,427.40	29.94	
德尔福中央电气(上海)有限公司	否	347,161.02	12.22	34,716.10
宁波天龙电子股份有限公司	否	300,000.00	10.56	
一汽模具制造有限公司	否	255,600.00	9.00	
东江模具(深圳)有限公司	否	172,000.00	6.06	
合计		1,925,188.42	67.78	

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	353,709.96	100	61,661.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	353,709.96	100	61,661.00	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
京东世纪贸易有限公司	70,258.10	19.86	2016年6月	货未到
武汉安晟博约管理咨询有限公司	69,000.00	19.51	2016年6月	货未到
湖北盛世欣兴格力电器销售有限公司	45,630.00	12.90	2016年6月	货未到
上海市国际展览有限公司	38,520.00	10.89	2016年5月	货未到
北京仁科互动网络技术有限公司	35,158.00	9.94	2016年5月	货未到
合计	258,566.10	73.10		

注：预付款较期初增加 473.64% 主要系预付研发材料款、中介机构咨询费及空调费用。

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	100.00			50,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	50,000.00	100.00			50,000.00

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	100.00			50,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	50,000.00	100.00			50,000.00

其他应收款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	50,000.00		
1-2年			
2-3年			
3以上			
合计	50,000.00		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
职工欠款	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

4. 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	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
刘凯	否	借款	50,000.00	1年以内	100.00	

注释6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	289,350.43		289,350.43	289,350.43		289,350.43
合计	289,350.43		289,350.43	289,350.43		289,350.43

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	102,094.77	26,764.22
以抵销后净额列示的增值税预缴税额	13,575.66	
合计	115,670.43	26,764.22

注释8. 固定资产原值及累计折旧

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输工具	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额		14,200.00	510,201.82		524,401.82
2. 本期增加金额		56617.37	8544.03		65161.4

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输工具	合计
购置		56,617.37	8,544.03		65,161.40
3. 本期减少金额		0	18,817.00		18817
处置或报废			18,817.00		18,817.00
4. 期末余额		70817.37	499928.85		570,746.22
二. 累计折旧					
1. 期初余额		5,742.75	293,646.53		299,389.28
2. 本期增加金额		55,997.07	1,478.67		57,475.74
计提		55,997.07	1,478.67		57,475.74
3. 本期减少金额			17876.15		17,876.15
处置或报废			17876.15		17,876.15
4. 期末余额		61,739.82	277,249.05		338,988.87
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值		9,077.55	222,679.80		231,757.35
1. 期末账面价值		9,077.55	222,679.80		231,757.35
2. 期初账面价值		8,457.25	216,555.29		225,012.54

注释9. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	著作权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额			929,883.80	929,883.80
2. 本期增加金额			3,035,300.23	3,035,300.23
3. 本期减少金额				
4. 期末余额			3,965,184.03	3,965,184.03
二. 累计摊销				
1. 期初余额			131,733.52	131,733.52
2. 本期增加金额			71,788.35	71,788.35
计提			71,788.35	71,788.35
3. 本期减少金额				
4. 期末余额			203,521.87	203,521.87
三. 减值准备				

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

项目	土地使用权	专利权	著作权	合计
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值			3,761,662.16	3,761,662.16
2. 期初账面价值			798,150.28	798,150.28

注：无形资产期末较期初增加 371.3%系上年度开发的三个项目即益模电极自动化检测系统 V1.0、益模模具设计大师软件 V5.0、益模模具生产管理系统[专业版]V7.3 均在本期完成，并取得软件著作权，故将开发支出全部转为无形资产，并于 2016 年 6 月开始摊销。

注释10. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
益模电极自动化检测系统 V1.0	382,035.29	882,853.35			1,264,888.64	
益模模具设计大师软件 V5.0	228,180.60	383,383.60			611,564.20	
益模模具生产管理系统[专业版]V7.3	317,924.49	840,922.90			1,158,847.39	
合计	928,140.38	2,107,159.85			3,035,300.23	

注：无形资产期末较期初增加 371.3%系上年度开发的三个项目即益模电极自动化检测系统 V1.0、益模模具设计大师软件 V5.0、益模模具生产管理系统[专业版]V7.3 均在本期完成，并取得软件著作权，故将开发支出全部转为无形资产。

注释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	期末余额		期初余额	
	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	333,306.69	49,996.00	364,580.13	54,687.02

2. 本公司于 2016 年 6 月 30 日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

注释12. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	764,800.00	945,720.75

注释13. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	603,293.36	4,636,360.65	5,239,654.01	
离职后福利-设定提存计划		391,817.55	391,817.55	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	603,293.36	5,028,178.20	5,631,471.56	

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	596,340.86	4,326,234.90	4,922,575.76	
职工福利费	6,952.50		6,952.50	
社会保险费		129,593.75	129,593.75	
其中：基本医疗保险费		116,101.50	116,101.50	
补充医疗保险				
工伤保险费		5,579.60	5,579.60	
生育保险费		7,912.65	7,912.65	
住房公积金		180,532.00	180,532.00	
工会经费和职工教育经费				
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	603,293.36	4,636,360.65	5,239,654.01	

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		369,201.90	369,201.90	
失业保险费		22,615.65	22,615.65	
企业年金缴费				
商业保险				
合计		391,817.55	391,817.55	

注：期初数为2015年计提年终奖，已在本期支付，故期末无余额。

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		258,545.14
个人所得税	18,269.60	22,643.96
城市维护建设税	1,100.11	10,120.05
教育费附加	471.49	4,337.18
地方教育附加	310.12	2,891.45
合计	20,151.32	298,537.78

注：应交税费较期初减少主要系上年末计提流转税及所得税在本期初缴纳。

注释15. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
房租	192,870.00	
中介机构费用	85,000.00	195,000.00
行业协会会费	1,000.00	15,500.00
会务费	13,144.00	11,448.00
广告宣传费	35,000.00	
技术服务费	26,660.00	40,601.16
装修费	19,400.00	21,000.00
其他	60,914.99	2,387.89
合计	433,988.99	285,937.05

注：其他应付款较期初增加 51.78% 主要系本年度上半年房租尚未支付。

。

注释16. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	2,571,429.00						2,571,429.00

注释17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,678,571.00			4,678,571.00
其他资本公积	4,174,560.89			4,174,560.89
合计	8,853,131.89			8,853,131.89

注释18. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	2,595,921.65	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,595,921.65	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,524,775.72	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	71,145.93	

注释19. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,016,258.45	1,198,270.82	3,656,538.51	1,126,435.62
其他业务				

2. 主营业务按产品类别列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售收入	2,772,165.89	957,305.40	2,509,680.05	941,670.92
技术服务收入	1,244,092.56	240,965.42	1,146,858.46	184,764.70
合计	4,016,258.45	1,198,270.82	3,656,538.51	1,126,435.62

注释20. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,206.66	44,063.30
教育费附加	12,088.57	18,884.27
堤防费		12,589.51
地方教育附加	7,436.82	12,589.51
合计	47,732.05	88,126.59

注：营业税金及附加较上期减少 45.84%主要系堤防费自 2015 年 9 月起停征以及地方教育附加费自 2016 年 5 月起降低征收率。

注释21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	768,198.03	532,875.40
社保	66,625.48	45,192.27
住房公积金	12,152.62	6,828.00
差旅费	250,890.70	234,597.50
市内交通费	58,548.46	31,481.72
招待费	113,648.00	44,015.50
协会会费	7,000.00	45,100.00
参展费	202,670.80	65,629.62
广告宣传费	167,015.59	7,585.00
通讯费	1,960.00	
咨询费	21,350.00	
房租费	50,155.96	
物业水电费	4,214.04	
办公费	10,984.12	
合计	1,735,413.80	1,013,305.01

注：销售费用较上年增加 71.26%主要因本期人员薪资增加，以及举办“模具制造 2025 高峰论坛”发生参展费 20 万、宣传费 16 万、招待费 11 万所致。

注释22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,688,789.63	1,841,894.95
工资薪金	456,790.07	335,490.74
社保	33,452.22	23,791.50

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
住房公积金	12,413.64	11,700.00
差旅费	87,475.42	35,916.80
市内交通费	68,330.87	131,150.44
招待费	74,309.50	8,265.00
房租费	192,870.00	
咨询费	489,554.47	
审计评估费	292,452.83	10,000.00
快递物流费	2,060.00	
通讯费	23,037.39	21,506.44
折旧费	11,233.56	15,132.02
无形资产摊销	71,788.35	46,494.18
长期待摊费用-装修		16,666.55
修理费		260.00
福利费	28,124.71	11,132.00
挂牌费	243,590.47	
印花税	7,533.50	
会务费		800.00
商业保险费		10,716.00
职工教育培训费		5,980.00
办公费	149,261.87	175,781.20
物业水电费	44,985.63	34,333.10
合计	3,978,054.13	2,737,010.92

注：管理费用本期较上期增加 45.34% 主要因本期按月计提房租费，以及本期发生中介机构咨询费 49 万、审计评估费 29 万、挂牌费 24 万所致。

注释23. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	9,331.60	1,263.73
汇兑损益		
其他	3,091.70	3,292.45
合计	-6,239.90	2,028.72

注：财务费用本期较上期减少主要因银行存款利息收入增加所致。

注释24. 资产减值损失

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-31,273.44	34,305.70

注：资产减值损失较上期减少因本期转回坏账准备 3 万。

注释25. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
注销子公司取得的投资收益	4,781.32	

注释26. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	50,000.00		
退税收入	331,187.39	394,143.02	
其他			
合计	381,187.39	394,143.02	

注释27. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
其他	365.03		
合计	365.03		

注释28. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	4,691.02	
合计	4,691.02	

注：本期确认所得税为递延所得税转回，因坏账准备冲回所致。

注释29. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	7,373.69	1,263.73
除税费返还外的其他政府补助收入	50,000.00	
其他应付款增加数	148,051.94	
其他应收款减少数		1,170,945.23
合计	205,425.63	1,172,208.96

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用（除工资、福利费、折旧等非现金支付项目）	888,437.67	428,409.34
管理费用（除工资、福利费、工会经费、教育经费、各种职工保险、各项税金、无形资产摊销、折旧等非现金支付项目）	3,421,838.84	1,476,375.39
财务费用—手续费	2,488.40	3,292.45
其他应付款减少数		11,310.52
其他应收款增加数		
营业外支出（仅为现金支出部分）	365.03	
营业成本中差旅费	165,468.70	100,487.55
合计	4,478,598.64	2,019,875.25

3. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,524,786.35	-950,531.03
加：资产减值准备	-31,273.44	34,305.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,475.74	62,545.48
无形资产摊销	71,788.35	46,494.18
长期待摊费用摊销		16,666.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,239.90	2,028.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,781.32	

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,691.02	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		155,335.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	949,304.14	344,146.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-627,914.11	-1,562,242.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,111,735.87	-1,851,251.38
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	5,195,615.94	1,688,139.58
减：现金的期初余额	9,484,573.06	3,725,373.38
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	-4,288,957.12	-2,037,233.80

1. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,195,615.94	9,484,573.06
其中：库存现金	683,808.11	294,551.78
可随时用于支付的银行存款	4,511,807.83	9,190,021.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,195,615.94	9,484,573.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

三、关联方及关联交易

(一) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
易平	公司董事长、总经理、实际控制人

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
胡建平	持股 5%以上股东、董事
杨成	公司监事会主席、股东
黄美霞	持股 5%以上股东、董事
武汉益聚同心股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
杨辉	公司董事、股东
黄华	公司董事、股东
武汉益模信息科技有限公司	子公司
南京平谷智能科技有限公司	公司主要投资者所控制的企业
广州市奥晶数码科技有限公司	公司主要投资者的家庭成员所控制的企业

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

四、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,570,905.55	90.52	64,020.69	2.49	2,506,884.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	269,286.00	9.48	269,286.00	100.00	
合计	2,840,191.55	100.00	333,306.69		2,506,884.86

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,136,838.78	93.89	95,294.13	3.12	4,041,544.65
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	269,286.00	6.11	269,286.00	100.00	
合计	4,406,124.78	100.00	364,580.13		4,041,544.65

应收账款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,965,797.68		
1—2年	570,008.87	57,000.89	10
2—3年	35,099.00	7,019.80	20
3年以上			
合计	2,570,905.55	64,020.69	2.49

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-31,273.44元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
山东潍坊福田模具有限责任公司	850,427.40	29.94	
德尔福中央电气(上海)有限公司	347,161.02	12.22	34,716.10
宁波天龙电子股份有限公司	300,000.00	10.56	
一汽模具制造有限公司	255,600.00	9.00	
东江模具(深圳)有限公司	172,000.00	6.06	
合计	1,925,188.42	67.78	34,716.10

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	100.00			50,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	50,000.00	100.00			50,000.00

续：

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

武汉益模科技股份有限公司
2016年半年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	100.00			50,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	50,000.00	100.00			50,000.00

其他应收款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	50,000.00		
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合计	50,000.00		

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
借款	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
刘凯	借款	50,000.00	一年内	100%	

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资				1,600,000.00		1,600,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉益模信息科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00			

注：本期子公司武汉益模信息科技有限公司完成注销，收回投资 95 万。

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,016,258.45	1,198,270.82	3,656,538.51	1,126,435.62
其他业务				

五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,000.00	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-365.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		

武汉益模科技股份有限公司
2016 年半年度报告

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	49,634.97	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
退税收入	331,187.39	公司从事软件产品销售，退税收入属于经常性损益。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.79%	-0.98	-0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.18%	-1.00	-1.00