

一铭软件股份有限公司

关于 2021 年年报问询函的回复

1、关于持续经营能力

你公司连续五年营业收入持续下滑，2021 年度营业收入为 257,246.00 元，归属于母公司净利润为-10,689,504.84 元；截至 2021 年 12 月 31 日累计未弥补亏损的亏损为 146,750,872.29 元、归属于母公司股东权益合计为 -16,294,896.42 元。公司 2021 年年报被出具保留意见，保留意见的涉及事项为“ST 一铭管理层计划采取措施改善公司的经营状况和财务状况，但 ST 一铭管理层未能向审计机构提供充分、适当的审计证据，审计机构认为 ST 一铭的持续经营仍存在重大的不确定性”。

请你公司：（1）解释未能向审计机构提供充分、适当的审计依据的主要原因；（2）结合经营计划、在手订单等说明公司是否具备持续经营能力及为改善持续经营能力已采取或拟采取的具体措施；（3）年报显示“报告期后，公司基于操作系统核心技术转型机器人操作系统研发及机器人产品推广，同时择机承接部分软硬件集成新项目”，请结合期后新业务在手订单情况，销售情况等说明后续项目承接计划及新业务对持续经营能力的改善情况。

回复：

（1）解释未能向审计机构提供充分、适当的审计依据的主要原因；

公司管理层关于持续经营已向审计机构出具声明书，并提供了已签订业务合同等材料，保证公司的持续经营合理性，声明采取措施如下：

1. 根据实际情况，适时通过削减或延缓开支等方式减少公司支出；
2. 在资产负债表日起的十二个月内，公司没有破产重整的计划。
3. 自 2021 年起公司积极转型，拓展承接新业务，2021 年 12 月起已实现签署集成项目新业务合同，将一定程度缓解公司现金流。
4. 基于公司操作系统核心技术基础上，公司从通用操作系统领域转型向机器人操作系统领域，并通过与国内一些品牌机器人厂商合作，开拓机器人市场。当

前，公司已与深圳小村机器人智能科技有限公司达成设立公司控股子公司的协议，公司将加快各项进展工作，实现市场成果转换。

5. 根据市场了解，国家信创目录实施期至2022年6月，若公司在政策上不再受到市场的限制影响，公司将重新拓展软件正版化市场，整合及合作公司在软件正版化市场上的优势资源，再进一步竞争国产软件市场。

6. 股东根据实际情况适时追加投资。

7. 通过诉讼方式去追讨收入款项，“一铭软件与中国-东盟信息港股份有限公司技术开发合同款595万元”，已开庭等待判决结果。

8. 向税局申请退还多缴纳的几百万税款，缓解企业压力。

(2) 结合经营计划、在手订单等说明公司是否具备持续经营能力及为改善持续经营能力已采取或拟采取的具体措施；

截止目前，公司已实现签订采购合同、软件买卖合同、机器人租赁服务合同，并均已实现部分合同回款，能够支持当前公司经营需求，具备持续经营能力。为改善持续经营能力，已采取或拟采取措施包括：

1. 股东根据实际情况适时追加投资或者借款。

2. 督促代理律师加快请求法院对“一铭软件与中国-东盟信息港股份有限公司技术开发合同款 595 万元”一案，出具判决结果，尽快实现回笼合同款项。

3. 积极与武汉地空公司协商，尽快消除《一铭软件股份有限公司及全资子公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-011）房屋买卖诉讼案件对公司的影响。

4. 加快研发机器人操作系统进度，加大与国内机器人公司的合作力度及机器人业务推广，尽快建立基于机器人操作系统新业务模式体系。

5. 在公司已签订软硬件集成项目业务基础上，继续拓展择机承接集成项目，实现近期补充公司现金流。

6. 时刻关注信创目录政策动态，若公司不再受到信创目录政策限制，将把握公司核心产品一铭操作系统在软件正版化中的发展机遇。

(3) 年报显示“报告期后，公司基于操作系统核心技术转型机器人操作系统研发及机器人产品推广，同时择机承接部分软硬件集成新项目”，请结合期

后新业务在手订单情况，销售情况等说明后续项目承接计划及新业务对持续经营能力的改善情况。

结合当前公司核心产品受国家信创目录重大影响的实际情况，公司管理层基于操作系统核心技术转型机器人操作系统研发的决策，符合将公司积累操作系统技术经验进行更进一步转化的特点需求。且我国政府及相关部门出台了《“十四五”机器人产业发展规划》等政策不断鼓励服务机器人产业的创新发展，“十四五”机器人产业发展规划主要任务之一包括了提高产业创新能力，加强核心技术攻关，突破机器人系统开发、操作系统等共性技术。

公司为加快机器人操作系统项目的落地，2022年2月25日，公司在全国股转系统信披平台披露了《ST 一铭：对外投资公告》（公告编号：2022-007），拟与深圳市小村机器人智能科技有限公司通过对深圳市金鳞机器人有限公司以知识产权出资入股新设控股子公司，以尽快实现机器人业务推广。2022年5月10日，公司在全国股转系统信披平台披露了《ST 一铭：终止对外投资公告》（公告编号：2022-034），公司经过更进一步调研结合实际，调整了发展战略，终止本次对外投资，但公司将开展机器人操作系统的研发及推广，与深圳市小村机器人智能科技有限公司等未来以合作伙伴方式继续合作，更符合当前公司需求。

报告期末及期后，公司签订了部分采购合同、软件买卖合同、机器人租赁合同等新业务，回收了部分已执行合同款项，补充了公司现金流，不断改善公司持续经营能力。公司也将加快交付已签订合同产品，回笼合同余款。同时，加大对基于机器人操作系统等机器人新业务推广，进一步提高公司业务能力，最终实现公司扭亏为盈的可持续经营。

2、关于无形资产

你公司 2021 年无形资产期初账面价值 5,930,238.92，期末账面价值 16,753.34 元，其中外购软件期初账面价值 5,919,109.18 元，期末账面价值 7,863.28 元，报告期内计提减值准备 3,939,520.14 元。

请你公司说明无形资产中外购软件的主要内容、计提减值准备的主要原因及合理性。

回复:

(1) 无形资产中外购软件的主要内容

序号	名称	年初账面余额	本年摊销	本期减值	年末账面余额
1	龙鑫办公信息管理软件	2,526,336.81	842,112.24	1,684,224.57	0
2	安域文件保险箱软件	910,254.15	270,338.64	639,915.51	0
3	安域内网安全软件	255,130.22	88,129.92	167,000.30	0
4	TCM 芯片服务模块	1,181,021.39	346,571.04	834,450.35	0
5	一铭操作系统的 TCM 芯片服务模块	348,229.22	149,155.80	199,073.42	0
6	基于 OPENSSEL 的国密扩展模块	307,571.29	99,437.16	208,134.13	0
7	跨网络数据传输安全模块	380,736.98	174,015.12	206,721.86	0
8	用友财务软件	9,829.12	1,965.84	0	7,863.28
	合计	5,919,109.18	1,971,725.76	3,939,520.14	7,863.28

(2) 计提减值准备的主要原因及合理性

公司管理层认为,因为国家信创目录政策持续执行,且截至目前公司核心一铭操作系统及一铭办公信息管理系统产品仍然未能进入该信创目录,导致公司关键资源受到重大不利影响,销售逐年大幅下降。由于信创目录政策的持续执行周期不可预见,公司核心产品难以实现销售,基于谨慎性原则,公司将与核心产品相关的无形资产全额计提减值准备。

一铭软件股份有限公司

2022年5月31日