

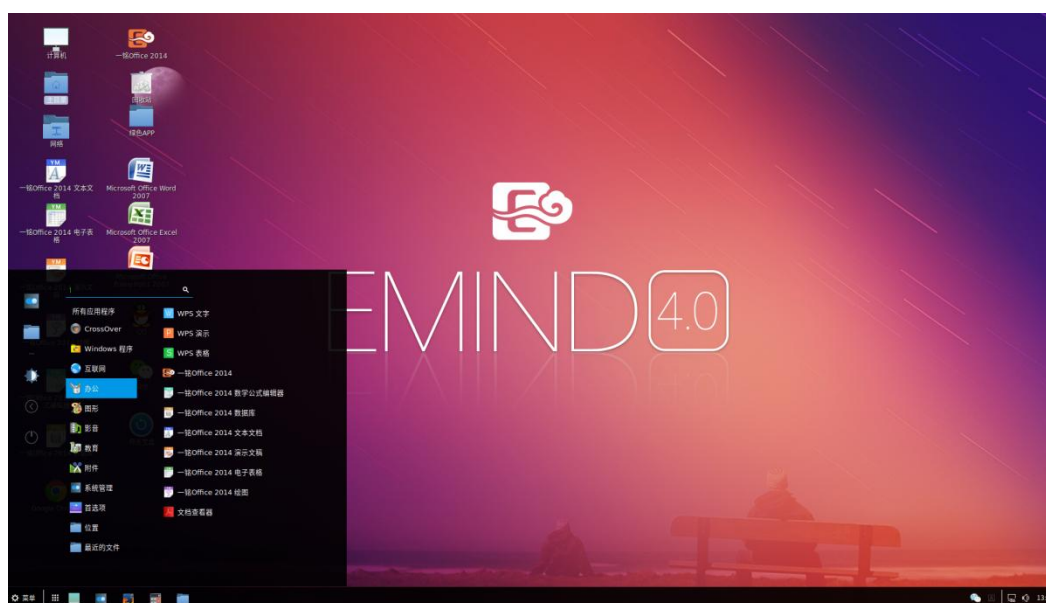


一铭软件

NEEQ:831266

一铭软件股份有限公司

Emind Software Co.,Ltd.



——让国产操作系统用起来！

半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018年3月23日-24日，由安全可靠技术和产业联盟主办的安全可靠技术和应用研讨会在京召开，一铭操作系统是一款能同时支持龙芯、申威、兆芯和飞腾等国产主流CPU的国产操作系统，同时以国产软件应用试点的成功推广应用，引起了与会领导、用户及友商的广泛关注。

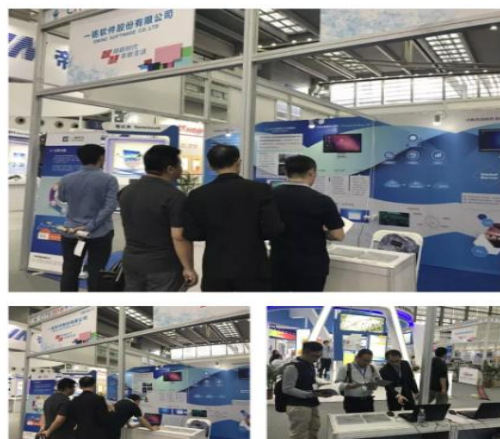


一铭软件展位



第六届中国电子信息博览会

2、2018年4月9日，在广西壮族自治区工信委组织下，一铭软件受邀再次参展第六届中国电子信息博览会。



3、2018年6月4日，一铭桌面操作系统（教育版）获得软著，将有助于满足教育等不同行业用户的需求，提升用户对产品的体验感。



联想(北京)有限公司中标2018年广西第一、二、三季度自治区本级预算单位办公设备批量集中采购项目，根据中标文件显示，其指定型号销售的联想电脑预装一铭办公软件office，本次合作，使得公司与国产品牌电脑预装国产软件得到了实质性突破，为国产品牌电脑将来预装一铭操作系统打下了合作的基础。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
监事会	指	一铭软件股份有限公司监事会
董事会	指	一铭软件股份有限公司董事会
股东大会	指	一铭软件股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
公司章程	指	一铭软件股份有限公司章程
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
一铭铭鑫	指	北京一铭铭鑫软件有限公司
公司、本公司、一铭软件、股份公司	指	一铭软件股份有限公司

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。

公司负责人余时均、主管会计工作负责人余恒 及会计机构负责人（会计主管人员）余恒保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事桑会庆因业务出差，书面授权委托董事长余时均出席会议并表决会议事项；董事王新因业务出差，书面授权委托董事余恒出席会议并表决会议事项；董事欧阳勇因业务出差，书面授权委托董事黄珍出席会议并表决会议事项；

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室。
备查文件	1.第五届董事会第六次会议决议
	2. 第四届监事会第六次会议决议
	3. 一铭软件股份有限公司 2018 年半年度报告
	4. 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；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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	一铭软件股份有限公司
英文名称及缩写	Emind Software Co.,Ltd. Emindsoft
证券简称	一铭软件
证券代码	831266
法定代表人	余时均
办公地址	南宁市马山县白山镇威马大道 198 号威马商务中心 9 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄珍
是否通过董秘资格考试	是
电话	0771-5590388
传真	0771-6805488
电子邮箱	huangzhen@emindsoft.com.cn
公司网址	www.emindsoft.com.cn
联系地址及邮政编码	南宁市马山县威马大道威马商务中心 9 层 530699
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-01-28
挂牌时间	2014-11-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业 -I6510 软件开发
主要产品与服务项目	操作系统、云计算应用、东盟小语种智能翻译软件研发、销售及为客户提供软件技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	91,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	余时均
实际控制人及其一致行动人	余时均

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9145010056906114XE	否
注册地址	南宁市马山县白山镇威马大道 198 号威马商务中心 9 层	否
注册资本（元）	91,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京东城区朝阳门内大街 188 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	—
签字注册会计师姓名	—
会计师事务所办公地址	—

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

报告期后至报告披露日，做市商数量为 2 家。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,858,604.88	5,539,642.24	-48.40%
毛利率	61.77%	62.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,599,421.16	-19,974,834.56	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,819,602.89	-20,021,805.07	-
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）	-48.03%	-39.01%	-
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）	-49.14%	-39.10%	-
基本每股收益	-0.10	-0.22	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	45,445,369.16	54,305,942.70	-16.32%
负债总计	30,260,788.49	29,521,940.87	2.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,184,580.67	24,784,001.83	-38.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.17	0.27	-37.04%
资产负债率（母公司）	26.51%	26.67%	-
资产负债率（合并）	66.59%	54.36%	-
流动比率	1.08	1.38	-
利息保障倍数	-76.26	-367.00	-

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	-2,637,845.06	-21,124,394.68	-
应收账款周转率	2.75	1.47	-
存货周转率	50.90	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-16.32%	-10.96%	-
营业收入增长率	-48.40%	-50.27%	-
净利润增长率	-51.94%	-102.44%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	91,500,000.00	91,500,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	56,567,166.59	2,760,959.21	32,650,600.80	12,075,811.60
预付款项	10,422,001.13	8,922,001.13	0	0
其他流动资产	607,964.47	16,945,119.42	0	827,235.14
流动资产合计	70,074,993.27	31,105,940.84	87,550,597.58	67,803,043.52
无形资产	33,408,079.71	15,949,633.43	21,144,395.98	10,171,687.66
开发支出	14,156,426.15	0	5,321,640.37	0
递延所得税资产	1,008,224.04	0	698,880.48	0
非流动资产合计	59,709,076.42	27,085,979.95	32,029,142.91	15,035,913.74
资产总计	129,784,069.69	58,191,920.79	119,579,740.49	82,838,957.26
预收款项	103,500.00	9,883,500.00	0	0
应交税费	1,131,390.49	0	4,220,012.16	254,676.67
流动负债合计	10,244,599.84	0	4,245,133.15	279,797.66
递延收益	0	7,205,787.71	0	0
非流动负债合计	0	7,205,787.71	0	0
负债合计	1,595,990.33	17,450,387.55	4,245,133.15	279,797.66
其他综合收益	-3,578,500.00	-4,210,000.00	-3,098,250.00	-3,645,000.00
盈余公积	3,340,239.03	65,975.87	613,508.10	65,975.87
未分配利润	3,846,340.33	-79,694,442.63	-6,760,650.76	-38,441,816.27

归属于母公司所有者权益合计	128,188,079.36	40,741,533.24	115,334,607.34	82,559,159.60
所有者权益合计	128,188,079.36	40,741,533.24	115,334,607.34	82,559,159.60
营业收入	5,577,249.08	5,539,642.24	14,241,737.92	11,139,173.82
营业成本	2,951,873.05	2,050,889.02	1,598,120.93	1,125,037.98
销售费用	5,600,495.38	7,100,495.38	0	0
管理费用	10,091,090.03	17,545,477.07	4,703,157.32	13,449,271.83
资产减值损失	-323,566.21	145,677.79	477,703.00	375,635.00
其他收益	0	1,343,554.01	0	0
营业利润	-12,805,105.23	-20,021,805.07	1,368,195.18	-9,905,332.48
营业外收入	7,384,784.45	60,000.00	0	0
利润总额	-5,433,350.27	-19,974,834.56	1,406,433.66	-9,867,094.00
所得税费用	764,440.04	0	1,038,752.71	0
净利润	-6,197,790.31	-19,974,834.56	367,680.95	-9,867,094.00
归属于母公司所有者的净利润	-6,197,790.31	-19,974,834.56	367,680.95	-9,867,094.00

会计差错更正的原因及内容

□（1）销售收入确认

公司销售分为直销和代理销售，其中代理销售在发货给代理商，取得货物签收单时确认收入。审计中通过检查销售合同、货物签收单、销售回款情况，了解软件产品销售实质等，发现公司采用代理销售模式时，按取得货物签收单确认收入，该时点销售商品的主要风险并未转移且未来经济利益流入存在不确定性。代理销售无法从合同确认代理商购买公司的软件产品属于买断式代销合同；同时合同中未明确具体结算、付款方式，对销售回款不明确或明确分销商收到货款后再支付给公司款项的情况，因此对代理销售的收入确认，应在收取代理商的销售款项之后才能确认收入。因对代销销售收入确认时点判断存在偏差，导致 2016 年、2017 年半年报收入多计，对合并报表进行追溯调整，调减 2016 年半年报营业收入 3,102,564.10 元，调增资产减值损失 102,068.00 元，调减 2016 年半年报未分配利润 3,000,496.10 元。调增 2017 年半年报营业收入 37,606.84 元，调增 2017 年半年报资产减值损失 469,244.00 元，调减 2017 年半年报营业外收入 7,324,784.45 元，调增 2017 年半年报其他收益 1,343,554.01 元，调增 2017 年半年报销售费用 1,500,000.00 元，调减 2017 年半年报未分配利润 7,988,081.28 元。

（2）研发费用资本化

公司内部研发的软件产品，属于对原有产品的定期更新，产品未在原有产品基础上产生根本性变化，同时财务核算中存在未能明确区分研究阶段与开发阶段、员工工资分配不合理等一系列核算不规范的问题；公司开发的游戏产品无法合理预计受益期间，产品寿命期限短。因对研发费用核算的认识不清，导致 2016 年、2017 年半年报不符合资本化条件的研发费用误入了无形资产，对合并报表进行追溯调整，

调减 2016 年半年报营业成本 473,082.95 元，调增 2016 半年报管理费用 8,746,114.51 元，调减 2016 年半年报未分配利润 8,273,031.56 元。调减 2017 年半年报营业成本 900,984.03 元，调增 2017 半年报管理费用 7,454,387.04 元，调减 2017 年半年报未分配利润 6,553,403.01 元。

由上述调整事项调整损益影响到 2016 年半年报、2017 年半年报的净利润，不再符合计提法定盈余公积的条件，不再符合计提递延所得税资产的条件，同时由于应纳税所得税同时减少，计缴企业所得税金额减少，因此对合并报表进行追溯调整，调减 2016 年半年报所得税费用 1,038,752.71 元，调增 2016 半年报未分配利润 1,038,752.71 元。调减 2017 年半年报所得税费用 764,440.04 元，调增 2017 半年报未分配利润 764,440.04 元。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司处于软件开发行业，是一家从事操作系统、云计算应用和东盟小语种智能翻译软件的研发、销售及软件技术服务的国家高新技术企业。公司的研发、销售和服务过程呈现软件企业的典型特征，即轻资产、重研发、重服务。公司的核心产品为一铭操作系统（桌面版、移动桌面版、服务器版）、一铭办公软件、一铭正版软件管理系统、一铭办公自动化管理系统、一铭云、一铭翻译云等软件产品，主要针对国产软件应用市场（党政军、国有企事业单位等）及东南亚市场。公司对核心产品拥有自主知识产权，其中一铭操作系统入围中央机关政府采购网协议供货、同时也是国务院首次批准的国产软件应用试点的采购产品。

公司通过直销、招投标、代理销售等模式开拓国产软件应用市场业务，收入来源是主要通过对其研发的软件产品的对外销售及为客户提供软件技术服务以获取利润。由于公司核心产品为标准化产品，一般在产品研发成功后由销售人员负责对外销售，取得收入、利润及现金流。此外，公司还对外提供软件技术服务，如信息管理系统等，系根据客户的需求进行开发，在技术开发完成并经客户使用验收后，该技术服务完成。具体为与客户在合同中约定具体的软件开发内容需求、软件开发结果的交付及验收方式、软件技术服务的价款及结算时点等内容。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、经营业绩

报告期内，公司营业收入 2,858,604.88 元，比上年同期减少 48.40%；净利润-9,599,421.16 元；总资产 45,445,369.16 元，比期初减少 16.32%；净资产 15,184,580.67 元，比期初减少 38.73%。

公司营业收入比上年同期减少，主要系全资子公司-北京一铭铭鑫软件有限公司的游戏事业部的游戏技术服务收入减少所致；因为，去年下半年起，公司管理层决策对产品战略调整，停止了对游戏事业部投入运营。公司净利润比上年同期少亏损，主要是因为公司费用减少所致。

报告期内，公司仍然持续亏损，主要系因为国产操作系统持续投入研发运营，研发费用等较大，而产品主要的用户为党政军，市场推广尚未得到大规模铺开，公司正处于市场宣传期及用户典型培育期，因此营收规模仍小，导致了公司仍持续亏损。

2、市场情况

① 公司陆续建立项目合作，包括：一铭软件中标马山县精准扶贫信息系统功能平台升级服务采购；一铭操作系统及 Office 中标毕节市金海湖新区办公软件项目采购；中标中国-东盟教育交流周嘉宾系统采购项目等等。

② 联想(北京)有限公司中标 2018 年广西第一、二、三季度自治区本级预算单位办公设备批量集中采购，根据中标文件显示，其指定型号销售的联想电脑预装一铭办公软件 office，本次合作，使得公司与国产品牌电脑预装国产软件得到了实质性突破，为国产品牌电脑将来预装一铭操作系统打下了合作的基础。

③ 2018 年 6 月国家税务总局发布招标公告“国税系统政府采购信息系统信息化产品入围采购项目(第 3 包计算机软件)”项目（项目编号：2018CGSC002-3），该项目 3-1 包操作系统指定须为 LINUX 桌面操作系统和服务器操作系统。一铭软件为中标供应商。虽然由于满足要求厂家不满 3 家，中标书未起效，但是，从该次招投标看到，国家相关主管部门对推动国产操作系统的态度和行动，也进一步彰显了一铭产品和服务的综合竞争力。

④ 一铭服务器操作系统完成了与一些主流知名服务器品牌的适配工作，将更进一步推进在主流知名品牌服务器上预装一铭服务器操作系统的进程。

⑤ 2018 年 5 月 7 日，公司在全国股转系统平台披露的《一铭软件：第五届董事第三次会议决议公告》（公告编号 2018-016），内容披露了中国智能终端操作系统产业联盟通知意向整合多家国产操作系统的桌面操作系统业务的计划。目前，部门机构正对国产操作系统企业进行实际调研，计划尚未形成具体的实施方案。公司将继续密切关注，按规定披露相关进度。

综上，随着国家对国产软件扶持力度加强，国产操作系统发展环境将向好，一铭软件的品牌效应与技术积累将能得到不断释放，持续经营能力将不断增强，盈利能力将得到提升。

3、产品技术研发

报告期内，新增软件著作权 1 项。公司紧紧围绕操作系统、云计算和东盟小语种翻译的业务主线，对一铭桌面操作系统 4.0 SP1、一铭服务器操作系统 7.0、基于龙芯 CPU 的一铭桌面操作系统 4.0（龙芯版）、一铭服务器操作系统 7.0（龙芯版）、一铭软件资产管理系统 2.0 等进行升级优化、改善性能和用户体验。

三、 风险与价值

1. 业绩波动的风险

虽然公司目前正在积极地开拓市场，以进一步扩大销售，但由于市场存在诸多不确定性，且软件行业的更新发展速度很快，公司进一步扩大销售的愿望并不一定能够实现，故公司的业绩存在波动的风险。

应对措施：报告期内，公司在积极扩大产品市场，促进尽快实现营收增长，降低公司业绩波动的风险。

2. 税收优惠风险

一铭软件于 2016 年 11 月 30 日复审被认定为“高新技术企业”，证书编号为：GR201645000328，有效期三年，按国家高新技术企业政策规定在证书有效期内减按 15%税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）文件之规定，从 2011 年 1 月 1 日起，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

一铭软件的“一铭云平台系统和一铭桌面操作系统开发”业务于 2016 年 12 月 30 日获得符合国家鼓励类产业认定的函（南发改函[2016]1778 号），有效期截至 2020 年，按符合国家鼓励类产业认定政策规定，有效期内减按 15%税率缴纳企业所得税。

截至报告期末，上述优惠政策的享受增加了公司收益，但若国家财税政策发生变动，取消上述税收优惠政策或证书到期，公司净利润将受到重大不利影响。

应对措施：在企业所得税方面，公司分别申请了高新技术企业与国家鼓励类产业的税收优惠政策，可以自主选择任一种政策。另一方面，公司努力加强实现主营业务收入，增加公司收益。

3. 政策风险

公司所处的软件开发与服务行业是我国重点鼓励、扶持发展的产业。我国政府通过制定产业政策和颁布法律法规，从税收减免、投资优惠、支持研究开发、加强人才培养到知识产权保护等方面，对公司所处行业给予大力扶持。从 2001 年起国务院及国家版权局、国家新闻出版总署开始着手推进软件正版化工作，并于 2013 年 8 月 15 日国务院办公厅印发了（国办发【2013】88 号）《政府机关使用正版软件管理办法》，该文件内容中，明确政府机关单位使用的计算机操作系统软件、办公软件和杀毒软件三类通用软件必须为正版软件，同时将使用正版软件工作纳入年度考核、进行资产管理、建设长效管理机制。目前，公司软件产品的主要最终用户为政府用户及企事业单位等，如国家降低或取消对正版国产通用软件的扶持政策，在政府采购等方面取消对正版国产软件的支持，将会对公司的生产和经营产生重大

不利影响。

应对措施：报告期内，由于国产软件试点通过国家版权局验收后逐步扩大，产品市场化将越来越高，有利于增加公司产品收入利润，降低对政府政策依赖。

4、实际控制人不当控制风险

报告期末，余时均持有公司 34,062,501 股股份，占公司股份总额的 37.23%，公司实际控制人仍为余时均。虽然公司制定了三会议事规则以及相关工作细则等内部规范性文件，且余时均也作出避免同业竞争等承诺，但仍不能排除实际控制人通过控股地位对公司的经营决策、利润分配、对外投资等重大事项施加控制或重要影响，可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。

应对措施：公司将持续加强内部规范文件的执行力度，做好三会召开的程序和流程，丰富多种合法合规渠道供股东了解和跟进公司信息，保护股东权益。

5. 公司治理风险

随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等方面进行调整，这对公司治理将会提出更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，公司将面临公司治理的风险。

应对措施：报告期内，公司管理层及员工通过持续培训学习，提高个人职业技能和综合素质，从而促进提高公司管理水平，降低公司治理风险。

6. 人才流失风险

软件产业是最典型的智力密集型的产业，优秀的人才对于产业的发展至关重要，而流动性最强的是具有一定学历和专业技能的管理人员、营销精英和技术骨干。这部分人才因为掌握管理知识、企业核心机密、销售渠道或行业内较为先进的技术，而有更大的选择范围和发展空间，就业选择空间尤为广泛，因而行业内人才争夺激烈，人员流动频繁，如果公司不能在人才稳定和人才引进方面采取有效的措施而导致公司核心的管理类、研发类等人才的流失而又不能迅速补进人才，将会对公司未来的产品研发和公司发展产生不利影响。报告期内，公司期末职工人数较期初减少 45.67%，存在人才流失的风险。

应对措施：公司将继续完善系列人力资源政策吸引人才及稳定员工，包括通过培养核心技术人员、细分高管职责、薪酬考核及福利制度改善、企业文化建设等，来降低核心人才流失风险。

7、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户占收入比例为 93.84%，存在客户集中度较高的风险。若日后主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或者公司与主要客户的稳定合作关系发生变化，将可能对公司的资金周转和经营业绩产生不利的影响。

应对措施：在稳定市场用户的前提下，继续优化及吸纳实力合作伙伴，继续开拓及培养新的市场客户及用户。同时，坚持加大产品创新，提高产品市场核心竞争力，增加用户对产品品牌的认知和选择。

8、被中国证监会广西监管局立案调查的风险

2018 年 1 月 9 日，公司接到中国证监会广西监管局出具的立案调查通知，截至本报告披露日，该立案调查尚未结案，存在对公司经营影响无法预见的风险。

应对措施：公司继续积极配合各项调查工作，促进该立案调查尽快结案，以便公司对调查结果做好应对具体措施。

9、期末应付职工薪酬余额较高的风险

报告期内，公司期末应付职工薪酬 7,306,278.12 元，较期初增加 100.66%，主要系公司正处于被广西监管局立案调查期间，且公司现金流减少，不能及时支付所致，存在劳动纠纷的风险。

应对措施：加强信息披露的合规性，完善公司上下级员工及时沟通有效机制，并通过扩大市场销售，内外部融资等方式增加补充公司流动资金。

四、 企业社会责任

公司迁址南宁市马山县（国家级贫困县）后，通过科技信息技术扶贫、促进就业、合法缴税等方式，继续履行企业社会责任与义务。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
余时均、余恒	为公司向中国银行南宁市江南支行办理流动资金借款不超过人民币 1,500 万元提供无偿连带担保。	1,500 万元	是	2017 年 6 月 2 日	2017-032
余时均	提供无偿借款给公司补充流动资金	172.55 万元	是	2018 年 1 月 30 日	2018-005
谷慧	提供无偿借款	125.88 万元	是	2018 年 8 月 24 日	2018-066

	给北京一铭铭 鑫软件有限公 司全资子公司 补充流动资金			日	
--	--------------------------------------	--	--	---	--

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：

偶发性关联交易，是公司业务发展及日常经营的正常所需，公司不需要向关联方支付任何报酬，不存在损害公司利益及全体股东利益的情形，有利于公司的长远发展，是合理的、必要的，能够构建公司与金融机构的良好信用合作、补充公司流动资金。

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、关于避免公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况的承诺 公司的控股股东、实际控制人余时均出具了不占用公司资金的《承诺函》，承诺：“自本承诺出具之日起，本人将不再以任何形式、任何理由占用股份公司及其子公司资金。若本人违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给股份公司造成的一切损失。”目前公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款或其他方式占用的情形。
- 2、关于避免公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺 公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司应依照《关联交易管理办法》等规定，规范实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。同时，公司股东出具了规范关联交易的承诺函，承诺将严格按照公司章程和相关规定的制度执行。
- 3、关于避免同业竞争的承诺 公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、5%以上的股东、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。上述人员在报告期内均严格履行了已披露的承诺。

(三) 调查处罚事项

- 1、一铭软件于 2018 年 1 月 9 日披露了《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号：2018-001），调查尚未结案，公司将持续跟进并按规定及时发布进展信息。
- 2、公司控股股东、实际控制人余时均因未及时履行权益变动信息披露义务，收到中国证券监督管理委员会广西监管局出具的《警示函》，公司于 2018 年 4 月 9 日披露了《关于实际控制人及其控制的企业收到《行政监管措施决定书》的公告》（公告编号：2018-009）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	53,669,108	58.65%	-128,172	53,540,936	58.51%
	其中：控股股东、实际控制人	8,515,625	9.31%	0	8,515,625	9.31%
	董事、监事、高管	11,379,625	12.44%	0	11,379,625	12.44%
	核心员工	0	0%	0	0%	-
有限售条件股份	有限售股份总数	37,830,892	41.35%	128,172	37,959,064	41.49%
	其中：控股股东、实际控制人	25,546,876	27.92%	0	25,546,876	27.92%
	董事、监事、高管	37,378,876	40.85%	0	37,378,876	40.85%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		91,500,000.00	-	0	91,500,000.00	-
普通股股东人数		172				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余时均	34,062,501	0	34,062,501	37.23%	25,546,876	8,515,625
2	余恒	11,652,000	0	11,652,000	12.73%	9,526,500	2,125,500
3	上海仁会生物制药股份有限公司	7,170,000	0	7,170,000	7.84%	0	7,170,000
4	王一帆	4,661,500	-14,000	4,647,500	5.08%	0	4,647,500
5	东海证券股份有限公司做市专用证券账户	4,559,750	-955,000	3,604,750	3.94%	0	3,604,750
合计		62,105,751	-969,000	61,136,751	66.82%	35,073,376	26,063,375

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东中，余时均与余恒为叔侄关系；王一帆系桑会庆的外甥女，桑会庆系上海仁会生物制药股份有限公司的实际控制人、董事长兼法定代表人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东、实际控制人为余时均先生。余时均先生期末持有公司股份 34,062,501 股，持股比例为 37.23%。余时均，男，1972 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆大学计算机应用专业，本科学历。2001 年 6 月至 2003 年 1 月，任南宁蓝之星网络公司技术员；2003 年 2 月至 2003 年 10 月，任南宁市博通纳工贸有限责任公司 IT 部经理；2003 年 11 月至 2005 年 6 月，任广西天瑞数码网络有限公司副 总经理；2005 年 7 月至 2010 年 3 月，历任广西南宁华道电子科技有限公司副总经理、法定代表人、执行 董事；2009 年 9 月至 2012 年 8 月，历任广西金锐软件技术有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2012 年 9 月至 2013 年 9 月，任广西南宁华道电子科技有限公司销售经理；2013 年 9 月至今，任一铭软件股份 有限公司法定 代表人、董事长。

公司控股股东、实际控制人在报告期内无变动情况。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
余时均	董事长	男	1972 年 4 月 29 日	本科	2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日	是
桑会庆	董事	男	1964 年 6 月 18 日	本科	2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日	否
余恒	董事、总经理	男	1987 年 2 月 18 日	本科	2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日	是
欧阳勇	董事	男	1971 年 8 月 28 日	本科	2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日	是
王新	董事、副总经理	男	1967 年 6 月 2 日	本科	2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日	是
黄珍	董事、董事会秘书、副总经理	女	1983 年 11 月 9 日	本科	2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日	是
黄聪	监事会主席，软件工程师	男	1987 年 12 月 17 日	本科	2017 年 12 月 25 日至 2018 年 7 月 13 日	是
施显耀	监事、软件工程师	男	1991 年 8 月 20 日	专科	2017 年 12 月 25 日至 2018 年 8 月 8 日	是
盛小忠	职工监事、西南区总经理	男	1980 年 10 月 15 日	高中	2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日	是
李丽雅	副总经理	女	1955 年 10 月 18 日	本科	2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日	是
黄彦林	财务负责人	女	1986 年 9 月 20 日	专科	2017 年 12 月 25 日至 2018 年 7 月 10 日	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

1、报告期后，2018 年 7 月 10 日财务负责人黄彦林因个人原因辞去财务负责人职务，辞职后不再担任公司其它职务。在新的财务负责人到任前，由总经理余恒暂时兼任财务负责人。

2、报告期后，2018 年 7 月 13 日监事会主席黄聪因个人原因辞去监事职务，辞职后不再担任公司其它职务。2018 年 8 月 2 日，公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过唐婷出任公司监事；同日，公司第四届监事会第四次会议决议选举唐婷出任监事会主席。

3、报告期后，2018 年 8 月 8 日监事施显耀因个人原因辞去监事职务，辞职后不再担任公司其它职务。2018 年 8 月 8 日起辞职生效。由于施显耀的辞职导致公司监事会成员人数低于法定最低人数。公司第四届监事会第五次会议，已审议通过《关于监事任免的议案》，根据《公司法》及《公司章程》关于监事任职人数及任职条件的要求，公司监事会提名任晓庆女士为公司第四届监事会监事候选人，该任命尚需提交股东大会审议，任期自股东大会审议通过之日起生效。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司上述人员中，余时均与余恒为叔侄关系；其他人员间不存在关联关系。

(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
余时均	董事长	34,062,501	0	34,062,501	37.23%	0
桑会庆	董事	2,686,000	0	2,686,000	2.94%	0
余恒	董事、总经理	11,652,000	0	11,652,000	12.73%	0
欧阳勇	董事	17,000	0	17,000	0.02%	0
王新	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
黄珍	董事、董事会秘书、副总经理	116,000	0	116,000	0.13%	0
黄聪	监事会主席，软件工程师	0	0	0	0%	0
施显耀	监事、软件工程师	0	0	0	0%	0
盛小忠	职工监事、西南区总经理	0	0	0	0%	0
李丽雅	副总经理	225,000	0	225,000	0.25%	0
黄彦林	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	48,758,501	0	48,758,501	53.30%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
宋可为	董事、副总经理	离任	-	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	19
技术人员	77	35
销售人员	17	12
财务人员	5	3
员工总计	127	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	4
本科	68	32
专科	40	22
专科以下	11	11
员工总计	127	69

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进。公司本着“科技发展，人才为先”的经营理念，招揽业界人才加盟。报告期内，公司各类人才的主要来源有以下四个途径：

（1）自主培养。以公司培训中心为依托，通过技能培训、师带徒培训、技能竞赛和岗位轮换等方法培养公司发展所需要的技术型人才。并依据人才战略规划目标需求，确定专项培训经费，全面推进人才培养。

（2）外培及再教育。充分利用各种社会培训资源，选送财务、审计、质管等优秀人才进修深造，以满足公司对专业人才的需求。

（3）社会招聘。根据公司战略发展需要，适时引进会管理、善经营的中高级人才和行业资深技术人才。

2、薪酬政策

公司根据劳动法和当地最低收入水平的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、物价水平等市场因素，设定公司各系统各级员工的薪资水平。员工薪资由基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴工资和加班工资五部分构成。公司每年组织各系统依据年度预算制定绩效考核办法，在保证公开、公平、公正的原则下，根据目标完成情况实行绩效考核。绩效考核结果作为兑现当月绩效工资的依据。同时，公司根据所在地人力资源和社会保障局的相关规定为员工缴纳社会保险。

3、培训计划

公司每年1月份由人力资源部组织制定并下发本年度培训计划，报公司总经理办公室通过后实施，并按照年度培训规划进行月度培训课程安排。公司培训项目主要包括新员工入职培训、在职人员业务培训、技术人员技能培训、管理者提升培训等，不断提升公司员工的整体素质，实现公司与员工的双赢共进。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
唐婷	商务部经理	0
陈必新	软件工程师	0
黄祖成	软件工程师	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
高天龙（MAUNG NAING WYNN）	核心技术人员、缅甸语高级翻译、小语种翻译事业部语料库技术负责人；	0
叶春桦	核心技术人员、操作系统项目经理	0
廖淑珍	核心技术人员、小语种翻译软件项目经理	0
陈刚	核心技术人员、操作系统项目资深软件工程师	0
吕立松	核心技术人员、操作系统项目研发经理	0
黄聪	核心技术人员、监事会主席、软件工程师	0

核心人员的变动情况：

报告期内：核心员工及核心技术人员变动情况，如下：

（一）核心员工：

核心员工较期初无变动。

（二）核心技术人员：

核心技术人员孙志刚、杨兰娟、赵元晨因个人原因正式离职，其离职前按照公司规定完成了相关工作的交接，对公司正常经营不会产生影响。

三、 报告期后更新情况

√适用□不适用

报告期后至报告披露日，核心人员陈必新；核心技术人员黄聪、叶春桦、廖淑珍因个人原因离职，已按公司规定完成工作交接，不会对公司经营产生影响。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	(一)、1	32,259.34	3,279,225.36
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		-	-
应收票据及应收账款	(一)、2	989,579.60	945,461.20
预付款项	(一)、3	5,511,770.16	6,614,568.10
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(一)、4	1,581,267.29	2,014,098.27
买入返售金融资产		-	-
存货	(一)、5	42,944.96	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(一)、6	16,405,483.19	16,800,974.31
流动资产合计		24,563,304.54	29,654,327.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	(一)、7	230,000.00	420,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(一)、8	1,851,061.01	2,599,411.47
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(一)、9	12,977,590.85	14,463,553.13
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	(一)、10	5,823,412.76	7,168,650.86
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		20,882,064.62	24,651,615.46
资产总计		45,445,369.16	54,305,942.70
流动负债：			
短期借款	(一)、11	2,000,000.00	5,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	(一)、12	493,267.00	689,262.00
预收款项	(一)、13	6,273,100.00	7,827,500.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(一)、14	7,306,278.12	3,641,184.35
应交税费	(一)、15	0	10,444.84
其他应付款	(一)、16	6,731,233.47	4,347,761.97
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		22,803,878.59	21,516,153.16
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	(一)、17	7,456,909.90	8,005,787.71
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		7,456,909.90	8,005,787.71
负债合计		30,260,788.49	29,521,940.87
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(一)、18	91,500,000.00	91,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(一)、19	33,080,000.00	33,080,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(一)、20	65,975.87	65,975.87
一般风险准备		-	-
未分配利润	(一)、21	-109,461,395.20	-99,861,974.04
归属于母公司所有者权益合计		15,184,580.67	24,784,001.83
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		15,184,580.67	24,784,001.83
负债和所有者权益总计		45,445,369.16	54,305,942.70

法定代表人：余时均 主管会计工作负责人：余恒 会计机构负责人：余恒

(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		21,191.88	3,219,693.17
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		-	-
应收票据及应收账款	(八)、1	989,579.60	945,461.20
预付款项		5,272,720.16	6,612,188.10
其他应收款	(八)、2	29,451,272.92	29,205,705.70
存货		7,264.96	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		16,279,452.70	16,676,565.46
流动资产合计		52,021,482.22	56,659,613.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		230,000.00	420,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(八)、3	10,499,369.57	10,272,500.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,142,725.18	1,688,395.77

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		12,977,590.85	14,463,553.13
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		5,823,412.76	7,168,650.86
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		30,673,098.36	34,013,099.76
资产总计		82,694,580.58	90,672,713.39
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	5,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		478,487.00	566,162.00
预收款项		6,273,100.00	7,827,500.00
应付职工薪酬		3,801,355.80	1,895,966.72
应交税费		0	10,444.84
其他应付款		1,911,025.57	877,356.43
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		14,463,968.37	16,177,429.99
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		7,456,909.90	8,005,787.71
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		7,456,909.90	8,005,787.71
负债合计		21,920,878.27	24,183,217.70
所有者权益：			
股本		91,500,000.00	91,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		33,080,000.00	33,080,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		65,975.87	65,975.87
一般风险准备		-	-
未分配利润		-63,872,273.56	-58,156,480.18
所有者权益合计		60,773,702.31	66,489,495.69
负债和所有者权益合计		82,694,580.58	90,672,713.39

法定代表人：余时均

主管会计工作负责人：余恒

会计机构负责人：余恒

(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		2,858,604.88	5,539,642.24
其中：营业收入	(一)、22	2,858,604.88	5,539,642.24
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		13,488,414.63	26,905,001.32
其中：营业成本	(一)、22	1,092,986.69	2,050,889.02
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	(一)、23	18,454.15	59,557.84
销售费用	(一)、24	2,858,913.50	7,100,495.38
管理费用	(一)、25	4,503,866.03	7,754,967.25
研发费用	(一)、26	4,683,068.69	9,790,509.82
财务费用	(一)、27	129,123.97	2,904.22
资产减值损失	(一)、28	202,001.60	145,677.79
加：其他收益	(一)、29	1,277,942.55	1,343,554.01
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,351,867.20	-20,021,805.07
加：营业外收入	（一）、30	1,530.00	60,000.00
减：营业外支出	（一）、31	181,964.26	13,029.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,532,301.46	-19,974,834.56
减：所得税费用	（一）、32	67,119.70	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,599,421.16	-19,974,834.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-9,599,421.16	-19,974,834.56
六、其他综合收益的税后净额		-	-475,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-475,000.00
（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		-	-475,000.00
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		-9,599,421.16	-20,449,834.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,599,421.16	-20,449,834.56
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	（九）、2	-0.10	-0.22
（二）稀释每股收益	（九）、2	-0.10	-0.22

法定代表人：余时均

主管会计工作负责人：余恒 会计机构负责人：余恒

(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	(八)、4	2,858,604.88	3,474,448.32
减：营业成本	(八)、4	1,092,986.69	2,050,889.02
税金及附加		18,454.15	53,414.44
销售费用		2,287,442.57	3,978,628.06
管理费用		4,060,007.82	6,792,356.70
研发费用		1,816,077.55	3,284,838.59
财务费用		128,432.46	3,483.65
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		202,001.60	151,077.79
加：其他收益		1,277,942.55	1,343,554.01
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,468,855.41	-11,496,685.92
加：营业外收入		1,530.00	60,000.00
减：营业外支出		181,348.27	13,029.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,648,673.68	-11,449,715.41
减：所得税费用		67,119.70	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,715,793.38	-11,449,715.41
（一）持续经营净利润		-5,715,793.38	-11,449,715.41
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-475,000.00
（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		-	-475,000.00
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		-5,715,793.38	-11,924,715.41

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：余时均

主管会计工作负责人：余恒

会计机构负责人：余恒

（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		1,648,381.21	15,754,109.57
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		494,424.65	7,324,784.45
收到其他与经营活动有关的现金	（一）、33 （1）	401,274.32	192,809.42
经营活动现金流入小计		2,544,080.18	23,271,703.44
购买商品、接受劳务支付的现金		63,848.71	10,146,378.22
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,416,655.34	11,090,574.72
支付的各项税费		856,823.63	13,749,376.50
支付其他与经营活动有关的现金	（一）、33 （1）	2,844,597.56	9,409,768.68
经营活动现金流出小计		5,181,925.24	44,396,098.12
经营活动产生的现金流量净额		-2,637,845.06	-21,124,394.68
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		6,837.61	53,311.63
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		-	-
投资活动现金流出小计		6,837.61	53,311.63
投资活动产生的现金流量净额		-6,837.61	-53,311.63
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	(一)、33 (2)	2,984,300.00	-
筹资活动现金流入小计		2,984,300.00	-
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,383.35	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	(一)、33 (2)	463,200.00	0
筹资活动现金流出小计		3,586,583.35	-
筹资活动产生的现金流量净额		-602,283.35	-
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		-3,246,966.02	-21,177,706.31
加：期初现金及现金等价物余额		3,279,225.36	22,230,540.29
六、期末现金及现金等价物余额		32,259.34	1,052,833.98

法定代表人：余时均 主管会计工作负责人：余恒 会计机构负责人：余恒

(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		1,648,381.21	14,875,211.94

收到的税费返还		429,064.74	7,324,784.45
收到其他与经营活动有关的现金		922,029.44	99,721.43
经营活动现金流入小计		2,999,475.39	22,299,717.82
购买商品、接受劳务支付的现金		42,948.71	10,058,771.25
支付给职工以及为职工支付的现金		557,336.21	3,683,591.50
支付的各项税费		537,991.82	13,697,751.98
支付其他与经营活动有关的现金		2,866,109.41	15,893,138.24
经营活动现金流出小计		4,004,386.15	43,333,252.97
经营活动产生的现金流量净额		-1,004,910.76	-21,033,535.15
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		6,837.61	47,412.63
投资支付的现金		226,869.57	140,000.00
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		233,707.18	187,412.63
投资活动产生的现金流量净额		-233,707.18	-187,412.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,163,500.00	-
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		1,163,500.00	-
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,383.35	-
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		3,123,383.35	-
筹资活动产生的现金流量净额		-1,959,883.35	-
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		-3,198,501.29	-21,220,947.78
加：期初现金及现金等价物余额		3,219,693.17	22,140,844.99
六、期末现金及现金等价物余额		21,191.88	919,897.21

法定代表人：余时均

主管会计工作负责人：余恒

会计机构负责人：余恒

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 前期差错更正

会计差错更正的原因及内容

☐ (1) 销售收入确认

公司销售分为直销和代理销售，其中代理销售在发货给代理商，取得货物签收单时确认收入。审计中通过检查销售合同、货物签收单、销售回款情况，了解软件产品销售实质等，发现公司采用代理销售模式时，按取得货物签收单确认收入，该时点销售商品的主要风险并未转移且未来经济利益流入存在不确定性。代理销售无法从合同确认代理商购买公司的软件产品属于买断式代销合同；同时合同中未明确具体结算、付款方式，对销售回款不明确或明确分销商收到货款后再支付给公司款项的情况，因此对代理销售的收入确认，应在收取代理商的销售款项之后才能确认收入。因对代销销售收入确认时点判断存在偏差，导致 2016 年、2017 年半年报收入多计，对合并报表进行追溯调整，调减 2016 年半年报营业收入 3,102,564.10 元，调增资产减值损失 102,068.00 元，调减 2016 年半年报未分配利润 3,000,496.10 元。调增 2017 年半年报营业收入 37,606.84 元，调增 2017 年半年报资产减值损失 469,244.00 元，调减 2017 年半年报营业外收入 7,324,784.45 元，调增 2017 年半年报其他收益 1,343,554.01 元，调增 2017 年半年报销售费用 1,500,000.00 元，调减 2017 年半年报未分配利润 7,988,081.28 元。

（2）研发费用资本化

公司内部研发的软件产品，属于对原有产品的定期更新，产品未在原有产品基础上产生根本性变化，同时财务核算中存在未能明确区分研究阶段与开发阶段、员工工资分配不合理等一系列核算不规范的问题；公司开发的游戏产品无法合理预计受益期间，产品寿命期限短。因对研发费用核算的认识不清，导致 2016 年、2017 年半年报不符合资本化条件的研发费用误入了无形资产，对合并报表进行追溯调整，调减 2016 年半年报营业成本 473,082.95 元，调增 2016 年半年报管理费用 8,746,114.51 元，调减 2016 年半年报未分配利润 8,273,031.56 元。调减 2017 年半年报营业成本 900,984.03 元，调增 2017 年半年报管理费用 7,454,387.04 元，调减 2017 年半年报未分配利润 6,553,403.01 元。

由上述调整事项调整损益影响到 2016 年半年报、2017 年半年报的净利润，不再符合计提法定盈余公积的条件，不再符合计提递延所得税资产的条件，同时由于应纳税所得税同时减少，计缴企业所得税金额减少，因此对合并报表进行追溯调整，调减 2016 年半年报所得税费用 1,038,752.71 元，调增 2016 年半年报未分配利润 1,038,752.71 元。调减 2017 年半年报所得税费用 764,440.04 元，调增 2017 年半年报未分配利润 764,440.04 元。

2、合并报表的合并范围

公司本期合并范围与上期相比减少 1 家子公司为北京一铭开源软件技术研究院（有限合伙），该成立于 2016 年 7 月 1 日，注册资本 100,000 元，本公司认缴出资 90,000 元。公司 2017 年 4 月实际出资北京一铭开源软件技术研究院（有限合伙），投资金额 90,000 元，持股比例为 90%；2017 年 8 月，收回投资 89,999.52 元，产生处置收益-0.48 元；持有期间北京一铭开源软件技术研究院（有限合伙）尚未开展经营活动，仅有资本金投入。

二、 报表项目注释

（一）合并财务报表重要项目注释

1、 货币资金

类 别	2018.06.30	2017.12.31
现金	19,001.03	22,697.43
银行存款	11,738.77	3,251,719.02
其他货币资金	1,519.54	4,808.91
合 计	32,259.34	3,279,225.36

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

2、 应收账款

(1) 应收账款分类

类 别	2018. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,067,620.00	100.00	78,040.40	7.31	989,579.60
采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	1,067,620.00	100.00	78,040.40	7.31	989,579.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,067,620.00	100.00	78,040.40	7.31	989,579.60

类 别	2017. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,011,500.00	100.00	66,038.80	6.53	945,461.20
采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	1,011,500.00	100.00	66,038.80	6.53	945,461.20
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,011,500.00	100.00	66,038.80	6.53	945,461.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018. 06. 30			2017. 12. 31		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	760,680.00	3.00	22,820.40	704,560.00	3.00	21,136.80
1 至 2 年	272,200.00	10.00	27,220.00	272,200.00	10.00	27,220.00
2 至 3 年		30.00			30.00	
3 至 4 年		50.00		33,700.00	50.00	16,850.00
4 至 5 年	33,700.00	80.00	26,960.00	1,040.00	80.00	832.00
5 年以上	1,040.00	100.00	1,040.00			
合计	1,067,620.00	7.31	78,040.40	1,011,500.00	6.53	66,038.80

确定该组合的依据详见附注（五）8。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期增加坏账准备金额为 12,001.60 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018.06.30	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
郑州世博科贸有限公司	399,800.00	37.45%	11,994.00
盐池县文化旅游广电局	299,000.00	28.00%	8,970.00
广西壮族自治区新闻出版广电局	107,800.00	10.10%	10,780.00
北京学银在线教育科技有限公司	61,880.00	5.80%	1,856.40
龙里县文化和旅游局	60,000.00	5.62%	6,000.00
合 计	928,480.00	86.97%	39,600.40

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	998,969.56	18.12	6,614,268.10	100.00
1 至 2 年	4,512,800.60	81.88	300.00	-
合 计	5,511,770.16	83.33%	6,614,568.10	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2018.06.30	占预付款项总额的比例(%)
新疆字节数码科技有限公司	4,500,000.00	81.64%
山东恒诺网络科技有限公司	400,000.00	7.26%
湖北正新建设工程有限公司	200,000.00	3.63%
南宁和茂科技有限公司	200,000.00	3.63%
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所	150,000.00	2.72%
合 计	5,450,000.00	98.88%

4、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
采用不计提坏账准备的组合	1,581,267.29	100.00			1,581,267.29
组合小计	1,581,267.29	100.00			1,581,267.29

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,581,267.29	100.00			1,581,267.29

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
采用不计提坏账准备的组合	2,014,098.27	100.00			2,014,098.27
组合小计	2,014,098.27	100.00			2,014,098.27
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,014,098.27	100.00			2,014,098.27

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
备用金	165,187.14	113,755.06
押金、保证金	1,395,138.52	1,820,919.60
其他	20,941.63	79,423.61
合计	1,581,267.29	2,014,098.27

注：其他主要系代扣代缴的五险一金款。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2018.06.30	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
苏维伟	房租押金	1,000,000.00	1-2 年	63.24
北京汇众电源设备厂	房租押金	223,738.52	1 年以内	14.15
广西国力招标有限公司	保证金	117,400.00	1 年以内	7.42
中央国家机关政府采购中心	保证金	30,000.00	5 年以上	1.90
董磊	备用金	29,000.00	1 年以内	1.83
合计		1,400,138.52		88.54

5、 存货

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	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	42,944.96		42,944.96			

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	42,944.96		42,944.96			

6、其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
预缴增值税	9,353,754.41	9,573,749.92
预缴所得税	6,920,377.54	6,920,377.54
预缴其他税费		182,438.00
留抵增值税	126,030.49	124,408.85
待认证进项税	5,320.75	
合计	16,405,483.19	16,800,974.31

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的	420,000.00	190,000.00	230,000.00	1,265,000.00	845,000.00	420,000.00
合计	420,000.00	190,000.00	230,000.00	1,265,000.00	845,000.00	420,000.00

(2) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	4,580,000.00	4,580,000.00
本期计提	190,000.00	190,000.00
其中：从其他综合收益转入		
期末已计提减值余额	4,770,000.00	4,770,000.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.年初余额	3,481,444.89	113,514.08	2,116,545.74	5,711,504.71
2.本期增加金额	6,837.67			6,837.67
(1) 购置	6,837.67			6,837.67
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.年末余额	3,488,282.56	113,514.08	2,116,545.74	5,718,342.38
二、累计折旧				
1.年初余额	1,950,829.56	42,673.77	1,118,589.91	3,112,093.24

2.本期增加金额	508,265.99	13,338.00	233,584.08	755,188.07
(1) 计提	508,265.99	13,338.00	233,584.08	755,188.07
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.年末余额	2,459,095.55	56,011.77	1,352,173.99	3,867,281.31
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,029,187.01	57,502.31	764,371.75	1,851,061.07
2.期初账面价值	1,530,615.33	70,840.31	997,955.83	2,599,411.47

注：本公司的固定资产主要是电子设备、运输设备，使用情况良好，期末预计可收回价值高于其账面价值，本期不存在计提固定资产减值准备之情形。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	外购软件	商标权	专利权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	29,698,050.82	5,200.00	18,550.51	29,721,801.33
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	29,698,050.82	5,200.00	18,550.51	29,721,801.33
二、累计摊销				
1. 年初余额	15,252,751.43	3,177.96	2,318.81	15,258,248.20
2. 本期增加金额	1,484,774.95	259.80	927.53	1,485,962.28
(1) 计提	1,484,774.95	259.80	927.53	1,485,962.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	16,737,526.38	3,437.76	3,246.34	16,744,210.48
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,960,524.44	1,762.24	15,304.17	12,977,590.85
2. 期初账面价值	14,445,299.39	2,022.04	16,231.70	14,463,553.13

10、长期待摊费用

类 别	2017. 12. 31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018. 06. 30
办公室装修费	2,375,000.00		750,000.00		1,625,000.00
房屋租赁费	4,793,650.86		595,238.10		4,198,412.76
合计	7,168,650.86		1,345,238.10		5,823,412.76

11、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	2018. 06. 30	2017. 12. 31
保证借款	2,000,000.00	5,000,000.00
合计	2,000,000.00	5,000,000.00

注：公司 2017 年 6 月 21 日签订《最高额保证合同》（2017 年江中银保字第 001 号），约定担保债权之最高本金余额为 1,500 万元，保证人为余时均、余恒，保证方式为连带责任保证，保证期间自 2017 年 6 月 21 日至 2020 年 6 月 20 日。2017 年借款金额为 500.00 万元，于 2018 年 4 月 3 日还款 3,000,000.00。

12、应付账款

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
1 年以内（含 1 年）	273,267.00	689,262.00
1-2 年	220,000.00	
合计	493,267.00	689,262.00

13、预收款项

项目	2018. 06. 30	2017. 12. 31
1 年以内（含 1 年）	6,273,100.00	7,826,500.00
合计	6,273,100.00	7,827,500.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、短期薪酬	3,641,184.35	4,962,524.78	1,463,553.41	7,140,155.72

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划		395,612.10	229,489.70	166,122.40
三、辞退福利				
合计	3,641,184.35	5,358,136.88	1,693,043.11	7,306,278.12

注：本年年余额较期初增加较多主要系本年母公司、北京一铭铭鑫部分计提的工资尚未发放。

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	3,641,184.35	4,553,629.39	1,208,023.22	6,986,790.52
2. 职工福利费		31,744.95	31,744.95	
3. 社会保险费		225,860.44	150,111.24	75,749.2
其中：医疗保险费		203,597.20	136,032.00	67,565.20
工伤保险费		6,157.97	3,421.97	2,736.00
生育保险费		16,105.27	10,657.27	5,448.00
4. 住房公积金		151,290.00	73,674.00	77,616.00
5. 工会经费和职工教育经费				
合计	3,641,184.35	4,962,524.78	1,463,553.41	7,140,155.72

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		381,307.52	222,001.12	159,306.40
2、失业保险费		14,304.58	7,488.58	6,816.00
合计		395,612.10	229,489.70	166,122.40

15、应交税费

税种	2018. 06. 30	2017. 12. 31
城市维护建设税		5,085.32
教育费附加		3,051.20
地方教育费附加		2,034.12
其他		274.20
合计		10,444.84

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2018. 06. 30	2017. 12. 31
借款	5,554,100.00	3,033,000.00
员工往来款	1,017,679.55	1,262,839.63
五险一金	69,772.97	24,619.97
其他	89,680.95	27,302.37

款项性质	2018. 06. 30	2017. 12. 31
合计	6,731,233.47	4,347,761.97

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	2018.06.30	账龄	占其他应付款年末 余额合计数的比例 (%)
谷慧	借款	3,488,600.00	1 年以内	51.83%
余时均	借款	1,725,500.00	1 年以内	25.63%
杨树立	借款	340,000.00	1-2 年	5.05%
田尚锋	员工往来款	100,163.42	1 年以内	1.49%
李丽雅	员工往来款	92,091.62	1 年以内	1.37%
合计	--	5,746,355.04	--	85.37%

17、递延收益

(1) 递延收益分类：

项目	2017. 12. 31	本期增加额	本期减少额	2018. 06. 30	形成原因
办公用房奖补奖金	800,000.00		100,000.00	700,000.00	收到 5 年房屋租金补助 应纳税收入低于即征即退 款
即征即退增值税款	7,205,787.71	429,064.74	877,942.55	6,756,909.90	
合计	8,005,787.71	429,064.74	977,942.55	7,456,909.90	

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	2017. 12. 31	本期新增补助金 额	本期计入损益金额	其他 变动	2018. 06. 30
一、与收益相关的政府补助					
办公用房奖补奖金	800,000.00		100,000.00		700,000.00
即征即退增值税款	7,205,787.71		877,942.55		6,756,909.90
合计	8,005,787.71		977,942.55		7,456,909.90

18、股本

项目	2017. 12. 31	本次变动增减 (+、-)					2018. 06. 30
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	91,500,000.00						91,500,000.00

19、资本公积

类 别	2017. 12. 31	本期增加额	本期减少额	2018. 06. 30
-----	--------------	-------	-------	--------------

类 别	2017. 12. 31	本期增加额	本期减少额	2018. 06. 30
一、资本溢价	33,080,000.00			33,080,000.00
合计	33,080,000.00			33,080,000.00

20、盈余公积

类 别	2017. 12. 31	本期增加额	本期减少额	2018. 06. 30
法定盈余公积	65,975.87			65,975.87
合计	65,975.87			65,975.87

21、未分配利润

项 目	2018. 06. 30	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-99,861,974.04	
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	-99,861,974.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,599,421.16	
期末未分配利润	-109,461,395.20	

22、营业收入和营业成本

（1）按销售模式列示：

项目	2018. 06. 30		2017. 06. 30	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,858,604.88	1,092,986.69	5,539,642.24	2,050,889.02
直销	1,144,074.97	453,840.91	3,867,847.37	1,431,956.32
代理销售	1,714,529.91	639,145.78	1,671,794.87	618,932.70
合计	2,858,604.88	1,092,986.69	5,539,642.24	2,050,889.02

（2）按销售产品类别列示：

项目	2018. 06. 30		2017. 06. 30	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,858,604.88	1,092,986.69	5,539,642.24	2,050,889.02
软件销售	1,925,322.18	1,065,636.26	1,945,946.10	1,145,764.47
技术服务	745,188.70		2,709,930.30	20,631.07
外购硬件销售	188,094.00	27,350.43	883,765.84	884,493.48
合计	2,858,604.88	1,092,986.69	5,539,642.24	2,050,889.02

注：本年毛利率较上年有所下降主要系本年软件销售额降低的同时，软件开发成本基本与上年持平所致。

23、税金及附加

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
城市维护建设税	2,545.92	16,551.18
教育费附加	1,309.94	9,758.45
地方教育费附加	873.29	6,505.63

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
其他	13,725.00	26,742.58
合计	18,454.15	59,557.84

24、销售费用

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
职工薪酬	986,278.22	1,597,433.75
业务招待费	77,191.92	1,747,183.21
差旅费	31,759.30	466,406.00
广宣费	83,381.06	1,297,796.88
会议费	98,820.39	160,082.63
运输费	36,484.39	200,016.05
办公费		34,146.10
折旧费	24,460.99	46,293.30
售后服务费	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	20,537.23	35,994.46
合计	2,858,913.50	7,100,495.38

25、管理费用

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
职工薪酬	1,478,420.04	1,972,296.35
租金	573,411.71	2,626,611.95
长期待摊费用摊销	1,249,999.98	874,999.99
无形资产摊销	436,042.32	436,042.32
折旧费	241,992.78	198,097.98
办公费	48,484.26	149,243.13
业务招待费	17,279.00	71,973.30
运输费	55,877.24	154,091.10
差旅费	20,444.00	113,630.48
中介费	26,033.01	384,828.30
服务费	187,932.51	198,875.42
水电费	17,073.97	54,678.03
测试认证费		24,216.98
其他	150,875.21	495,381.92
合计	4,503,866.03	7,754,967.25

26、研发费用

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
研发支出	4,683,068.69	9,790,509.82
合计	4,683,068.69	9,790,509.82

27、财务费用

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
利息支出	123,383.35	
减：利息收入	2,829.49	10,497.92
手续费支出	8,570.11	13,402.14
合 计	129,123.97	2,904.22

28、资产减值损失

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
一、坏账损失	12,001.60	145,677.79
二、可供出售金融资产减值损失	190,000.00	
合计	202,001.60	145,677.79

29、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退	877,942.55	1,343,554.01	
房屋奖补奖金	100,000.00		
基于国产操作系统的云端服务平台研发项目经费	300,000.00		300,000.00
合计	1,277,942.55	1,343,554.01	400,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	877,942.55	1,343,554.01	与收益相关
房屋奖补奖金	100,000.00		与资产相关
基于国产操作系统的云端服务平台研发项目经费	300,000.00		与收益相关
合计	1,277,942.55	1,343,554.01	

30、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,500.00	60,000.00	1,500.00
其他	30.00		30.00
合计	1,530.00	60,000.00	1,530.00

(2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励性后补助		50,000.00	与收益相关
引进人才专家经费补贴		10,000.00	与收益相关
一种语言翻译方法和系统发明专利奖励金	1,500.00		与收益相关
其他	30.00		与收益相关
合计	1,530.00	60,000.00	

31、营业外支出

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30	计入当期非经常性损益的金额
房租违约金	166,912.15		166,912.15
税收滞纳金	15,016.06		15,016.06

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30	计入当期非经常性损益的金 额
其他	36.05	13,029.49	36.05
合计	181,964.26	13,029.49	181,964.26

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
按税法及相关规定计算的当期所得税	67,119.70	-
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-	-
所得税费用	67,119.70	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
利润总额	-9,599,421.16	-19,974,834.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,439,913.17	-2,996,225.18
适用不同税率的影响	-388,362.78	-852,511.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		272,877.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	-1,828,275.95	-3,575,859.20

33、现金流量表相关信息

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	2,829.49	10,497.92
政府补助	301,500.00	60,000.00
往来款	96,944.83	122,311.50
小计	401,274.32	192,809.42
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：费用	2,713,197.24	9,409,768.68
往来款	131,400.00	
小计	2,844,597.56	9,409,768.68

(2) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：收到余时均借款	1,725,500.00	
收到谷慧借款	1,258,800.00	

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
小计	2,984,300.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：归还谷慧借款	463,200.00	
小计	463,200.00	

34、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-9,599,421.16	-19,974,834.56
加：资产减值准备	202,001.60	145,677.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	755,188.07	634,987.19
无形资产摊销	1,485,962.28	1,486,080.30
长期待摊费用摊销	1,345,238.10	1,124,999.98
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）	129,123.97	
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	42,944.96	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,484,010.39	-1,248,741.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,366,937.51	-2,657,576.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,756,035.06	-21,124,394.68
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		
现金的年末余额	32,259.34	1,052,833.98
减：现金的年初余额	3,279,225.36	22,230,540.29
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,246,966.02	-21,177,706.31

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018. 06. 30	2017. 06. 30
----	--------------	--------------

项目	2018.06.30	2017.06.30
一、现金	32,259.34	1,052,833.98
其中：库存现金	19,001.03	29,990.84
可随时用于支付的银行存款	11,738.77	1,020,055.97
可随时用于支付的其他货币资金	1,519.54	2,787.17
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	32,259.34	1,052,833.98

(二) 合并范围的变更

本公司本期合并范围与上期相比减少 1 家子公司为北京一铭开源软件技术研究院（有限合伙），该成立于 2016 年 7 月 1 日，注册资本 100,000 元，本公司认缴出资 90,000 元。本公司 2017 年 4 月实际出资北京一铭开源软件技术研究院（有限合伙），投资金额 90,000 元，持股比例为 90%；2017 年 8 月，收回投资 89,999.52 元，产生处置收益-0.48 元；持有期间北京一铭开源软件技术研究院（有限合伙）尚未开展经营活动，仅有资本金投入。

(三) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
北京一铭铭鑫软件有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	信息技术	100.00		100.00	投资设立
广西澜沧商务咨询有限公司	南宁市高新区	南宁市高新区	信息咨询	100.00		100.00	投资设立
贵州东盟信息云服务有限公司	贵阳市综合保税区	贵阳市综合保税区	技术服务	100.00		100.00	投资设立
一铭软件（武汉）有限公司	武汉市	中国（湖北）自贸区高新大道	信息技术	100.00		100.00	投资设立

注：广西澜沧商务咨询有限公司于 2018 年 6 月 12 日完成减资，减资完成后一铭软件股份有限公司持有 100% 股份。

(四) 关联方关系及其交易

1、本公司的母公司

本公司的最终控制方为余时均，余时均先生为公司实际控制人，截止至 2018 年 06 月 30 日，持股比例为 37.23%。

2、本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
余时均	实际控制人、董事
余恒	持股 5%以上股东、董事、总经理
李丽雅	副总经理
黄珍	副总经理、董事会秘书
盛小忠	监事
欧阳勇	董事
谷慧	员工

4、关联方交易

(1) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
余时均	一铭软件股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2017/6/21	2020/6/20	否
余恒	一铭软件股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2017/6/21	2020/6/20	否

注：公司 2017 年 6 月 21 日签订《最高额保证合同》（2017 年江中银保字第 001 号），约定保证人余时均、余恒为公司向中国银行南宁市江南支行办理流动资金借款不超过 1,500 万元提供无偿担保，保证方式为连带责任保证，2017 年借款余额为 500.00 万元。截止 2018 年 6 月 30 日借款余额为 200.00 万元。

(2) 关键管理人员报酬

项目	2018.06.30	2017.06.30
关键管理人员薪酬	733,038.34	1,134,635.16

5、关联方应收应付款项余额

应付关联方款项

项目名称	关联方	2018.06.30	2017.12.31
其他应付款	余时均	1,725,500.00	
其他应付款	谷慧	3,488,600.00	2,693,000.00
其他应付款	黄珍	48,169.50	48,169.50
其他应付款	欧阳勇	1,909.00	9,059.78
其他应付款	盛小忠	1,217.84	8,652.94
其他应付款	余恒	19,865.00	8,695.00
其他应付款	李丽雅	92,091.62	104,091.62
合 计		5,377,352.96	2,871,668.84

(五) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的或有事项。

(六) 资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(七) 其他重要事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

(八) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	2018. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,067,620.00	100.00	78,040.40	7.31	989,579.60
采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	1,067,620.00	100.00	78,040.40	7.31	989,579.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,067,620.00	100.00	78,040.40	7.31	989,579.60

类 别	2017. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,011,500.00	100.00	66,038.80	6.53	945,461.20
采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	1,011,500.00	100.00	66,038.80	6.53	945,461.20
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类 别	2017. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	1,011,500.00	100.00	66,038.80	6.53	945,461.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018. 06. 30			2017. 12. 31		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	760,680.00	3.00	22,820.40	704,560.00	3.00	21,136.80
1 至 2 年	272,200.00	10.00	27,220.00	272,200.00	10.00	27,220.00
2 至 3 年		30.00			30.00	
3 至 4 年		50.00		33,700.00	50.00	16,850.00
4 至 5 年	33,700.00	80.00	26,960.00	1,040.00	80.00	832.00
5 年以上	1,040.00	100.00	1,040.00			
合计	1,067,620.00	7.31	78,040.40	1,011,500.00	6.53	66,038.80

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
郑州世博科贸有限公司	399,800.00	37.45%	11,994.00
盐池县文化旅游广电局	299,000.00	28.00%	8,970.00
广西壮族自治区新闻出版广电局	107,800.00	10.10%	10,780.00
北京学银在线教育科技有限公司	61,880.00	5.80%	1,856.40
龙里县文化和旅游局	60,000.00	5.62%	6,000.00
合计	928,480.00	86.97%	39,600.40

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类 别	2018. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
采用不计提坏账准备的组合	29,451,272.92	100.00			29,451,272.92
组合小计	29,451,272.92	100.00			29,451,272.92
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	29,451,272.92	100.00			29,451,272.92

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
采用不计提坏账准备的组合	29,205,705.70	100.00			29,205,705.70
组合小计	29,205,705.70	100.00			29,205,705.70
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	29,205,705.70	100.00			29,205,705.70

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
押金、保证金	1,395,138.52	1,858,299.21
内部往来款	27,941,178.90	27,249,965.86
备用金	114,955.50	97,440.63
合计	29,451,272.92	29,205,705.70

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2018.06.30	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
北京一铭铭鑫软件有限公司	借款、往来款	27,941,178.90	1 年以内, 1-2 年	94.87%
苏维伟	房租押金	1,000,000.00	1-2 年	3.40%
北京汇众电源设备厂	房租押金	223,738.52	1 年以内	0.76%
广西国力招标有限公司	保证金	117,400.00	1 年以内	0.40%
中央国家机关政府采购中心	保证金	30,000.00	5 年以上	0.10%
合计		29,312,317.42		99.53%

3、 长期股权投资

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,499,369.57		10,499,369.57	10,272,500.00		10,272,500.00
合计	10,499,369.57		10,499,369.57	10,272,500.00		10,272,500.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30	本期计提减值准备	减值准备年末余额
北京一铭铭鑫软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
广西澜沧商务咨询有限公司	230,000.00			230,000.00		230,000.00
贵州东盟信息云服务有限公司	42,500.00	22,000.00		64,500.00		64,500.00
一铭软件(武汉)有限公司		204,869.57		204,869.57		204,869.57

合计	10,272,500.00	226,869.57		10,499,369.57		10,499,369.57
----	---------------	------------	--	---------------	--	---------------

4、营业收入和营业成本

(1) 按销售模式列示:

项目	2018. 06. 30		2017. 06. 30	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,858,604.88	1,092,986.69	3,474,448.32	2,050,889.02
直销	1,144,074.97	453,840.91	1,802,653.45	1,064,065.95
代理销售	1,714,529.91	639,145.78	1,671,794.87	986,823.07
合计	2,858,604.88	1,092,986.69	3,474,448.32	2,050,889.02

(2) 按销售产品类别列示:

项目	2018. 06. 30		2017. 06. 30	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,858,604.88	1,092,986.69	3,474,448.32	2,050,889.02
软件销售	1,925,322.18	1,065,636.26	1,947,003.25	1,145,764.47
技术服务	745,188.70		643,679.23	20,631.07
外购硬件销售	188,094.00	27,350.43	883,765.84	884,493.48
合计	2,858,604.88	1,092,986.69	3,474,448.32	2,050,889.02

(九) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	金额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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）	400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-179,818.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东影响额		
合计	220,181.73	

公司对根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

政府补助项目	本期计入收益的金额	不列入非经常性损益的理由
即征即退的增值税	877,942.55	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额持续享

政府补助项目	本期计入收益的金额	不列入非经常性损益的理由
		受的政府补助

2、净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《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）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-0.48		-0.10	-0.22	-0.10	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.49		-0.11	-0.22	-0.11	-0.22

一铭软件股份有限公司

二〇一八年八月二十四日