



幫助顧客成功 Enable your success

Annual Report 2003 二零零三年年報

Kingdee

Characteristics of The Growth Enterprise Market (“GEM”) of The Stock Exchange of Hong Kong Limited (the “Stock Exchange”)

GEM has been established as a market designed to accommodate companies to which a high investment risk may be attached. In particular, companies may list on GEM with neither a track record of profitability nor any obligation to forecast future profitability. Furthermore, there may be risks arising out of the emerging nature of companies listed on GEM and the business sectors or countries in which the companies operate. Prospective investors should be aware of the potential risks of investing in such companies and should make the decision to invest only after due and careful consideration. The greater risk profile and other characteristics of GEM mean that it is a market more suited to professional and other sophisticated investors.

Given the emerging nature of companies listed on GEM, there is a risk that securities traded on GEM may be more susceptible to high market volatility than securities traded on the Main Board and no assurance is given that there will be a liquid market in the securities traded on GEM.

The principal means of information dissemination on GEM is publication on the Internet website operated by the Stock Exchange. Listed companies are not generally required to issue paid announcements in gazetted newspapers. Accordingly, prospective investors should note that they need to have access to the GEM website in order to obtain up-to-date information on GEM-listed issuers.

香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板市場（「創業板」）的特色

創業板乃為帶有高投資風險之公司提供一個上市之市場。尤其在創業板上市之公司毋須有過往溢利記錄，亦毋須預測未來溢利。此外，在創業板上市之公司可因其新興性質及該等公司經營業務之行業或國家而帶有風險。有意投資之人士應了解投資該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深的投資者。

由於創業板上市之公司屬新興性質，在創業板買賣之證券可能會較在聯交所主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流量之市場。

創業板發佈資料之主要方法為在聯交所為創業板而設之互聯網網頁上刊登。上市公司毋須在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資之人士應注意，彼等須閱覽創業板網頁，方可取得創業板上市發行人之最新資料。

目錄

金蝶KIS®

金蝶K3®

金蝶EAS®

Apusic®

02	公司簡介
03	企業資料
04	財務摘要
06	主席報告
08	公司戰略
22	管理層討論與分析
27	業務目標回顧
28	董事及管理層
31	董事會報告
41	核數師報告
42	綜合利潤表
43	綜合資產負債表
45	資產負債表
46	綜合權益變動表
47	綜合現金流量表
48	財務報表附註
83	股東週年大會會議通告

Kingdee

金蝶國際軟件集團有限公司



企業使命

通過我們不斷創新、知識積累和流程優化，開發先進可靠的應用軟件產品，為顧客創造價值，幫助顧客成功，發展成為受人敬仰的公司。

企業資料

執行董事及常務董事

徐少春·主席兼行政總裁
金明·首席戰略官
羅明星·高級副總裁兼財務總監

非執行董事

趙勇
熊曉鴿

獨立非執行董事

楊周南
吳澄
楊國安

公司秘書

鍾靄妍(ACS, ACIS)

監察主任

金明

合資格會計師

楊建文(ACCA)

審核委員會

趙勇
楊周南
吳澄

授權代表

徐少春
羅明星

核數師

羅兵咸永道會計師事務所
香港
中環太子大廈二十二樓

法律顧問

香港法律：
郭葉律師行
香港
中環置地廣場
告羅士打大廈三十七樓

中國法律：
通商律師事務所
中國深圳市
人民南路三零零五號
深房廣場B座一四零五室

開曼群島法律：
Maples and Calder Asia
香港
中環康樂廣場八號
交易廣場第一座一零零二室

主要往來銀行

招商銀行
中國銀行深圳市分行
交通銀行
深圳發展銀行
香港上海滙豐銀行有限公司

主要股份過戶登記處

Bank of Butterfield International
(Cayman) Ltd.
P.O. Box 705
Butterfield House
Fort Street, George Town
Grand Cayman, Cayman Islands
British West Indies

香港股份過戶登記分處

香港中央證券登記有限公司
香港
皇后大道東一百八十三號
合和中心十九樓
一九零一至一九零五室

註冊辦事處

Ugland House
P.O. Box 309
George Town, Grand Cayman
Cayman Islands
British West Indies

中國總辦事處及 主要營業地點

中國
廣東省深圳市
南山區深南大道
高新技術產業園區南區
W1 廠房 B 區四樓

香港主要營業地點

香港
中環置地廣場
告羅士打大廈三十七樓
三七零五至三七零六室

公司網站

www.kingdee.com

創業板股份代號

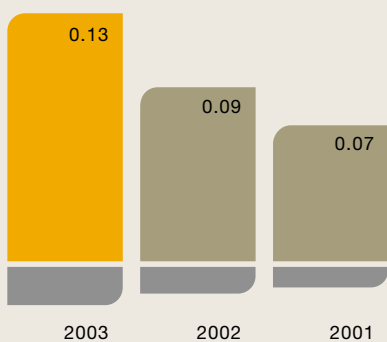
8133

財務摘要

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零零年 人民幣千元
營業額	365,573	294,532	187,742	158,652
除稅前盈利	68,225	42,776	30,233	22,807
除稅後盈利	58,041	39,967	28,339	22,013
股東應佔盈利	59,130	40,698	30,036	22,364

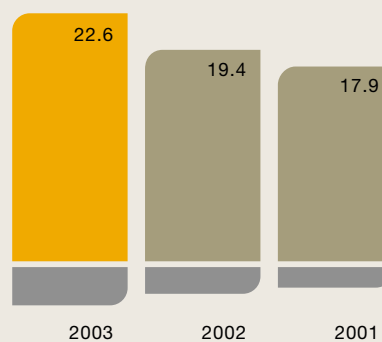
每股盈利－基本

人民幣



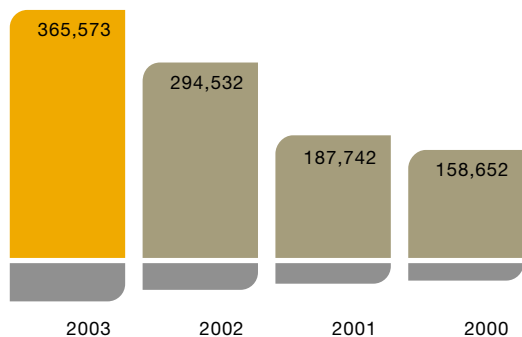
股東回報率

%



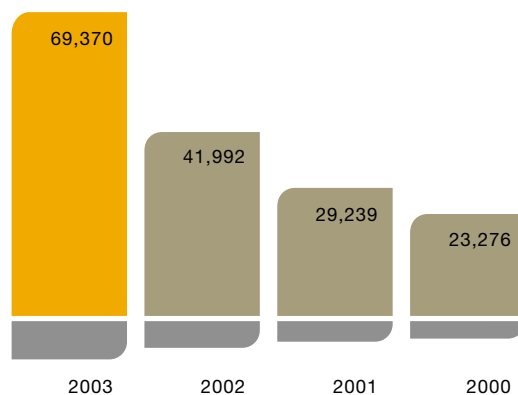
營業額

人民幣千元

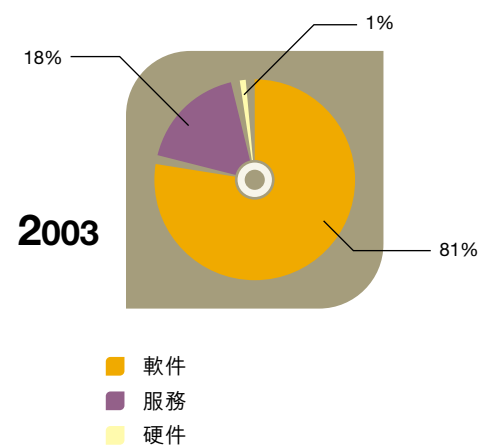


經營盈利

人民幣千元

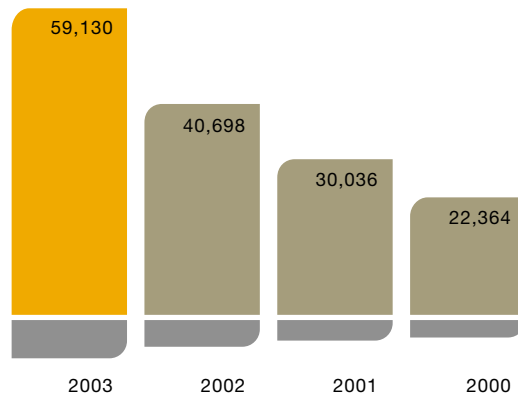


各業務佔營業額百分比



股東應佔盈利

人民幣千元



金蝶國際通過貫徹「產品領先、夥伴至上、快速反應、能力為先」的集團戰略，提升自身產品技術水平，推進夥伴聯盟體系，藉此鞏固金蝶國際在中國企業應用軟件行業的領先地位。

本人謹代表金蝶國際軟件集團有限公司（「金蝶國際」或「本公司」）及其附屬公司（「本集團」）欣然提呈本集團截至二零零三年十二月三十一日止年度之經審核全年業績，以供股東省覽。

回顧二零零三年，金蝶國際取得了令人矚目的成績。截至二零零三年十二月三十一日止，本集團營業額及股東應佔盈利分別為人民幣 365,573,000 元及人民幣 59,130,000 元，分別較上年同期增長 24.1% 及 45.3%。每股盈利約為人民幣 0.13 元，較上年同期增加為 44.4%，擬派股息每股 0.01 港元。

二零零三年，中國爆發非典型肺炎，但中國經濟仍保持高速增長。金蝶國際憑藉優質的產品和強大的客戶基礎，大膽貫徹產品領先戰略，取得驕人的業績。金蝶國際通過貫徹「產品領先、夥伴至上、快速反應、



能力為先」的集團戰略，提升自身產品技術水平，推進夥伴聯盟體系，藉此鞏固金蝶國際在中國企業應用軟件行業的領先地位。

金蝶國際認為隨著中國企業的信息化需求不斷升級，企業應用軟件市場在未來有著長足的發展空間，而其中的競爭也將日益加劇。金蝶國際立足廣泛的用戶群體，向顧客提供穩定和高層次的產品，幫助顧客提高戰略執行能力、提升管理控制能力。通過金蝶國際產品的快速配置、快速實施、快速應用、快速見效，幫助中國企業快速、持續和健康成長。

報告期內，金蝶國際針對客戶的需求，成功推出一系列的新產品，滿足企業的管理信息化需求，幫助顧客成功。繼金蝶 KIS（金蝶 2000）、金蝶 K/3 之後，金蝶國際推出了高端企業管理軟件金蝶 EAS。該產品面向高端行業應用和個性化需求，為客戶提供具有行業特徵的全面信息化解決方案，並已成功簽約部分行業大客戶。在一系列大型企業集團獲得成功應用。同時，金蝶國際還推出了金蝶 K/3 的最新版本 V10.0，該產品以企業戰略管理和績效監控為核心，契合中國企業對戰略執行、績效管理的現實需求，在市場上獲得廣泛好評，並已在一系列大型企業集團獲得成功應用。除此之外，金蝶國際的中間件產品 Apusic 也成功推出 V3.0 版本，並在中國人民銀行等大型政府客戶獲得應用。綜合來看，金蝶國際的「產品領先」策略得到了充分的執行，集團繼續保持並擴大在行業內的技術領先優勢，藉此擴大市場佔有率，進而為股東創造價值。

報告期內，金蝶國際與聯盟夥伴共同發展，為客戶提供更為快速、可靠的服務。通過發展與聯盟夥伴的合作關

係，共同打造軟件產業生態鏈，金蝶國際加強了集團在技術、諮詢、實施、維護、培訓等方面的綜合能力。能力的提升帶來業績的增長，金蝶國際在二零零三年的訂單數量和大客戶數量都有了顯著的提高，在房地產、煙草、醫藥、汽車等行業都取得了突破性的進展，樹立了一批典型用戶。同時，集團逐步開始拓展海外市場，提升公司的國際性競爭能力。我們的產品已打開亞太市場，外包業務也取得了重大突破。

金蝶國際一如既往地加強與投資者的交流，致力於增強公司透明度和維護投資者利益。二零零三年，金蝶國際股價的良好表現說明了投資者對公司價值的廣泛認同與期望。在未來，本集團將強化以客戶為導向的產品發展策略，為客戶提供高品質的產品和服務，達成客戶滿意度最大化，繼續為股東創造價值。

最後，本人謹藉此機會，向所有董事會成員、高級管理層及全體員工在二零零三年所作出的努力和貢獻致以衷心的感謝，並向金蝶國際所有客戶及各商業夥伴長期以來的支援深表謝意。

主席

徐少春

香港，二零零四年三月十日

由左至右：

前排：金卓君（高級副總裁）、羅明星（執行董事、高級副總裁）、徐少春（集團主席兼行政總裁）、金明（執行董事、首席戰略官）、蔡軍（集團副總裁）

後排：易薇（董事會秘書）、吳強（集團副總裁）、陳登坤（總裁助理）、曾良（市場部總經理）、李光學（副總裁）

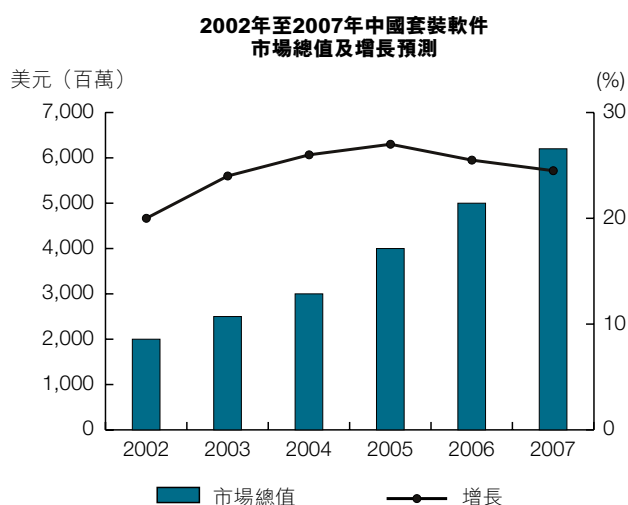
公司戰略

金蝶國際對未來的企業發展戰略作了詳細的規劃，對公司的業務宗旨、願景、使命及目標進行了明確的界定，並對市場趨勢、客戶需求與競爭環境進行了深刻分析，提出了「產品領先、夥伴至上、快速反應、能力為先」的新戰略，簡稱「產品領先」型戰略。這是一個基於生態系統的競爭戰略，其核心理念是讓客戶體驗到的完整產品的絕對優勢。「產品領先」是產品研發及諮詢實施人員的能力、流程與管理及技術水平領先的綜合體現，是完整產品質量的領先。「夥伴至上」是通過領先的完整產品及諮詢實施管理，與夥伴共同加強基本服務市場，開拓增值服務市場，建立一個生態的產業鏈及價值鏈，引導中國軟件產業的發展方向。

中國企業應用軟件市場的前景廣闊，客戶迫切的信息化需求和政府積極的推動構成了中國軟件產業的兩大主題。憑藉卓越的產品和廣泛的客戶基礎，金蝶國際已取得中國企業應用軟件市場的領導地位。

強勁的市場增長

中國軟件行業在未來幾年將保持高速成長。根據 International Data Corporation (IDC) 預測，在未來四年內，中國企業套裝軟件市場的複合增長率約為 25.8%，其中應用軟件的年複合增長率更達到 28.4%。



在二零零一年，中國政府制定了持續五年的國家發展計劃，中心思想為「以信息化帶動工業化」。基於這一計劃，中國政府將加大對信息化工程的投資，推動對傳統產業的信息化改造，並在政策上對信息科技產業加以扶持。中國政府已設定專項基金用於信息科技技術的開發和重點項目的建設，這都將推進整個中國軟件市場的成長。

中國企業應用軟件市場的增長不僅源於政府的支援，更因為中國企業群體信息化意識的提高。經過十多年的發展，中國管理軟件市場正走向成熟，二零零二到二零零七年，中國企業的信息化硬體投資複合增長率達到11.5%，很多的企業在完成了硬體投資後，開始意識到軟件投資的價值和回報，他們對應用軟件的青睞拉動了整個市場的需求，並且影響了其他正處於信息化硬體投資階段的企業，喚起整個中國企業群體對應用軟件的重視和關注。

中國企業應用軟件市場的成長，還源於企業自身發展的迫切需要。中國加入世貿所帶來的競爭壓力伴隨企業成長所面臨的管理問題，共同推動著中國企業對現代管理軟件的蓬勃需求。企業管理者越來越清醒地認識到信息化並非技術工程，而是一項管理再造，信息化也逐步成為帶動企業管理變革，提高企業核心競爭力不可或缺的組成部分。中國有15,000家大中型企業和一千萬家小企業，他們身處不同行業與市場，面臨著不同程度的競爭，未來這些企業提升自身管理能力的需求將構成應用軟件市場成長的核心推動力量。

中國經濟的高速增長造就了一批成長性良好的中國企業，它們的業務處於高成長階段，其企業戰略、組織結構、運作流程都在不斷修正和變革。如同快速行駛的賽車需要不斷更換輪子一樣，快速成長的中國企業需要快

速有效的管理變革，否則無法跨越管理的鴻溝和創造持續的競爭優勢。金蝶國際的產品以獨特的全科定位，集成成功的企業信息化實踐經驗，實現快速配置、快速實施、快速應用、快速見效，幫助中國企業快速持續和健康成長。

作為中國企業應用軟件行業的領導廠商，金蝶國際為企業提供ERP、CRM、SCM和KM等管理信息化解決方案。根據CCW Research (China Computer World)的調查，金蝶國際以19.3%的市場份額取得中國ERP軟件中小企業市場份額第一。根據IDC (International Data Company)二零零三年的報告，金蝶國際是中國第六大套裝軟件提供商。在二零零三年年底CCW Research (China Computer World)組織的IT用戶滿意度調查中，金蝶國際獲得「ERP軟件方案設計第一」、「ERP軟件品牌忠誠度第一」等多項大獎。

金蝶國際一方面需要鞏固既有的領導地位，另一方面也積極發展與開拓潛在市場，與對手在各個層面展開競爭。憑藉優秀的特色化產品，卓越的未來成長性以及創新的管理方法與體制，金蝶國際在中國企業應用軟件市場形成了自身的競爭優勢。

以顧客為 導向的**產品**

提供「以顧客為導向」的產品與服務，是金蝶國際不懈的追求。我們為顧客提供完整的產品體系，針對行業的解決方案和高品質的服務，幫助客戶加強核心競爭力，提升管理水平，優化管理結構。

貼身的解決方案

通過多年的規劃和研發，金蝶國際已形成了以金蝶 EAS、金蝶 K/3、金蝶 KIS（金蝶 2000）為主導，針對不同細分市場的完整產品線。金蝶 KIS 為處於企業信息化初期階段的客戶提供財務解決方案；當顧客提升管理水平，需要更深層次的管理應用時，金蝶 K/3 可以提供包括財務管理、HR、KM、CRM 等功能的跨行業解決方案；當客戶進入成熟的信息化管理階段時，他們需要具有強烈行業特徵的高端應用軟件產品，金蝶 EAS 正是針對這些需求，為他們提供具備高度行業特色的貼身產品及服務。

金蝶國際連貫的產品體系為客戶提供了多樣化的選擇，使客戶可以根據自己的實際需求選擇不同層次的管理應用方式。另一方面，當客戶需要提升自己管理能力的時候，可以自由的選擇向更高端的金蝶國際產品升級，金蝶國際軟件良好的相容性保證了客戶的資料安全性，而簡單易行的模組化升級方案則保證整個管理軟件升級過程的快速有效性。



Kingdee

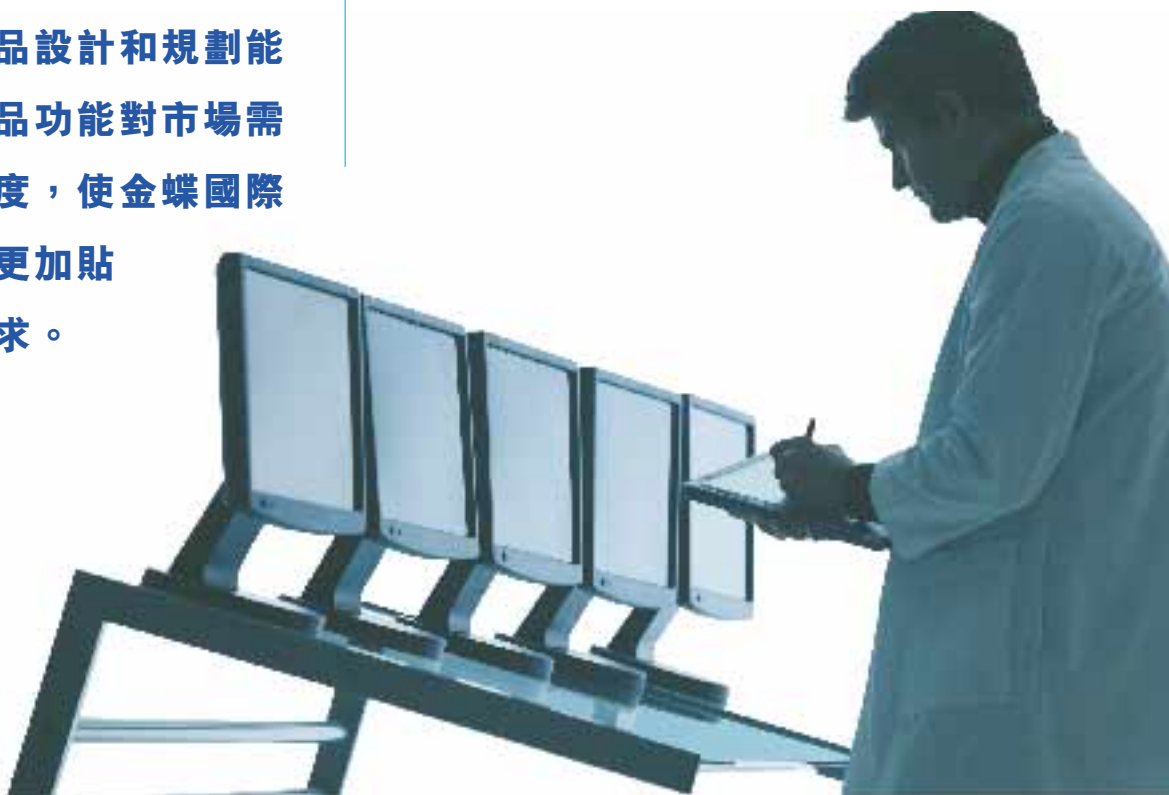
金蝶 KIS[®]

金蝶 K³[®]

金蝶 EAS[®]

APUSIC[®]

金蝶國際將大力推進產品架構和需求設計方面的能力培養，提升產品設計和規劃能力，加快產品功能對市場需求的反應速度，使金蝶國際的解決方案更加貼近客戶的需求。



二零零三年年初，金蝶國際發佈「產品領先，夥伴至上」戰略，將發展方向確定為加大產品研發力度、加強創新環節的資源投入，擴大公司在業內的技術領先優勢，佔領和鞏固中國企業應用軟件市場。其中的「產品領先」正意味著金蝶國際將大力推進產品架構和需求設計

方面的能力培養，提升產品設計和規劃能力，加快產品功能對市場需求的反應速度，使金蝶國際的解決方案更加貼近客戶的需求。基於這一戰略，金蝶國際繼續為客戶群體提供技術領先、功能全面、貼身設計的軟件產品。

公司戰略 (續)

針對行業的產品

企業信息化並不簡單的意味著電腦使用的推廣，或是運用電子郵件辦公等表面化的工作，更重要的是由採購、生產、銷售等每一環節組成整體信息化平台。現代社會，企業類型的多樣化衍生出不同的經營方式和生產過程，也造就了不同的經營思想和管理側重點，而客戶不同的信息化需求也就成為必然。不同行業的客戶需要具有行業特色的管理軟件來配合他們的經營活動。

金蝶國際有針對性的對客戶所處的行業進行特點概括和需求分析，提供了適用於不同行業的多種解決方案。

以製造類企業為例，這類企業以多樣化的生產類型和不確定的生產周期為特點，常常需要面對複雜的產品結構和加工工藝，產品的更新換代也很快。金蝶國際的製造業解決方案以企業生產供應鏈為中心，強調業務流程的信息化，再結合銷售管理、成本控制和質量監控系統，實現了對生產計劃、物流過程、銷售和服務過程的全面控制。

目前，金蝶國際已開發出製造、汽車、房地產、煙草、政務、醫藥、保險、銀行、證券、信託、電子等諸多具備行業特色的信息化解決方案，並在不斷加強需求分析和產品研發力度，針對特色行業開發貼身的信息化產品。

高品質的服務

金蝶國際認為，為客戶提供有效的服務是創造良好客戶關係的基礎，通過解決客戶的問題並衍生出增值的服務是軟件企業的成长之道。諮詢服務幫助客戶瞭解優化管理的方法，實施服務確保管理軟件的成功應用，培訓服務讓客戶能夠熟練的運用金蝶國際提供的管理工具，技術支援服務保障了客戶能順利流暢地使用金蝶國際信息化產品。

確保服務質量與服務水平的關鍵在於充分的準備和周密的計劃，人員的能力、經驗與團隊合作技巧決定了每個具體項目的成功與否。基於多年的管理應用軟件服務經

驗，金蝶國際總結發展出了一套獨特的服務理論，注重先期的培訓準備工作，輔以完善的技術支援服務，將客戶的風險最小化，再加大服務工作的效率，確保信息化項目的成功。金蝶國際尤其強調服務人員的素質培養和能力提升，以專業化的理論培養了一支能力卓越、經驗豐富的服務隊伍，並不斷開設新的培訓課程以提高員工的產品知識和專業技術。

為了給客戶提供及時高效的服務，金蝶國際建立了包括41家分支機構，600餘家代理商在內的服務網絡，覆蓋了中國211個大中型城市，並逐步向海外擴張。透過這一網絡，金蝶國際得以迅速解決客戶遇到的各類問題，並將各類服務經驗在集團內部加以反饋、整理與分享，進而提高整個維護服務系統的工作能力。

隨著「夥伴至上」戰略的推行，金蝶國際大力發展諮詢、實施、培訓等方面的聯盟夥伴，共同開發服務市場。在擴展服務隊伍的同時，金蝶國際比過去更加關注實施團隊的技術水平和服務能力。金蝶國際為聯盟夥伴設計大量的人員培訓方案和認證體系，以保證他們能為客戶提供高水準、高質量、高效率的服務。金蝶國際與清華大學國家CIMS工程技術研究中心合作，為聯盟夥伴開設一系列的金蝶國際產品知識課程及金蝶國際管理軟件應用知識課程，培訓了大批合格的實施人員，加強了整個集團為客戶提供高質量維護與服務的能力。

強大的 客戶基礎

金蝶國際認為為客戶提供有效的服務是創造良好客戶關係的基礎，通過解決客戶的問題並衍生出增值的服務是軟件企業的成長之道。

金蝶國際未來的高速成長，不僅得益於外部市場的增長，更源於自身競爭力的加強。金蝶國際與客戶構建長期的合作關係，培養高素質的人才隊伍，拓展夥伴聯盟體系，並不斷尋找國際化的商機，這些都是推動金蝶國際未來成長的關鍵要素。

與客戶的長期合作

金蝶國際珍惜與每一位客戶的每一次合作機會，並希望藉此建立長久的夥伴關係。金蝶國際的宗旨是「幫助顧客成功」，我們以幫助客戶提高企業管理水平為榮，渴望與客戶共同研究和分享企業管理的經驗，希望能與客戶共同成長與進步。

為了建立和維護良好的客戶關係，金蝶國際在二零零二年成立了東方明珠俱樂部並發起「東方明珠計劃」，以既有客戶的應用成果和經驗推廣為主題，促進金蝶國際與用戶間，用戶與用戶間的交流。東方明珠計劃通過以案例帶應用，以應用促進發展的方式，分享企業信息化成功應用經驗，探索中國企業應用軟件的發展方向，並在金蝶國際和客戶之間建立良好的互助關係。圍繞「夥伴至上」的戰略，金蝶國際將繼續推行「東方明珠計劃」，著力建設客戶關係，將客戶變成夥伴，在企業應用管理的各個方面展開合作。一方面，客戶運用金蝶國際的產品加大管理層的管理幅度，減少管理層次，加快信息的傳遞速度，提高公司管理水平和經





濟效益。另一方面，客戶的應用管理經驗和教訓也幫助金蝶國際完善自身產品的功能，加強金蝶國際信息化解決方案的實用性，整個合作過程將使金蝶國際的產品性能以及對企業管理的認識獲得極大的提高。

從另一個角度看，與客戶的長期合作將會成為軟件企業未來收入的穩定保障，客戶的成長常常伴隨新的管理需求，如果軟件廠商能迅速便捷的為客戶提供升級系統或二次開發，不僅節省了客戶更換系統的龐大費用，也為軟件廠商贏得了新的訂單。金蝶國際致力於維護客戶關係，與客戶開展長期的交流與跟蹤考察，並簽訂未來升級和維護的戰略性合作協議，在保證客戶能以快捷的速度獲

得增值服務的同時，也為集團帶來了更多的盈利收入，從而形成良性的雙贏局面。

出色的人才隊伍

優秀人才，是企業保持高速成長的原動力，對軟件企業尤為重要。長期以來，金蝶國際為員工提供有挑戰性的工作機會，營造良好的工作環境，提供有競爭力的薪酬，打造優秀僱主形象，吸引了大批海內外高級人才。在金蝶國際，海外留學歸國人士佔3%，在外企曾任高級管理職務者佔3%，碩士及以上學歷者佔21%，其中近一半的員工擁有超過



公司戰略(續)



長期 業務夥伴

五年的豐富工作經驗。這些高級管理人才和技術精英已逐漸成為金蝶國際的核心力量。

金蝶國際在廣泛引進優秀人才的同時，在內部強調公開競爭，建立了一套極具特色的人才選拔機制和培養機制。在金蝶國際，公司鼓勵員工大膽自薦和推薦，只要員工具備了相應的能力和資格，就有獲得任用的機會。在金蝶國際，公司為員工專門設計了一系列培訓課程，引導員工的思維模式和價值觀，幫助員工提升業務能力和管理能力。

金蝶國際希望通過這樣的選拔機制、用人機制和培養機制，可以發現和吸引更多優秀人才，給優秀人才提供機

會，使他們能夠發揮出更大的潛力和價值，逐步確立公司在行業內人力資源方面的優勢。

與聯盟夥伴共同發展

隨著企業管理思想的不斷進步，管理系統與軟件的不斷更新，現代企業對管理服務的需求也在不斷擴展，從管理諮詢到信息科技規劃，從系統集成到定制開發，全方位多層次的服務市場正在逐步展開，其中的競爭也隨之而來。為了加強在服務市場的領導地位，金蝶國際將更加關注聯盟與合作，與合作夥伴共同開發廣闊的服務市場，為客戶提供「多、快、好、省」的服務。金蝶國際

金蝶國際的「產品領先、夥伴至上」戰略強調與合作夥伴共同完成從技術研發到產品諮詢，從項目實施到系統維護的整個體系。

的「產品領先、夥伴至上」戰略就強調與合作夥伴共同完成從技術研發到產品諮詢，從項目實施到系統維護的整個體系。

目前，金蝶國際已發展技術合作夥伴 36 家，與 IBM 共同建設高端聯合實驗室進行 64 位元技術應用於企業管理軟件的研發，與微軟達成戰略合作夥伴關係並被評為最佳 ISV 合作夥伴，還與 Intel、HP 等國際大型信息科技企業達成合作協議。同時，金蝶國際在大中國區廣泛尋找諮詢、實施、銷售和培訓夥伴，已發展諮詢聯盟夥伴 52 家，實施與服務夥伴 57 家。

金蝶國際與不同類型的夥伴共同打造聯盟發展的雙贏關係，一方面建立起完整的產業供應鏈條，推進中國管理軟件產業的進一步成長，另一方面也為金蝶國際帶來更多的客戶和商機，為金蝶國際實現高速成長打下了堅實的基礎。



邁向 國際化之路

走向國際化，是金蝶國際未來長期的發展方向。金蝶國際在不斷鞏固國內市場領先地位的同時，也逐步開始嘗試開拓海外市場。



開拓國際化的商機

走向國際化，是金蝶國際未來長期的發展方向。金蝶國際在不斷鞏固國內市場領先地位的同時，也逐步開始嘗試開拓海外市場。通過參與國際市場的競爭，金蝶國際得以積累寶貴的國際化管理和經營經驗，提高自身的競爭力。

自在香港上市以來，金蝶國際就積極拓展在香港地區的業務。金蝶國際在香港建立了一支包括國際和本地人才在內的精英團隊，推進金蝶國際的軟件產品打入香港市場。我們在香港的客戶群主要集中在跨國大型公司、中資背景的公司和香港本地公司，在此基礎上，我們的業務也在逐步向亞太地區擴張，為國際客戶提供跨平台、多語種的管理軟件，幫助海外客戶實現全球化的信息管理。

金蝶國際走向國際化的另一個優勢是標準化的軟件發展管理規範，集團已通過 CMM 四級的預評估，將在二零零四年上半年正式獲得認證證書，這表明金蝶國際的軟



件產品質量管理標準已達到國際先進水平。金蝶國際可以成為很多海外公司在軟件業務方面的合作夥伴，向客戶提供成熟的軟件發展、維護和測試的外包服務，為海外客戶降低運營成本，提高業務質量。由於軟件發展系統的規範化，

金蝶國際在外包市場能提供比國內和國外對手更良好、更快捷的服務，並通過外包業務打開國際化的市場，從側面加強金蝶國際自有品牌在海外市場的知名度。



公司戰略 (續)

創新，是金蝶國際成長的靈魂，從產品研發的創新到管理方法的創新，金蝶國際不斷尋找自我提高與變革的機會，保持企業成長的激情與動力。

創新的研發

一九九六年，金蝶國際成功推出中國第一個以 Windows 平台為基礎的財務軟件 KIS；一九九九年，金蝶國際捕捉到管理軟件市場的商機，實現從財務軟件廠商向管理軟件廠商的轉型，推出 K/3 ERP 並獲得成功；二零零零年，金蝶國際發佈中國本土第一個系統級中間件 Apusic J2EE 應用伺服器，成為國內第一家擁有系統軟件技術的軟件廠商。二零零三年，金蝶國際針對高端應用管理軟件市場推出 EAS 系統，並不斷完善相關模組化功能。金蝶國際成長的歷史就是技術創新的歷史，未來金蝶國際也將秉承一貫的創新精神，繼續發揚自己在技術方面的領先優勢，推動業務成長。

二十一世紀是一個強調管理的時代，從上世紀的 MRP 管理體系到 ERP 理念，再到 ERP II，為了提高企業的運作效率和強化企業的管理幅度，全新的管理理論層出不

窮。為了加強自身的競爭力，企業也在實踐中不斷總結自身管理的經驗，發掘先進的管理方法和創意。金蝶國際持續關注這些先進的管理理論，捕捉其中創新的閃光點，並運用自己創新的研發精神，將這些全新的管理創意和客戶需求轉化為現實的軟件模組，將先進的管理方法和優秀的管理理念融入金蝶國際的產品，讓客戶能夠運用金蝶國際的信息化解決方案建立起靈活的管理體系，享受領先的管理創意所帶來的現實經濟效益。

為了保持研發系統的創新活力，集團大力引進信息科技行業的高級人才，並在深圳、北京、上海設立了研發中心，組成了一套強而有力的研發體系。金蝶國際強化產品研發部門的管理，提高了三地研發中心在產品協同研發、質量控制與管理溝通等方面的能力，使集團研發和創新力量得到進一步加強。在積極招攬專業人才的同時，金蝶國際也注重研發隊伍的標準化管理，引入國際化的軟件發展管理規範 CMM，強化研發環節的質量要求，規範產品的開發流程。金蝶國際即將通過 CMM 四級認證，這表明金蝶國際的研發能力已達到國際領先水平，並得到業內的普遍認同。

創新的管理

金蝶國際堅信，在企業發展的過程中，只有不斷提升自身的管理技能和水平，才能形成強大的核心競爭力，並推動企業在變革中不斷成長。在企業規模不斷擴大的情況下，對企業戰略的充分執行，及對內外部需求的快速反應是保持持續增長能力的關鍵。

為了有效貫徹公司戰略的執行，金蝶國際採用了平衡計分卡 (Balanced Score Card) 及 Hoshin Plan 等現代管理工具，將企業的目標、戰略、執行聯繫起來，把集團的發展計劃分解為每一位員工的具體任務，由上而下的貫徹整個集團戰略的執行。金蝶國際運用 FURPS (Functionality、Usability、Reliability、Performance 及 Supportability) 對業務流程進行定義和量化，進而監控每個環節的具體績效和運作，強化對整個業務流程的管理監控。同時，金蝶國際在集團內推行矩陣式管理，對資源進行集中配置，對集團下屬分支機構的職能實行垂直監控，確保公司戰略在每一個層面的充分執行。

為了提高快速反應的能力，金蝶國際充分利用自身的優勢，實施並應用自有產品，構建金蝶國際數位神經系統，隨時反映並監控集團業務運行狀況，提高集團業務的可見度，使決策更加及時及準確。金蝶國際還成立專門的商業分析部門，構建金蝶 BPM (Business Performance Management) 體系，進一步提高集團的戰略執行及反應速度。通過運用這些先進的管理工具和創新的管理方法，金蝶國際為自己未來的高速成長打下了堅實的基礎。

經過十年的成長，金蝶國際已成為中國企業應用軟件領導廠商，展望未來，通過領先的技術和卓越的管理，金蝶國際將繼續努力，矢志成為世界企業應用軟件十強。

管理層討論與分析

行業回顧

二零零三年中國經濟保持高速增長，企業的信息化需求不斷擴張，進而拉動中國企業應用軟件產業的迅猛發展。面對這個高速成長的市場，國內與國外軟件廠商紛紛加快業務拓展和規模擴張的步伐，採取不同的戰略形式強化自身在中國市場的競爭力。二零零三年中國應用軟件市場呈現了國內與國外廠商在高低端市場激烈競爭，相互對抗的局面。

隨著中國進入世貿，企業比以往更加關注提高效率與控制成本。在追尋優秀管理方法的過程中，中國企業對應用軟件的價值有了更強的意識與理解，並逐步將管理軟件作為提升管理水平和競爭力的重要工具。二零零三年，市場對企業應用管理軟件的需求繼續增長，集團整體應用和戰略績效管理成為市場亮點。

二零零三年，中國政府繼續推行對國內軟件行業的支持政策。中國政府貫徹「以信息化帶動工業化」的方針，以市場為導向，以企業為主體，優化產業發展環境，努力滿足國內市場需求，積極擴大出口。依靠體制創新和技術創新，加大人才培養力度，推進結構調整，壯大產業規模，提升國際競爭力，逐步形成具有自主知識產權的軟件產業體系，實現我國軟件產業的跨越式發展。

二零零三年，非典型肺炎的流行對中國軟件企業造成了一定的影響，主要表現在營銷與服務工作的開展遭遇困難。金蝶國際憑藉優質的產品和強大的客戶基礎，積極運用網絡推介、電話營銷等方式開拓市場，同時，公司內部更加強調資源優化和成本控制，在報告期內仍然取得驕人的業績。

業務回顧

二零零三年年初，金蝶國際在北京宣佈了集團發展策略 — 「產品領先、夥伴至上」，金蝶國際秉承一貫的創新精神，加大在產品研發及創新環節的資源投入，保持並擴大公司的技術領先優勢，佔領中國企業應用軟件市場。同時，金蝶國際推進聯盟合作，與合作夥伴共同開發軟件服務價值市場，打造完整的管理軟件產業生態鏈。

產品技術發展

幫助顧客成功是金蝶國際的追求。中國企業在快速成長的過程中，對企業信息化的需求從基礎管理發展到了戰略執行、管理決策的更高層次。縱觀二零零三年，金蝶國際緊貼市場和客戶的需求，加速產品技術的進步與升級，從戰略管理工具K/3 V10.0的發版，到基於ERP II思想的高端管理軟件EAS的發佈，再到自有品牌中間件Apusic應用服務器3.0版的登場，金蝶國際給業界和客戶帶來了更豐富也更務實的管理思想和管理工具，受到廣泛的關注與好評。

二零零三年五月，金蝶國際在深圳發佈高端管理軟件金蝶EAS，該產品面向更高端的行業應用和個性化需求，如金融、汽車、煙草、耐用和快速消費品、高科技行業等。目前已在杭州捲煙廠、一汽、香港中旅等超大型集團成功應用。這是繼金蝶KIS、金蝶K/3後，金蝶國際的第三代產品。

二零零三年十一月，金蝶國際在北京召開「2003金蝶技術大會 (Kingdee Technology World 2003)」，提出以「新技術實現新商業目標」，600名來自財富中國百強的企業高層參與了主題報告；全國108個城市進行了聯動；同時金蝶國際邀請了Intel、IBM、Microsoft、IDC等眾多合作夥伴參加，對金蝶國際年初提出的「產品領先、夥伴至上」策略的強而有力呼應。

二零零三年年底，金蝶國際發佈了國內首創的、以BPM為核心的戰略企業管理解決方案—金蝶K/3 V10.0，幫助中國成長性企業從基礎管理成功邁向戰略管理。K/3 V10.0構建了業務運營(ERP II)、商業智慧(BI)、戰略企業管理(SEM)三層應用架構，可以跟蹤並反映集團企業的日常生產經營活動，實現對所有業務資料的綜合分析，強化企業戰略分解和戰略執行能力。

二零零三年年底，金蝶國際在北京發佈了Apusic應用服務器3.0版，它具備高於其他應用服務器的執行效率、高可靠性、低資源佔用率、支持快速開發、支持各類開放標準等技術特點，並憑藉優秀的性能價格比、貼身的本地化服務、卓越的穩定性和可靠性等眾多優秀特徵獲得中國人民銀行、廣東省工商局等用戶的認可。

聯盟發展

金蝶國際在二零零三年的另一個重大舉措是加強了對夥伴的重視。在一系列市場活動中，金蝶國際強調夥伴的全方位加入，共同開發軟件市場。金蝶國際充分重視夥伴在顧客服務中的獨特作用和價值，與夥伴一道加快服務產品的開發，為顧客提供多層次、系統和貼身的服務。

管理層討論與分析（續）

截至二零零三年年底，金蝶國際已在遍佈全國的十餘個城市發展諮詢聯盟夥伴52家，實施與服務夥伴57家，並與更多的潛在合作夥伴展開積極接觸和商談。年內，金蝶國際與AtosOrigin（源訊）、AMT等著名的信息化管理諮詢服務企業公司達成合作協定，發揮雙方優勢，聯手為信息化過程中的國內企業提供專業化的培訓、服務等業務。八月，金蝶國際被微軟評為最佳ISV合作夥伴，表明金蝶國際與微軟在市場、銷售、研發等領域進行的全方位合作獲得普遍成功和廣泛認同。十一月，金蝶國際與IBM舉行隆重的「金蝶－IBM聯合實驗室」揭牌儀式，決定聯手在國內建立用於軟硬件資源的問題處理和重現的高端聯合實驗室，以推動科學研究和人才培養，促進金蝶和IBM的技術合作。

客戶與營銷

從客戶發展情況看，二零零三年金蝶國際進一步鞏固了在製造業的領先地位，在房地產、信託、煙草、醫藥、汽車等行業市場也取得了突破性的進展。先後結盟中國南車集團、一汽豐田、中國農業銀行、綿陽豐穀酒業、韶鋼集團、珠江船務、中國醫藥集團、蕪湖捲煙廠、廣東中煙、揚子江藥業集團等國內外知名企業。這足以表明金蝶國際針對不同細分市場的行業解決方案已經獲得業界和用戶的認同。在鞏固國內市場的同時，金蝶國際積極開發國際市場的商機。成功獲得華潤集團、TOM集團等國際性客戶的青睞，在北美市場的外包業務也取得了突破性進展。

在秉承去年的活動宗旨下，金蝶國際「2003東方明珠計劃」推出了「經典應用、經典故事」為主題的推廣活動，立足於製造、集團財務、房地產、信託、醫藥、汽車、保險、銀行八大領域大力推廣行業典型應用，搜集整理其中成功的案例，並聘請政府、資深專家、第三方權威機構參與經典應用的總結和提煉，使其更具深度和行業代表性。特別值得一提的是，金蝶國際通過分析這些客戶應用的經驗與教訓，立足客戶對績效管理的迫切需求，推出了戰略企業管理工具K/3 V10.0，並立刻得到了客戶企業高層的關注。十一月在北京舉行了2003金蝶技術大會，11月28日在上海中歐國際工商學院舉行了「現代企業績效管理（BPM）高層論壇」，大批原有和新興的客戶對該軟件表示了極大的興趣。K/3 V10.0在新興的BPM領域獨樹一幟，有望成為公司新的利潤增長點。

財務回顧

經營業績

本集團截至二零零三年十二月三十一日止年度的營業額約為人民幣365,573,000元，較二零零二年增加約24.1%（二零零二年：人民幣294,532,000元）。此項增長主要來自本集團企業管理軟件金蝶K/3銷售額的大幅增長。年內，本集團實現軟件銷售收入人民幣296,898,000元，相對於二零零二年上升約26.2%（二零零二年：人民幣235,289,000元）；實現服務收入人民幣63,510,000元，相對二零零二年上升約13.7%（二零零二年：人民幣55,873,000元）。年內，本集團來自經營活動的現金流量約為人民幣105,867,000元，較二零零二年增加約170.4%（二零零二年：人民幣39,158,000元）。

本集團在報告期內大力加強對應收賬款的管理和回收，應收賬款的周轉天數從二零零二年的99天縮短到二零零三年的84天。

本集團截至二零零三年十二月三十一日止年度的股東應佔盈利為人民幣59,130,000元，較二零零二年增長約45.3%（二零零二年：人民幣40,698,000元）。每股盈利為人民幣0.13元（二零零二年：人民幣0.09元）。

毛利

本集團的毛利由二零零二年度的人民幣247,410,000元增至二零零三年度約人民幣307,476,000元，增幅約24.3%。於年內，毛利率約為84.1%（二零零二年：約為84.0%）。

銷售開支

二零零三年度的銷售開支約為人民幣192,624,000元（二零零二年：人民幣163,004,000元），較去年增加約18.2%。期內銷售開支佔營業額的百分比由二零零二年度的55.3%下降至52.7%。年內銷售開支佔營業額比重的下降，主要是因為報告期內本集團進一步優化資源配置和加強成本控制；同時，隨著集團營業規模的不斷擴大，規模效應開始顯現。

一般及行政開支

二零零三年度一般及行政開支約為人民幣93,816,000元（二零零二年：人民幣71,275,000元），較去年增加約31.6%。期內一般及行政開支佔營業額的百分比由二零零二年度的24.2%上升至25.7%。年內一般及行政開支佔營業額比重的上升，主要是因為本集團進一步加大在高端企業管理軟件金蝶EAS上的研發投入所致。在一般及行政開支中，研究與開發成本約為人民幣25,770,000元，較二零零二年增長72.7%（二零零二年：人民幣14,922,000元）；呆壞賬撥備約為人民幣12,459,000元，較二零零二年增長67.7%（二零零二年：人民幣7,429,000元）。

管理層討論與分析（續）

資本開支

截至二零零三年十二月三十一日，本集團並無任何重大資本開支（二零零二年：出資5,000,000港元成立金建互聯信息系統有限公司）。

財務資源及流動性

本集團之現金流量狀況穩健。截至二零零三年十二月三十一日止，本集團擁有現金及現金等價物約人民幣164,458,000元（二零零二年：人民幣131,426,000元），流動比率為2.7（二零零二年：2.0），負債比率（代表總負債及少數股東資金對比股東資金）為41.7%（二零零二年：50.0%）。報告期內本集團流動比率和負債比率比二零零二年有所改善，主要是因為本集團對營運資金的管理良好及適度的借債所致。管理層認為目前公司的財務狀況良好。

本集團計劃利用內部資金應付日常營運及產品所需而本集團對財務活動實施嚴格控制，未動用之資金將存放於銀行賺取利息。

於二零零三年十二月三十一日，本集團短期銀行借款餘額為人民幣20,000,000元（二零零二年：人民幣25,000,000元），並無長期銀行借款（二零零二年：人民幣1,834,000元）。

於二零零三年十二月三十一日，本集團並無重大匯率波動風險，亦無訂立任何外匯期貨合同以對沖外匯的波動。

於二零零三年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零零二年：無）。

前景展望

未來的幾年裏，在政策支持和客戶需求的雙效作用下，中國企業應用軟件產業可預見的將保持持續高速成長，金蝶國際相信，本集團所開發的軟件產品在未來有巨大的應用空間和市場空間，集團業務將會保持穩健而快速的增長趨勢。金蝶國際將繼續發揮自己在產品技術、聯盟夥伴、客戶與營銷方面的優勢，貫徹「產品領先、夥伴至上」的戰略方針，一方面加大研發創新力度，推進集團現有產品進行升級和新模組開發，擴大產品的運用空間，加強產品的快速配置功能，使之更好的滿足客戶不斷變化需求，另一方面加強實施服務力量，確保客戶快速應用和快速見效，並聯合諮詢、實施、培訓等合作夥伴，共同分享客戶資源與市場發展機遇，與合作夥伴一起為客戶提供世界級的產品、世界級的解決方案和貼身的信息化服務，共同打造中國軟件產業生態鏈，幫助顧客成功。

業務目標回顧

於招股章程（二零零一年二月九日刊發）

所列出的業務目標

改善當時的金蝶2000套裝軟件；分析及開發當時K/3應用模塊的技術能力，以及網絡為基礎的能力；及分析開發已改善的阿派斯中間件

利用本集團的銷售及分銷網絡，作為本集團技術支援服務網絡的主幹

透過媒體及藉出席或舉辦會議及研討會推廣及宣傳本集團的產品

評估可與其他軟件售賣商成立合作安排及擴大授權銷售代理的機會，藉以擴大本集團的銷售及分銷網絡

增聘程式員及系統分析員，以代替已退休的程式編寫員及系統分析員

截至二零零三年十二月三十一日之

實際業務發展進度

金蝶國際積極研發改良現有金蝶2000和K/3等產品；於二零零三年五月推出高端企業應用管理軟件EAS；於二零零三年十二月發佈新一代K/3 V10.0版本，強調戰略企業績效管理；於二零零三年年底推出阿派斯中間件3.0版本

本集團擴展服務聯盟和服務網絡，為客戶提供更為貼身的專業服務

金蝶國際參加多次研討會並組織EAS全國巡展、二零零三東方明珠計劃、現代企業績效管理高層論壇等公開活動，擴大了本集團的知名度，宣傳了本集團的產品

本集團致力於推進合作聯盟，擴大產品銷售範圍，並將繼續物色可配合及提升本集團業績的合作夥伴，於二零零三年年底，已發展諮詢夥伴52家，實施與服務夥伴57家

本集團舉辦多次人才招聘會，為集團引進高素質的信息科技人才

董事及管理層

執行董事

徐少春，40歲，集團主席兼行政總裁、中國金蝶總裁及本集團的創辦人。徐先生是中國全國青年聯合會第九屆委員會委員及深圳市第三屆人民代表大會常務委員會委員。徐先生於一九八三年取得中國東南大學電腦科學學士學位，並於一九八八年財政部科學研究所碩士畢業，主修會計電腦化研究，獲得著名的中國會計理論學家楊紀琬教授擔任其碩士論文導師。徐先生是高級經濟師，於一九九一年成立深圳愛普，並於一九九一年至一九九三年擔任總經理。一九九三年，徐先生出任中國金蝶的前身深圳遠見的總經理。徐先生對企業戰略與運營管理理解深刻並頗有研究，對企業管理軟件系統的設計及發展貢獻良多，曾參與及監督一系列大型企業應用軟件設計及開發工作，更因其超卓成就而屢獲殊榮。

金明，56歲，集團執行董事、首席戰略官，負責指導公司營銷與產品戰略的規劃與制定、組織結構再造等重大變革等工作。金先生於二零零三年十一月加盟本公司。金先生曾於一九七三年獲得美國密西西比州立大學工程管理碩士學位。金先生擁有近三十年的銷售和市場營銷的國內外管理經驗，曾擔任美國納斯達克上市公司Dell電腦公司銷售與市場管理副總裁，美國納斯達克上市Novell公司中國區第一任總裁，之前他還在美國紐約證券交易所上市公司惠普公司有多年的工作經驗。作為企業資源計劃（ERP）領域的銷售及項目實施培訓專家，近年金先生潛心致力於為跨國大型企業培養高素質管理人材和職業經理人。

羅明星，33歲，集團執行董事、高級副總裁，負責行政與財務等工作。羅先生於中國江西財經學院取得學士學位，並為中國註冊會計師協會會員。於一九九七年五月加入本集團，先後在公司從事過財務、市場、銷售等工作並擔任重要職務，羅先生在加盟公司前有較強的項目財務規劃與審計經驗。

非執行董事

趙勇，59歲，集團非執行董事。於一九九九年九月二十二日委任為董事。趙先生畢業於中國北京航空航天大學，獲碩士學位，是工程師及高級經濟師。曾擔任蛇口工業區總經理助理及廣東浮法玻璃公司總經理。

熊曉鵠，47歲，集團非執行董事。熊先生於二零零一年四月二十六日於本公司股東周年大會上被委任為董事。熊先生是美國國際數據集團（IDG）高級副總裁兼亞洲區總裁。於一九八二年畢業於湖南大學外文系，於一九八七年獲美國波士頓大學大眾傳播學碩士學位，一九九六年十一月，畢業於哈佛大學商學院高級管理班。熊先生於一九九六年加入IDG，領導IDG於亞太地區的信息科技出版、市場研究及貿易展覽的有關業務。熊先生亦為IDG Technology Venture Investment, Inc.的副董事長及合夥人。

獨立非執行董事

楊周南，65歲，集團獨立非執行董事。於二零零零年十二月二十日委任為董事。現任財政部財政研究所研究生部教授，全國人民代表大會人民代表。畢業於南開大學，取得碩士學位。畢業後在北京計算中心擔任工程師兼董事，目前任財政部財政研究所研究生部的博士生導師。在財政、會計及稅務方面擁有約二十年研究經驗。

吳澄，64歲，集團獨立非執行董事。於二零零二年四月二十六日被委任為董事。現任清華大學自動化系教授、博士生導師、中國工程院院士。現任國家CIMS（現代集成製造系統）工程技術研究中心主任。畢業於清華大學電機系本科及研究生，自一九八六年起，參與並領導了國家高技術研究與開發計劃（863計劃）自動化領域及CIMS主題的發展戰略規劃和組織實施工作，曾任CIMS主題專家組組長，自動化領域首席科學家。吳教授多次榮獲國家級獎項及榮譽稱號，曾主持建成中國第一個CIMS實驗工程，達到國際先進水平，他領導並參與了中國CIMS的研究和應用，目前CIMS已經在國內200多家企業實施，為中國企業的技術進步和建立現代管理制度起了示範及引導作用。

楊國安，43歲，集團獨立非執行董事。於二零零三年六月二十六日獲委任為董事。楊先生現任密西根大學商學院企業管理教授，並任中歐國際商學院兼職教授。楊教授於一九九零年獲得密西根大學企業管理學博士學位，在人力資源和企業組織發展方面極具經驗。楊教授曾於二零零零年年底至二零零二年六月期間擔任宏碁集團副總裁兼人力資源總監，現兼任美國人力資源雜誌副總編輯及哈佛商務評論（中國版）編輯顧問委員。楊教授曾是四十多家跨國大型企業的諮詢顧問，在企業組織建設、人力資源戰略和人才培訓等方面具有近二十年的資深理論和豐富的實踐經驗，被中國財智雜誌選為「2002中國HR年度人物」。

公司秘書

鍾靄研，33歲，本公司的公司秘書。鍾女士於二零零二年一月三十日獲本公司委任為公司秘書，亦為本公司法律顧問郭葉律師行的僱員。鍾女士為英國特許秘書及行政人員公會及香港公司秘書公會的會員。

董事及管理層 (續)

合資格會計師

楊建文，30歲，本公司的合資格會計師。楊先生於一九九四年獲得中國對外經濟貿易大學國際金融學士學位，於二零零零年成為特許會計師公會的會員。在二零零一年三月加入本集團前，楊先生先後任職於中國對外貿易開發總公司和蛇口集裝箱碼頭有限公司，於會計方面有超過八年的經驗。

高級管理人員

金卓君，42歲，集團高級副總裁，負責集團銷售與服務工作。金女士於中國重慶大學取得學士學位，並為電腦應用高級工程師。在企業信息化系統MRPII/ERP、CIMS方面的研發、實施、培訓等方面擁有二十年的技術和管理經驗。金女士於一九九九年加入本集團，一直服務於客戶服務和營銷業務並擔任重要職務，先後擔任金蝶K/3事業部副總經理、客戶服務部總經理、金蝶中國副總裁等職務。在加入本集團前，她在重慶海山電腦工程公司擔任總經理職務。

蔡軍，34歲，集團副總裁，負責產品研發管理工作。蔡先生於中國鄭州工學院獲得電腦學士學位。一九九八年加入本集團，先後擔任產品開發項目經理、K/3事業部總經理、中央研究院副院長、電子商務事業部總經理等重要職務。蔡先生於一九九零年代初開始涉足於企業應用軟件領域，從事過ERP、CRM、人力資源管理等項目的開發以及推廣，擁有較強的軟件研發管理經驗。

李光學，35歲，集團副總裁，負責集團人力資源與信息等工作。李先生於中國海洋大學取得學士學位。於一九九五年加入本集團，先後在公司從事過研發、服務、銷售、人力資源與信息等工作並擔任重要職務，有較強的軟件發展與團隊管理經驗。

吳強，41歲，集團副總裁，負責國際業務拓展與規劃工作。吳先生於中國科學技術大學先後獲得數學專業學士和碩士學位。畢業後加入北京科海高技術集團公司，並於一九九零年參與創辦開思軟件公司並擔任副總經理職務。吳先生與二零零一年加入本集團，先後負責中央研究院、市場部、金融事業部及國際業務等工作並擔任重要職務。在加入本集團前，一直在開思軟件負責企業戰略、產品規劃、市場拓展等工作。

董事會報告

董事茲向股東提呈金蝶國際軟件集團有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零零三年十二月三十一日止年度報告及經審核財務報表

主要業務及按業務經營地區分析

本集團為中國軟件產品的領導供應商，主要業務為開發及銷售針對中國企業管理需求的、通過互聯網提供服務的企業管理及電子商務應用軟件和為企業構築電子商務平台的中間件軟件，及亦向顧客提供方案諮詢與技術支援服務。

本集團截至二零零三年十二月三十一日止年度的營業額及股東應佔盈利分別為人民幣365,573,000元及人民幣59,130,000元，其中約81.2%來自於軟件銷售收入，10.8%來自提供方案諮詢與技術支援服務的收入，6.6%來自軟件實施收入，另有1.4%來自於電腦硬件及相關產品銷售收入。具體請閱載於第42頁之綜合利潤表。

於報告期內，本集團銷售及分銷網絡繼續擴張並已覆蓋中國絕大部分省份、自治區的大中城市以及中央直轄市。截至二零零三年十二月三十一日，本集團通過分佈在國內的41家分支機構和遍及全國各地的銷售代理和經銷商為本公司客戶提供產品和售後服務。

業績及分派

本年度業績載於第42頁綜合利潤表內及分派詳情載於財務報表附註34。

可供分派儲備

於二零零三年十二月三十一日，本公司的可供分派儲備為人民幣17,678,000元（二零零二年：人民幣30,087,000元）。此乃繳入盈餘人民幣20,740,000元（二零零二年：人民幣33,831,000元）扣除累計虧損人民幣3,062,000元（二零零二年：人民幣3,744,000元）後所得。

末期股息

董事會將於二零零四年四月十六日召開的股東週年大會上建議派發截至二零零三年十二月三十一日止年度之末期股息，每股0.01港元（二零零二年：每股0.02港元）。倘於股東週年大會上獲得批准後，將於二零零四年六月十六日派發予於二零零四年四月十六日名列在公司股東名冊之股東。

董事會報告 (續)

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零零四年四月十四日(星期三)至二零零四年四月十六日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記,於此期間將不會辦理任何股份過戶手續。為確保股東獲得將在股東週年大會上出席、參與及投票的權利及批准派發末期股息,所有過戶文件連同有關股票須於二零零四年四月十三日(星期二)下午四時正前送抵本公司於香港的股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司,地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號商舖。

策略聯盟與合作

報告期內,本集團推進與夥伴的聯盟合作,共同開發軟件市場。金蝶國際已發展諮詢聯盟夥伴52家,實施與服務夥伴57家。

年內,金蝶國際與Atos Origin(源訊)、AMT等著名的信息化管理諮詢服務企業公司達成合作協議,發揮雙方優勢,聯手為信息化過程中的國內企業提供專業化的培訓、服務等業務。

二零零三年八月,金蝶國際被微軟評為最佳ISV合作夥伴,表明金蝶國際與微軟在市場、銷售、研發等領域進行的全方位合作獲得普遍成功和廣泛認同。

二零零三年十一月,金蝶國際與IBM舉行隆重的「金蝶-IBM聯合實驗室」揭牌儀式,決定聯手在國內建立用於軟硬件資源的問題處理和重現的高端聯合實驗室,以推動科學研究和人才培養,促進金蝶國際和IBM的技術合作。

重大投資與收購事項

本集團於報告期內並無重大投資與收購事項。

銀行借貸

本集團於二零零三年十二月三十一日的銀行借貸詳情載於財務報表附註26。

儲備

本集團於本年度內之儲備變動載於第46頁綜合權益變動表。

固定資產

本集團於本年度內之固定資產變動之詳情載於財務報表附註17。

董事之合約權益

於本年度年終或年內任何時間內，本公司董事在本公司或任何附屬公司及同集團附屬公司所訂立之重要合約中，概無直接或間接擁有重大權益。

股本及購股權

股本

本公司股本變動之詳情載於財務報表附註32。

購買、出售或贖回股份

本公司或其任何附屬公司於本年度內概無購買、出售或贖回本公司任何股份。

首次公開招股前的購股權計劃

根據本公司於二零零一年一月三十日採納的首次公開招股前的購股權計劃，1,300,000股面值為0.10港元的本公司股份認購權以1.03港元的認購價被授予本公司僱員及前僱員。

該等購股權均有由股份於創業板開始買賣日期（即二零零一年二月十五日「上市日期」）起計十年的行使期，惟該等購股權僅可分別由上市日期起計12個月、24個月及36個月內按購股權可認購股份數目最多25%、50%及75%行使購股權。

截至二零零三年十二月三十一日，計有475,000股購股權被行使，825,000股購股權失效，已無該類購股權剩餘。

購股權計劃

根據本公司於二零零一年一月三十日採納的購股權計劃（「舊計劃」），本集團任何成員的全職僱員（包括本集團任何成員公司的任何執行董事）可獲授購股權以認購本公司每股面值0.10港元的股份。

於二零零一年九月二十七日召開的董事會會議上，根據舊計劃決議通過購股權計劃實施細則，本集團的33名全職僱員獲授購股權，分別可以相等於每股1.49港元的認購價認購合計共1,720,000股股份。

本公司於二零零二年四月二十六日舉行特別股東大會，並通過普通決議案採納新的購股權計劃（「新計劃」）以替代舊計劃。而舊計劃下現存的購股權會根據計劃條款繼續有效並可行使。

於本公司二零零二年五月十五日召開的董事會會議上，根據新計劃，本集團的22名全職僱員（包括執行董事徐少春先生、徐文輝先生及羅明星先生）獲授購股權，分別可以相等於每股1.78港元的認購價認購合計共5,620,000股股份。

董事會報告 (續)

於本公司二零零三年二月二十日召開的董事會會議上，根據新計劃，本集團的76名全職僱員（包括執行董事徐文輝先生及羅明星先生）獲授購股權，分別可以相等於每股1.39港元的認購價認購合計共7,530,000股股份。

於本公司二零零三年八月八日召開的董事會會議上，根據新計劃，本集團的2,370名全職僱員獲授購股權，分別可以相等於每股2.05港元的認購價認購合計共4,740,000股股份。

於本公司二零零三年十二月三十日召開的董事會會議上，根據新計劃，本公司執行董事金明獲授購股權，可以相等於每股2.69港元的認購價認購共1,000,000股股份。

截至二零零三年十二月三十一日，根據本公司新計劃及舊計劃授出的購股權詳情如下：

	於二零零三年 一月一日之 期權數目	報告期內 授出的 期權數目	報告期內 行使的 期權數目	於二零零三年 十二月三十一日 之期權數目	行使價格 港元	授出日期
徐少春	1,500,000	—	—	1,500,000	1.78	15/05/2002 (5)
徐文輝	—	400,000 (1)	—	400,000	1.39	20/02/2003 (7)
	500,000	—	124,000	376,000	1.78	15/05/2002 (5)
羅明星	—	400,000 (1)	—	400,000	1.39	20/02/2003 (7)
	300,000	—	—	300,000	1.78	15/05/2002 (5)
金明	—	1,000,000 (3)	—	1,000,000	2.69	30/12/2003 (9)
連續合約僱員	—	4,740,000 (2)	—	4,740,000	2.05	08/08/2003 (8)
	—	6,730,000 (1)	—	6,730,000	1.39	20/02/2003 (7)
	3,320,000	—	125,000	3,195,000	1.78	15/05/2002 (5)
	1,720,000 (4)	—	135,000	1,585,000	1.49	27/09/2001 (6)

附註：

- (1) 緊接期權授出日之前（二零零三年二月十九日），本公司股票收市價為1.36港元。
- (2) 緊接期權授出日之前（二零零三年八月七日），本公司股票收市價為2.00港元。
- (3) 緊接期權授出日之前（二零零三年十二月二十九日），本公司股票收市價為2.675港元。
- (4) 此期權乃根據舊計劃而授出。
- (5) 所有此購股權自授出之日起為期十年，惟該等購股權僅可分別由二零零三年五月十五日後起計12個月、24個月及36個月內按購股權可認購數目最多25%、50%及75%行使購股權。
- (6) 此購股權自授出之日起為期十年，惟該等購股權僅可分別由授予日後起計12個月、24個月及36個月內按購股權可認購數目最多25%、50%及75%行使購股權。
- (7) 所有此購股權自授出之日起為期十年，惟該等購股權僅可分別由二零零四年二月二十日後起計12個月、24個月及36個月內按購股權可認購數目最多25%、50%及75%行使購股權。

- (8) 所有此購股權自授出之日起為期十年，惟該等購股權僅可於二零零四年八月八日後行使購股權。
- (9) 所有此購股權自授出之日起為期十年，惟該等購股權僅可分別由二零零四年十二月三十日後起計12個月、24個月及36個月內按購股權可認購數目最多25%、50%及75%行使購股權。

創業板上市規則第23.08條規定鼓勵上市發行人在年度報告中披露其於有關期間內向第23.07條所載的(1)至(5)項參與人授出的期權價值。董事認為在進行估值的諸多重要要素不能確定的情況下並不適合計算期權的價值。這些要素包括行使期間、行使日期和條件，如績效目標，作為期權可能的條件。據此，任何基於不確定性假設的期權價值計算將並無意義且對投資人產生誤導。

董事及董事服務合約

自註冊成立日期起直至本年報日期，本公司的董事為：

執行董事及常務董事

徐少春先生
徐文輝先生 (於二零零四年三月十日辭任)
羅明星先生 (於二零零三年四月二十五日獲委任)
金明先生 (於二零零三年十二月十七日獲委任)

非執行董事

章文興先生 (於二零零三年四月二十五日辭任)
趙勇先生
熊曉鵬先生

獨立非執行董事

楊周南女士
吳澄先生
楊國安先生 (於二零零三年六月二十六日獲委任)

根據公司章程第116條，非執行董事楊周南女士將於應屆股東週年大會（「股東週年大會」）輪值告退，並將經同一會議上膺選連任為公司非執行董事。

同時，根據公司章程第99條，執行董事金明先生和非執行董事楊國安先生將於應屆股東週年大會輪值告退，並將經同一會議上膺選連任為公司董事。

徐少春先生已就受委任為執行董事而與本公司訂立服務合約，各服務合約初步由二零零零年一月一日起計為期三年，並於二零零三年一月一日起再續期三年，除非直至其中一方給予另外一方最少三個月的事先書面通知終止。

除上文所述者外，董事並無與本集團任何成員公司訂立任何服務合約。

董事會報告(續)

董事及管理層於股份、相關股份或債券的權益與淡倉

於二零零三年十二月三十一日，本公司各位董事及管理層擁有根據香港證券及期貨條例（「證券條例」）第XV部的定義須知會本公司及聯交所的於本公司及聯營公司（根據證券條例第XV部的定義）之股份、相關股份或債券的實益權益，或根據證券條例第352條規定登記於該條所述登記冊的實益權益，或根據規管創業板的上市規則（「創業板上市規則」）第5.40條須知會本公司及聯交所的實益權益如下：

於公司股份／相關股份的長倉

董事姓名	股份數目／於期權下股份 (如適用)	權益性質	佔權益概約百分比
徐少春 (管理層)	141,916,250	於控股公司之權益(附註1)	
	17,373,120	於控股公司之權益(附註2)	
	3,614,000	實益擁有人	
	608,380	信託受益人(附註3)	
	1,500,000	其他／股份期權(附註4)	
合計：	165,103,750		37.38%
徐文輝	608,380	信託受益人(附註3)	
	776,000	其他／股份期權(附註4)	
合計：	1,384,380		0.31%
羅明星 (管理層)	1,800,000	實益擁有人	
	608,380	信託受益人(附註3)	
	700,000	其他／股份期權(附註4)	
合計：	3,108,380		0.70%
金明 (管理層)	608,380	信託受益人(附註3)	
	1,000,000	其他／股份期權(附註4)	
合計：	1,608,380		0.36%
熊曉鵠	5,250,000	實益擁有人	
	608,380	信託受益人(附註3)	
合計：	5,858,380		1.33%
趙勇	60,989,750	實益擁有人	
合計：	60,989,750		13.81%

附註：

1. 此141,916,250股股份中，83,606,250股股份由Oriental Gold Limited持有，58,310,000股股份由Billion Ocean Limited持有。
2. 二零零一年二月，本集團154名僱員（包括執行董事徐文輝及羅明星）、一名前僱員及本集團非執行董事及顧問熊曉鵬先生就其持有的總共37,950,500股股份已向Oriental Gold Limited，一間由徐少春先生全資擁有的公司，授出未來出售股份的優先選擇權。本集團154名僱員、前僱員還各自向Project China Limited承諾，倘其在離開本集團後一年內從事與本集團可能存在競爭的任何業務，Project China Limited將有權購回其股份。截至二零零三年十二月三十一日，尚餘17,373,120股股份服從上述安排。
3. Project China Limited，章文興先生全資擁有的公司，持有的608,380股為本集團前任及現任僱員及顧問（包括執行董事徐少春先生、徐文輝先生、羅明星先生以及金明先生）的利益而設的全權信託的受託人身份持有。
4. 該股份期權的詳情載於「購股權計劃」一節。

除本段所披露的內容之外，於二零零三年十二月三十一日，本公司再無董事擁有根據證券條例第XV部的定義須知會本公司及聯交所的於本公司及聯營公司（根據證券條例第XV部的定義）之股份、相關股份或債券的實益權益，或根據證券條例第352條規定登記於該條所述登記冊的實益權益，或根據創業板上市規則第5.40條須知會本公司及聯交所的實益權益。

董事收購股份的權利

除「董事之股份權益」一節、「首次公開招股前的購股權計劃」一節及「購股權計劃」一節所披露者外，於截至二零零三年十二月三十一日止年度，本公司及其附屬公司概無參與任何安排以便本公司董事透過購入本公司股份而獲取利益。

董事會報告(續)

主要股東及其他人士於股本證券及債券的權益與淡倉

根據證券條例第336節規定存置之登記冊所記錄，於二零零三年十二月三十一日，以下人士(本公司董事及最高行政人員除外)於本公司股份及相關股份中擁有權益及淡倉：

本公司股份／相關股份中之權益：

股東姓名	股份數目／於期權下股份 (如適用)	權益性質	佔權益概約百分比
Oriental Gold Limited	83,606,250	實益擁有人	
	17,373,120	其他(附註1)	
合計：	100,979,370		22.87%
Billion Ocean Limited	58,310,000	實益擁有人	
合計：	58,310,000		13.22%

附註：

1. 二零零一年二月，本集團154名僱員(包括執行董事徐文輝及羅明星)、一名前僱員及本集團非執行董事及顧問熊曉鵬先生就其持有的總共37,950,500股股份已向Oriental Gold Limited，一間由徐少春先生全資擁有的公司，授出未來出售股份的優先選擇權。本集團154名僱員、前僱員還各自向Project China Limited承諾，倘其在離開本集團後一年內從事與本集團可能存在競爭的任何業務，Project China Limited將有權購回其股份。截至二零零三年十二月三十一日，尚餘17,373,120股股份服從上述安排。

除以下披露之外，於二零零三年十二月三十一日，董事再不知曉無任何人士(發行人的董事或最高行政人員除外)根據證券條例第336節規定存置之登記冊所記錄，擁有發行人股份及相關股份的權益或淡倉。

購買、出售或贖回股份

於二零零三年四月二十五日舉行的本公司股東週年大會(「二零零二年度股東週年大會」)上，正式通過一項普通決議案，授予本公司董事一般授權，以行使本公司權利購回本公司已發行股本最多達10%的股份。

本公司或其任何附屬公司概無於本年內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

競爭權益

概無任何董事擁有任何與或可能與本集團業務存在競爭之業務權益。

關連交易

於年內，根據聯交所創業板上市規則，本公司並無需披露之關連交易。

主要客戶及供應商

本集團之主要客戶及供應商於本年度之銷售及採購百分比分列如下：

銷售

— 最大客戶	0.97%
— 五大客戶總和	3.73%

採購

— 最大供應商	15.29%
— 五大供應商總和	54.23%

概無董事、彼等之聯繫人及任何股東（就董事所知，其擁有本公司股本5%以上）於上述主要客戶或供應商擁有權益。

董事變更

章文興先生因退休原因，在本公司二零零二年度股東周年大會上辭去本公司董事會非執行董事職務。

按照公司章程第119條，董事會推選羅明星先生在本公司二零零二年度股東周年大會上參選執行董事。羅明星先生於二零零二年度股東周年大會上獲委任為本公司執行董事，於二零零三年四月二十五日生效。

楊國安先生獲董事會委任為本公司獨立非執行董事，於二零零三年六月二十六日生效。

金明先生獲董事會委任為本公司執行董事，於二零零三年十二月十七日生效。

徐文輝先生因個人原因，於二零零四年三月十日召開的董事會上辭任本公司執行董事、監察主任、授權代表、審核委員會委員職務。

有見及此，董事會已在二零零四年三月十日的董事會上任命金明先生、羅明星先生和趙勇先生分別為本公司監察主任、授權代表和審核委員會委員職務。

根據公司章程116條，楊周南女士作為獨立非執行董事將於應屆股東周年大會上輪值告退，並將經同一屆股東周年大會膺選連任。

董事會報告(續)

根據公司章程99條，楊國安先生作為獨立非執行董事，金明先生作為執行董事，將於應屆股東周年大會上告退，並將經同一屆股東周年大會膺選連任。

保薦人權益

於二零零三年十二月三十一日，本公司保薦人法國巴黎百富勤融資有限公司、其董事、僱員或聯繫人概無於公司或本集團任何成員公司證券中擁有任何權益，或擁有認購或提名人士認購本公司或本集團任何成員公司證券的權利。

根據本公司於二零零一年二月一日與法國巴黎百富勤融資有限公司訂立的保薦人協議（「保薦人協議」），法國巴黎百富勤融資有限公司於二零零一年二月十五日至二零零三年十二月三十一日止期間擔任本公司留聘保薦人而收取一般保薦人費用。

保薦人協議終止於二零零四年一月一日。自二零零四年一月一日，本集團並未繼續聘用保薦人。

董事會的常規及程序

本公司在截止二零零三年十二月三十一日的財務年度一直遵從創業板上市規則第5.28條至第5.39條所載的董事會的常規及程序的規定。

審核委員會及其職責

於二零零三年十二月三十一日，本公司的審核委員會之成員為執行董事徐文輝先生、獨立非執行董事楊周南女士及吳澄先生，而楊周南女士擔任審核委員會主席。審核委員會的主要職責為審閱及監督本集團財務報告程序及內部控制系統。審核委員會於截至二零零三年十二月三十一日止年度共召開四次會議，審閱本集團之賬目和報告及向董事會提供意見和建議。

於二零零四年三月十日召開的董事會上，徐文輝先生辭任審核委員會之成員職務。非執行董事趙勇先生被任命為審核委員會成員。

核數師

羅兵咸永道會計師事務所自二零零二年四月二十六日獲委任為本公司的核數師。羅兵咸永道會計師事務所作為本公司核數師將會在應屆股東週年大會上屆滿辭任，而本公司將於即將舉行的股東週年大會上提呈重新委任本公司核數師的決議案。

本公司二零零一財政年度之核數師為安達信公司。安達信公司於二零零二年四月二十六日舉行的股東週年大會上辭任本公司核數師。本公司二零零二財政年度及二零零三財政年度之核數師為羅兵咸永道會計師事務所。

董事會代表

主席

徐少春

二零零四年三月十日

核數師報告



羅兵咸永道會計師事務所

羅兵咸永道會計師事務所
香港中環
太子大廈二十二樓
電話：(852) 2289 8888
傳真：(852) 2810 9888

致：金蝶國際軟件集團有限公司全體股東

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

本核數師已對金蝶國際軟件集團有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其子公司(以下簡稱「貴集團」)於二零零三年十二月三十一日的綜合資產負債表和截至該日止年度的綜合利潤表、綜合權益變動表和綜合現金流量表及 貴公司於該日之資產負債表進行了審計。編制載於第42頁至第82頁的財務報表是 貴公司管理階層的責任。本核數師之責任是根據審核之結果，對該等賬目出具獨立意見，並僅向整體股東報告，除此之外本報告別無其它目的。本核數師不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

本核數師的審計是依據國際審計準則進行的。此等準則要求我們策劃和進行審計以合理地確定該等財務報表是否存有重大錯誤陳述。審計工作包括以抽查方式查核與財務報表所載數額和披露事項有關之憑證，亦包括評估管理階層所作的重大估計和所採用的會計政策，並衡量該等財務報表之整體呈列方式。本核數師相信，我們的審計工作已為下列意見建立了合理的基礎。

本核數師認為上述按照國際財務匯報準則編制的財務報表真實和公允地反映了 貴集團及 貴公司於二零零三年十二月三十一日的財務狀況和 貴集團截至該日止年度的經營成果和現金流量情況，並符合香港公司條例的披露規定。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，二零零四年三月十日

綜合利潤表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	附註	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
銷售收入	4	365,573	294,532
銷售成本		(58,097)	(47,122)
毛利		307,476	247,410
其他收入	5	50,012	33,223
銷售開支		(192,624)	(163,004)
一般及行政開支		(93,816)	(71,275)
其他開支		(1,678)	(4,362)
經營盈利	6	69,370	41,992
融資(支出)／收入淨額	8	(24)	403
應佔聯營公司業績		(1,121)	381
除稅前盈利		68,225	42,776
稅項	9	(10,184)	(2,809)
除稅後盈利		58,041	39,967
少數股東權益		1,089	731
股東應佔盈利		59,130	40,698
股息	10	4,691	9,357
每股盈利			
— 基本	11	人民幣0.13元	人民幣0.09元
— 攤薄	11	人民幣0.13元	人民幣0.09元

隨同附註為此等財務報表整體的一部分。

綜合資產負債表

於二零零三年十二月三十一日

	附註	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
於聯營公司之投資	15	4,261	5,382
可供出售之投資	16	335	335
房產、機器及設備	17	44,044	42,736
無形資產	18	74,263	53,178
遞延稅項資產	19	2,928	6,771
非流動資產合計		125,831	108,402
流動資產			
存貨	20	2,743	2,861
應收賬款	21	47,220	55,238
應收票據		824	639
其他應收款項及預付款項	23	30,308	14,580
應收關連方款項	24	694	594
現金及銀行結餘	25	164,458	131,426
流動資產合計		246,247	205,338
資產總值		372,078	313,740

隨同附註為此等財務報表整體的一部分。

綜合資產負債表 (續)

於二零零三年十二月三十一日

	附註	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
權益及負債			
股東權益			
股本	32	47,237	47,172
股本溢價	32	38,376	37,504
儲備	34	175,541	125,619
股東權益合計		261,154	210,295
少數股東權益		67	1,156
非流動負債			
借款	26	—	1,587
流動負債			
應付賬款	27	3,095	4,926
借款	26	20,000	26,256
遞延收入	28	26,414	19,100
應付稅項	29	17,268	15,233
撥備	30	5,897	3,005
客戶按金	22	10,610	11,507
應付客戶實施合同款	22	10,980	—
應付薪金及員工福利		5,988	4,909
預提費用及其他應付款項		10,605	15,766
流動負債合計		110,857	100,702
負債合計		110,857	102,289
權益及負債合計		372,078	313,740

代表董事會

徐少春

主席

羅明星

董事

隨同附註為此等財務報表整體的一部分。

資產負債表

於二零零三年十二月三十一日

	附註	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
於附屬公司的投資	13	58,196	58,196
於合資公司的投資	14	—	5,300
非流動資產合計		58,196	63,496
流動資產			
應收附屬公司款項	31	31,929	24,825
現金及銀行結餘	25	15,305	31,143
流動資產合計		47,234	55,968
資產合計		105,430	119,464
權益及負債			
股東權益			
股本	32	47,237	47,172
股本溢價	32	38,376	37,504
儲備	34	17,151	29,418
股東權益合計		102,764	114,094
流動負債			
預提費用及其他應付款項		—	801
應付附屬公司款項	31	2,666	4,569
流動負債合計		2,666	5,370
權益及負債合計		105,430	119,464

代表董事會

徐少春

主席

羅明星

董事

隨同附註為此等財務報表整體的一部分。

綜合權益變動表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

		股本 人民幣千元 (附註32)	股本溢價 人民幣千元 (附註32)	儲備 人民幣千元 (附註34)	總額 人民幣千元
於二零零二年一月一日					
結餘		46,840	31,083	89,595	167,518
發行股份	32	332	6,421	—	6,753
清算附屬公司		—	—	(45)	(45)
二零零一年股息		—	—	(4,643)	(4,643)
淨利潤		—	—	40,698	40,698
外幣轉換調整	34	—	—	14	14
於二零零二年 十二月三十一日結餘		47,172	37,504	125,619	210,295
於二零零三年一月一日					
結餘		47,172	37,504	125,619	210,295
發行股份	32	65	872	—	937
二零零二年股息	10	—	—	(9,357)	(9,357)
淨利潤		—	—	59,130	59,130
外幣轉換調整	34	—	—	149	149
於二零零三年 十二月三十一日結餘		47,237	38,376	175,541	261,154

隨同附註為此等財務報表整體的一部分。

綜合現金流量表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	附註	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
經營活動產生之現金流量：			
經營活動產生之現金	36	112,469	41,915
支付利息		(538)	(180)
支付中國企業所得稅		(6,064)	(2,577)
經營活動產生之現金		105,867	39,158
投資活動產生之現金流量：			
購置房產、機器及設備		(15,014)	(21,402)
收購附屬公司，扣除購入之現金		—	(5,212)
投資合資公司，扣除購入之現金		—	(2,650)
投資聯營公司		—	(5,001)
收購附屬公司少數股東權益		—	(1,335)
購入可供出售之投資		—	(145)
支付除商譽外之無形資產		(42,195)	(19,649)
處置房產、機器及設備所得款項		—	273
已收利息		488	808
投資活動使用之現金		(56,721)	(54,313)
融資活動產生之現金流量：			
發行股份		937	—
新增銀行借款		40,093	25,000
少數股東注資		—	1,035
償還其他借款		(1,000)	—
償還銀行借款		(46,936)	(256)
派發股息		(9,357)	(4,643)
融資活動(使用)／產生之現金		(16,263)	21,136
外幣匯率變動之影響		149	14
現金及現金等價物之增加		33,032	5,995
一月一日之現金及現金等價物		131,426	125,431
十二月三十一日之現金及現金等價物	25	164,458	131,426

隨同附註為此等財務報表整體的一部分。

財務報表附註

1. 業務資料

金蝶國際軟件集團有限公司（「本公司」）於一九九九年開曼群島註冊成立為受豁免有限公司。本公司的股份自二零零一年二月十五日起已在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）上市。

本公司為一家投資控股公司。其附屬公司的主要業務為在中華人民共和國（「中國」）境內開發、製造及出售軟件產品及提供軟件相關的技術服務。

2. 主要會計政策

於編制本公司及其附屬公司（「本集團」）的財務報表時採用的主要會計政策如下：

(a) 呈報基準

隨附的財務報表已按照國際會計準則委員會發出的國際財務匯報準則編制。

除在中國境內成立之附屬公司（「中國附屬公司」）外，本公司及其附屬公司之賬簿與會計記錄均以港幣編制。中國附屬公司之賬簿與會計記錄以人民幣編制。由於本集團主要在中國境內營運及其業務主要以人民幣交易，故該等財務報表乃以人民幣編制。

除下述會計政策另有說明之外，本財務報表均以歷史成本常規法編制。

(b) 集團會計

(1) 綜合賬目基準

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司和合資公司之財務報表，並包括按下文所載基準計入之本集團於聯營公司的權益。

(2) 附屬公司

附屬公司，指本集團享有超過50%表決權或雖然表決權不超過50%但對其財務、經營有控制權之公司，均納入綜合範圍。

當判斷本集團是否控制另一經營實體時，現時可執行或可轉換的潛在表決權的存在及影響均會考慮在內。

2. 主要會計政策 (續)

(b) 集團會計 (續)

(2) 附屬公司 (續)

附屬公司自本集團享有對其控制權之日起納入綜合範圍，並從本集團終止對其的控制權之日起終止納入綜合範圍。收購附屬公司採用購買法核算。收購成本是指在收購日放棄的資產、發行的股票或承擔的債務的公允價值和與收購直接相關的費用。收購成本超過該附屬公司淨資產公允價值之部分確認為商譽。見以下關於商譽之會計政策附註。本集團內部交易、餘額及內部交易產生的未實現利潤均被抵銷。除非已確認成本無法收回，否則未實現虧損也應抵銷。必要時，將附屬公司的會計政策調整到與本集團的會計政策保持一致。

少數股東應佔權益及應佔稅後利潤分別在綜合資產負債表及綜合利潤表中單獨列示。

(3) 聯營公司

於聯營公司之投資按權益會計法入賬。按此方法，對收購日後聯營公司實現的盈利或虧損，本集團按所佔股權比例於綜合利潤表確認入賬，對收購日後聯營公司的儲備變動，本集團也按股權比例相應計入儲備。將收購日後的累計變動調整為投資之成本。聯營公司是指本集團持有其20%至50%表決權，或本集團能對其行使重大影響力但未構成控制之公司。本集團與聯營公司之間交易產生的未實現利潤，按本集團所佔聯營公司之權益予以抵銷。本集團與聯營公司之間的交易產生的未實現虧損也按本集團所佔聯營公司之權益予以抵銷，除非有證據顯示轉讓資產確已發生減值。本集團對聯營公司之投資包括收購時產生之商譽（扣除累計攤銷後淨值）。當本集團對聯營公司的投資損失等於或者超過所佔聯營公司之權益時，除非本集團已為聯營公司承擔債務或已支付債款，否則本集團不再進一步確認損失。

(4) 合資公司

本集團於共同控制實體之權益採用比例綜合法入賬。本集團將在合資公司的各項收益、費用、資產、負債及現金流量中所佔的份額，於本集團綜合報表中的對應項目逐一綜合。本集團向合資公司出售資產時，本集團只確認屬於其他合資者權益的那部分損益。本集團向合資公司購買資產時，在未將資產轉售給獨立的第三方之前，本集團不會將其應佔損益確認入賬。但是，如果交易損失證明了流動資產可變現淨值的減少，或發生了減值損失，則應立即將損失確認。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

2. 主要會計政策(續)

(c) 房產、機器及設備

房產、機器及設備以成本值減累計折舊及減值損失(如有)列賬。

折舊乃按預計可使用年限,並扣除房產、機器及設備的估計餘值(即成本的10%)後,以直線法計算。預計可使用年限如下:

樓宇	30年
電腦及相關設備	5年
其他辦公室設備	5年
運輸工具	5年
租約物業裝修	2-5年

當資產賬面值高於其預計可收回金額時,資產的賬面值將即時減少至可收回金額。

房產、機器及設備出售之損益為出售所得款與其賬面值之差額,並計入利潤表內。

於建造房產、機器及設備使其達到預定可使用狀態期間而產生之借貸利息支出予以資本化。其他借貸成本於發生時作費用列賬。

維修與保養成本,於其產生期間列支於利潤表內。主要革新支出且該支出可增加日後運用該項資產所帶來的經濟效益,則該等支出應作為該項資產的成本予以資本化,並按照該資產剩餘可使用年限計提折舊。

(d) 在建工程

在建工程指正在進行建造中之機器設備及物業,並按成本列賬。成本包括所有有關之建造、機器設備及其他直接成本。在建工程不計提折舊直至有關工程完成及用作商業性生產為止。

2. 主要會計政策 (續)

(e) 無形資產

(1) 商譽

商譽指收購成本超出於收購日本集團應佔所收購附屬公司、合資公司或聯營公司之淨資產之數額。收購附屬公司或合資公司產生之商譽計入無形資產，收購聯營公司產生之商譽計入於聯營公司之投資。

商譽乃以直線法按其可使用年限攤銷。在收購時，管理層會根據有關公司當時之情況考慮市場份額、增值潛力及其他因素後，確定商譽之可使用年限。本集團進行大型策略性收購以開拓產品或地區市場佔有率所產生之商譽，以不超過15年之期限進行攤銷。所有其它收購所產生的商譽，一般以5年為期限進行攤銷。

(2) 負商譽

負商譽指本集團應佔所收購之附屬公司、合資公司或聯營公司淨資產之公允價值超出收購成本之數額。負商譽於綜合資產負債表內之分類方式與商譽一樣。

負商譽應按下述方法在綜合利潤表中確認：

- (a) 倘若負商譽涉及本公司的收購計劃中已識別之預期未來虧損及開支，並能可靠地量度，惟不代表收購日之可予識別負債，則該負商譽部分在未來虧損及開支可予確認時確認為利潤。
- (b) 任何負商譽以不超過所購入之可識別非貨幣資產之公允價值為限，按該等資產餘下之加權平均可用年期確認為利潤。
- (c) 超過該等非貨幣資產公允價值之負商譽會即時確認為利潤。

出售經營實體之利潤或虧損已包括了此經營實體出售時的商譽／負商譽之賬面價值。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

2. 主要會計政策(續)

(e) 無形資產(續)

(3) 研究及開發成本

研究成本在發生時作為費用支銷。考慮所開發項目之商業及技術可行性後認為項目將會成功而成本可予可靠計量，則將新產品或改良產品之設計及測試之開發所涉及之成本確認為無形資產。不符合上述條件之開發成本在發生時作為費用支銷。已確認為費用之開發成本不會在往後期間確認為資產。已資本化之開發成本自該產品作商業生產時起以直線法按不超過30個月之預計利益期間攤銷。

(4) 軟件

購置新電腦軟件的成本若不是相關硬件整體的一部分，會被資本化並確認為無形資產，並以直線法於其使用年限，並不超過二年內攤銷。

(f) 長期資產減值

當情況發生變化顯示賬面價值可能無法收回時，則須就房產、機器及設備和其他非流動資產，包括商譽及其他無形資產的減值作出審閱。倘資產的賬面值超出其可收回金額，則確認減值損失。可收回金額按淨售價與使用價值較高者確認。在評估減值時，資產均按獨立可識別現金流量之最低水平分類。

(g) 投資

本集團將其債務及權益性證券投資分為以下幾類：為交易而持有的投資，持有至到期日的投資和可供出售之投資。此分類方法取決於購入投資時的目的而定。管理層於購入投資時會對該等投資進行分類並定期重估其分類。

為交易而持有的投資

主要為了從短期價格波動中獲利而購入的投資分類為為交易而持有的投資並列為流動資產，本財務報表對短期的定義為三個月。於本年度，本集團沒有持有此等投資。

持有至到期日的投資

有固定到期日且管理層明確打算並能夠持有至到期日之投資分類為持有至到期日的投資並列作非流動資產。若到期日距資產負債表日不足十二個月則歸入流動資產。本年度，本集團沒有持有至到期日的投資。

2. 主要會計政策 (續)

(g) 投資 (續)

可供出售之投資

對於持有時間不明確，可能因考慮流動性或利率變動而售出之投資，分類為可供出售之投資。假如管理層有明確意圖持有該等投資之期間由資產負債表日起計不足十二個月或該等投資將被出售以獲取流動資金，可供出售之投資列為流動資產；否則有關投資將列為非流動資產。

購買及出售投資均於交易日確認，交易日指本集團確定承諾購買或出售該資產的日期。購買成本包括交易成本。為交易而持有及可供出售之投資以公允價值計量。而持有至到期日的投資則運用實際報酬率法，以攤銷成本法計量。為交易而持有的投資及可供出售之投資的已實現損益及由於其公允價值變化所產生之未實現損益於當期利潤表確認。

投資之公允價值是指依據競爭報價或運用現金流量的模型獲取的現值。非上市權益證券的公允價值是參照證券發行人的實際情況，選用價格／收益或價格／現金流量比率來進行估計。不能可靠計量的公允價值的權益證券，按成本減去減值後的金額列賬。分類為可供出售之投資之證券在出售或減值時，其累計公允價值之調整包括在利潤表內投資損益中。

(h) 存貨

存貨按成本及可變現淨值兩者較低者列賬。成本以加權平均法計算。產成品及在產品成本包括原材料成本、直接人工、其他直接成本及相關生產製造成本（基於正常經營能力）但不包括借貸成本。可變現淨值乃估計正常售價減去使其達到完工狀態和銷售的預計成本。

(i) 實施合同

實施合同，指為應用一項或數項在設計、技術、功能、最終目的或用途等方面密切相關或相互依存的軟件而特別設立的合同。

當實施合同之結果未能可靠估計，合同收益只按照有可能收回之已發生合同成本記賬。合同成本於發生時記賬。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

2. 主要會計政策(續)

(i) 實施合同(續)

當實施合同之結果能可靠估算，合同收益與成本將按合同期分別記賬為收益與支出。集團採用完成百分比法確定在某期間須記賬之收益及成本之適當金額；完成階段乃依據已發生之人工小時佔每份合同之估計總人工小時之百分比，及已執行工作所產生之合同成本佔合同估計總成本之比例計算。當總合同成本有可能超過總合同收益，預期之虧損即時列為開支。

每份合同產生之成本與已確認之損益總額，與截至年終為止之進度收費單作一比較。當已發生成本與已確認之盈利(減已確認之虧損)超過進度收費單之款額，有關差額將列作應收客戶實施合同款。當進度收費單之款額超過已發生成本加已確認之盈利(減已確認之虧損)，差額將列作應付客戶實施合同款。

(j) 應收賬款

應收賬款以原始發票金額扣除減值準備列賬。當有客觀證據表明本集團無法按原條款於到期前全額收回應收款項時，則對該等應收賬款計提減值準備。減值準備金額為賬面值與可收回金額的差異，可收回金額是按預期現金流量以同類借款之市場利率折現而算出。

(k) 現金及現金等價物

現金及現金等價物按成本在資產負債表內列賬。在現金流量表中，現金及現金等價物包括庫存現金、銀行通知存款、原到期日為三個月或以下之其他流動性短期投資及銀行透支。

(l) 外幣折算

(1) 計量貨幣

本集團內每家公司用最能反映企業經營環境和交易的經濟實質的貨幣作為財務報表的計量貨幣(「計量貨幣」)。如上文附註2(a)所述，綜合財務報表以人民幣編制。

(2) 交易及餘額

外幣交易採用交易發生日之匯率換算為計量貨幣。外幣交易、貨幣資產及負債換算所產生之匯兌損益在利潤表中反映。

2. 主要會計政策 (續)

(l) 外幣折算 (續)

(3) 集團公司

國外的實體以外幣編制的利潤表及現金流量表以年度平均匯率折算成計量貨幣，資產負債表則以十二月三十一日的匯率折算。換算對國外實體淨投資和借款以及其他旨在避免該等投資風險之貨幣工具的滙兌差額將計入股東權益。出售國外實體時，該等滙兌差額作為出售損益的一部分計入到利潤表中。

收購外國實體時產生的商譽及公允價值調整，已列作該實體之資產及負債，並以結算日之匯率換算。

(m) 收益確認

營業額包括銷售商品及提供服務所開具之發票價值扣除適用增值稅、營業稅、折讓和折扣並抵銷在本集團內部銷售後的淨額。銷售商品之收益在擁有權之風險及回報轉移予客戶時確認。

方案諮詢及技術支援收益包括維護收入和培訓收入。維護收入於合同期內按時間比例確認或遞延。培訓收入於提供服務時確認。

利息收入根據存款本金及適用利率按時間比例確認。本集團於該收入已確定時進行預提。

(n) 股息

股息於本集團股東批准時，記錄在本集團的當期財務報表中。

(o) 借款

借款以收到的款項，扣除所發生的交易成本確認初始成本。初始成本確認以後，則以有效回報方法確認之攤銷成本列賬。收到款項（扣除交易成本後）及贖回價值之任何差異於借款期計入利潤表。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

2. 主要會計政策(續)

(p) 借貸成本

借貸成本包括利息費用及其他因借貸而產生的成本。

借貸成本於產生時列支，惟因購置或建造需要頗長時間才可投入擬定用途的資產而直接產生的借貸成本則撥作資產的部分成本。當資產開支已發生及借貸成本已產生且該等資產投入擬定用途的準備活動進行時，則借貸成本開始予以資本化。借貸成本按有關借貸的加權平均成本予以資本化，直至有關資產可以作擬定用途時為止。

(q) 遞延稅項

遞延稅項乃按負債法就各項資產或負債於資產負債表中所載金額與其各自的稅基之間的重大暫時性差異所作之全數撥備。遞延所得稅採用在資產負債表日前已頒布或實質頒布之稅率釐定。

遞延稅項資產的確認，以預計可用於扣減未來可實現的應課稅利潤的金額為限。

遞延稅項乃就附屬公司、聯營公司及合營企業之短暫時差而撥備，但當暫時性差異之撥回可以控制，並有可能在可預見未來不會撥回則除外。

(r) 經營租賃

經營租賃乃租賃資產擁有權的絕大部分風險及回報皆由出租人承擔的租賃。租賃款項在扣除自出租公司收取之任何獎勵金後，於租賃期內以直線法在利潤表中支銷。

(s) 員工福利

(i) 退休金計劃

本集團根據本地法律及規定提供定額供款計劃。該等計劃包括全職僱員，而供款按當地政府規定之僱員薪金的一定比例計算。本集團於定額供款計劃的供款在有關年內的利潤表中扣除。

(ii) 權益補償計劃

購股權授予滿足該計劃條件的管理層及僱員。購股權行使價格為股權授予當日的市場價格。購股權行使期限由授予日起一年，並有約定之期限。當購股權行使時，收取現金及成本之差額記入股本（賬面價值）和股本溢價。本集團並無將購股權記入員工成本。

2. 主要會計政策 (續)

(t) 政府補助／補貼

假若可合理地確定本集團符合政府補助／補貼所附帶之條件，以及將獲得該補助／補貼，政府補助／補貼以公允價值確認入賬。

為補償有關成本而收取之補助／補貼按遞延法，於有關成本記賬之期間內於利潤表中配比確認。

購買房產、機器及設備有關之政府補助／補貼列作非流動負債下之其他負債，並按有關資產之預期可用年期以直線法撥入利潤表。

(u) 撥備

當本集團因已發生的事件須承擔現有之法律性或推定性的責任，而解除責任時有可能消耗資源，並在責任金額能夠可靠地作出估算的情況下，需作出撥備。當本集團預計撥備款可獲償付，則將償付款確認為一項獨立資產，惟只能在償付款可實質地確定時確認。

當預期從某合同所產生之利益低於履行合同承擔所引致之不可避免成本時，本集團會就這逆況合同確立撥備。

(v) 金融性資產和負債

載於資產負債表之金融性資產及金融性負債包括現金及銀行存款、投資、應收賬款、應收票據、應收／應付關連方款項、其他應收款項及預付款項、應付賬款、預提費用及其他應付款項、客戶按金和借款。有關投資、應收賬款及借款根據附註2(g)、2(j)及2(o)的釐定方法以賬面值列賬。其餘金融性資產及負債以成本列賬。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

3. 金融風險管理

(1) 金融風險因素

信貸風險

現金及現金等價物及應收賬款的賬面值為本集團涉及之有關金融資產的最高信貸風險。

本集團大部份應收賬款源於向第三方客戶銷售軟件或提供服務所得收入。本集團已對客戶的財務狀況持續進行信貸評估，而一般不會就應收賬款要求任何抵押品。本集團就管理層預料中的呆賬及實際虧損作出撥備。於截至二零零三年十二月三十一日止年度，並無任何單一客戶的銷售額超過總收入的5%。

本集團政策規定了向中國任何一家金融機構的最高信用限額。

本集團並無其他金融資產涉及重大信貸風險。

貨幣風險

本集團絕大部分創造收入的業務都是以人民幣進行交易，而人民幣不能自由兌換為外幣。

本集團並無涉及重大貨幣風險。

利率風險

本集團除為短期融資而向銀行借款外，並無其他重大利率負擔，其銀行借款的利率及償還條款在附註26披露。

(2) 公允價值估計

在評估非貿易性衍生工具及其他金融工具之公允價值時，本集團採用多種方法並按結算日的市場情況作出假設。長期債務以該項或相近的債務的市場報價或經銷商報價作出估算。其他金融工具以其他方法，如購股權計價法及現金流量折現法決定其公允價值。

對於一年內到期的金融性資產及負債，其面值減任何估計之信用調整乃假設接近其公允價值。為披露而列示之金融性負債，乃根據類似的金融工具以本集團可用之現行市場利率及將來約定之現金流量折算而作出估計。

4. 營業額

營業額已扣除適用的中國營業稅及增值稅，包括下列各項：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
軟件銷售	296,898	235,289
電腦及相關產品銷售	5,165	3,370
方案諮詢及技術支援服務收入	39,506	40,421
軟件實施服務收入	24,004	15,452
	365,573	294,532

由於本集團以單一行業及單一類別經營，故並無任何可分類資料呈報。本集團在單一地域性經營，因為本集團的主要收益來源及資產投入都集中在中國。

5. 其他收入

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
補貼收入		
增值稅退還(附註(a))	42,689	23,956
地產地銷增值稅減免	—	3,520
研究及開發新產品之補貼	4,317	4,363
	47,006	31,839
再投資補貼(附註(b))	1,935	—
其他	1,071	1,384
	50,012	33,223

(a) 依照財政部、國家稅務局及海關總署聯合發布之財稅字[2000]第25號文件，從事開發及分銷電腦軟件活動之附屬公司須按17%稅率繳納增值稅，同時任何已繳納的增值稅若超過軟件銷售收入的3%的部分，將予以退還。

(b) 款項為將於附屬公司的股利資本化而取得的再投資退稅。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

6. 經營盈利

經營盈利已扣除／(計入)下列各項：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
研究及開發成本*		
已產生費用	52,395	27,311
減：資本化開發成本#	(40,976)	(17,685)
加：攤銷資本化開發成本	14,351	5,296
	25,770	14,922
員工成本#(附註7)	166,746	123,759
消耗原料費用(包括在銷售成本中)	5,600	4,927
房產、機器及設備折舊	12,566	12,271
收購產生之商譽攤銷		
— 附屬公司*	2,488	1,899
— 聯營公司	790	527
負商譽攤銷*	(23)	(23)
商譽撥備*	2,576	—
應收賬款—呆壞賬撥備	12,459	7,429
物業經營租賃租金	17,997	16,297
出售房產、機器及設備虧損	1,140	2,435
核數師酬金	1,180	1,060

* 於一般及行政開支中反映。

資本化的開發成本包括員工成本人民幣40,976,000元(2002年:人民幣14,685,000元)，同時亦於員工成本中反映。

7. 員工成本

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
工資、津貼、傭金及獎金	149,665	109,888
職工福利	6,930	5,946
退休計劃供款(附註(b))	10,150	7,925
	166,745	123,759

- (a) 員工成本包括董事及高級行政人員酬金，並於附註12作詳細分析。
- (b) 本集團參與由中國當地有關政府機關籌辦的定額供款退休計劃。本集團每月須依據各附屬公司所在地合資格僱員的基本薪金的8%至22.5%向退休金計劃供款。當地政府機關有責任向該等退休僱員支付退休金。本集團因僱員於有權取得全數供款前退出該計劃而沒收的供款，不得由僱主用作削減現有供款水平。
- (c) 本集團員工平均人數為2,557人(二零零二年:1,745人)。

8. 融資(支出)／收入淨額

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
利息收入	538	808
滙兌損失淨額	—	(127)
銀行借款利息		
減：—五年以內全數償還	(488)	(51)
—五年以後全數償還	—	(129)
其他	(74)	(98)
	(24)	403

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

9. 稅項

稅項指中國企業所得稅：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
本集團		
— 現行所得稅	6,341	6,383
— 遞延所得稅(附註19)	3,843	(3,574)
	10,184	2,809

- (a) 由於本集團於年內在開曼群島或香港並無應課稅收入，故並無作出該等司法權區的所得稅撥備(二零零二年：無)。
- (b) 除了部分附屬公司位於享有地方性稅收優惠政策的地區外，本集團其他主要附屬公司及聯營公司均根據中國應課稅收入按劃一稅率33%繳付中國企業所得稅(「所得稅」)。
- (c) 本集團的部分附屬公司及聯營公司為外商投資企業，並於彌補以前年度虧損後的首個獲利年度起計兩年獲豁免繳納所得稅，及其後三年獲豁免一半所得稅。
- (d) 根據國務院頒布的國發[2000]18號文規定，被認定為重點軟件企業而當年未享受免稅優惠的附屬公司，所得稅減按10%徵收。

實際稅項與按法定稅率計算的稅項的調節表如下：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
除稅前利潤	68,225	42,776
按法定稅率33%(二零零二年：33%)計算的稅項	22,514	14,116
— 享受優惠稅率稅的影響	(15,692)	(7,700)
— 沒有確認之稅務損失	4,419	3,458
— 不可抵扣所得稅之費用	2,554	1,773
— 稅率改變對遞延稅項的影響	2,257	(3,197)
— 不需課稅之收入	(4,308)	(3,593)
— 可增加扣減之研發費用	(1,560)	(2,048)
稅項	10,184	2,809

10. 股息

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
擬派末期股息	4,691	9,357

於二零零四年三月十日舉行之會議上，董事建議派發末期股息每普通股人民幣0.01元（0.01港元）（二零零二年：人民幣0.02元（0.02港元））。此項擬派股息並無於本賬目中列作應付股息，惟將於二零零四年十二月三十一日止年度列作保留盈餘分派。

11. 每股盈利

每股基本及攤薄盈利是根據股東應佔盈利人民幣59,130,000元（二零零二年：人民幣40,698,000元）計算。

每股基本盈利是按年內已發行普通股之加權平均數440,994,000股（二零零二年：439,606,000股）計算。每股攤薄盈利根據441,362,000股（二零零二年：439,641,000股）普通股計算，即年內已發行普通股之加權平均數，加上假設所有未行使之購股權皆已行使而被視作無償發行之加權平均數368,000股（二零零二年：35,000股）普通股計算。

12. 董事及高級行政人員的酬金

(i) 付予董事的酬金詳情如下：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
袍金	300	225
薪金、津貼及實物利益	2,026	1,287
退休計劃供款	15	5
加盟酬金	—	—
花紅	—	—
	2,341	1,517

除本文所披露者外，本公司或其附屬公司於截至二零零三年十二月三十一日止年度內並無向本公司董事支付或應付任何酬金（二零零二年：無）。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

12. 董事及高級行政人員的酬金(續)

(i) 付予董事的酬金詳情如下:(續)

各位董事獲得酬金列示如下:

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
董事A	975	832
董事B	552	510
董事C	50	50
董事D	—	50
董事E(獨立非執行董事)	50	25
董事F(獨立非執行董事)	50	25
董事G	25	25
董事H	589	—
董事I(獨立非執行董事)	50	—
董事J	—	—
	2,341	1,517

於二零零三年,三名(二零零二年:二名)董事被授予共1,800,000份(二零零二年:2,000,000份)購股權。購股權的行使價格接近於授出日期的每股市場價格。

上述董事酬金包括人民幣150,000元(二零零二年:人民幣50,000元)付給獨立非執行董事。於截至二零零三年十二月三十一日止年度內並無董事放棄任何酬金(二零零二年:無)。

(ii) 本年度本集團內五名最高薪酬人士包括三名董事(二零零二年:一名),其酬金已載於上文分析。

其餘二名(二零零二年:四名)最高薪人士之酬金分析如下:

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
薪金、津貼及實物利益	1,402	2,654
退休計劃供款	4	12
	1,406	2,666

在二零零三年和二零零二年度內本集團的五名最高薪酬人士的個別薪酬都低於人民幣1,060,000元(1,000,000港元)。

13. 於附屬公司的投資－本公司

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
於非上市股份的投資，按成本	43,196	43,196
予附屬公司之借款	15,000	15,000
	58,196	58,196

本公司董事認為，附屬公司的基本價值不少於本公司於二零零三年十二月三十一日的附屬公司賬面價值。

對附屬公司的借款為無抵押、免息及不須在資產負債表日後12個月期限內償還。

於二零零三年十二月三十一日，本公司於下列主要附屬公司佔有權益，此等公司均為有限責任公司：

名稱	註冊／營運地／ 國家／地區	註冊及繳足資本	本公司應		主要業務
			佔股權百分比 2003	2002	
直接擁有：					
金蝶軟件(中國)有限公司	中國	人民幣50,000,000元	100%	100%	投資控股、開發、製造及銷售軟件產品，以及提供軟件相關技術服務
金蝶國際軟件集團(香港)有限公司	香港	1,000,000港元	100%	100%	銷售軟件產品及提供軟件相關技術服務

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

13. 於附屬公司的投資－本公司(續)

名稱	註冊／營運地 國家／地區	註冊及繳足資本	本公司應佔股權百分比		主要業務
			2003	2002	
間接擁有：					
上海金蝶軟件科技 有限公司	中國	人民幣500,000元	90%	90%	銷售軟件產品及提供 軟件相關技術服務
成都金蝶軟件科技 有限公司	中國	人民幣800,000元	90%	55%	銷售軟件產品及提供 軟件相關技術服務
廣東金蝶軟件科技 有限公司	中國	人民幣500,000元	90%	90%	銷售軟件產品及提供 軟件相關技術服務
深圳市金蝶中間件 有限公司	中國	人民幣300,000元	65%	65%	開發、製造及銷售軟件
北京開思軟件技術 有限公司	中國	美元540,000	100%	100%	銷售軟件產品及提供 軟件相關技術服務
上海開思軟件技術 有限公司	中國	人民幣1,000,000元	90%	90%	銷售軟件產品及提供 軟件相關技術服務
長春市金蝶軟件科技 有限公司	中國	人民幣300,000元	100%	100%	銷售軟件產品及提供 軟件相關技術服務
濟南金蝶軟件科技 有限公司	中國	人民幣500,000元	100%	100%	銷售軟件產品及提供 軟件相關技術服務
重慶金蝶軟件科技 有限公司	中國	人民幣300,000元	100%	100%	銷售軟件產品及提供 軟件相關技術服務

14. 於合資公司的投資－本公司

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
非上市合資公司，按成本	5,300	5,300
減值準備	(5,300)	—
	—	5,300

於二零零三年十二月三十一日，本公司擁有Carterton Group Ltd.（「Carterton」）50%股權，Carterton 是一家於英屬維爾京群島註冊的投資控股公司，Carterton擁有金建互聯信息系統（北京）有限公司100%股權，此公司於中國註冊成立，主要業務是在中國境內銷售軟件及提供相關技術服務。

本公司和其合夥人共同控制Carterton，本公司於其之權益在該等綜合財務報表中採用比例綜合法入賬。

已包括在綜合財務報表中本集團佔該合資公司及其附屬公司50%之資產、負債、銷售及經營業績如下列示：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
房產、機器及設備	194	525
流動資產	456	3,209
資產總值	650	3,734
流動負債	(174)	(636)
淨資產	476	3,098
銷售	1,183	2,119
稅前及稅後（虧損）／利潤	(2,622)	448

二零零三年合資公司及其附屬公司平均員工人數為28（二零零二年：17）人。

本集團在二零零三年十二月三十一日於合資公司並無重大承擔及或有負債（二零零二年：無）。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

15. 於聯營公司的投資－本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
間接擁有非上市公司之投資		
年初結餘	5,382	—
增加	—	5,001
應佔業績：		
應佔聯營公司的稅前及稅後業績	(331)	908
商譽攤銷	(790)	(527)
	(1,121)	381
年末結餘	4,261	5,382
組成如下：		
應佔淨資產	1,625	1,956
商譽		
成本	3,953	3,953
累計攤銷	(1,317)	(527)
	2,636	3,426
	4,261	5,382

所有聯營公司均為有限責任公司。於二零零三年十二月三十一日之主要聯營公司如下：

名稱	註冊／營運地／ 國家／地區	註冊及繳足資本	本集團應 佔股權百分比		主要業務
			2003	2002	
北京億坤管理技術有限公司	中國	人民幣133,333元	25%	25%	提供管理及諮詢服務
新亞賽邦科技有限公司	香港	1,333,333港元	25%	25%	投資控股(賽邦軟件(寧波)有限公司之控股公司)
賽邦軟件(寧波)有限公司	中國	人民幣7,000,000元	25%	25%	銷售軟件及電腦產品

16. 可供出售之投資－本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
非上市投資，按成本：		
年初結餘	335	190
增加	—	145
年末結餘	335	335

上述公司在中國註冊成立並主要從事銷售軟件產品及提供軟件相關技術服務。於二零零三年十二月三十一日及二零零二年十二月三十一日，本集團在此等公司擁有3%至10%（2002年：3%至10%）股權。本公司董事認為此等投資的基本價值不少於其賬面價值。

17. 房產、機器及設備－本集團

	樓宇 人民幣千元	電腦及 相關設備 人民幣千元	其他 辦公設備 人民幣千元	運輸工具 人民幣千元	租約 物業裝修 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總額 人民幣千元
年初賬面淨值	11,544	21,741	228	3,185	5,631	407	42,736
購置	—	11,502	408	1,641	1,463	—	15,014
出售	—	(711)	(162)	(267)	—	—	(1,140)
折舊	(459)	(7,244)	(326)	(772)	(3,765)	—	(12,566)
年末賬面淨值	11,085	25,288	148	3,787	3,329	407	44,044
於二零零三年十二月三十一日							
成本	13,798	41,975	792	6,610	11,400	407	74,982
累計折舊	(2,713)	(16,687)	(644)	(2,823)	(8,071)	—	(30,938)
淨值	11,085	25,288	148	3,787	3,329	407	44,044
於二零零二年十二月三十一日							
成本	13,798	32,842	910	5,651	11,406	407	65,014
累計折舊	(2,254)	(11,101)	(682)	(2,466)	(5,775)	—	(22,278)
淨值	11,544	21,741	228	3,185	5,631	407	42,736

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

18. 無形資產－本集團

	商譽	負商譽	開發成本	軟件	總額
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
年初賬面淨值	33,114	(92)	17,861	2,295	53,178
合資公司之商譽撥備	(2,576)	—	—	—	(2,576)
資本化之內部開發成本	—	—	40,976	—	40,976
購置軟件	—	—	—	1,219	1,219
攤銷	(2,488)	23	(14,351)	(1,718)	(18,534)
年末賬面淨值	28,050	(69)	44,486	1,796	74,263
於二零零三年十二月三十一日					
成本	32,437	(115)	64,871	5,012	102,205
累計攤銷	(4,387)	46	(20,385)	(3,216)	(27,942)
淨額	28,050	(69)	44,486	1,796	74,263
於二零零二年十二月三十一日					
成本	35,013	(115)	23,895	3,793	62,586
累計攤銷	(1,899)	23	(6,034)	(1,498)	(9,408)
淨額	33,114	(92)	17,861	2,295	53,178

19. 遞延稅項資產 – 本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
年初結餘	6,771	3,197
於利潤表入賬	(3,843)	3,574
年末結餘	2,928	6,771

遞延稅項資產及(負債)變動載列如下:

	於二零零三年 一月一日 之結餘 人民幣千元	在利潤表 入賬/(扣除) 人民幣千元	於二零零三年 十二月三十一日 之結餘 人民幣千元
呆壞賬撥備	3,679	20	3,699
遞延收入	2,865	(224)	2,641
撥備	451	139	590
稅務虧損	744	(558)	186
遞延開發費用	(2,679)	(1,770)	(4,449)
其他	1,711	(1,450)	261
遞延稅項資產·淨額	6,771	(3,843)	2,928

遞延所得稅資產乃因應相關稅務利益可透過未來應課稅收入變現而就所結轉稅務虧損作確認。本集團擁有因其變現性不確定而未確認之稅務虧損人民幣37,720,000元(二零零二年:人民幣15,000,000元)。

位於深圳市的附屬公司於二零零三年內被確定為國家重點軟件企業,相關公司的應課稅稅率從二零零二年的15%改變為二零零三年的10%。此項稅率變動令遞延稅項資產的年初結餘減少人民幣2,257,000元。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

20. 存貨－本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
原料	1,148	438
製成品	1,595	2,423
	2,743	2,861

存貨按成本列示。

21. 應收賬款－本集團

本集團銷售信用期一般為90天，應收賬款賬齡分析如下：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
180天以內	40,734	52,529
180天以上360天以內	22,563	14,551
超過360天	20,910	12,686
	84,207	79,766
減：呆壞賬撥備	(36,987)	(24,528)
	47,220	55,238

22. 實施合同 – 本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
發生之合同成本	4,278	1,205
已確認之利潤	3,504	2,626
開出發票	(18,762)	(3,831)
未完工合同 – 年末結餘	(10,980)	—
列示為：		
應付客戶實施合同款	10,980	—
預收之實施合同款 – 包含於客戶按金中	2,205	—
應收已向客戶開出發票之實施合同款 – 包含於應收賬款中	6,262	—

23. 其他應收款項及預付款項 – 本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
預付款項	2,657	745
向僱員提供備用金 (附註(a))	3,192	2,952
按金	12,095	4,876
可退還之增值稅	8,731	2,510
其他	3,633	3,497
	30,308	14,580

(a) 向僱員提供的備用金乃免息、無抵押及須於十二個月內償還。

24. 應收關連方款項 – 本集團

此款項指未收回本集團擁有少於20%的權益的關連方之軟件銷售款，此款項乃無抵押，免息及須在合同規定期內償還。其款項之賬齡都在180天內。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

25. 現金及現金等價物

	本集團		本公司	
	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
現金及銀行結餘	164,458	131,426	15,305	31,143

26. 借款－本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
銀行借款：		
一年內到期無抵押銀行借款	20,000	25,000
有抵押銀行借款		
一年內到期部分	—	256
二至五年到期部分	—	1,279
五年以上到期部分	—	308
	—	1,834
一年內全部到期的其他借款	—	1,000
借款總額	20,000	27,843
上述借款總額包括於：		
流動負債	20,000	26,256
非流動負債	—	1,587
	20,000	27,843

26. 借款－本集團（續）

本集團涉及之借款利率如下：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
借款總額		
－按固定利率	20,000	25,000
－按浮動利率	—	1,843
－零利率	—	1,000
	20,000	27,843

加權平均實際年利率如下：

	二零零三年	二零零二年
－銀行借款	4.59%	4.71%
－其他借款	0%	0%

27. 應付賬款－本集團

應付賬款賬齡分析如下：

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
180天以內	2,059	3,684
180天以上360天以內	337	1,242
360天以上	699	—
	3,095	4,926

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

28. 遞延收入－本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
遞延銷售收入(附註(a))	24,954	17,712
遞延補貼收入(附註(b))	1,460	1,388
	26,414	19,100

(a) 該款項為已向客戶開票或已收款的提供技術支援服務之收入，因其服務期間跨越本年度故本集團尚未確認入賬。

(b) 遞延補貼收入

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
年初結餘	1,388	1,800
增加	916	1,450
於利潤表確認	(844)	(1,862)
年末結餘	1,460	1,388

該款項為因研究和開發項目而從深圳市政府和中國科學技術部收取的各種補貼。該等補貼按直線法於相關項目研發期間進行攤銷並確認為收入。

29. 應付稅項－本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
應交所得稅	6,202	5,925
應交增值稅	9,006	7,626
應交其他稅項	2,060	1,682
	17,268	15,233

30. 撥備－本集團

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
年初結餘	3,005	—
增加撥備	5,897	3,005
減：已用額	(3,005)	—
年末結餘	5,897	3,005

本集團為部份產品提供一年的維修及維護服務。根據以往提供維護服務的經驗，本集團已於二零零三年年末提取了維護服務之撥備。該撥備預計將會在二零零四年度使用。

31. 應收／應付附屬公司款－本公司

應收／應付附屬公司款項為無抵押，免息以及可於要求時償還。

32. 股本與股本溢價

	股份數目 千股	面值 千港元	賬面值 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元
法定股本（每股面值0.10港元）：				
於二零零二年／二零零三年十二月三十一日	1,000,000	100,000	107,000	
已發行及繳足（每股面值0.10港元）：				
於二零零二年一月一日	437,750	43,775	46,840	31,083
發行股份	3,137	314	332	6,421
於二零零二年十二月三十一日	440,887	44,089	47,172	37,504
於二零零三年一月一日	440,887	44,089	47,172	37,504
發行股份	609	61	65	872
於二零零三年十二月三十一日	441,496	44,150	47,237	38,376

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

33. 購股權

購股權乃授予董事及僱員。已授出購股權之詳情及未行使之購股權數量的變動載列如下：

授出日期	二零零一年 一月三十日	二零零一年 九月二十七日	二零零二年 五月十五日	二零零三年 二月二十日	二零零三年 八月八日	二零零三年 十二月三十日	總額
行使價	1.03港元	1.49港元	1.78港元	1.39港元	2.05港元	2.69港元	
授予人士	2名僱員	33名僱員	2名董事及 20名僱員	1名董事及 75名僱員	2,370名僱員	1名董事	
行使期限	10年	10年	10年	10年	10年	10年	
於二零零二年一月一日	300,000	1,720,000	—	—	—	—	2,020,000
授出購股權數目	—	—	5,620,000	—	—	—	5,620,000
於二零零二年十二月三十一日	300,000	1,720,000	5,620,000	—	—	—	7,640,000
於二零零三年一月一日	300,000	1,720,000	5,620,000	—	—	—	7,640,000
授出購股權數	—	—	—	7,530,000	4,740,000	1,000,000	13,270,000
已行使購股權	(225,000)	(135,000)	(249,000)	—	—	—	(609,000)
因辭職而失效購股權	(75,000)	—	—	—	—	—	(75,000)
於二零零三年十二月三十一日	—	1,585,000	5,371,000	7,530,000	4,740,000	1,000,000	20,226,000

該等購股權僅可分別由授出日起計12個月、24個月及36個月內認購股份數目最多之25%、50%及75%。

34. 儲備

本集團	合併儲備	資本公積	盈餘公積	滙兌差異	保留盈餘	總額
	(附註(a))	(附註(b))	(附註(c))			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零零二年一月一日餘額	6,570	57,242	8,184	(683)	18,282	89,595
注銷附屬公司	—	(45)	(703)	—	703	(45)
二零零一年度股息	—	—	—	—	(4,643)	(4,643)
淨利潤(附註(e))	—	—	—	—	40,698	40,698
轉撥儲備金	—	—	6,824	—	(6,824)	—
外幣折算調整	—	—	—	14	—	14
於二零零二年十二月三十一日餘額	6,570	57,197	14,305	(669)	48,216	125,619
於二零零三年一月一日餘額	6,570	57,197	14,305	(669)	48,216	125,619
二零零二年度股息	—	—	—	—	(9,357)	(9,357)
淨利潤(附註(e))	—	—	—	—	59,130	59,130
轉撥儲備金	—	—	9,941	—	(9,941)	—
外幣折算調整	—	—	—	149	—	149
於二零零三年十二月三十一日餘額	6,570	57,197	24,246	(520)	88,048	175,541

本公司	繳入盈餘	滙兌差異	累計虧損	總額
	(附註(d))			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零零二年一月一日餘額	42,039	(683)	(3,565)	37,791
儲備轉撥	(8,208)	—	8,208	—
二零零一年度股息	—	—	(4,643)	(4,643)
淨虧損(附註(e))	—	—	(3,744)	(3,744)
外幣折算調整	—	14	—	14
於二零零二年十二月三十一日餘額	33,831	(669)	(3,744)	29,418
於二零零三年一月一日餘額	33,831	(669)	(3,744)	29,418
儲備轉撥	(13,101)	—	13,101	—
二零零二年股息	—	—	(9,357)	(9,357)
淨虧損(附註(e))	—	—	(3,062)	(3,062)
外幣折算調整	—	152	—	152
於二零零三年十二月三十一日餘額	20,740	(517)	(3,062)	17,151

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

34. 儲備(續)

- (a) 合併儲備指附屬公司被本公司收購當日其資本金額與本公司為收購發行的股份面值的差額。
- (b) 資本公積主要指以保留盈餘再投資附屬公司而資本化的金額。
- (c) 本公司的中國附屬公司須依循中國的法律及規定及彼等的公司章程細則。此等附屬公司須提取若干法定公積金，分別為儲備基金、職工獎勵及福利基金，均自除稅後但未計股息分派的淨利潤中提取。此等中國附屬公司須從其淨利潤中提取不少於10%之儲備基金，直至該儲備基金結餘等於其註冊資本的50%。職工獎勵及福利基金的提取由董事酌情厘訂。儲備基金僅在有關當局批准後可用作彌補累計虧損或增加資本。職工獎勵及福利基金僅可用作其僱員的特殊獎金或集體福利。
- (d) 繳入盈餘指本公司所收購的附屬公司的資產淨值與本公司為收購發行的股份面值之差額。
- (e) 計入本集團淨利潤之本公司淨虧損為人民幣3,062,000元(二零零二年:人民幣3,744,000元)。

35. 關連方交易

以下為本年度本集團與其擁有權益的關連方在日常業務過程中進行的重大交易概要:

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
銷售軟件產品予本集團擁有少於20%權益的公司		
— 天津津深金蝶軟件科技有限公司	1,710	1,578
— 廈門金蝶軟件有限公司	1,399	1,393
— 汕頭金蝶軟件科技有限公司	1,370	840
— 蘭州金蝶軟件科技有限公司	436	424
— 海南金蝶軟件科技有限公司	652	308
	5,567	4,543

本公司董事認為，上述關連方交易乃在日常業務過程中按一般商業條款進行。該等銷售的價格通常按成本加利潤的基準厘定。

36. 經營活動產生之現金流量

	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
淨利潤與經營活動產生之現金流量調節表：		
淨利潤	59,130	40,698
調整：		
呆壞賬撥備	12,459	7,429
提供維護服務的撥備	2,892	3,005
房產、機器及設備的折舊	12,566	12,271
房產、機器及設備報廢虧損	1,140	2,435
應佔聯營公司的業績	1,121	(381)
無形資產攤銷	18,534	8,619
商譽撥備	2,576	—
利息收入	(488)	(808)
利息支出	538	180
處置附屬公司之收益	—	(45)
少數股東權益	(1,089)	(731)
所得稅撥備	10,184	2,809
	119,563	75,481
營運資金變動前的經營利潤(不包括由收購附屬公司及投資於一合資公司產生之影響)		
存貨	118	(1,319)
應收賬款	(4,441)	(31,496)
應收票據、其他應收款及預付款項	(15,913)	318
應收關連方款項	(100)	158
遞延收入	7,314	4,190
應付薪金及職員福利	1,079	(4)
客戶按金	(897)	(1,335)
應付賬款、預提費用及其他應付款項	(6,992)	(7,249)
應付稅項(除所得稅外)	1,758	3,171
應付客戶實施合同款	10,980	—
	112,469	41,915
經營活動產生之現金流量	112,469	41,915

37. 或有負債

於二零零三年十二月三十一日，本集團並無存在任何重大或有負債(二零零二年：無)。

財務報表附註(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

38. 承擔

資本承擔

於二零零三年十二月三十一日，本集團已簽約但未撥備之資本承擔如下：

	本集團	
	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
土地使用權	4,488	—

經營租賃承擔

於二零零三年十二月三十一日，本集團根據不可撤銷之經營租賃而就未來支付之最低租賃付款總額如下：

	本集團	
	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
須償還款項：		
— 一年內	11,657	3,871
— 一年以上五年以內	6,890	3,103
	18,547	6,974

39. 金融工具

本集團的現金及現金等價物、短期銀行借款及應收和應付款項的賬面值與其公允價值相若，因為該等工具將於短期內到期。由於要可靠地厘定可供出售之投資之公允價值屬並不可行，故並無披露此等投資之公允價值。

40. 最終控股公司

本公司董事認為本公司無最終控股公司。

41. 財務報表的批准

本財務報表已獲董事會於二零零四年三月十日批准。

股東週年大會會議通告

茲通告金蝶國際軟件集團有限公司（「本公司」）謹訂於二零零四年四月十六日星期五下午二時正假座中華人民共和國（「中國」）廣東省深圳市南山區深南路高新技術工業村W1廠房B區4樓舉行股東週年大會（「大會」），藉以處理下列事項：

1. 省覽及採納截至二零零三年十二月三十一日止年度的本公司經審核綜合賬目及董事會報告及核數師報告；
2. 宣佈派發二零零三年年度之末期股息；
3. (A) 重新推選退任董事；
(B) 授權董事會釐定董事酬金；
4. 考慮及批准聘請本公司核數師並授權董事會釐定其酬金；
5. 考慮及酌情通過下列決議案（視情況而定）（不論有否修訂）為本公司的普通決議案：

(A) 「動議：

- (i) 在本決議案(iii)分段的規限下，依據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）證券上市規則，一般及無條件批准本公司董事於有關期間（定義見下文）內行使本公司一切權力以配發、發行或處理本公司股本中的額外股份，並在可能須於有關期間內或以後時間行使該等權力時作出或授出售股建議、協議及購股權（包括債券、認股權證及可換股證券或債券）；
- (ii) 上文第(i)段批准本決議案即授權本公司董事於有關期簽訂或授出售股建議、協議及購股權，於有關期間結束後董事可能亦會行使該等權力；
- (iii) 本公司董事根據本決議案(i)分段所述的批准而配發或同意有條件或無條件配發（不論是否根據購股權或其他原因而配發者）的股本面值總額（惟根據(a)供股（定義見下文）；(b)行使認股權證以認購本公司的股份或行使根據本公司採納的普通股購股權計劃授予的購股權；或(c)根據本公司的公司章程細則發行本公司的股份以代替本公司股份的全部或部份股息，不得超過於本決議案通過日期的本公司已發行股本面值總額的20%，是項批准亦須受此限制；及

股東週年大會會議通告（續）

(iv) 就本決議案而言：

「有關期間」指由本決議案通過日期起至下列三者中的較早日期止的期間：

- (a) 本公司下屆股東週年大會結束時；
- (b) 按本公司的公司章程細則或任何適用法例規定本公司須召開下屆股東週年大會的期限屆滿時；及
- (c) 本決議案所載的授權遭股東於本公司股東大會上以普通決議案撤銷或修改之日。

「供股」指於本公司董事訂定的期間內向於指定記錄日期名列本公司的股東名冊的本公司股份持有人按彼等於該日期當時的持股比例提呈發售本公司股份，惟本公司董事有權就海外股東或零碎股權或經考慮根據香港以外的任何地區的認可監管機關或任何證券交易所的法例規定的任何限制或責任，作出其認為必要或權宜的豁免或其他安排。」

(B) 「動議：

- (i) 在下文(ii)段的規限下，一般及無條件批准本公司董事於有關期間（定義見下文）內行使本公司一切權力，於聯交所或本公司股份可能上市並經由香港證券及期貨事務監察委員會及聯交所就此認可的任何其他證券交易所，按照所有其他在此方面一切適用的法例及創業板上市規則或任何其他證券交易所不時修訂的規定，購回本公司股本中的已發行股份；
- (ii) 本公司根據上文(i)分段所述的批准獲授權購回的本公司股份面值總額不得超過於本決議案通過日期本公司的已發行股本面值總額10%，是項批准亦須受此限制；及

(iii) 就本決議案而言：

「有關期間」指本決議案通過日期起至下列三者中的較早日期止的期間：

- (a) 本公司下屆股東周年大會結束時；
- (b) 按本公司的公司章程細則或任何適用法例規定本公司須召開下屆股東周年大會的期限屆滿時；及
- (c) 本普通決議案所載的授權遭股東於本公司股東大會上以普通決議案撤銷或修改之日。」

(C) 「**動議**待上文第5(A)及5(B)項普通決議案獲通過後，本公司根據上文第5(B)項普通決議案所述授予本公司董事的權力購回本公司股本面值總額可加於本公司董事根據上文第5(A)項普通決議案可能配發或同意有條件或無條件配發的股本面值總額之上。」

承董事會命

金蝶國際軟件集團有限公司

主席

徐少春

中國深圳，二零零四年三月十九日

註冊辦事處：

Ugland House
P.O. Box 309
George Town
Grand Cayman
Cayman Islands
British West Indies

中國主要營業地點：

中國
廣東省深圳市
南山區深南路
高新技術工業村
房B區4樓

股東週年大會會議通告(續)

附註：

- (i) 凡有權出席並於大會上投票的股東，均有權委派一名或多於一名代表作為其受委代表出席並代其投票。受委代表毋須為本公司股東。
- (ii) 代表委任表格連同經簽署的授權書或其他授權文件(如有)或經由公證人簽署證明的該等授權書或授權文件副本，必須於大會或其續會的指定舉行時間四十八小時前送達本公司的香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號商舖，方為有效。
- (iii) 股東於呈交委任受委代表的文據後，仍可親身出席大會並於會上投票，在此情況下，委任受委代表的文據將被視為已撤銷。
- (iv) 本公司將於二零零四年四月十四日(星期三)至二零零四年四月十六日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。所有股份過戶文件連同有關股票須於二零零四年四月十三日(星期二)下午四時正前送抵本公司於香港的股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號商舖。
- (v) 一份載有根據聯交所創業板證券上市規則所規定有關第5(B)項普通決議案的進一步資料的說明文件，將連同二零零三年年報一併寄發予本公司的股東。

**Kingdee International Software Group
Company Limited**

4th Level, Zone B, Block W1
High-New Technology Industrial Estate
Shennan Highway, Nanshan District
Shenzhen, Guangdong Province
The PRC

金蝶國際軟件集團有限公司

中國
廣東省深圳市
南山區深南大道
高新技術產業園區南區
W1 廠房B區四樓

Kingdee