

本節和本售股章程其他部份所載有關指定國家軟件市場的資料摘錄自不同的刊物和新聞報告。本集團、保薦人、包銷商或彼等的任何聯繫人士、代理或顧問並無獨立核證該等資料。上述資料未必與其他來源的資料相符，亦可能不準確、不完備或過時，故此不應過份依賴。董事在引述該等資料時已合理審慎。

軟件行業概覽

根據國際同業慣例，資訊科技業分為兩大界別，即產品支援和專業服務。產品支援一般指硬件維護及支援與軟件維護及支援，而專業服務則包括顧問服務、軟件開發和集成、資訊科技管理及程序管理。

於二零零二年，美國為全球最大軟件出口國，而日本緊隨其後。根據賽迪顧問股份有限公司於二零零三年二月二十八日發表的報告（「賽迪顧問報告」），於二零零二年美國和日本分別佔全球軟件產品和軟件服務出口額約41.5%及10.4%，銷售額達6,430億美元。其次則以印度及愛爾蘭等軟件出口國最為龐大，該等新興市場亦正迅速發展。

與北美和歐亞等其他發達國家相比，中國軟件和資訊科技業尚有龐大發展空間。根據賽迪顧問報告，截至二零零二年底，中國市場僅佔全球軟件市場1.5%，比重偏低，但二零零零年至二零零二年間，中國軟件市場一直迅速發展，增長率合共約達51%。

外包軟件開發和服務

根據賽迪顧問報告，二零零一年全球軟件外包市場總值僅約144億美元。於致力發展資訊科技或軟件服務業的國家中，印度為軟件開發外包服務的先驅兼領先者，其次為愛爾蘭及以色列，而中國和俄羅斯則發展加速。

近年，軟件開發外包已成為資訊科技服務市場的主流。由於離岸服務形式日漸普遍，因此董事相信不少發達國家的公司會增加運用離岸資源。透過離岸服務，

公司將軟件開發或數據中心管理等資訊科技業務交由低工資地區之公司負責。董事相信，隨著越來越多公司傾向集中資源發展主要業務，盡力控制內部資訊科技部門的規模和開支，全球資訊科技外包市場將會繼續迅速擴大。

由於部份公司的業務需要不斷緊貼軟件技術發展，惟缺乏掌握新技術和項目管理能力的資訊科技人員，因此對外包服務的需要尤其殷切。部份公司亦由於資金緊絀而難以招聘和培訓足夠的資訊科技人員，故日益依賴外包服務。因此，董事相信，越來越多公司會尋找第三方資訊科技服務供應商，協助採用新技術和支援既有系統。透過外包，公司可將部份或全部資訊科技責任轉交有實力的服務供應商，從而減低風險，並且縮短完成大型資訊科技項目所需的時間。面對資訊科技開支預算有減無增，公司開始運用離岸外包模式的好處。由於可大幅節省成本，故此公司日漸放眼於離岸外包資訊科技服務(甚至尚未涉足的範疇)，以獲得最大的投資回報。

資訊科技服務的需求大幅上升的同時，大部份已發展市場合資格資訊科技專才的供應仍然有限。公司越來越需要增聘資訊科技專才，以填補新增職位和取替將退休或離開資訊科技業的人員。

合資格資訊科技專才短缺，加上電訊業發展迅速，以及利用電訊設備進行通訊日趨普及，驅使資訊科技服務市場邁向全球一體化。高效率的項目管理技巧結合衛星通訊、視像會議、互聯網、電子郵件和其他通訊方式，可有效協調不同地點的資訊科技項目管理工作。透過將軟件開發和維護項目外包予國外資訊科技服務供應商，公司可以低成本獲得資深的資訊科技專才效力，例如美國公司借助印度當地專才，而日本公司亦可利用中國的專才。

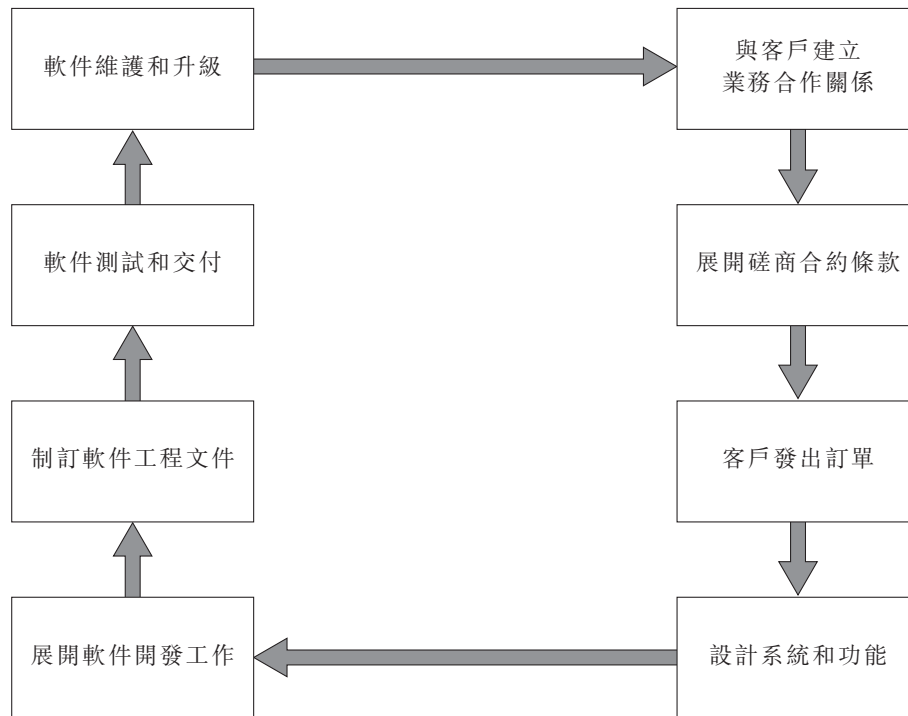
印度是軟件服務外包服務的先驅和主要供應地，其次有愛爾蘭及以色列，而中國、俄羅斯和菲律賓則迅速發展。印度軟件業的主要收入來源來自開發客戶化應用軟件和應用軟件開發外包服務，合計佔二零零二年資訊科技軟件出口總額80%。

根據印度軟件協會的統計資料，二零零零至二零零一年印度約75%的軟件產品供應外銷，而餘下25%則供內銷。由於兩地的語言(英語)和文化相近，故此北美佔印度資訊科技服務市場的比重頗大。印度軟件產品和服務出口自一九九五年至二零零一年的複合年增長率達53%。即使於二零零二年全球科技業發展放緩，印度市場仍有24%的增長。

日本是全球第二大軟件產品和服務國家。中國是日本公司的境外最大軟件外包服務供應地。兩地位置和文化背景相近，加上中國可以較低的成本供應充足的資訊科技專才，均是中國成為日本主要軟件外包服務供應地的主要因素。

軟件和資訊科技外包市場增長的主要推動因素包括：公司日漸接受和了解到外包服務可提高營運效率和達到企業目標；公司越來越專注發展本身強項；公司需要極度可靠的基礎設施；全球一體化趨勢及商業環境競爭更趨激烈；和應用程式越見複雜。

軟件外包的一般工作流程



中國軟件出口業的概覽

在經營和監管環境不斷改善下，中國軟件業發展越來越理想，隨著擴展版圖，已踏入迅速發展階段。自加入世貿以來，中國享有更多優惠，並在全球經濟一體化推動下更趨國際化，而中國政府更視軟件出口為日後發展的重要方向之一。根據二零零三年舉行的上海國際軟件出口高層會議，二零零二年中國外包軟件總值10億美元（約等於78億港元）。

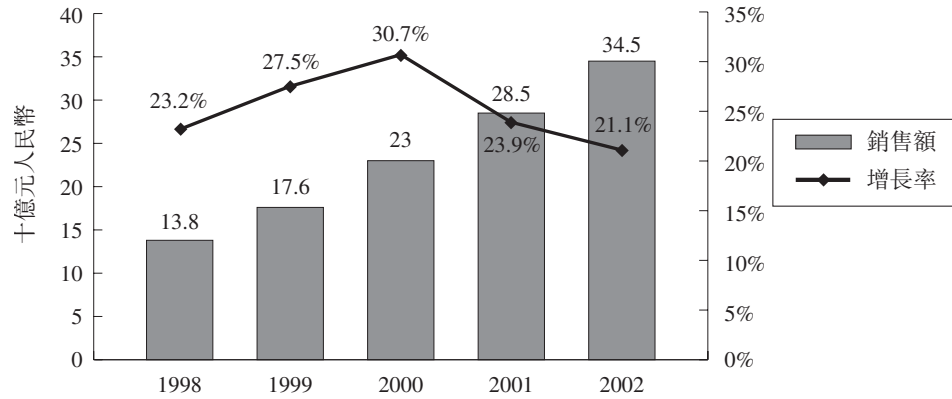
中國國務院於二零零二年七月發出的官方文件「振興軟件產業行動綱要」，預期二零零五年中國自軟件市場所得收益會達到2,500億元人民幣。

鑑於近年中國的電腦使用日益普及，資訊科技的應用亦越來越廣泛，因此中國的軟件行業強勁增長。加入世貿後，中國政府著重發展軟件出口業，頒佈多項政策推動軟件出口行業的發展和放寬管制（有關中國軟件出口的條例請參閱下文「有關中國軟件市場的國家政策」一段）。與其他發達國家相比，中國軟件業的成本偏低。根據研究報告和海外公司所提供的資料，中國軟件工程師的薪金平均僅為美國一般薪金水平的八分之一。中國資訊科技專才成本較低，為國內軟件外包和出口業提供競爭優勢，有利發展。

行業概覽

根據賽迪顧問報告，二零零二年中國的軟件銷售額約為345億元人民幣，較二零零一年高出約21%。

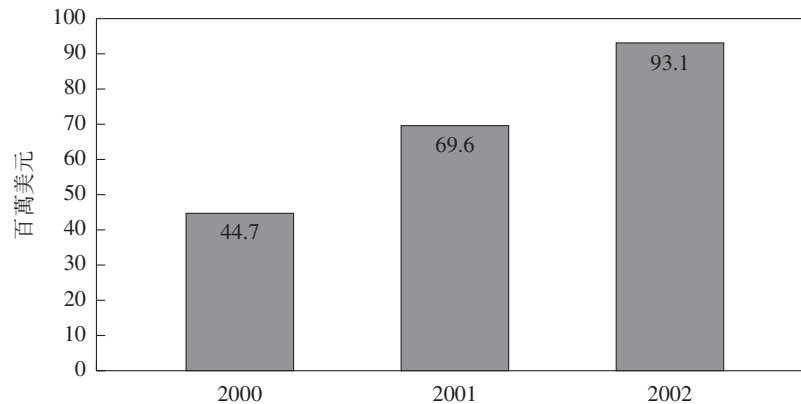
中國軟件市場增長率(一九九八年至二零零二年)



資料來源：賽迪顧問—二零零三年二月號

根據《北京軟件產業促進中心報告》，北京近年軟件出口保持大幅度增長，從二零零零年的44,700,000美元增至二零零二年的93,100,000美元。

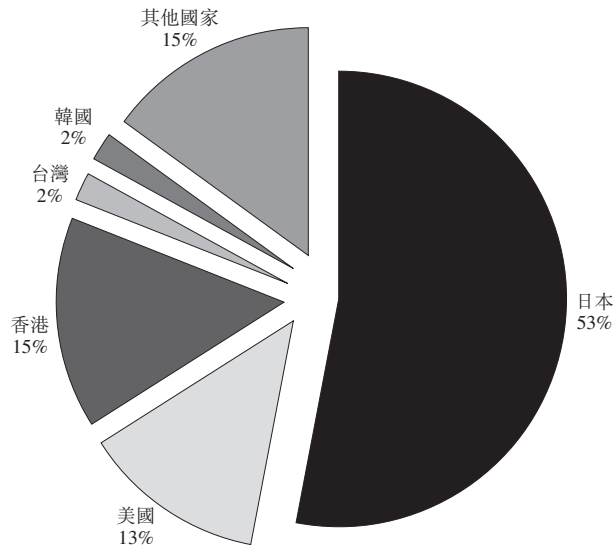
二零零零年至二零零二年度北京軟件出口額



資料來源：北京軟件產業促進中心

二零零二年，中國軟件行業的主要出口目的地為日本、香港和美國，該等地區合共佔中國軟件總出口收益約81%。日本是二零零二年中國軟件最大出口市場，佔中國軟件總出口約53%，而香港和美國則為第二和第三大出口市場，分別佔中國軟件總出口約15%和13%。中國的軟件業集中於少數省份和主要城市，如北京、上海、大連、廣州和浙江等，合共佔二零零二年的軟件總出口約86%。

中國的軟件出口市場



資料來源：賽迪顧問—二零零三年二月號

由於北京有大量大學和技術學院資訊科技和工程畢業生，故成為中國主要的企業軟件出口城市。以價值計算，二零零二年北京佔中國軟件總出口額約34%。中國於二零零二年輸往日本軟件出口額中約38%來自北京。

由於全球各地(包括日本)的公司近年削減資訊科技開支，故該等公司日漸傾向聘請外界軟件公司負責技術要求較低但人手需求較大的軟件開發或維護工作。日本公司與中國軟件公司的軟件外包項目合作成功有助擴大日本對中國外包服務的需求。

隨著資訊科技外包服務的需求不斷增加，因此日本和美國等發展較成熟的市場之外包服務成本亦上升，惟供應有限。因此，上述公司均覬覦中國等發展中市場的大量資深資訊科技人才供應。

中國軟件出口業面對的挑戰

與市場發展較為成熟的大部份軟件開發公司相比，中國的軟件公司的規模一般較小。中國軟件外包市場仍處起步階段，各類公司百花齊放。就董事所知，從事開發或提供軟件產品或服務的中國公司，大部份規模頗細，僱員不超過100人。目前，中國市場的大型軟件外包企業不多，惟充斥大量小型公司。反觀印度，當地有超過850家大型軟件公司，其中TATA Consulting和INFOSYS分別僱用超過10,000名軟件專才。

為開拓歐美市場，中國軟件外包公司亦須符合有關管理與維護的資格，並遵從國際業務和法律慣例。雖然中國資訊科技人員大多擁有高超技術，但語文水平和國際商業視野等方面仍有待改進。

有關中國軟件市場的國家政策

二零零零年六月，國務院頒佈有關鼓勵和推動中國軟件和集成電路板行業發展的政策，以加強中國資訊科技業的國際競爭力（「鼓勵政策」）。根據鼓勵政策，中國軟件企業可享多項優惠，包括投資中國軟件和集成電路板行業相關優惠、優惠稅率和出口優惠。

根據鼓勵政策，政府鼓勵中國軟件企業開發優質創新軟件產品，以滿足中國市場的需求和發展出口市場。鼓勵政策另一目的是透過給予企業優惠，吸引更多外資和人力資源投入中國軟件行業。

有關中國軟件出口的國家政策

「軟件出口」一詞指根據中華人民共和國對外貿易法從事外貿的公司或企業透過實際交付或線上傳輸向海外國家輸出的軟件產品和相關服務出口，包括：

1. 軟件技術轉移或授權；
2. 提供電腦軟件、關乎資訊系統和設備的應用軟件或屬於系統集成和應用服務一部份的電腦軟件；
3. 任何關乎資訊和數據服務的交易，包括數據開發、儲存和連網、數據處理、按工時計算的歸類和數據處理服務、為第三者持續管理設備、硬體顧問、軟件安裝、客戶專用系統設計、開發和程式設計、電腦和配件維修和維護，以及其他形式的軟件處理；
4. 其他形式的軟件出口，例如預裝於出口設備。

註冊資本不少於1,000,000元人民幣的軟件企業享有自行出口軟件的權利。

從事軟件出口的企業可向有關中國外貿部門申請中小型企業國際市場發展基金資助。

軟件出口企業可根據相關規則向有關中國政府部門申請補貼，以爭取GB/T19000-ISO9000質量保證體系的認證和實力發展模型的認證。

中國進出口銀行的業務範圍涵蓋軟件出口活動，可以優惠利率向公司批出信貸額。中國國家出口貸款保險機構亦可就軟件出口的貸款提供保險。

如軟件企業出口軟件產品的稅率少於出口退稅稅率，則可在中國國家稅務總局批准下安排退還稅項。

軟件出口企業的經常外匯收入可出具有關證明文件而直接在銀行兌換、結算和存款。所有經出口收匯確認為榮譽企業的中國內地軟件出口企業均可開設外匯結算戶口，惟外匯結算數額不得超過有關企業上一年所得出口營業額的15%。

合資格的軟件自營出口企業可向中華人民共和國商務部(前稱中華人民共和國對外貿易經濟合作部)申請在中國境外設立分公司。

軟件出口管理

中華人民共和國商務部、信息產業部、國家外匯管理局、國家統計局、國家稅務總局和中國進出口銀行已於中華人民共和國商務部轄下的中國國際電子商務中心網站設立軟件出口合同在線登記管理中心，在線上管理軟件出口合約的註冊。

中國的軟件出口企業於訂立出口合約後，均須於軟件出口合同在線登記管理中心辦理線上註冊。

中國軟件出口的有秩序發展由中國機電產品進出口商會和中國軟件行業協會共同負責協調和維持。