

金蝶國際軟件集團有限公司

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就本公佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



KINGDEE INTERNATIONAL SOFTWARE GROUP COMPANY LIMITED

金蝶國際軟件集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股票號碼：268)

截至二零一三年十二月三十一日止年度之全年業績公佈

金蝶國際軟件集團有限公司（「金蝶國際」或「本公司」）董事會（「董事會」）謹此公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零一三年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零一二年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績比較如下：

截至二零一三年十二月三十一日止年度的財務摘要：

- 營業額較二零一二年下降約 9.3% 至約人民幣 1,602,125,000 元。
- 本公司權益持有人應佔當期盈利約人民幣 126,400,000 元。（二零一二年：應佔當期虧損人民幣 140,246,000 元）
- 本公司權益持有人應佔之每股基本盈利約人民幣 0.0501 元。（二零一二年：每股基本虧損人民幣 0.0557 元）
- 董事會不建議派發與截至二零一三年十二月三十一日止年度有關的股息。

合併資產負債表

	附註	於十二月三十一日	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
土地使用權		135,488	138,849
不動產、工廠及設備		760,218	791,216
無形資產	4	597,514	637,183
聯營投資		2,143	-
投資性房地產	5	826,623	825,575
委託貸款		25,800	26,000
		<u>2,347,786</u>	<u>2,418,823</u>
流動資產			
存貨		3,936	3,936
應收賬款及其他應收款	6	276,516	313,458
預繳所得稅		-	712
應收客戶實施合同款		296,197	326,328
已質押銀行存款		4,420	5,591
短期銀行存款		140,500	14,500
現金及現金等價物		858,446	898,002
		<u>1,580,015</u>	<u>1,562,527</u>
總資產		<u><u>3,927,801</u></u>	<u><u>3,981,350</u></u>

合併資產負債表(續)

	附註	於十二月三十一日	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本	7	64,435	64,059
股本溢價	7	480,253	435,460
其他儲備		528,988	528,988
保留盈利			
- 其他		676,736	550,336
		<u>1,750,412</u>	<u>1,578,843</u>
非控制性權益		<u>4,466</u>	<u>11,459</u>
總權益		<u>1,754,878</u>	<u>1,590,302</u>
負債			
非流動負債			
貸款	8	1,154,985	1,363,641
遞延所得稅負債		66,022	61,911
長期應付款		-	7,388
		<u>1,221,007</u>	<u>1,432,940</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款	9	362,860	537,633
應付客戶實施合同款		72,442	73,642
貸款	8	420,215	227,000
當期所得稅負債		10,492	-
遞延收入		85,907	119,833
		<u>951,916</u>	<u>958,108</u>
總負債		<u>2,172,923</u>	<u>2,391,048</u>
總權益及負債		<u>3,927,801</u>	<u>3,981,350</u>
流動資產淨值		<u>628,099</u>	<u>604,419</u>
總資產減流動負債		<u>2,975,885</u>	<u>3,023,242</u>

合併損益表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
營業額	10	1,602,125	1,765,493
銷售成本	12	(396,236)	(618,526)
毛利		1,205,889	1,146,967
銷售及推廣成本	12	(827,927)	(1,153,722)
行政費用	12	(205,036)	(216,866)
研究及開發成本	12	(232,890)	(200,357)
投資性房地產公允價值變動收益	5	1,048	60,958
其他收入-淨值	11	297,485	260,083
經營盈利/(虧損)		238,569	(102,937)
融資收入	13	8,788	6,813
融資成本		(110,659)	(65,896)
融資成本-淨值	13	(101,871)	(59,083)
享有聯營公司投資的虧損份額		(119)	-
扣除所得稅前盈利/(虧損)		136,579	(162,020)
所得稅費用	14	(17,172)	(1,955)
年度盈利/(虧損)		119,407	(163,975)
應佔：			
本公司權益持有人		126,400	(140,246)
非控制性權益		(6,993)	(23,729)
		119,407	(163,975)
本公司權益持有人應佔盈利/(虧損) 的每股盈利/(虧損)			
(以每股人民幣分計)			
- 基本	15	人民幣 5.01	人民幣 (5.57)
- 攤薄		人民幣 4.82	人民幣 (5.57)

合併綜合收益表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
年度盈利/ (虧損)	119,407	(163,975)
其後不會重分類至損益的項目		
土地及樓宇於轉入投資性房地產前之重估利得，扣除稅項	-	87,753
其後可能會重分類至損益的項目		
可供出售金融資產重估利得，扣除稅項	-	913
處置可供出售金融資產，扣除稅項	-	(1,825)
	-	(912)
本年度其他綜合收益/ (虧損)，扣除稅項	-	86,841
本年度總綜合收益/ (虧損)	119,407	(77,134)
總綜合收益/ (虧損)歸屬於：		
本公司權益持有者	126,400	(53,405)
非控制性權益	(6,993)	(23,729)
	119,407	(77,134)

金蝶國際軟件集團有限公司

合併權益變動表

	本公司權益持有人應佔						非控制性 權益	總權益
	附 註	股本	股本溢價	其他儲備	保留盈利	合計		
		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		
二零一二年一月一日結餘		63,941	405,730	436,023	703,600	1,609,294	34,316	1,643,610
綜合收益								
年度虧損		-	-	-	(140,246)	(140,246)	(23,729)	(163,975)
其他綜合收益		-	-	86,841	-	86,841	-	86,841
綜合總收益		-	-	86,841	(140,246)	(53,405)	(23,729)	(77,134)
與權益持有者的交易								
僱員購股權計劃:								
- 僱員服務的價值	7	-	28,787	-	-	28,787	-	28,787
- 發行股份所得款	7	136	4,013	-	-	4,149	-	4,149
回購並註銷股份		(18)	(1,302)	18	(18)	(1,320)	-	(1,320)
與非控制性權益的交易		-	-	(6,894)	-	(6,894)	872	(6,022)
購入庫存股	7	-	(1,768)	-	-	(1,768)	-	(1,768)
轉增股本		-	-	13,000	(13,000)	-	-	-
全部與權益持有者的交易		118	29,730	6,124	(13,018)	22,954	872	23,826
二零一二年十二月三十一日結餘		64,059	435,460	528,988	550,336	1,578,843	11,459	1,590,302
二零一三年一月一日結餘		64,059	435,460	528,988	550,336	1,578,843	11,459	1,590,302
綜合盈利								
年度盈利/(虧損)		-	-	-	126,400	126,400	(6,993)	119,407
綜合總盈利/(虧損)		-	-	-	126,400	126,400	(6,993)	119,407
與權益持有者的交易								
僱員購股權計劃:								
- 僱員服務的價值	7	-	28,804	-	-	28,804	-	28,804
- 發行股份所得款	7	376	15,989	-	-	16,365	-	16,365
全部與權益持有者的交易		376	44,793	-	-	45,169	-	45,169
二零一三年十二月三十一日結餘		64,435	480,253	528,988	676,736	1,750,412	4,466	1,754,878

合併現金流量表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
營運活動的現金流量			
營運產生的現金		524,340	71,901
已付利息(不包含資本化的利息)		(108,338)	(54,273)
已付所得稅		(858)	(5,967)
營運活動產生的淨現金		415,144	11,661
投資活動的現金流量			
購入不動產、工廠及設備		(138,927)	(253,129)
出售不動產、工廠及設備所得款		16,274	9,105
取得無形資產		(199,843)	(255,537)
已付或有及遞延業務併購現金		(17,402)	(74,234)
質押銀行存款取出		3,570	6,011
質押銀行存款存入		(2,399)	(570)
短期銀行存款取出		4,000	1,990
短期銀行存款存入		(130,000)	-
出售子公司，扣除所出售的現金		3,307	-
新設聯營公司支出		(1,333)	-
委託貸款本金收回		200	-
已收利息		8,788	5,634
取得土地使用權		-	(62,036)
購入投資性房地產		-	(64,258)
購入委託貸款		-	(26,000)
購入可供出售金融資產		-	(101,000)
出售可供出售金融資產所得款		-	114,041
利息資本化		-	(19,771)
投資活動所用淨現金		(453,765)	(719,754)
融資活動之現金流量			
股份行權所得款	7	16,365	4,149
股份回購	7	-	(1,320)
借貸所得款		385,000	1,027,141
償還貸款		(402,300)	(54,000)
購入庫存股		-	(1,768)
購買非控制性權益		-	(1,519)
融資活動產生的淨現金		(935)	972,683
現金及現金等價物淨增加		(39,556)	264,590
年初現金及現金等價物		898,002	633,412
年終現金及現金等價物		858,446	898,002

1 一般資料

金蝶國際軟件集團有限公司(「本公司」)於一九九九年於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其辦事處地址為中華人民共和國(「中國」) 廣東省深圳市南山區高新技術產業園區科技南十二路 2 號，金蝶軟件園。

本公司為一家投資控股公司，本公司及其附屬公司(以下簡稱「本集團」)的主要業務為在中國境內開發、製造及出售企業管理軟件產品及提供軟件相關技術服務。

本公司的股份於二零零一年二月十五日在香港聯合交易所有限公司上市。

除另有說明外，本合併財務報表均採用人民幣列示。合併財務報表已經由董事會在二零一四年三月十七日批准刊發。

2 編制基準

本集團的合併財務報表是根據國際財務報告準則(「國際財務準則」)編製。合併財務報表按照歷史成本法編製，並就投資性房地產(按公允價值列賬)而作出修訂。

3 分部資料

首席經營決策者被認定為公司的執行董事。執行董事審核集團內部報告以評估經營分部的業績並分配資源。管理層根據該類報告釐定經營分部。

執行董事從產品角度研究業務狀況。在首次應用國際財務報告準則 8 「經營分部」，本集團決定經營分部如下：

企業管理軟件業務	- 企業管理軟件的銷售與實施，其他相關服務及與企業管理軟件相關的硬件設定
中間件，電子商務與其他	- 中間件業務、電子商務及其他在線管理服務
投資性房地產	- 投資性房地產的經營

首席經營決策者基於各分部的經營利潤評估各分部的業績表現。本集團的大部分業務都在中國。

3 分部資料 (續)

二零一三年十二月三十一日分部資料如下：

	中間件，			集團合計 人民幣千元
	企業管理軟件業務 人民幣千元	電子商務與其他 人民幣千元	投資性房地產 人民幣千元	
來自外部客戶的收入	1,550,972	51,153	-	1,602,125
經營盈利/(虧損)	206,482	(7,825)	39,793	238,450
融資成本	(110,608)	(51)	-	(110,659)
融資收入	8,632	156	-	8,788
融資(成本)/收入- 淨值	(101,976)	105	-	(101,871)
扣除所得稅前盈利/(虧損)	104,506	(7,720)	39,793	136,579
所得稅貸記/(費用)	(13,193)	-	(3,979)	(17,172)
分部結果	91,313	(7,720)	35,814	119,407
分部資產	3,018,881	82,297	826,623	3,927,801
分部負債	2,030,578	91,358	50,987	2,172,923
減少非流動資產(不包括金融工具及遞延稅項 資產)	(70,627)	(1,458)	1,048	(71,037)
重大非現金支出/收入				
折舊及攤銷	293,042	647	-	293,689
呆壞賬(沖銷)/計提	(7,252)	6,225	-	(1,027)

3 分部資料 (續)

二零一二年十二月三十一日分部資料如下：

	中間件，			集團合計 人民幣千元
	企業管理軟件業務 人民幣千元	電子商務與其他 人民幣千元	投資性房地產 人民幣千元	
來自外部客戶的收入	1,710,169	55,324	-	1,765,493
經營(虧損)/盈利	(148,642)	(42,327)	88,032	(102,937)
融資成本	(65,833)	(63)	-	(65,896)
融資收入	6,288	525	-	6,813
融資(成本)/收入- 淨值	(59,545)	462	-	(59,083)
扣除所得稅前(虧損)/盈利	(208,187)	(41,865)	88,032	(162,020)
所得稅貸記/(費用)	6,848	-	(8,803)	(1,955)
分部結果	(201,339)	(41,865)	79,229	(163,975)
分部資產	3,053,710	102,065	825,575	3,981,350
分部負債	2,224,387	116,657	50,004	2,391,048
新增非流動資產(不包括金融工具及遞延稅項 資產)	404,466	(875)	328,650	732,241
重大非現金支出/(收入)				
折舊及攤銷	238,703	1,117	-	239,820
呆壞賬(沖銷)/計提	(2,226)	3,041	-	815

本公司歸屬於開曼群島但集團主要在中國經營。截止二零一三年十二月三十一日，來自中國境內的外部客戶的總收入為人民幣 1,572,786,000 元(二零一二年：人民幣 1,752,146,000 元)，來自海外的外部客戶的收入為人民幣 29,339,000 元(二零一二年：人民幣 13,347,000 元)。本集團的大部份非流動資產全部集中於中國境內。

截至二零一三年和二零一二年十二月三十一日止年度本集團未有單一客戶對集團的收入貢獻超過 10%。

4 無形資產 - 集團

	商譽	開發成本	取得的 軟件著作權	自用 電腦軟件	客戶關係	合計
	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
截至二零一二年十二月三十一日止年度						
期初賬面淨值	84,311	386,188	106,818	4,307	6,240	587,864
增添	-	252,045	1,316	1,992	-	255,353
處置	-	-	(4,680)	-	-	(4,680)
攤銷費用	-	(169,264)	(26,866)	(3,456)	(1,768)	(201,354)
期終賬面淨值	84,311	468,969	76,588	2,843	4,472	637,183
於二零一二年十二月三十一日						
成本	109,871	1,073,096	152,292	16,348	6,240	1,357,847
累計攤銷	-	(604,127)	(75,704)	(13,505)	(1,768)	(695,104)
累計減值	(25,560)	-	-	-	-	(25,560)
賬面淨值	84,311	468,969	76,588	2,843	4,472	637,183
截至二零一三年十二月三十一日止年度						
期初賬面淨值	84,311	468,969	76,588	2,843	4,472	637,183
增添	-	198,180	-	1,663	-	199,843
處置	-	-	(600)	-	-	(600)
攤銷費用	-	(205,401)	(30,134)	(2,129)	(1,248)	(238,912)
期終賬面淨值	84,311	461,748	45,854	2,377	3,224	597,514
於二零一三年十二月三十一日						
成本	109,871	1,271,276	151,692	18,011	6,240	1,557,090
累計攤銷	-	(809,528)	(105,838)	(15,634)	(3,016)	(934,016)
累計減值	(25,560)	-	-	-	-	(25,560)
賬面淨值	84,311	461,748	45,854	2,377	3,224	597,514

人民幣 33,511,000 元(二零一二年：人民幣 32,090,000 元)之攤銷費用已計入行政費用中。人民幣 205,401,000 元 (二零一二年：人民幣 169,264,000 元)之攤銷費用已計入研究及開發成本中。

4 無形資產 - 集團(續)

商譽減值測試

對金蝶醫療軟件科技有限公司(「金蝶醫療」)合併產生的商譽已經通過現金產出單元進行了減值測試。商譽的帳面金額列示如下：

	期初 人民幣千元	增加 人民幣千元	減值 人民幣千元	期末 人民幣千元
2012 & 2013				
金蝶醫療	84,311	-	-	84,311

現金產出單元的可收回金額根據使用價值計算。計算方式利用稅前現金流量預測，依據管理層批核的七年期財政預算。管理層於本預期內使用的增長率是根據金蝶醫療的未來發展趨勢以及行業數據所預計。超過該七年期的現金流量採用以下所述的估計永續增長率作出推算。該增長率不超過現金產出單元經營的企業商業軟件業務的長期平均增長率。金蝶醫療的現金產出單元為企業管理軟件業務經營分部的組成部份。

二零一三年價值計算使用的主要假設如下：

	2013	2012
平均息稅折舊攤銷前收益率(附註 a)	10%	20%
平均增長率-前七年	24%	23%
永續增長率-七年後	3%	3%
稅前貼現率	16%	15%

此等假設用以分析金蝶醫療的每個現金產出單元。

附註(a) 息稅折舊攤銷前收益率代表不包含利息、折舊及攤銷的收益除以營業額。

5 投資性房地產- 集團

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
於一月一日	825,575	496,925
增添	-	131,524
從土地使用權轉入	-	2,904
從自用物業轉入	-	133,264
公允價值變動	1,048	60,958
於十二月三十一日	<u>826,623</u>	<u>825,575</u>

下列款項已經確認於集團的損益表：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
租賃收入	38,921	27,161
產生租金收入的投資性房地產的直接經營費用	(176)	(87)
	<u>38,745</u>	<u>27,074</u>

二零一三年十二月三十一日，本集團就未來修理及維修並無未準備的合同債務(二零一二年：無)。

下表按公允價值入賬的投資性房地產：

公允價值層級

描述	二零一三年十二月三十一日使用以下 輸入的公允價值計量 重大的不可觀察輸入(第3層) 人民幣千元
經常性公允價值計量 投資性房地產： - 辦公室 - 中國	<u>826,623</u>

本集團的政策為於導致轉撥的事件或情況改變的日期，確認公允價值層級之間的轉撥。

年內第1、2、3層之間並無轉撥。

5 投資性房地產- 集團(續)

利用重大不可觀察輸入的公允價值計量 (第 3 層)

	中國 人民幣千元
期初結餘	825,575
公允價值調整的淨利得	1,048
期末結餘	826,623
年終持有的資產的年度總利得或損失，包括在利潤表的「投資性房地產公允價值變動收益」中	1,048
在利潤表中確認的年度未實現利得或損失的變動	1,048

本集團的估值流程

本集團的投資性房地產由獨立專業估值師在二零一三年十二月三十一日估值，此估值師持有相關認可專業資格，並對所估值的投資性房地產的地點和領域有近期經驗。就所有投資性房地產，其目前的使用等於其最高和最佳使用。

本集團財務部設有一個小組，專責就財務報告目的對獨立估值師的估值進行檢討。此小組直接向首席財務官(CFO)匯報。為配合本集團的中期和年度報告日期，CFO、估值小組與估值師最少每六個月開會一次，討論估值流程和相關結果。於二零一三年十二月三十一日，此等物業的公允價值已由廣衡興粵資產評估有限公司釐定。

在每個財政年度末，財務部將會：

- 核實對獨立估值報告的所有重大輸入
- 評估物業估值與上年度估值報告比較下的變動
- 與獨立估值師進行討論

估值技術

已落成商場的估值利用直接資本化法，按重大不可觀察收入釐定。這些輸入包括：

未來租金現金流量	根據物業的實際地點、類型和質素，並由任何現存租賃的條款、其他合同和外部證據（例如類似物業的當前市場租值）所支持；
資本化率	根據物業的實際地點、面積和質素，並考慮估值日期的市場數據；
估計空置率	根據任何現有租賃到期後，當前和預期的未來市況；
年度總費用	包括維持物業在其可使用年期內的功能的必須費用，包括維修費用、管理費用、稅費及其他；

5 投資性房地產 - 集團 (續)

年內估值技術並無變動。

本集團的全部投資性房地產性質及風險均相似。使用重大不可觀察輸入的公允價值計量的資料(第 3 層)

描述	二零一三年十二月三十一日公允價值		估值技術	不可觀察輸入	不可觀察輸入的範圍	不可觀察輸入對公允價值的關係
	(人民幣千元)				(或然率-加權平均)	
					每平方米每月人民幣	
					81.5-人民幣 109.5(每	
				未來租金現金流	平方米每月人民幣租值越高,公允價值	
辦公室 - 中國	826,623	直接資本化法	量		95.5)	越高
				資本化率	7%-8%	資本化率越高,公允價值越低
				估計空置率	5%-8%	空置率越高,公允價值越低
				年度總費用	24%-25%	年度總費用越高,公允價值越低

6 應收賬款及其他應收款 - 集團及公司

	集團		公司	
	二零一三年	二零一二年	二零一三年	二零一二年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
應收賬款(a)	199,437	234,045	-	-
減：應收款減值準備	(83,632)	(90,000)	-	-
應收賬款-淨額	115,805	144,045	-	-
應收票據	21,563	12,556	-	-
向僱員提供備用金	24,297	37,572	-	-
預付款	40,983	47,062	-	-
可退還之增值稅	36,718	41,633	-	-
其他應收款	37,150	30,590	27,616	28,488
	276,516	313,458	27,616	28,488
加非流動部份：				
委託貸款	25,800	26,000	-	-
	302,316	339,458	27,616	28,488

應收賬款及其他應收款之公允價值接近彼等賬面價值。

本集團應收賬款及其他應收款主要以人民幣計值。

對於沒有逾期或者減值的應收賬款，參考有關交易對手的違約率，聲譽，流動性和其他財務資訊的歷史資料來評估其信用質量。

- (a) 本集團在銷售合同中對應收賬款無確定信用期，但客戶通常在一至三個月內支付款項。本集團對三個月以上的應收賬款已考慮計提減值準備。應收賬款賬齡分析如下：

	二零一三年	二零一二年
	人民幣千元	人民幣千元
0 – 90 天	59,390	84,257
91 – 180 天	22,845	37,145
181 – 360 天	21,064	25,495
超過 360 天	96,138	87,148
	199,437	234,045

截至二零一三年十二月三十一日，本集團對逾期的所有應收賬款均已考慮計提減值準備。

7 股本和股本溢價 - 集團及公司

集團	股本數目 (千股)	股份賬面值 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	合計 人民幣千元
二零一二年一月一日結餘	2,513,752	63,941	405,730	469,671
職工股份期權計劃				
– 提供服務的價值	-	-	28,787	28,787
– 發行股份所得款	6,237	136	4,013	4,149
回購並註銷股份 (a)	(850)	(18)	(1,302)	(1,320)
購入庫存股 (b)	-	-	(1,768)	(1,768)
二零一二年十二月三十一日結餘	2,519,139	64,059	435,460	499,519
僱員購股權計劃				
– 提供服務的價值	-	-	28,804	28,804
– 發行股份所得款	18,967	376	15,989	16,365
二零一三年十二月三十一日結餘	2,538,106	64,435	480,253	544,688
公司	股本數目 (千股)	股份賬面值 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	合計 人民幣千元
二零一二年一月一日結餘	2,513,752	63,941	405,730	469,671
僱員購股權計劃				
– 提供服務的價值	-	-	28,787	28,787
– 發行股份所得款	6,237	136	4,013	4,149
回購並註銷股份(a)	(850)	(18)	(1,302)	(1,320)
二零一二年十二月三十一日結餘	2,519,139	64,059	437,228	501,287
僱員購股權計劃				
– 僱員提供服務的價值	-	-	28,804	28,804
– 發行股份所得款	18,967	376	15,989	16,365
二零一三年十二月三十一日結餘	2,538,106	64,435	482,021	546,456

截至二零一三年十二月三十一日，普通股的法定數目總額為4,000,000,000股(二零一二年：4,000,000,000股)，每股面值為0.025港幣(二零一二年：每股面值0.025港幣)。本公司發行的所有股份均已全數繳足。

(a) 於二零一三年，公司未在香港證券交易回購股份(二零一二年: 850,000 股)。

(b) 於二零一二年，集團子公司以總代價約人民幣 1,768,000 元通過仲介機構在香港證券交易所回購了 1,500,000 股股份，並於二零一四年一月十三日賣出。

8 貸款 - 集團

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
非流動		
長期銀行貸款，無抵押	677,985	888,500
中期票據(a)	477,000	475,141
	<u>1,154,985</u>	<u>1,363,641</u>
流動		
長期銀行貸款中短期部份，無抵押	420,215	227,000
	<u>1,575,200</u>	<u>1,590,641</u>

二零一三年十二月三十一日，本集團借款的償還期如下：

	銀行貸款	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
1年內	420,215	227,000
1至2年	343,420	364,833
2至5年	811,565	998,808
	<u>1,575,200</u>	<u>1,590,641</u>

本集團的銀行貸款的實際平均貸款年利率為 6.86% (二零一二年：7.09%)，上述全部貸款須在到期日歸還。

於結算日，本集團的貸款在利率變動及合約重新定價日期所承擔的風險為一年以內 (二零一二年：一年以內)。

截至二零一三年十二月三十一日非流動貸款的公允價值為人民幣 1,076,449,000 元(二零一二年：人民幣 1,377,258,000 元)，其採用第二層公允價值計量，根據現金流量以借款利率 6.32%(二零一二年：6.49%)折現計算。

由於用重定利率來折現的影響不大，流動借款的賬面值與其公允價值相近。

(a) 本公司之全資附屬子公司金蝶中國於二零一二年七月十六日於中華人民共和國完成發行第一期中期票據。第一期中期票據金額為人民幣 4.8 億元，年利率 6.0%，期限為三年。發行第一期中期票據所募集之資金將主要用應用于北京金蝶軟件園在建工程的資金需要，及滿足公司營運資金的需求。

本集團的貸款全部使用人民幣計值。

9 應付賬款及其他應付款 - 集團及公司

	集團		公司	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
應付賬款(a)(b)	43,923	29,290	-	-
應付關聯方款項	973	-	-	-
應付薪金及員工福利	69,035	50,891	-	-
客戶按金	47,363	84,770	-	-
應付增值稅及營業稅	47,291	30,042	-	-
預提費用	34,901	66,779	-	-
應付工程款項	57,242	158,613	-	-
或有企業合併對價(c)	4,940	35,170	-	-
遞延企業並購對價	5,888	8,832	-	-
經銷商保證金	26,391	33,262	-	-
應付利息	14,400	14,400	-	-
其他	10,549	25,584	919	1,176
	362,860	537,633	919	1,176

(a) 應付賬款及其他應付款之公允價值接近彼等賬面價值。

本公司之於本集團應付賬款及其他應付款項之賬面價值主要以人民幣計價。

(b) 於二零一三年十二月三十一日，本集團應付賬款根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
0 - 180 天	36,214	22,059
181 - 360 天	2,934	5,453
超過 360 天	4,775	1,778
	43,923	29,290

(c) 截止二零一三年十二月三十一日，由於金蝶醫療並未達到收購協議規定的財務指標，因此人民幣 23,160,000 元的或有對價(二零一二年：人民幣 13,012,500 元)無需支付，並已於利潤表中確認為其他利得。

10 營業額

集團的營業額包括(以單個或組合的方式)，軟件銷售、硬件銷售、軟件實施服務收入、軟件方案諮詢及支持服務收入與電腦及相關產品銷售。營業額已扣除適用的中國增值稅，營業額包括以下各項：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
軟件銷售	770,491	873,578
軟件實施服務收入	431,194	486,750
軟件方案諮詢及支持服務收入	352,426	354,177
電腦及相關產品銷售	48,014	50,988
	<u>1,602,125</u>	<u>1,765,493</u>

11 其他利得-淨額

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
增值稅退還 (a)	142,612	161,068
政府項目補貼	84,776	56,861
租金收入 - 淨值	38,745	27,074
或有對價重估損失	23,160	9,639
出售可供出售金融資產收益	-	2,028
出售子公司的收益	5,188	-
其他	3,004	3,413
	<u>297,485</u>	<u>260,083</u>

- (a) 根據現行中國稅務制度，電腦軟件之開發和銷售須按 17% 稅率繳納增值稅。於二零一一年，國務院關於印發“進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展若干政策的通知”（國發 [2011] 第 4 號文件）。依照該通知，從二零一一年開始，增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品，按照 17% 稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過 3% 的部份實行即征即退政策。

12 按性質列示的費用

列示於銷售成本、銷售及推廣費用、研究及開發成本及行政費用內的費用分析如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
研究及開發成本		
已支出金額	225,669	283,138
減：資本化之開發成本	(198,180)	(252,045)
加：資本化之開發成本攤銷	205,401	169,264
	<u>232,890</u>	<u>200,357</u>
職工福利開支	1,071,333	1,416,633
減：包含於研究及開發成本之金額	(194,205)	(230,030)
	<u>877,128</u>	<u>1,186,603</u>
折舊	51,416	34,500
減：包含於研究及開發成本之金額	(10,694)	(8,329)
	<u>40,722</u>	<u>26,171</u>
外包服務費	113,923	129,912
消耗存貨成本	79,321	133,309
銷售推廣成本	65,702	86,185
租金及公用事業費用	49,944	59,718
差旅費	41,925	78,005
廣告成本	30,154	89,500
軟件著作權攤銷	30,134	26,866
其他稅金及附加	28,120	39,698
辦公費	22,663	43,732
專業服務費用	15,429	22,935
培訓費	6,019	6,239
土地使用權攤銷	3,361	3,966
核數師酬金	2,350	1,600
自用電腦軟件攤銷	2,129	3,456
客戶關係攤銷	1,248	1,768
處置不動產、工廠及設備虧損	864	1,833
應收賬款減值	(1,027)	815
其他	19,090	46,803
總計	<u>1,662,089</u>	<u>2,189,471</u>

13 融資成本-淨值

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
利息收入	8,788	6,813
銀行手續費	(506)	(897)
匯兌損失淨值	44	16
應歸還的借款利息	(110,197)	(86,214)
減：在建工程資本化利息	-	21,199
	<u>(101,871)</u>	<u>(59,083)</u>

14 所得稅費用

本年所得稅額是根據在中華人民共和國境內適用的相應稅率，並在本年估計的應評稅利潤基礎上進行計算的。

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
中國企業所得稅		
- 當期所得稅	13,061	3,512
- 上年多計	-	(5,916)
- 遞延所得稅	4,111	4,359
	<u>17,172</u>	<u>1,955</u>

- (a) 由於本集團於該等年度內在開曼群島或香港並無應課稅收入，故於該等地區並無作出該等司法權區的所得稅準備。
- (b) 金蝶中國及深圳金蝶中間件有限公司符合國家重點軟件企業的認證，因此管理層在二零一三年十二月三十一日的合併報表中採用 10% 的優惠稅率計算企業所得稅。
- (c) 根據中國相關稅務部門頒佈的財稅字[2009]第 1 號，上海金蝶軟件有限公司於二零一一年二月被認定為符合國家軟件企業資格並享受二零零九年至二零一零年免征企業所得稅，二零一一年至二零一三年減半徵收企業所得稅，因此管理層採用 12.5% 的優惠稅率徵收企業所得稅（二零一二年：12.5%）。

14 所得稅費用(續)

- (d) 根據科技部、財政部和國家稅務總局聯合頒佈的財稅字[2008]，金蝶醫療軟件科技有限公司於二零一一年至二零一四年被認為符合國家高新技術企業資格，因此管理層採用15%的稅率徵收企業所得稅。
- (e) 其他中國子公司適用25%的稅率。

本集團在稅前利潤基礎上計算的所得稅額與按照中華人民共和國企業所得稅基準稅率計算的稅額有所不同。具體請參見下表：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
除稅前利潤/(虧損)	136,579	(162,020)
按法定稅率25%計算的稅率(二零一二年: 25%)	34,145	(40,506)
– 享受優惠稅率的影響	(28,525)	11,899
– 沒有確認遞延所得稅資產的稅務稅損	17,432	37,107
– 不可扣稅的費用	3,814	5,969
– 可增加扣減之研發費用	(9,694)	(12,514)
	17,172	1,955

15 每股盈利

(a) 基本

基本每股盈利根據本公司權益持有人應佔虧損/利潤，除以年內已發行普通股的加權平均數目計算。

	二零一三年	二零一二年
利潤/(虧損)歸屬於本公司所有者(人民幣千元)	126,400	(140,246)
已發行普通股的加權平均數(千計)	2,523,742	2,516,344
基本每股盈利/(虧損)(人民幣分)	5.01	(5.57)

15 每股盈利（續）

(b) 稀釋

稀釋每股(虧損)假設所有可稀釋的潛在普通股被兌換後，根據已發行普通股的加權平均股數計算。公司未行使的購股權存在潛在稀釋性。有關計算方法旨在根據未行使購股權所附認購權之貨幣價值，釐定可能按公平價值（視為期內本公司股份平均市價而釐定）發行之股份數目。將按此種方式計算的股份數目，與假設購股權行使而應已發行的股份數目相比較。有關差額將加進分母，作為無需代價而發行之普通股。

	二零一三年
利潤/(虧損)歸屬於本公司所有者(人民幣千元)	126,400
已發行普通股的加權平均數 (千計)	2,523,742
調整-購股權(千計)	98,055
計算稀釋每股收益的普通股的-每股平均數(千計)	<u>2,621,797</u>
稀釋每股收益(人民幣分)	<u>4.82</u>

16 承諾 - 集團

(a) 營運租賃承諾

本集團根據不可撤銷之樓宇經營租賃而就未來支付之最低租賃付款總額如下：

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
不超過一年	21,845	21,239
超過一年但不超過五年	<u>12,347</u>	<u>20,448</u>
	<u>34,192</u>	<u>41,687</u>

17 出售子公司

(a) 部份出售子公司

於二零一三年一月一日，本集團將洛陽金蝶軟件有限公司(“洛陽金蝶”)80.1%的股權出售給個人。

於二零一三年三月二十三日，本集團將徐州金蝶軟件有限公司(“徐州金蝶”)80.1%的股權出售給個人。

上述出售完成后，本集團對洛陽及徐州的股權由 100% 下降至 19.9%，并轉變為聯營公司，對洛陽及徐州出售的收益列示如下：

	二零一三年 人民幣千元
銷售對價	4,400
保留權益的公允價值	929
出售淨負債	<u>(1,324)</u>
部份出售子公司的收益	<u>4,005</u>

部份出售子公司對本集團現金流量表的影響：

收到的現金對價	3,180
減去：出售時的現金及現金等價物	<u>(276)</u>
部份出售子公司的淨現金流入	<u>2,904</u>

(b) 出售子公司

於二零一三年二月二十七日，本集團以對價人民幣 450,000 元將南通金蝶軟件有限公司(“南通金蝶”)100%的股權出售給第三方南通星網企業管理諮詢有限公司。

	南通金蝶 人民幣千元
銷售對價	450
出售淨負債	<u>733</u>
出售子公司的收益	<u>1,183</u>

出售子公司對本集團現金流量表的影響：

收到的現金對價	450
減去：出售時的現金及現金等價物	<u>(47)</u>
出售子公司的經現金流入	<u>403</u>

18 關聯方交易

本集團由徐少春控制，其擁有本集團 30.31%的股權，其餘 69.69%則廣泛持有。本集團的最終控制人為徐少春。

截至二零一三年十二月三十一日，除了合併財務報表之董事借款、以股份為基礎的支付交易及董事及高級管理層酬金外，本集團其他關聯交易列示如下：

(a) 貨品及服務銷售

	2013 人民幣千元	2012 人民幣千元
– 聯營公司	<u>7,119</u>	<u>-</u>

銷售於關聯公司的產品價格為固定價格，且該價格同樣適用於第三方公司。

(b) 銷售/購買貨品/服務產生的年終結餘

	2013 人民幣千元	2012 人民幣千元
– 聯營公司	<u>937</u>	<u>-</u>

管理層討論與分析

一、 業務回顧

2013 年本集團業績較去年同期實現轉虧為盈，得益于集團五大戰略舉措有效執行，雲管理業務高速增长，互聯網轉型成效顯著。集團毛利率較去年提升 10.3% 至 75.3%，淨利潤率較去年提升 15.8% 至 7.9%，經營性淨現金流 RMB415,144,000。受主動調整業務結構的短期影響，集團全年營業額出現 9.3% 負增長。經歷最近兩年來的轉型與調整，本集團的戰略更加清晰，務實和聚焦。報告期內，一方面進一步聚焦并提升核心產品競爭力，並優化業務結構，戰略加強分銷業務，注重老客戶深度經營，控制成本費用；另一方面用創新迎接挑戰，基於移動互聯網，社交網絡，雲計算等新興技術積極探索雲管理產品與服務創新，致力於成為全球雲管理的領航者，幫助客戶轉型與升級，集團對未來的發展方向堅定且充滿了信心。

1. 企業 ERP 市場

中小企業市場

2013 年，移動互聯網和電子商務浪潮引發中小企業云管理轉型強烈需求，本集團基於超過一百萬中小企業 ERP 客戶，緊密契合中小企業客戶需求，創新并快速迭代移動互聯網 ERP 產品，本集團服務及銷售據點均已具有規模經濟，並與眾多分銷夥伴、服務夥伴形成 O2O 新型生態鏈，提供客戶更全方位的產品與服務。

報告期內，洞察到中小企業需建設面向電商平臺信息系統，本集團適時發佈了面向電商市場 KIS 旗艦版，大幅提升電商業務管理效率，無縫集成淘寶、天貓等數據系統，深受市場歡迎。

面向中小型企業，2013 年集團發布新一代 ERP 軟件 K/3 Cloud，與微軟 Windows Azure 公有雲平臺戰略合作，搭建起中國第一個能夠通過互聯網使用並按需租賃的雲端 ERP 系統。期內并推出了 K/3 Cloud V2.0，該產品大幅降低 IT 總成本，將一次性高額的 IT 資產投入，轉變為更靈活的按需 IT 費用支出，成功簽約 Filtronic China，中宇衛浴等企業。

渠道方面，本集團繼續貫徹與落實“平臺領先，夥伴至上”的戰略思想，整合業務、市場、研發、培訓各方面資源，進一步拓展并培養專業的渠道業務團隊，致力於為夥伴提供更切實有效的支持與成長通道，提升金蝶渠道合作夥伴核心競爭力，實現夥伴與金蝶雙贏局面。

報告期內，本集團獲得了國際權威機構的高度認可。2013年5月的《IDC 中國企業應用軟件市場分區域半年度跟蹤報告》顯示：2012年金蝶在中國中小企業應用軟件市場佔有率再次位居第一，連續九年蟬聯榜首。

大中型企業及行業市場

本集團觀察到行業轉型升級加速，大中型企業更加注重 IT 對企業業務和管理創新上的推動力。由於集團的 EAS 產品架構蘊涵典型中國管理成功實踐，更能符合中國大中型企業業務特徵。報告期內，本集團繼續加強房地產、汽車 4S 等行業解決方案，推出系列移動互聯網管理應用，將過去以月為頻度的報表式管理，轉變為以分鐘為頻度的實時管理。報告期內，招商局、萬科等老客戶成功上線移動互聯網管理應用，同時簽約中國郵政速遞、天津港等知名大型企業，繼續鞏固本集團在大中型企業市場的領先地位。

諮詢，實施與運維服務

報告期內，集團持續提升與強化諮詢和實施業務的核心競爭力，加速向交付轉型，大力發展服務夥伴，加強項目管理，強化交付體系在分支機構的建設。

報告期內，集團運維服務業務持續穩定增長，收入佔比繼續提高。集團全新發佈金蝶原廠支持服務體系系統，統一搭建金蝶服務管理平臺（KSM），構建良性的金蝶客戶服務生態鏈。集團持續推進服務創新，大幅提升客戶應用價值和服務體驗。

國際業務

報告期內，面對移動互聯技術的廣泛應用，集團在亞太市場大力拓展「雲之家」，「訊通」等互聯網產品，並成功簽約新世界集團“雲之家”等項目，發展數十家“訊通”合作夥伴。在香港企業進軍內地市場業務領域，並取得較快發展，成功簽約 Digi-key、Novetex、捷成洋行等集團企業。海外市場方面，本著打造夥伴生態鏈的思路，貫徹“平台領先，夥伴至上”的戰略，大力扶植夥伴成長，以香港為橋頭堡，持續推進新加坡、馬來西亞等地的業務發展。

2. 企業互聯網服務業務

雲之家

報告期內，中國企業更加注重強化企業內，部門間，及異地的協同作業，企業管理也由企業內走向企業間，由內部管理走向協同運作。金蝶企業社交化協作平台「雲之家」繼續在中國企業市場高速增長，註冊企業突破 8 萬，企業用戶超過 100 萬人，並獲大型企業市場認可，贏得海爾、萬

科、新世界集團等項目。產品在業界亦大獲好評，榮膺“最佳企業效率類應用”，“2013 年度最佳企業社交化協作平台”，以及“CCID 年度企業社交化協作首選品牌”等獎項。

訊通移動開放平臺及移動應用

報告期內，金蝶研發成功訊通移動開放平臺，並大力發展基於該平臺的移動應用服務，金蝶移動應用服務發展非常快速，付費終端較去年同期增長近 5 倍。越來越多的企業認識到移動化能夠提升內外協同效率，移動訂閱的服務模式使得企業 IT 更具彈性，IT 效益更高。

友商網

友商網(www.youshang.com)是國內最大的在線財務服務平台，而其專為中國 4000 多萬小微企業打造的互聯網模式軟件金蝶智慧記，是國內用戶量最大的進銷存管理軟件，客戶總數超過 200 萬家，增值服務收入實現了 100% 以上的增長，在小微型企業市場遙遙領先。期內，友商在線 SaaS 業務的客戶總數超過 60 萬，新增付費客戶數取得同比 40% 以上的增長，付費客戶的續費率繼續保持了 80% 的留存。

快遞 100

報告期內，金蝶旗下“快遞 100”陸續與百度開放平台的其他項目進行了廣泛的合作。內容涉及移動搜索，移動應用開放平台，阿拉丁數據開放平台等，得到用戶的追捧。在 2013 年“雙十一”期間，快遞 100 在百度網頁應用平台提供了 4.67 億次的查詢次數，覆蓋了中國 40% 的中國互聯網網民。電商類產品所服務的電商賣家超過 10 萬家，繼續保持中國最大的快遞與物流資訊查詢服務平臺地位。

國家企業互聯網服務支撐軟件工程技術研究中心

報告期內，國家科技部於 2013 年 4 月正式批准金蝶組建“國家企業互聯網服務支撐軟件工程技術研究中心”。國家工程技術研究中心具有排他性和唯一性。獲批立項組建國家工程研究中心，是金蝶在企業互聯網服務支撐軟件領域的實力展現，也是國家對金蝶科技自主創新能力的充分認可。

3. 子公司業務

醫療衛生行業軟件及服務業務

報告期內，金蝶醫療軟件科技有限公司發布 HIP 集成整合平臺、HBA 決策分析平臺、移動醫療、HRP 專業版、HRP 標準版、臨床路徑等新產品，完成了支援 Oracle 資料庫的 LIS 新版本，進一

步提升了 HIS 產品的標準化，並推出 HIS 交付工具，降低實施顧問的交付難度，改善用戶體驗。金蝶醫療成功簽署甘肅省中醫院、武漢市優撫醫院、佛山市衛生局、河南省職工醫院等重要客戶，並交付驗收了廣州市番禺區衛生局、廣州市婦女兒童醫療中心、南華大學第一附屬醫院等 114 個項目。

中間件業務

報告期內，國產基礎軟件領域進一步得到國家的重視與支持，金蝶中間件作為“2013全國信息技術標準化技術委員會雲計算標準工作組優秀單位”中唯一的中間件廠商，迎來了新的發展機遇，在中央部委、軍隊軍工、金融電信等重要市場中均取得良好績效。報告期內，相續發佈了支援雲計算及監控特性的應用伺服器產品、支援集群特性的企業服務匯流排產品，深化和豐富與中軟、太極、浪潮、東軟等戰略夥伴合作關係，來自夥伴的收入比重顯著提高。取得了外交部、中紀委、中國人民銀行等重要客戶，同時完成中國兵裝、湖南煙草等重大項目實現驗收。

二、 組織與人才保障

報告期內，本集團在進一步推動組織及人才結構優化的同時，給核心骨幹發放期權予以激勵，同時重點聚焦行銷機構總經理、產品經理隊伍、基層骨幹隊伍的領導力及專業能力建設。本集團配合戰略投資與新興業務發展，繼續重點引進社交化、雲計算、移動應用和大數據等技術的互聯網人才，同時加大應屆畢業生招聘，補充了新生力量。

三、 社會責任

報告期內，本集團繼續在東南大學設立獎學金、獎教金，聯合中國頂尖商學院繼續推動中國管理模式和支援中國管理模式傑出獎的遴選活動，積極宣導“走正道，行王道”，構建新的商業文明。

報告期內，本集團與清華大學、中國人民大學、蘇州大學、安徽財經大學、南京師範大學、武漢理工大學等 110 多家知名高校簽署戰略合作協定，建立了國家級工程實踐教育中心、創新創業基地、聯合實驗室、國產基礎軟體實訓基地和技術中心等，更好地為國家和企業培養基礎軟件人才。

報告期內，本集團繼續支持和援建林君瑾慈善基金會、壹基金、滿天星等公益組織的公益活動和項目，共同推動中國公益事業良性發展。壹基金項目驗收，二期合作項目啟動；雅安地震期間，

全程提供技術支援；本集團員工還向中華思源扶貧工程基金會捐贈善款，並在雅安災區設立思源-金蝶教育移民班。

四、 財務回顧

本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的營業額為人民幣 1,602,125,000 元，較二零一二年下降 9.3%（二零一二年：人民幣 1,765,493,000 元）

報告期內，本集團實現軟件銷售收入人民幣 770,491,000 元，較二零一二年下降 11.8%（二零一二年：人民幣 873,578,000 元）；實現服務收入人民幣 783,620,000 元，較二零一二年下降 6.8%（二零一二年：人民幣 840,927,000 元）。本集團來自經營活動的淨現金流量為人民幣 415,144,000 元（二零一二年：人民幣 11,661,000 元）。

報告期內，應收賬款的周轉天數為 49 天（年初及年末應收賬款餘額的平均數除以全年收入乘以 365 天）（二零一二年：48 天）。應收賬款周轉天數增加 1 天。

集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的本公司權益持有人應佔盈利為人民幣 126,400,000 元（二零一二年：虧損人民幣 140,246,000 元）。本公司權益持有人應佔綜合盈利為人民幣 126,400,000 元（二零一二年：虧損人民幣 53,405,000 元）。於年內，淨利潤率約為 7.9%（二零一二年：約為-7.9%），每股基本盈利為人民幣 0.0501 元（二零一二年：每股基本虧損人民幣 0.0557 元）。

毛利

本集團的毛利由二零一二年度的人民幣 1,146,967,000 元升至二零一三年度的人民幣 1,205,889,000 元，增長約 5.1%。於年內，毛利率有明顯提升，約為 75.3%（二零一二年：約為 65.0%）。毛利率的提升主要由於分銷業務轉型及項目損益管理所影響。

銷售及推廣成本

二零一三年度的銷售及推廣成本為人民幣 827,927,000 元（二零一二年：人民幣 1,153,722,000 元），較去年降低約 28.2 %。期內銷售及推廣成本的降低主要是分銷業務轉型、虧損機構及業務調整。

行政費用

二零一三年度行政費用為人民幣 205,036,000 元（二零一二年：人民幣 216,866,000 元），較去年降低約 5.5%，主要是由於集團采取有效的費用控制措施及精簡總部。

研發費用

二零一三年度研發費用為人民幣 232,890,000 元（二零一二年：人民幣 200,357,000 元），較去年增長約 16.2%，主要是由於以前年度資本化的研發費用在本年度攤銷金額大幅增長。

資本開支

截至二零一三年十二月三十一日止，本集團重大資本開支包括：研發費用資本化人民幣 198,180,000 元（二零一二年：人民幣 252,045,000 元）；軟件園工程、機器及設備人民幣 138,927,000 元（二零一二年：人民幣 317,387,000 元）；

財務資源及流動性

截至二零一三年十二月三十一日止，本集團擁有現金及現金等價物及存款人民幣 1,003,366,000 元（二零一二年：人民幣 918,093,000 元），流動比率為 1.7（二零一二年：1.6），杠杆比率為 47.3%（二零一二年：50.0%）。

截至二零一三年十二月三十一日止，本集團短期銀行借款為人民幣 420,215,000 元（二零一二年：人民幣 227,000,000 元）。截至二零一三年十二月三十一日止，本集團長期借款為人民幣 1,154,985,000 元（二零一二年：人民幣 1,363,641,000 元）。

於二零一三年十二月三十一日，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。

於二零一三年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零一二年：無）。

五、 未來展望

隨著中國宏觀經濟形勢及國內外競爭環境變化，在成本與效率的綜合考量下，中國企業將加快轉型升級的步伐，以提昇整體競爭力，企業內，企業間的協同將逐步擴大，由內部管理走向協同運

作。社交網絡，移動互聯網，雲計算三大新興技術和傳統 IT 服務融合將成為新一輪企業信息化的驅動力，雲服務架構正在為企業管理帶來創新性變革。本集團相信，移動互聯網浪潮將成為產業未來發展和企業信息應用的主流。中國已成為全球最大移動互聯網市場，其企業 IT 行業已進入黃金期，集團已取得中國企業市場先佔優勢，未來更有機會在全球雲計算市場佔有重要地位。

我們堅信互聯網將改變這個世界。展望 2014 年，集團將以「平台領先 夥伴至上 激情專業 共創共贏」的戰略總方針，以雙核驅動，持續改進互聯網時代下的 ERP，提升產品核心品質，創造一流的用戶體驗，繼續創新企業互聯網商業模式，推出更豐富的雲管理產品，緊密地與客戶合作與共同成長。集團會為股東和客戶創造更大的價值，成為雲管理領航者，引領行業重新想像，以實現員工發展、夥伴共贏、客戶成長、股東回報。

末期股息

本公司董事會（「董事會」）不建議派發截至二零一三年十二月三十一日止年度之末期股息。（二零一二年：未派息）。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司的股東登記冊將於二零一四年五月二日（星期五）至二零一四年五月八日（星期四）（包括首尾兩日）關閉，於此期間將不會辦理任何股份過戶手續。為確保股東獲得將於二零一四年五月八日召開的股東周年大會（「股東周年大會」）上出席、參與及投票的權利，所有過戶文件連同有關股票須於二零一四年四月三十日（星期三）下午四時半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室。

購買、出售或回購股份

截至二零一三年十二月三十一日止的報告期內，本公司概無購買、出售或回購本公司任何上市證券。

企業管治

截至二零一三年十二月三十一日止年度，除守則條文A.2.1，本公司一直遵守上市規則附錄十四《企業管治常規守則》（「守則」）的所有守則條文。

審核委員會

於二零一三年十二月三十一日，本公司審核委員會（「審核委員會」）由三名獨立非執行董事組成，包括Gary Clark Biddle先生、吳澄先生及楊國安先生，Gary Clark Biddle先生是審核委員會主席。審核委員會已審閱本公司所採納的會計準則及慣例，討論有關審計、內部監控及財務申報事項，并已審閱本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的經審計財務報告。

外聘核數師

公司於二零一三年的外聘核數師為羅兵咸永道會計師事務所，並於過去三年內任何一年，沒有更換核數師。本公司將於即將舉行的股東周年大會上提呈重新委任羅兵咸永道會計師事務所出任本公司核數師的決議案。羅兵咸永道就此執行的工作不構成根據香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此羅兵咸永道並無對全年業績公告發出任何核證。

承董事會命

金蝶國際軟件集團有限公司

主席

徐少春

深圳，中華人民共和國

二零一四年三月十七日

於本公佈日期，董事會成員包括執行董事徐少春先生（董事會主席及首席執行官）、陳登坤先生及楊健先生；非執行董事董明珠女士以及獨立非執行董事 Gary Clark Biddle 先生、何經華先生、吳澄先生和刘家雍先生。