

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)

截至二零一二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」）截至二零一二年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零一一年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績比較如下：

截至二零一二年十二月三十一日止年度的財務摘要：

- 營業額較二零一一年下降約 12.7% 至約人民幣 1,765,493,000 元。
- 本公司權益持有人應佔當期虧損約人民幣 140,246,000 元。（二零一一年：應佔當期盈利人民幣 144,988,000 元）
- 本公司權益持有人應佔之每股基本虧損約人民幣 0.0557 元。（二零一一年：每股基本盈利人民幣 0.0577 元）
- 董事會不建議派發與截至二零一二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	
		二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元 (經重列)
資產			
非流動資產			
土地使用權		138,849	83,683
物業、機器及設備		791,216	518,110
無形資產	4	637,183	587,864
投資物業	5	825,575	496,925
貸款及應收款項	6	26,000	-
		<u>2,418,823</u>	<u>1,686,582</u>
流動資產			
存貨		3,936	4,036
應收賬款及其他應收款	6	313,458	378,960
預繳所得稅		712	-
可供出售金融資產	7	-	11,013
應收客戶實施合同款		326,328	292,467
已質押銀行存款		5,591	11,032
短期銀行存款		14,500	16,490
現金及現金等價物		898,002	633,412
		<u>1,562,527</u>	<u>1,347,410</u>
總資產		<u>3,981,350</u>	<u>3,033,992</u>

合併資產負債表(續)

	附註	於十二月三十一日	
		二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元 (經重列)
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本	8	64,059	63,941
股本溢價	8	435,460	405,730
其他儲備		528,988	436,023
保留盈利			
- 其他		550,336	703,600
		<u>1,578,843</u>	<u>1,609,294</u>
非控制性權益		<u>11,459</u>	<u>34,316</u>
總權益		<u>1,590,302</u>	<u>1,643,610</u>
負債			
非流動負債			
貸款	9	1,363,641	597,500
遞延所得稅負債		61,911	48,080
長期應付款		7,388	37,548
		<u>1,432,940</u>	<u>683,128</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款	10	537,633	465,597
應付客戶實施合同款		73,642	64,514
貸款	9	227,000	20,000
當期所得稅負債		-	7,798
遞延收入		119,833	149,345
		<u>958,108</u>	<u>707,254</u>
總負債		<u>2,391,048</u>	<u>1,390,382</u>
總權益及負債		<u>3,981,350</u>	<u>3,033,992</u>
流動資產淨值		<u>604,419</u>	<u>640,156</u>
總資產減流動負債		<u>3,023,242</u>	<u>2,326,738</u>

合併損益表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
營業額	11	1,765,493	2,022,498
銷售成本	13	(618,526)	(604,656)
毛利		1,146,967	1,417,842
銷售及推廣成本	13	(1,153,722)	(1,229,721)
行政費用	13	(216,866)	(254,485)
研究及開發成本	13	(200,357)	(168,724)
投資物業公允價值變動收益	5	60,958	135,658
其他收入-淨值	12	260,083	289,716
經營(虧損)/盈利		(102,937)	190,286
融資收入	14	6,813	3,524
融資成本		(65,896)	(12,368)
融資成本-淨值	14	(59,083)	(8,844)
扣除所得稅前虧損/盈利		(162,020)	181,442
所得稅費用	15	(1,955)	(28,280)
年度(虧損)/盈利		(163,975)	153,162
應佔：			
本公司權益持有人	16	(140,246)	144,988
非控制性權益		(23,729)	8,174
		(163,975)	153,162
本公司權益持有人應佔盈利的每股虧損/盈利			
(以每股人民幣分計)			
- 基本	16	<u>人民幣 (5.57)</u>	<u>人民幣 5.77</u>
- 攤薄		<u>人民幣 (5.57)</u>	<u>人民幣 5.42</u>

合併綜合收益表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
年度(虧損)/盈利	(163,975)	153,162
其他綜合收益：		
土地及樓宇於轉入投資性物業前之重估利得，扣除稅項	87,753	-
可供出售金融資產重估利得，扣除稅項	913	912
處置可供出售金融資產，扣除稅項	(1,825)	-
	<u>86,841</u>	<u>912</u>
本年度總綜合虧損/收益	<u>(77,134)</u>	<u>154,074</u>
總綜合虧損/收益歸屬於：		
本公司權益持有者	(53,405)	145,900
非控制性權益	<u>(23,729)</u>	<u>8,174</u>
	<u>(77,134)</u>	<u>154,074</u>

金蝶國際軟件集團有限公司

合併權益變動表

附註	本公司權益持有人應佔				合計 人民幣千元	非控制性 權益 人民幣千元	總權益 人民幣千元
	股本	股本溢價	其他儲備	保留盈利			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元			
二零一一年一月一日結餘	54,653	425,358	427,323	626,720	1,534,054	14,271	1,548,325
綜合收益							
年度盈利	-	-	-	144,988	144,988	8,174	153,162
其他綜合收益	-	-	912	-	912	-	912
綜合總收益	-	-	912	144,988	145,900	8,174	154,074
與權益持有者的交易							
僱員購股權計劃:							
-僱員服務的價值	-	24,667	-	-	24,667	-	24,667
-發行股份所得款	596	21,717	-	-	22,313	-	22,313
紅股	9,177	(9,177)	-	-	-	-	-
回購並註銷股份	(485)	(56,835)	485	(485)	(57,320)	-	(57,320)
轉撥儲備金	-	-	7,303	(7,303)	-	-	-
二零一零年股息	-	-	-	(60,320)	(60,320)	-	(60,320)
業務合併產生的非控制性權益(經重列)	-	-	-	-	-	11,871	11,871
全部與權益持有者的交易	9,288	(19,628)	7,788	(68,108)	(70,660)	11,871	(58,789)
二零一一年十二月三十一日結餘	63,941	405,730	436,023	703,600	1,609,294	34,316	1,643,610
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
綜合虧損/收益							
年度虧損/盈利	-	-	-	(140,246)	(140,246)	(23,729)	(163,975)
其他綜合收益	-	-	86,841	-	86,841	-	86,841
綜合總虧損/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	-	28,787	-	-	28,787	-	28,787
-發行股份所得款	136	4,013	-	-	4,149	-	4,149
回購並註銷股份	(18)	(1,302)	18	(18)	(1,320)	-	(1,320)
業務合併產生的非控制性權益	-	-	(6,894)	-	(6,894)	872	(6,022)
購入庫存股	-	(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

合併現金流量表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
營運活動的現金流量		
營運產生的現金	71,901	177,092
已付利息(不包含資本化的利息)	(54,273)	(23,386)
已付所得稅	(5,967)	(2,453)
營運活動產生的淨現金	11,661	151,253
投資活動的現金流量		
購入物業、機器及設備	(253,129)	(192,693)
出售物業、機器及設備所得款	9,105	3,620
取得土地使用權	(62,036)	(10,014)
購入投資物業	(64,258)	(72,105)
取得貸款或應收賬款	(26,000)	3,520
取得無形資產	(255,537)	(264,352)
業務併購已付現金淨值，扣除購入的現金	(74,234)	(47,535)
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	-
質押銀行存款取出	6,011	5,070
質押銀行存款存入	(570)	(11,032)
短期銀行存款取出	1,990	100,527
利息資本化	(19,771)	-
已收利息	5,634	3,524
投資活動所用淨現金	(719,754)	(481,470)
融資活動之現金流量		
股份行權所得款	8 4,149	22,313
股份回購	8 (1,320)	(57,320)
借貸所得款	1,027,141	432,000
償還貸款	(54,000)	(4,500)
購入庫存股	(1,768)	-
向本公司股東支付股息	-	(60,320)
購買非控制性權益	(1,519)	-
融資活動產生的淨現金	972,683	332,173
現金及現金等價物淨增加	264,590	1,956
年初現金及現金等價物	633,412	631,456
年終現金及現金等價物	898,002	633,412

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二零一三年三月二十日批准刊發。

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，並就投資性物業及可供出售金融資產按公允價值進行重估而作出修訂。

於二零一一年八月一日，本集團購入金蝶醫療電腦有限公司(金蝶醫療，原廣州慧通計算機有限公司)，該項收購為一項企業合併。本集團二零一一年年報日期尚未完成所收購已識別資產淨額公允價值的評估，故本集團於編制二零一一年綜合財務報表時以帳面價值將此項業務合併入帳。本集團於收購當年按照國際財務報告準則 3 (修訂) 以帳面值相符的暫定公允價值入帳，並將於下一財務年度按照最終公允價值入帳，並將(a)合併對價與非控制性權益及(b)淨資產帳面價值的差額計入無形資產-商譽。

於二零一二年，本集團完成相關評估。於收購日，該等已識別無形資產的公允價值增加人民幣 7,420,000 元，導致遞延稅項負債增加人民幣 1,113,000 元，非控制性權益增加人民幣 1,576,000 元，以及商譽減少人民幣 4,731,000 元。經已重列二零一一年比較資料以反映上述調整。無任何追溯調整涉及二零一零年的合併財務報表。金蝶醫療的收購詳細信息列於附注 18。

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。

3 分部資料(續)

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
- 其他 - 中間件業務、在線管理服務

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。

年度盈利及集團總資產與分部結果及分部資產之間的調節項主要反映投資性房地產的相關業績情況。

二零一二年十二月三十一日分部資料如下：

	企業管理軟件業務	其他	調節分部	集團合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
來自外部客戶的收入	1,710,169	55,324	-	1,765,493
經營盈利/(虧損)	(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
融資收入/(成本)- 淨值	(59,545)	462	-	(59,083)
扣除所得稅前盈利/(虧損)	(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	2,274,391	116,657	-	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

3 分部資料 (續)

二零一一年十二月三十一日分部資料如下：

	企業管理軟件業務 人民幣千元	其他 人民幣千元	調節分部 人民幣千元	集團合計 人民幣千元
來自外部客戶的收入	1,931,117	91,381	-	2,022,498
經營盈利/(虧損)	38,205	(8,014)	160,095	190,286
融資成本	(12,285)	(83)	-	(12,368)
融資收入	2,971	553	-	3,524
融資收入/(成本)- 淨值	(9,314)	470	-	(8,844)
扣除所得稅前盈利/(虧損)	28,891	(7,544)	160,095	181,442
所得稅(費用)	(9,600)	(2,670)	(16,010)	(28,280)
分部結果	19,291	(10,214)	144,085	153,162
分部資產(經重列)	2,389,532	147,535	496,925	3,033,992
分部負債(經重列)	1,273,772	116,610	-	1,390,382
新增非流動資產(不包括金融工具及遞延稅項 資產)	360,945	7,875	207,763	576,583
重大非現金支出				
折舊及攤銷	202,379	744	-	203,123
呆壞賬準備	19,700	2,112	-	21,812

本公司歸屬於開曼群島但集團主要在中國經營。截止二零一二年十二月三十一日，來自外部客戶的中國境內總收入為人民幣 1,752,146,000 元(二零一一年：人民幣 1,991,448,000 元)，來自海外的外部客戶的收入為人民幣 13,347,000 元(二零一一年：人民幣 31,050,000 元)。本集團的大部份非流動資產主要集中於中國境內。

截至二零一一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

	集團					合計 (經重列)
	商譽 (經重列)	開發成本	取得的 軟件著作權 (經重列)	自用 電腦軟件	客戶關係 (經重列)	
	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
截至二零一一年十二月三十一日止年度						
期初賬面淨值	-	260,040	113,598	3,598	-	377,236
增添	-	258,209	14,300	3,221	-	275,730
通過企業合併取得 (經重列, 附注 18)	84,311	-	8,986	-	6,240	99,537
攤銷費用	-	(132,061)	(30,066)	(2,512)	-	(164,639)
期終賬面淨值	84,311	386,188	106,818	4,307	6,240	587,864
於二零一一年十二月三十一日						
成本	109,871	821,051	155,656	14,356	6,240	1,107,174
累計攤銷	-	(434,863)	(48,838)	(10,049)	-	(493,750)
累計減值	(25,560)	-	-	-	-	(25,560)
賬面淨值	84,311	386,188	106,818	4,307	6,240	587,864
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 (附注 13)	-	(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

人民幣 32,090,000 元(二零一一年：人民幣 32,578,000 元)之攤銷費用已計入行政費用中。人民幣 169,264,000 元 (二零一一年：人民幣 132,061,000 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
2011				
金蝶醫療	-	84,311	-	84,311
2012				
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，依據管理層批核的五年期財政預算。超過該五年期的現金流量採用以下所述的估計增長率作出推算。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。

二零一二年價值計算使用的主要假設如下：

	金蝶醫療
平均息稅折舊攤銷前收益率	20%
平均增長率	23%
稅前貼現率	15%

此等假設用以分析金蝶醫療的每個現金產出單元。

5 投資物業 - 集團

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
於一月一日	496,925	289,162
增添	131,524	72,105
從自用物業轉入	136,168	-
公允價值變動	60,958	135,658
於十二月三十一日	<u>825,575</u>	<u>496,925</u>

二零一二年六月三十日，管理層將深圳研發中心 B 棟十層，及上海研發中心一號樓的三層、四層，由固定資產轉為投資性房地產。以上物業從起租日起轉為投資性房地產。

截至二零一二年十二月三十一日，投資物業除本年新增部份投資性房地產外，還包括上海研發中心二號樓、三號樓全部，深圳研發中心 B 棟南部二層、六層、七層、八層全部，高新工業村 W1 廠房第四層 B1。截至二零一二年十二月三十一日，所有的投資性物業已經全部租出。另外，集團位於北京順義區的在建投資性房地產已於二零一二年年末竣工，該研發中心大樓一號樓的三層、四層、五層、六層將在未來一年出租。

本集團至少每年取得估值師對投資性房地產的獨立估值。在每個報告期末及在自有物業轉為投資物業的轉換日，董事會在考慮最近期獨立估值後，更新其對每項不動產公允價值的評估。董事會在一個合理公允價值的估計範圍內釐定不動產的價值。

於二零一二年度，本集團已經聘請了獨立的評估公司廣衡興粵來評估其二零一二年十二月三十一日的投資性房地產的公允價值。

本集團在投資物業的權益按其賬面淨值分析如下：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
在中國境內持有： 使用權在 10 年與 50 年之間	<u>825,575</u>	<u>496,925</u>

6 應收賬款及其他應收款 - 集團及公司

	集團		公司		
	二零一二年	二零一一年	二零一二年	二零一一年	二零一零年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	經重分類 人民幣千元	經重分類 人民幣千元
應收賬款(a)	234,045	228,135	-	-	-
減：減值準備	(90,000)	(93,392)	-	-	-
應收賬款淨值	144,045	134,743	-	-	-
應收票據	12,556	27,279	-	-	-
向僱員提供備用金	37,572	33,863	-	-	-
預付款	47,062	83,323	-	-	-
可退還之增值稅	41,633	61,603	-	-	-
其他應收款	30,590	38,149	28,488	30,236	5,660
	313,458	378,960	28,488	30,236	5,660
加非流動部份：					
貸款及應收款項	26,000	-	-	-	-
	339,458	378,960	28,488	30,236	5,660

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之賬面價值主要以人民幣計值。

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：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
0 - 90 天	84,257	68,061
91 - 180 天	37,145	30,787
181 - 360 天	25,495	49,932
超過 360 天	87,148	79,355
	<u>234,045</u>	<u>228,135</u>

截至二零一二年十二月三十一日，本集團對逾期的所有應收賬款均已考慮計提減值準備。

7 可供出售金融資產 - 集團

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
於一月一日	11,013	10,000
購入	101,000	-
其他綜合收益中辨認的公允價值淨收益	1,015	1,013
處置	(113,028)	-
於十二月三十一日	-	11,013

8 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
二零一一年一月一日結餘	2,091,609	54,653	425,358	480,011
紅股(a)	417,123	9,177	(9,177)	-
僱員購股權計劃				
- 提供服務的價值	-	-	24,667	24,667
- 發行股份所得款	27,064	596	21,717	22,313
回購並註銷股份 (a)	(22,044)	(485)	(56,835)	(57,320)
二零一一年十二月三十一日結餘	2,513,752	63,941	405,730	469,671
僱員購股權計劃				
- 僱員提供服務的價值	-	-	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

8 股本和股本溢價 - 集團及公司(續)

截至二零一二年十二月三十一日，普通股的法定數目總額為4,000,000,000股(二零一一年：4,000,000,000股)，每股面值為0.025 港幣 (二零一一年：每股面值0.025港幣)。所有已發行股份均已全數繳足。

(a) 於二零一二年，公司以總代價約人民幣 1,320,000 元(二零一一年:人民幣 57,320,000 元)在香港證券交易所回購了 850,000 股(二零一一年: 22,044,000 股)股份並註銷。這些面值為人民幣 18,000 元(二零一一年:人民幣 485,000 元)的股份從資本贖回儲備扣減。這些股份的帳面價值約為人民幣 18,000 元(二零一一年:人民幣 485,000 元)，收購的溢價約為人民幣 1,302,000 元(二零一一年:人民幣 56,835,000 元)分別從公司的留存收益及股本溢價中支付。

(b) 於二零一二年，集團子公司以總代價約人民幣 1,768,000 元通過中介機構在香港證券交易所回購了 1,500,000 股股份。

9 貸款 - 集團

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
非流動		
長期銀行貸款,無抵押	888,500	597,500
中期票據(a)	475,141	-
	<u>1,363,641</u>	<u>597,500</u>
流動		
長期銀行貸款中短期部份,無抵押	227,000	8,000
銀行貸款,無抵押	-	12,000
	<u>1,590,641</u>	<u>617,500</u>

本集團的銀行貸款到期日為二零一八年(二零一一年：到期日為二零一四年)，銀行貸款的實際平均貸款年利率為 7.09% (二零一一年：7.05%)，上述全部貸款須在六年內歸還。

二零一二年十二月三十一日，本集團借款的償還期如下：

	銀行貸款	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
1 年內	227,000	20,000
1 至 2 年	364,833	195,900
2 至 6 年	998,808	401,600
	<u>1,590,641</u>	<u>617,500</u>

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 (二零一一年：一年以內)。

截至二零一二年十二月三十一日非流動貸款的公允價值為人民幣 1,604,258,000 元，其根據現金流量以借款利率 6.49%(二零一一年：6.56%)折現計算。

由於折現的影響不大，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軟件(中國)有限公司(「金蝶軟件」)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。

10 應付賬款及其他應付款 - 集團及公司

	集團		公司	
	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
應付賬款 (a)(b)	29,290	35,308	-	-
應付薪金及員工福利	50,891	75,313	-	-
客戶按金	84,770	71,157	-	-
應付增值稅及營業稅	30,042	57,574	-	-
預提費用	66,779	82,639	-	-
應付工程款項	158,613	11,062	-	-
或有企業合併對價	35,170	42,360	-	-
遞延企業合併對價	8,832	40,035	-	-
經銷商保證金	33,262	22,078	-	-
應付利息	14,400	2,761	-	-
其他	25,584	25,310	1,176	736
	<u>537,633</u>	<u>465,597</u>	<u>1,176</u>	<u>736</u>

(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) 於二零一二年十二月三十一日，本集團應付賬款根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
0 - 180 天	22,059	31,631
181 - 360 天	5,453	1,033
超過 360 天	1,778	2,644
	<u>29,290</u>	<u>35,308</u>

11 營業額

營業額包括軟件銷售、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：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
軟件銷售	873,578	1,088,015
軟件實施服務收入	486,750	509,289
軟件方案諮詢及支持服務收入	354,177	346,577
電腦及相關產品銷售	50,988	78,617
	<u>1,765,493</u>	<u>2,022,498</u>

12 其他收入 - 淨值

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
增值稅退還 (a)	161,068	183,419
政府項目補貼	56,861	82,433
租金收入 - 淨值	27,074	24,437
或有對價重估損失	9,639	(3,740)
出售可供出售金融資產收益	2,028	-
其他	3,413	3,167
	<u>260,083</u>	<u>289,716</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。

13 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：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
研究及開發成本		
已支出金額	283,138	294,872
減：資本化之開發成本	(252,045)	(258,209)
加：資本化之開發成本攤銷	169,264	132,061
	<u>200,357</u>	<u>168,724</u>
僱員福利開支	1,416,633	1,439,931
減：包含於研究及開發成本之金額	(230,030)	(228,172)
	<u>1,186,603</u>	<u>1,211,759</u>
折舊	34,500	36,544
減：包含於研究及開發成本之金額	(8,329)	(8,586)
	<u>26,171</u>	<u>27,958</u>
消耗存貨成本	133,309	98,927
軟件著作權攤銷	26,866	30,066
客戶關係攤銷	1,768	-
自用電腦軟件攤銷	3,456	2,512
土地使用權攤銷	3,966	1,940
應收賬款減值	815	21,812
處置物業、機器及設備虧損	1,833	511
核數師酬金	1,600	1,600
廣告成本	89,500	124,807
銷售推廣成本	86,185	88,662
專業服務費用	22,935	22,195
差旅費	78,005	83,931
租金及公用事業費用	59,718	60,254
外包服務費	129,912	158,954
辦公費	43,732	43,210
培訓費	6,239	13,524
其他稅金及附加	39,698	46,547
其他	46,803	49,693
銷售成本、銷售及推廣成本、研究及開發成本及行政費用總額	<u>2,189,471</u>	<u>2,257,586</u>

14 融資成本-淨值

	二零一二年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
利息收入	6,813	3,524
銀行手續費	(897)	(189)
匯兌損失淨值	16	(911)
應歸還的借款利息	(86,214)	(25,958)
減：在建工程資本化利息	21,199	14,690
	<u>(59,083)</u>	<u>(8,844)</u>

於二零一二年度，本集團用於在建工程一般借款的資本化年利率約為 6.96%（二零一一年：7.05%）

15 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。

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：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
中國企業所得稅		
- 當期所得稅	3,512	10,251
- 上年多計	(5,916)	-
- 遞延所得稅	4,359	18,029
	<u>1,955</u>	<u>28,280</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) 由於管理層認為金蝶軟件（中國）有限公司（“金蝶中國”）於二零一二年度將繼續獲得國家規劃佈局內重點軟件企業的認證，因此管理層在二零一二年的合併報表中繼續按照 10% 的優惠稅率計算企業所得稅費用。

15 所得稅費用（續）

- (c) 根據新稅法及相關規定，本集團之附屬公司適用的企業所得稅率為 25%。於二零零七年三月十六日前在中國經濟特區設立的外商投資企業可享受 5 年新稅率過渡期，從二零零八年到二零一二年使用的稅率分別為 18%、20%、22%、24%、25%。因此，對於本集團設立於深圳經濟特區、廈門經濟特區及浦東新區的附屬公司二零一二年適用的企業所得稅率為 25%(二零一一年：24%)。
- (d) 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二零零九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。
- (e) 根據科技部，財政部和國家稅務總局於二零零八年聯合發佈的高新技術企業認定管理辦法，深圳金蝶中間件有限公司與金蝶醫療軟件科技有限公司於二零一一年被認為符合國家高新技術企業資格，有效期為三年，因此深圳金蝶中間件有限公司與金蝶醫療軟件科技有限公司採用 15%的稅率徵收企業所得稅。

實際稅率與法定稅率的對照表如下：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
除稅前盈利	(162,020)	181,442
按法定稅率 25%計算的稅率 (二零一一年: 25%)	(40,506)	45,361
– 享受優惠稅率的影響	11,899	(34,531)
– 沒有確認遞延所得稅資產的稅務虧損	37,107	44,916
– 不可用於扣稅之費用	5,969	4,847
– 無須課稅之收入(a)	-	(19,512)
– 可增加扣減之研發費用	(12,514)	(12,801)
	<u>1,955</u>	<u>28,280</u>

- (a) 根據相關稅法規定，增值稅退稅所得和特定政府資助無須繳納企業所得稅。

16 每股盈利

(a) 基本

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

	二零一二年	二零一一年
本公司權益持有人應佔虧損/盈利(人民幣千元)	(140,246)	144,988
已發行普通股的加權平均數 (千計)	<u>2,516,344</u>	<u>2,513,194</u>
每股基本盈利(人民幣分)	<u>(5.57)</u>	<u>5.77</u>

(b) 攤薄

每股攤薄盈利假設所有可攤薄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攤薄性。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。由於本年行使的購股權具有反攤薄性，因此於二零一二年無需計算每股攤薄盈利。虧損（分子）則不予以調整。

	二零一一年
本公司權益持有人應佔盈利(人民幣千元)	144,988
已發行普通股的加權平均數 (千計)	2,513,194
調整— 購股權(千計)	<u>162,791</u>
計算每股攤薄盈利的普通股的每股平均數(千計)	<u>2,675,985</u>
每股攤薄盈利(人民幣分)	<u>5.42</u>

二零一一年每股盈利(包括基本和攤薄)已經考慮紅股的影響，並進行了重述(假設紅股於二零一一年一月一日發行)。

17 承擔 - 集團

(a) 資本承擔

於結算日已簽訂合同但仍未產生的資本開支列示如下：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
物業、機器及設備	-	256,934
	<u>-</u>	<u>256,934</u>

(b) 營運租賃承擔

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：

	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元
不超過一年	21,239	30,694
超過一年但不超過五年	20,448	30,473
	<u>41,687</u>	<u>61,167</u>

18 業務合併

於二零一一年八月一日，本集團購入金蝶醫療軟件有限公司（金蝶醫療，原廣州市慧通計算機有限公司）（主要經營醫療行業管理軟件業務）75%的股權。本集團於二零一一年八月一日完成了對金蝶醫療軟件有限公司（金蝶醫療）的並購。由於本集團於收購後擁有金蝶醫療 75%的股權，故該收購為一項業務合併。

金蝶醫療相關並購成本為人民幣 324,000 元，賬列二零一一年度綜合收益表中的管理費用。該項購買交易的應支付的購買對價為人民幣 119,925,000 元，約人民幣 46,320,000 元的或有對價與二零一一年及二零一二年的業績指標相關。

自收購日期起至二零一一年十二月三十一日止，金蝶醫療並購業務為本集團帶來收入為人民幣 20,225,000 元及純利人民幣 1,516,000 元。

假若金蝶醫療在二零一一年一月一日起已合併入賬，則二零一一年合併利潤表的備考收入將為人民幣 2,041,253,000 元，而備考利潤將為人民幣 155,775,000 元。

於二零一二年十二月三十一日，基於對金蝶醫療業績指標的評估結果，或有對價與支付對價之間的差額人民幣 13,012,500 元計入其他收入。

18 業務合併(續)

由於本集團二零一一年年報日期尚未完成所收購已識別資產淨額公允價值的評估，故本集團於編制二零一一年綜合財務報表時以帳面價值將此項業務合併入帳。管理層將合併對價與非控制性權益及金蝶醫療淨資產帳面價值的差額計入無形資產-商譽。

於二零一二年，本集團完成相關評估。根據本集團委任的獨立估值師所出具的估值報告，所收購已識別資產淨額的最終公允價值及相關商譽，連同二零一一年所使用的暫定金額及帳面值如下：

	金蝶醫療	
	最終公允價值 人民幣千元	帳面價值 人民幣千元
對價：		
- 現金	73,605	73,605
- 或有對價	46,320	46,320
總對價	119,925	119,925
非控制性權益	11,871	10,295
合計	131,796	130,220
購買的可辨認資產公允價值或暫定之公允價值		
物業、機器及設備	618	618
無形資產	10,920	3,500
存貨	5,040	5,040
應收賬款及其他應收款	11,567	11,567
應收客戶實施合同款	19,448	19,448
現金及現金等價物	1,705	1,705
流動負債	(700)	(700)
遞延所得稅負債	(1,113)	-
可辨認淨資產總額	47,485	41,178
商譽	84,311	89,042

已識別無形資產為客戶關係。於收購日期，該等已識別無形資產的公允價值增加人民幣 7,420,000 元，導致遞延稅項負債增加人民幣 1,113,000 元，非控制性權益增加人民幣 1,576,000 元，以及商譽減少人民幣 4,731,000 元。經已重列二零一一年比較資料（包括無形資產變動表，遞延稅項資產及負債），以反映上述調整。無任何追溯調整涉及二零一零年的合併財務報表。

管理層討論與分析

一、 業務回顧

二零一二年，由於中國企業對管理軟件與服務的需求受到宏觀經濟不確定因素的影響，以及集團主動調整戰略及強化業務品質，致使集團營業收入出現創立以來的首次負增長。但是，集團積極優化業務與組織結構，控制成本費用增長，聚焦和增強核心產品競爭力，推出社交化 ERP，積極探索社交網路、移動互聯網、雲計算三大新興技術，加強分銷夥伴生態鏈，由銷售導向向交付導向轉型，加強項目管理，聚焦老客戶經營，經過一系列持續改善與風險管控，下半年集團利潤趨勢轉好。

1. 企業管理軟件及服務業務

中小企業市場

報告期內，面對國內外經濟環境的壓力下，加上人力成本上升等因素，中小型企業減少軟件開支，KIS 軟件收入、K/3 軟件與實施收入較去年同期下降。為提升市場佔有率，本集團整合 KIS 及 K/3 產品渠道業務，加強渠道佈局與夥伴核心競爭力，開放增值培訓等多項業務，逐步建立以客戶為中心、以夥伴為主體的經營模式。同時，本集團以「雲管理，觸手可及」為主題發布一系列中小企業雲管理產品，包括國內首款針對小微企業的「雲+端」金蝶 KIS 雲管理軟件；推出小微企業老闆、銷售人員等不同角色使用的多種移動應用；K/3 WISE 產品不斷完善，並發佈基於雲平臺的 ERP 產品 K/3 Cloud V1.0，可與產業鏈、客戶共同打造第三方應用，提升對客戶服務的價值。

本集團在 2012 年連續第八年榮獲中國中小企業市場佔有率第一名（IDC，2012 年 8 月）。

大中型企業及行業市場

報告期內，大中型企業 IT 決策更加謹慎且決策週期有所加長，加上集團主動調整業務結構，EAS 軟件與實施收入較去年同期有所下降。本集團觀察到行業升級加速，大中型企業更加關注 IT 對於業務模式和管理模式的創新，因此本集團發布中國第一款集團企業社交化 ERP—EASV7.5，結合雲管理新興三大技術，在集團管控、移動社交化應用、個性化擴展和性能提升上取得了重大突破。同時，本集團繼續強化房地產等核心行業解決方案，推出移動售樓等雲管理應用，幫助企業加強管理效率。報告期內，青島港、中升集團、西電集團、建滔化工等老客戶升級 EASV7.5，同時簽約山東石橫特鋼集團、寧夏寶豐能源集團、湖北長江廣電傳媒集團、陝西高速集團等知名大型客戶，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，集團持續提升管理諮詢業務的核心競爭力，聚焦於與 ERP 密切相關的 IT 規劃、組織、流程、績效和制度管理，提升 ERP 價值。受到軟件收入減少的影響，實施服務較去年同期下降。集團繼續加速向交付轉型，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，建立服務知識庫，以協助客戶在信息化的過程中，快速而完善的成功導入信息系統。

報告期內，雖然受到市場環境的影響，但集團運維服務收入持續增長，同時，集團運維業務向「雲+端」戰略轉型，建設以雲服務平臺為核心，桌面服務系統為客戶端的新型服務交付與營銷模式，覆蓋數萬家客戶，提供互聯網一站式服務體驗。針對大中型企業客戶個性化運維服務需求，集團調整和新增多項客戶專項服務方案，為客戶提供個性化服務及高價值化運維服務方案，支撐運維服務業務增長。

國際業務

報告期內，繼續推進亞太區域市場的佈局，聚焦於國內外資企業、中國企業走向海外，並在海外發展了 30 餘家合作夥伴，成功簽約卓健醫療服務有限公司、艾默生網絡能源、山崎馬扎克、仁恒置地集團有限公司、新加坡欣陽集團、Tory Burch Far East Limited Company 等跨國知名企業及行業龍頭企業。

2. 企業互聯網服務業務

報告期內，面對互聯網新興技術帶來的新一輪應用變革，集團主動進行業務整合與拓展，成立企業互聯網事業群，積極推動企業社交網絡、SaaS 等新興服務，致力於為企業用戶提供私密的“社交化工作空間”，提升溝通協作和管理效率。

其中，企業社交產品雲之家（www.kdweibo.com）註冊企業突破 2.2 萬，企業用戶達到 35 萬人，成為中國最大的企業社交網路，並榮獲國家信息產業公共服務平臺頒發的“2012 年中國最具價值互聯網企業級產品獎”。

友商網（www.youshang.com）專注於在線 SaaS 會計服務，新增付費客戶數取得同期 40% 的穩定增長，付費客戶連續多年保持 80% 的續費留存率，是國內最大的在線會計與進銷存 SaaS 服務平臺。

快遞 100（kuaidi100.com）產品取得突破，單日峰值 PV 逾 900 萬，開放 API 銜接國內電商網站近萬家，是百度紫金級戰略夥伴，並成為中國最大的快遞與物流信息查詢與服務平臺。

金蝶智慧記產品（zhj.kisdee.com）是中國第一款“雲+端”進銷存軟件，付費用戶已超過 2.2 萬，在個體企業市場繼續領先。

3. 子公司業務

醫療衛生行業軟件及服務業務

報告期內，中國醫療衛生領域需求旺盛。本集團在 2011 年完成對廣州慧通計算機有限公司與上海科華齊效電腦技術有限公司的併購整合後，推出了「醫療資訊整合與管控解決方案」，相繼發布了醫療衛生行業雲平臺 hBOS、移動醫療、HRP 專業版、電子病歷 V7.5，移動 BI 等新產品，並簽署武漢市中醫院，河南胸科醫院，郴州市區域衛生信息平臺等重要客戶。

中間件業務

報告期內，發布核心產品應用服務器新版本，在性能和應用管理、雲計算及對虛擬化的支持，取得了新的競爭優勢。報告期內，先後獲得湖南煙草公司、中國海洋石油等大型企業的雲計算平臺規劃和設計項目，所承擔的國家科技重大項目（核高基）已經通過了工信部組織的項目驗收。

二、組織與人才保障

於二零一二年十二月三十一日，本集團約有全職雇員 7,755 名（二零一一年十二月三十一日：約 10,300 名）。該等雇員大部份受雇於中國。本集團按照行業慣例提供酬金福利予雇員。雇員酬金包括基本薪金及花紅。為吸納及挽留優秀積極之雇員，本公司按個人表現及所達到之本公司目標，向雇員授出購股權。本集團亦同時致力為雇員提供多項內部及外部培訓與發展計畫。

三、社會責任

報告期內，本集團繼續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，協助企業總結提炼出自己的管理模式與社會共享，積極倡導「走正道，行王道」，構建新的商業文明。

報告期內，本集團與武漢大學、南京審計學院、西北大學等多家知名高校簽署戰略合作協定，建立了聯合實驗室、國產基礎軟件實訓基地和技術中心，更好的為國家和企業培養基礎軟件人才。本集團持續在東南大學設立獎學金、獎教金，承辦「金蝶杯」全國大學生創業大賽活動，推動大學生積極就業、自主創業，提高大學生就業創業的素質與技能，幫助中國企業培養優秀人才。

報告期內，本集團與國內最具活力的慈善機構「壹基金」簽署合作協議，以「社交化 ERP」為壹基金構建流暢、清晰、透明的公益事業工作與溝通協作平臺，使公益項目從立項到執行全過程實現透明化，實現基金財務運營透明、嚴謹和高效，共同推動中國公益事業良性發展。同時本集團還向壹基金捐贈 140 萬人民幣的善款，用於「牽手孤兒」等專項公益計畫。

四、財務回顧

本集團截至二零一二年十二月三十一日止年度的營業額為人民幣 1,765,493,000 元，較二零一一年下降 12.7%（二零一一年：人民幣 2,022,498,000 元）。

報告期內，本集團實現軟件銷售收入人民幣 873,578,000 元，較二零一一年下降 19.7%（二零一一年：人民幣 1,088,015,000 元）；實現服務收入人民幣 840,927,000 元，較二零一一年下降 1.7%（二零一一年：人民幣 855,866,000 元）。本集團來自經營活動的淨現金流量為人民幣 11,661,000 元（二零一一年：人民幣 151,253,000 元）。

報告期內，應收賬款的周轉天數為 48 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）（二零一一年：35 天）。應收賬款周轉天數增加 13 天。

集團截至二零一二年十二月三十一日止年度的本公司權益持有人應佔虧損為人民幣 140,246,000 元（二零一一年：盈利人民幣 144,988,000 元）。本公司權益持有人應佔綜合虧損為人民幣 53,405,000 元（二零一一年：盈利人民幣 145,900,000 元）。於年內，淨利潤率約為-7.9%（二零一一年：約為 7.2%），每股基本虧損為人民幣 0.0557 元（二零一一年：每股基本盈利人民幣 0.0577 元）。

毛利

本集團的毛利由二零一一年度的人民幣 1,417,842,000 元降至二零一二年度的人人民幣 1,146,967,000 元，跌幅約 19.1%。於年內，毛利率有所下降，約為 65.0%（二零一一年：約為 70.1%）。毛利率下降的主要原因是由於服務收入比重的上升。

銷售及推廣成本

二零一二年度的銷售及推廣成本為人民幣 1,153,722,000 元（二零一一年：人民幣 1,229,721,000 元），較去年降低約 6.2%。期內銷售及推廣成本的降低主要是由於集團進行整合、人員優化並加強各項成本費用控制。

行政費用

二零一二年度行政費用為人民幣 216,866,000 元（二零一一年：人民幣 254,485,000 元），較去年降低約 14.8%，主要是由於集團加強管理部門的組織整合、人員數量控制以及各項常規成本費用控制。

研發費用

二零一二年度研發費用為人民幣 200,357,000 元（二零一一年：人民幣 168,724,000 元），較去年增長約 18.7%，主要是由於 2011 年研發費用增長較快、資本化金額較高，使本年攤銷費用增長 28.2%。

資本開支

截至二零一二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 252,045,000 元（二零一一年：人民幣 258,209,000 元）；軟件園工程、機器及設備人民幣 317,387,000 元（二零一一年：人民幣 264,798,000 元）；土地使用費人民幣 62,036,000 元（二零一一年：人民幣 10,014,000 元）；支付收購款人民幣 74,234,000 元（二零一一年：人民幣 47,535,000 元）。

財務資源及流動性

截至二零一二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 918,093,000 元（二零一一年：人民幣 660,934,000 元），流動比率為 1.6（二零一一年：1.9），杠杆比率（總債務對總資本）為 50.0%（二零一一年：27.3%）。

截至二零一二年十二月三十一日止，本集團短期銀行借款為人民幣 227,000,000 元（二零一一年：人民幣 20,000,000 元）。截至二零一二年十二月三十一日止，本集團長期借款為人民幣 1,363,641,000 元（二零一一年：人民幣 597,500,000 元）。

於二零一二年十二月三十一日，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。

於二零一二年十二月三十一日，本集團並無任何重大或有負債（二零一一年：無）。

五、 未來發展

進入二零一三年之後，宏觀經濟逐步穩定，中國企業對信息化的需求將出現回暖的跡象；同時，國內外的競爭環境也將迫使中國企業加快轉型升級的步伐。社交網路、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，「雲管理」正在為企業管理帶來創新性變革。

展望二零一三年，本集團會積極面對外部市場環境的變化，將圍繞「產品領先，夥伴至上，激情專業，共創共贏」的戰略總方針，聚焦核心產品，不斷提升產品競爭力，構建“以客戶為中心、以夥伴為主體”的新型營銷體系，繼續向交付導向轉型，大力發展服務夥伴，加強客戶粘性和老客戶經營。集團將繼續發展企業互聯網商業模式，打造雲之家社交化工作空間，不斷創新，推出更多領先的雲管理產品，更緊密地與客戶合作與共同成長。集團會不斷優化業務結構，提升盈利

能力，相信能夠實現長期的可持續性增長，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，與相關利益者共創共贏，實現員工發展、夥伴增值、客戶成長、股東回報。

末期股息

本公司董事會（「董事會」）不建議派發截至二零一二年十二月三十一日止年度之末期股息。（二零一一年：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二零一三年五月三日（星期五）至二零一三年五月八日（星期三）（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二零一三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二零一三年五月二日（星期四）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

截至二零一二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。本公司於二零一一年十二月二十日回購的850,000股股份已於二零一二年二月二日註銷。

本報告期內，本公司全資附屬公司金蝶軟件（中國）有限公司（「金蝶軟件」）在香港交易所購買本公司股份共1,500,000股，價格總額為港幣2,179,567.50。

中期票據發行

金蝶軟件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，年利率為6.0%，期限為三年。發行第一期中期票據所募集之資金主要用於本公司自有專項建設及補充公司營運資金。

企業管治

截至二零一二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，包括於二零一二年修改並生效的守則條文及過往的所有守則條文。

審核委員會

於二零一二年十二月三十一日，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二零一二年十二月三十一日止年度的經審計財務報告。

外聘核數師

本公司於二零一二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。為確保獨立性，羅兵咸永道會計師事務所向本集團僅提供審計服務。本集團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。於截至二零一二年十二月三十一日年度內，本集團向羅兵咸永道會計師事務所支付的審計費用約為人民幣160萬元。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

二零一三年三月二十日

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、楊國安先生。