

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)

## 截至二零一五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」)截至二零一五年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零一四年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績比較如下：

截至二零一五年十二月三十一日止年度的財務摘要：

- 營業額較二零一四年增長約 2.6% 至約人民幣 1,586,224,000 元。
- 本公司權益持有人應佔當期盈利約人民幣 105,766,000 元，較二零一四年下降約 46.3%。(二零一四年：人民幣 197,048,000 元)
- 本公司權益持有人應佔之每股基本盈利約人民幣 0.0382 元，較二零一四年下降約 50.4%。(二零一四年：人民幣 0.0770 元)
- 董事會不建議派發截至二零一五年十二月三十一日止年度有關的股息。(二零一四年：人民幣 0.012 元)

合併財務狀況表

	附注	於十二月三十一日	
		二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
土地使用權		128,766	132,127
不動產、工廠及設備		731,783	728,218
無形資產		601,218	577,065
投資性房地產		848,741	831,159
聯營投資		24,222	1,537
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		6,000	-
委託貸款		69,500	20,000
		<u>2,410,230</u>	<u>2,290,106</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		4,047	3,926
應收賬款及其他應收款	4	277,875	244,469
委託貸款		300	25,600
應收客戶實施合同款		391,193	301,112
可供出售金融資產		225,177	-
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		1,267	-
已質押銀行存款		102,832	7,038
短期銀行存款		543,658	259,283
現金及現金等價物		1,527,610	1,261,634
		<u>3,073,959</u>	<u>2,103,062</u>
<b>總資產</b>		<u><u>5,484,189</u></u>	<u><u>4,393,168</u></u>

合併財務狀況表 (續)

	附注	於十二月三十一日	
		二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
<b>權益</b>			
本公司權益持有人應占資本及儲備			
股本		71,972	65,155
股本溢價		1,682,784	537,920
其他儲備		512,763	512,113
留存收益		949,550	873,784
		<u>3,217,069</u>	<u>1,988,972</u>
非控制性權益		<u>29,649</u>	<u>9,246</u>
<b>總權益</b>		<u>3,246,718</u>	<u>1,998,218</u>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款	5	1,213,018	1,291,397
遞延所得稅負債		105,738	74,192
		<u>1,318,756</u>	<u>1,365,589</u>
<b>流動負債</b>			
應付帳款及其他應付款	6	357,390	302,967
應付客戶實施合同款		183,991	80,573
借款	5	243,500	545,579
當期所得稅負債		37,262	23,191
遞延收入		96,572	77,051
		<u>918,715</u>	<u>1,029,361</u>
<b>總負債</b>		<u>2,237,471</u>	<u>2,394,950</u>
<b>總權益及負債</b>		<u>5,484,189</u>	<u>4,393,168</u>

合併損益表

	附注	截至十二月三十一日止年度	
		二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
收入	7	1,586,224	1,546,517
銷售成本	9	(294,095)	(270,687)
<b>毛利</b>		<b>1,292,129</b>	<b>1,275,830</b>
銷售及推廣成本	9	(854,564)	(784,480)
行政費用	9	(257,788)	(202,198)
研究及開發成本	9	(234,820)	(223,446)
投資性房地產公允價值變動收益		17,582	4,536
其他利得-淨額	8	266,288	229,676
<b>經營盈利</b>		<b>228,827</b>	<b>299,918</b>
財務收益		29,907	23,837
財務費用		(94,254)	(97,316)
財務費用-淨額	10	(64,347)	(73,479)
享有聯營投資的虧損份額		(2,215)	(606)
<b>除所得稅前利潤</b>		<b>162,265</b>	<b>225,833</b>
所得稅費用	11	(56,748)	(25,485)
<b>年度盈利</b>		<b>105,517</b>	<b>200,348</b>
<b>利潤歸屬於：</b>			
本公司所有者		105,766	197,048
非控制性權益		(249)	3,300
		<b>105,517</b>	<b>200,348</b>
<b>本公司權益持有人應占盈利的每股盈利</b>			
<b>(以每股人民幣分計)</b>			
-基本每股收益(人民幣分)	13	<b>3.82</b>	<b>7.70</b>
-稀釋每股收益(人民幣分)	13	<b>3.60</b>	<b>7.36</b>

合併綜合收益表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
年度盈利	105,517	200,348
其他綜合收益：		
<i>其後可能會重分類至損益的項目</i>		
可供出售金融資產價值變動	(3,886)	-
外幣折算差額	1,214	(4,629)
本年度其他綜合虧損，扣除稅項	(2,672)	(4,629)
本年度總綜合收益	102,845	195,719
總綜合收益/(虧損)歸屬於：		
本公司所有者	103,094	192,419
非控制性權益	(249)	3,300
	102,845	195,719

合併權益變動表

附注	本公司權益持有人應占					非控制性		總權益 人民幣千元
	股本	股本溢價	其他儲備	留存收益	合計	權益		
	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		
二零一五年一月一日結餘	65,155	537,920	512,113	873,784	1,988,972	9,246	1,998,218	
<b>綜合盈利</b>								
年度盈利	-	-	-	105,766	105,766	(249)	105,517	
<b>其他綜合(虧損)/盈利</b>								
可供出售金融資產	-	-	(3,886)	-	(3,886)	-	(3,886)	
外幣折算差額	-	-	1,214	-	1,214	-	1,214	
<b>綜合總(虧損)/盈利</b>	-	-	(2,672)	105,766	103,094	(249)	102,845	
<b>與權益持有者的交易</b>								
發行新股	5,714	1,045,369	-	-	1,051,083	-	1,051,083	
職工股份期權計畫:								
-職工服務價值	-	42,528	-	-	42,528	-	42,528	
-發行股份所得款	1,103	56,225	-	-	57,328	-	57,328	
與非控制性權益的交易	-	-	28,154	-	28,154	8,652	36,806	
與非控制性權益的設立新公司	-	-	-	-	-	12,000	12,000	
宣告股息	12	-	-	(30,000)	(30,000)	-	(30,000)	
股份獎勵計畫:								
-職工服務價值	-	742	-	-	742	-	742	
-股份獎勵計畫所購股份	-	-	(24,832)	-	(24,832)	-	(24,832)	
<b>於權益中直接權益與所有者交易的總額</b>	6,817	1,144,864	3,322	(30,000)	1,125,003	20,652	1,145,655	
二零一五年十二月三十一日結餘	71,972	1,682,784	512,763	949,550	3,217,069	29,649	3,246,718	

合併權益變動表 (續)

	本公司權益持有人應占					非控制性 權益	總權益
	股本	股本溢價	其他儲備	留存收益	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		
二零一四年一月一日結餘	64,435	480,253	528,988	676,736	1,750,412	4,466	1,754,878
<b>綜合盈利</b>							
年度盈利	-	-	-	197,048	197,048	3,300	200,348
<b>其他綜合虧損</b>							
外幣折算差額	-	-	(4,629)	-	(4,629)	-	(4,629)
<b>綜合總(虧損)/盈利</b>	-	-	(4,629)	197,048	192,419	3,300	195,719
<b>與權益持有者的交易</b>							
職工股份期權計畫:							
-職工服務價值	-	25,210	-	-	25,210	-	25,210
-發行股份所得款	720	32,457	-	-	33,177	-	33,177
發行可轉換債券 - 權益部份	-	-	8,696	-	8,696	-	8,696
與非控制性權益的交易	-	-	(1,276)	-	(1,276)	1,480	204
股份獎勵計畫所購股份	-	-	(19,666)	-	(19,666)	-	(19,666)
<b>於權益中直接權益與所有者交易的總額</b>	720	57,667	(12,246)	-	46,141	1,480	47,621
二零一四年十二月三十一日結餘	65,155	537,920	512,113	873,784	1,988,972	9,246	1,998,218

## 合併現金流量表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
<b>經營活動的現金流量</b>		
經營產生的現金	662,019	606,937
已付利息	(94,448)	(95,643)
已付所得稅	(11,131)	(4,616)
<b>經營活動產生淨現金</b>	<b>556,440</b>	<b>506,678</b>
<b>投資活動的現金流量</b>		
購買不動產、工廠及設備	(43,968)	(69,778)
出售不動產、工廠及設備所得款	1,876	7,262
購買無形資產	(258,448)	(207,556)
已付或有及遞延業務並購現金	(4,288)	(3,249)
質押銀行存款取出/(存入)-淨額	4,206	(2,618)
短期銀行存款存入-淨額	(384,375)	(118,782)
已收利息	28,517	23,837
委託貸款本金收回	25,800	200
委託貸款支出	(50,000)	(20,000)
處置/(購買)其他投資-淨額	(218,880)	-
新設聯營公司投資	(24,900)	-
<b>投資活動所用淨現金</b>	<b>(924,460)</b>	<b>(390,684)</b>
<b>融資活動的現金流量</b>		
發行新股所得款	1,051,083	-
股份行權所得款	57,328	33,177
借款所得款	450,000	100,000
償還借款	(896,600)	(883,100)
發行可轉換債券所得款	-	1,056,579
購買股份獎勵計畫持有之股份支付款項	(24,832)	(19,666)
分派股息	(30,000)	-
出售不導致失去控制權子公司權益	36,806	204
<b>融資活動所用淨現金</b>	<b>643,785</b>	<b>287,194</b>
<b>現金及現金等價物淨增加</b>	<b>275,765</b>	<b>403,188</b>
淨匯兌差額	(9,789)	-
年初現金及現金等價物	1,261,634	858,446
<b>年終現金及現金等價物</b>	<b>1,527,610</b>	<b>1,261,634</b>



## 1 一般資料

金蝶國際軟件集團有限公司(「本公司」)於一九九九年開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其營業地點為中華人民共和國(「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。

## 2 編制基準

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

編制符合國際財務準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層在應用本集團的會計政策過程中行使其判斷。

(a) 本集團已採納的新訂和已修改的準則：

本集團已於二零一五年一月一日或之後開始的財政年度首次採納下列修改：

*國際會計準則第19號的修改適用於由職工或第三方向設定受益計畫供款的情況。*

*2012 年度改進——此等修改包括 2010-2012 年報告週期年度改進項目的如下變動：*

- 國際財務準則第8號「經營分部」——該項準則的修改要求披露管理層在合併經營分部採用的判斷以及在披露了分部資產的情況下，披露分部資產與總資產之間的調節。
- 國際會計準則第16號「不動產、廠房及設備」及國際會計準則第38號「無形資產」——該兩項準則的修改厘清了當主體採納重估價模型時，總帳面價值以及累計折舊的處理方法。
- 國際會計準則第24號「關聯方披露」——報告主體不需要披露管理公司(作為關聯方)向管理公司的員工或董事支付的報酬，但是需要披露管理公司向報告主體收取的服務費用。

*2013 年度改進——此等修改包括 2011-2013 年報告週期年度改進項目的如下變動：*

- 國際財務準則第3號「業務合併」——該項修改厘清了國際財務準則第3號並不適用於在合營安排的財務報告中對設立符合國際財務準則第11號規定的合營安排的會計處理。
- 國際財務準則第13號「公允價值計量」——該項修改厘清了國際財務準則第13號所允許的將一組金融資產和金融負債按照淨額基準進行公允價值計量的這一例外情況，適用於所有符合國際會計準則第39號或國際財務準則第9號規定的合同(包括非金融合同)。
- 國際會計準則第40號「投資性房地產」——主體也需要參照國際財務準則第3號來確定收購投資性房地產是否屬於業務合併。

## 2 編制基準 (續)

### (b) 新香港《公司條例》(第 622 章)

此外，新香港《公司條例》(第 622 章)第 9 部「帳目和審計」的規定已於本財政年度內生效，因此，合併財務報表的若干資料的呈報和披露有所變動。

### (c) 尚未採納的新準則和解釋

下列新準則和準則的修改及解釋已發佈，但在二零一五年一月一日開始的財政年度尚未生效，故本集團未採納下述新訂和已修改的準則。

國際財務準則第 14 號	價格監管遞延帳戶 <sup>1</sup>
國際財務準則第 11 號(修訂)	收購共同經營權益的會計法 <sup>1</sup>
國際會計準則第 16 及 38 號	折舊和攤銷的可接受方法的澄清 <sup>1</sup>
國際財務準則第 10 及國際會計準則 28 號	投資者與其聯營或合營企業之間的資產出售或注資 <sup>1</sup>
國際會計準則第 27 號	獨立財務報表中使用權益法 <sup>1</sup>
國際財務準則(修訂)	二零一二年至二零一四年週期之年度改進 <sup>1</sup>
國際財務準則第 10、12 號及國際會計準則第 28 號(修訂)	關於投資性主體；應用合併的例外規定 <sup>1</sup>
國際會計準則第 1 號	披露計畫 <sup>1</sup>
國際財務準則第 15 號	基於客戶合同的收入確認 <sup>2</sup>
國際財務準則第 9 號	金融工具 <sup>2</sup>
國際財務準則第 16 號	租賃 <sup>3</sup>

1 生效日期自二零一六年一月一日或之後開始的財政年度

2 生效日期自二零一八年一月一日或之後開始的財政年度

3 生效日期自二零一九年一月一日或之後開始的財政年度

集團現正評估首次運用此等新準則和準則的修改對集團財務報表的影響。

### 3 分部資訊

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厘定經營分部。

執行董事從產品角度研究業務狀況。在應用國際財務準則第 8 號「經營分部」，本集團決定經營分部如下：

- ERP 及雲服務業務** - 企業管理軟件的銷售與實施，其他相關服務的提供，與企業管理軟件安排相關的硬體銷售，以及中間件軟件業務的銷售與電子商務和其他在線管理服務的提供
- 其他** - 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。本集團的主要業務均在中國。

截至二零一五年十二月三十一日止年度分部資料如下：

	ERP 及雲服務業務	其他	集團合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
收入(來自外部客戶)	1,586,224	-	1,586,224
經營盈利	143,119	85,708	228,827
財務費用	(94,254)	-	(94,254)
財務收益	29,907	-	29,907
<b>財務費用- 淨額</b>	<b>(64,347)</b>	<b>-</b>	<b>(64,347)</b>
享有聯營投資的虧損份額	(2,215)	-	(2,215)
<b>扣除所得稅前盈利</b>	<b>76,557</b>	<b>85,708</b>	<b>162,265</b>
所得稅費用	(43,892)	(12,856)	(56,748)
<b>分部結果</b>	<b>32,665</b>	<b>72,852</b>	<b>105,517</b>
<b>分部資產</b>	<b>4,635,448</b>	<b>848,741</b>	<b>5,484,189</b>
<b>分部負債</b>	<b>2,154,853</b>	<b>82,618</b>	<b>2,237,471</b>
新增非流動資產(不包括金融工具及遞延稅項資產)	302,416	17,582	319,998
折舊及攤銷	274,537	-	274,537
呆壞賬計提	62,803	-	62,803
以股份為基礎的支付	43,270	-	43,270

## 3 分部資訊 (續)

截至二零一四年十二月三十一日止年度分部資料如下：

	ERP 及雲服務業務 人民幣千元	其他 人民幣千元	集團合計 人民幣千元
收入(來自外部客戶)	1,546,517	-	1,546,517
經營盈利	238,772	61,146	299,918
財務費用	(97,316)	-	(97,316)
財務收益	23,837	-	23,837
<b>財務費用- 淨額</b>	<b>(73,479)</b>	<b>-</b>	<b>(73,479)</b>
享有聯營投資的虧損份額	(606)	-	(606)
<b>扣除所得稅前盈利</b>	<b>164,687</b>	<b>61,146</b>	<b>225,833</b>
所得稅費用	(19,370)	(6,115)	(25,485)
<b>分部結果</b>	<b>145,317</b>	<b>55,031</b>	<b>200,348</b>
<b>分部資產</b>	<b>3,562,009</b>	<b>831,159</b>	<b>4,393,168</b>
<b>分部負債</b>	<b>2,342,571</b>	<b>52,379</b>	<b>2,394,950</b>
新增非流動資產(不包括金融工具及遞延稅項資產)	227,477	4,536	232,013
折舊及攤銷	275,357	-	275,357
呆壞賬沖銷	(3,668)	-	(3,668)
以股份為基礎的支付	25,210	-	25,210

本公司歸屬於開曼群島但集團主要在中國經營。截至二零一五年十二月三十一日止年度，來自中國境內的外部客戶的總收入為人民幣 1,564,748,000 元(二零一四年：人民幣 1,525,129,000 元)，來自海外的外部客戶的收入為人民幣 21,476,000 元(二零一四年：人民幣 21,388,000 元)。

截至二零一五年和二零一四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 應收賬款及其他應收款

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
應收賬款	244,964	180,017
減：應收款減值準備	(112,703)	(79,802)
應收賬款-淨額	132,261	100,215
應收票據	9,149	16,329
向雇員提供備用金	21,567	25,148
預付款	55,671	46,280
可退還之增值稅	41,299	38,432
應收關聯方款項	1,408	1,261
其他應收款	16,520	16,804
應收賬款及其他應收款	277,875	244,469
委託貸款		
-流動部分	300	25,600
-非流動部份	69,500	20,000
	69,800	45,600
	347,675	290,069

應收賬款及其他應收款之帳面價值接近彼等公允價值。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品質。

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。應收賬款的賬齡分析如下：

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
0 – 90 天	85,641	55,327
91 – 180 天	17,388	9,387
181 – 360 天	11,294	25,923
超過 360 天	130,641	89,380
	244,964	180,017

截至二零一五年十二月三十一日，本集團所有應收賬款均已逾期且均已考慮計提減值準備。

## 5 借款

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
<b>非流動</b>		
長期銀行借款，無抵押	105,000	248,500
可轉換債券 (a)	1,108,018	1,042,897
	<u>1,213,018</u>	<u>1,291,397</u>
<b>流動</b>		
中期票據	-	478,979
長期銀行借款中短期部份，無抵押	243,500	66,600
	<u>243,500</u>	<u>545,579</u>
	<u>1,456,518</u>	<u>1,836,976</u>

二零一五年十二月三十一日，本集團借款的償還期如下：

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
1 年內	243,500	545,579
1 至 2 年	65,000	188,500
2 至 5 年	1,148,018	1,102,897
	<u>1,456,518</u>	<u>1,836,976</u>

本集團借款的帳面金額以下列貨幣為單位：

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
人民幣	348,500	794,079
美元	1,108,018	1,042,897
	<u>1,456,518</u>	<u>1,836,976</u>

本集團的銀行借款的實際平均借款年利率為 4.52% (二零一四年：6.07%)，上述全部借款須在到期日歸還。

除附注(a)提及的可轉換債券以外，本集團的借款採用浮動利率，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 (二零一四年：一年以內)。

截至二零一五年十二月三十一日非流動借款的公允價值為人民幣 1,215,729,000 元(二零一四年：人民幣 1,252,935,000 元)，其採用第 2 層公允價值計量，根據現金流量以借款利率 4.29%(二零一四年：5.11%)折現計算。

由於使用當前借款利率貼現的影響不大，流動借款的帳面值與其公允價值相近。

## 5 借款 (續)

- (a) 本集團於二零一四年四月十四日發行票面值為美元175,000,000元，利率 4.0%的可轉換債券。此債券於發行日期起計五年後到期。可轉換債券持有人可選擇將債券轉換為股份，於截止二零一四年五月二十五日或之後直至到期日前十日營業時間結束時為止之期間內任何時間兌換，換股價為每股3.90港幣(固定換股價為0.50美元)。負債及權益轉換組成部份的價值於發行債券時厘定。負債組成部分後續採用攤余成本計量直至債券到期或轉換為股份。可轉換債券剩餘部分價值即為權益組成部分價值於權益單獨列示為可轉換債券儲備。

在財務狀況表確認的可轉換債券計算如下：

	人民幣千元
於二零一四年四月十四日發行的可轉換債券的票面值	1,076,793
交易成本	(20,214)
權益組成部份	<u>(8,696)</u>
於二零一四年四月十四日初步確認時的負債組成部份	1,047,883
利息費用	31,420
應付利息	(30,590)
外幣折算差異影響	<u>(5,816)</u>
於二零一四年十二月三十一日的負債組成部份	<u>1,042,897</u>
利息費用	46,730
應付利息	(45,455)
外幣折算差異影響	<u>63,846</u>
於二零一五年十二月三十一日的負債組成部份	<u>1,108,018</u>

可轉換債券的負債組成部份的利息費用採用實際年利率 4.22%計算負債組成部分。

於二零一五年十二月三十一日，可轉換債券的負債組成部份的帳面價值接近於其公允價值。可轉換債券的負債組成部份在公允價值層級的第 2 層內。

6 應付帳款及其他應付款

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
應付帳款 (a)(b)	22,322	34,290
應付關聯方款項	333	591
應付薪金及員工福利	77,034	74,563
客戶按金	119,277	38,293
應付增值稅及營業稅	34,821	42,800
預提費用	37,348	39,183
應付工程款項	7,767	7,387
或有和遞延企業收購對價	-	5,955
經銷商保證金	39,136	32,854
應付利息	12,663	23,324
其他	6,689	3,727
	<u>357,390</u>	<u>302,967</u>

(a) 應付帳款及其他應付款之帳面價值接近彼等公允價值。本公司之於本集團應付帳款及其他應付款項之帳面價值主要以人民幣計價。

(b) 於二零一五年十二月三十一日，本集團應付帳款根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
0 - 180 天	18,718	30,954
181 - 360 天	582	2,199
超過 360 天	3,022	1,137
	<u>22,322</u>	<u>34,290</u>



## 7 收入

集團的收入包括(以單個或組合的方式)企業資源管理業務(簡稱：ERP 業務)以及雲服務業務。收入已扣除適用的中國增值稅，收入包括以下各項：

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
ERP 業務	1,395,250	1,440,492
雲服務業務	190,974	106,025
	<u>1,586,224</u>	<u>1,546,517</u>

## 8 其他利得-淨額

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
增值稅退還 (a)	153,334	137,089
政府項目補貼	43,426	34,439
租金收入 - 淨額	68,126	56,610
企業收購或有對價重估收益	300	1,624
投資收益	2,339	-
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	1,267	-
外匯淨(虧損)/利得	(4,513)	1,767
其他	2,009	(1,853)
	<u>266,288</u>	<u>229,676</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積體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。

## 9 按性質分類的費用

列示于銷售成本、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：

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
研究及開發成本		
已支出金額	275,197	230,500
減：資本化之開發成本	(258,023)	(205,342)
加：資本化之開發成本攤銷	217,646	198,288
	<u>234,820</u>	<u>223,446</u>
職工福利開支	1,003,535	943,057
減：包含於研究及開發成本之金額	(234,808)	(201,550)
	<u>768,727</u>	<u>741,507</u>
折舊	36,881	43,991
減：包含於研究及開發成本之金額	(6,898)	(7,511)
	<u>29,983</u>	<u>36,480</u>
外包服務費	143,145	113,143
銷售推廣成本	80,315	69,838
應收賬款減值準備/(沖回)	62,803	(3,668)
廣告成本	58,908	33,348
消耗存貨成本	57,875	67,538
租金及公用事業費用	44,738	40,213
差旅費	37,977	33,370
辦公費	28,057	29,558
其他稅金及附加	26,895	24,289
軟件著作權攤銷	13,680	26,150
專業服務費用	12,321	8,742
培訓費	10,635	7,090
土地使用權攤銷	3,361	3,361
核數師酬金	1,800	1,700
自用電腦軟件攤銷	1,721	2,319
處置不動產、工廠及設備虧損	1,646	670
客戶關係攤銷	1,248	1,248
其他	20,612	20,469
<b>總計</b>	<u><u>1,641,267</u></u>	<u><u>1,480,811</u></u>

## 10 財務成本-淨額

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
利息收入	29,907	23,837
銀行手續費	(680)	(867)
匯兌(損失)/利得淨額	(9,789)	8,118
應歸還的借款利息	(83,785)	(104,567)
	<u>(64,347)</u>	<u>(73,479)</u>

## 11 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。

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
當期所得稅		
- 中國企業所得稅	26,905	21,445
- 上年多計所得稅	(1,703)	(4,130)
遞延所得稅	31,546	8,170
	<u>56,748</u>	<u>25,485</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) 自 2014 年至 2016 年上海金蝶軟件有限公司被認定為符合國家高新技術企業資格並享受 15%(2014 年：15%)的優惠稅率繳納企業所得稅。
- (c) 以下子公司已獲得有效證書，但尚未在稅務機關進行備案手續。下述優惠稅率的應用屬於集團管理層的重要估計。
- (i) 金蝶軟件(中國)有限公司和深圳市金蝶天燕中間件股份有限公司符合國家高新企業的認證，因此管理層在 2015 年 12 月 31 日採用 15%(2014：國家重點軟件企業所得稅稅率 10%)的優惠稅率計算企業所得稅。
- (ii) 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 2014 年 10 月被認為符合國家高新技術企業資格，因此管理層採用 15%(2014：15%)的稅率徵收企業所得稅。
- (iii) 上海金蝶軟件科技有限公司和北京金蝶管理軟件有限公司於 2014 年 10 月被認定為符合國家高新技術企業資格並享受 15%(2014 年：15%)的優惠稅率繳納企業所得稅。
- (iv) 深圳金蝶奇思科技有限公司於 2015 年 10 月 8 日被深圳軟件協會授予軟件企業證書，並享受兩免三減半的所得稅優惠稅率。
- (d) 深圳前海百遞網絡有限公司滿足財稅[2014]26 規定的前海深港現代服務業合作區的鼓勵類產業企業減按 15%的稅率徵收企業所得稅條件，二零一五年享受 15%的優惠稅率繳納企業所得稅(二零一四年：15%)。
- (e) 其他中國子公司適用 25%的企業所得稅稅率。

## 12 股息

	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
宣派的上年度普通股股利：		
2015年宣派的2014年末期股利：每普通股HK\$0.015（等於RMB0.012元）（二零一四年：零）	30,000	-

## 13 每股收益

### (a) 基本

基本每股收益根據歸屬於本公司所有者的利潤，除以年內已發行普通股的加權平均數目計算。

	二零一五年	二零一四年
利潤歸屬於本公司所有者(人民幣千元)	105,766	197,048
已發行普通股的加權平均數(千計)	2,767,368	2,560,029
基本每股盈利(人民幣分)	3.82	7.70

### (b) 稀釋

稀釋每股收益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。本公司有兩類可稀釋的潛在普通股：可轉換債券及期權。可轉換債券假設被轉換為普通股，而淨利潤經調整以對銷利息費用減稅務影響。至於期權，根據未行使期權所附的認購權的貨幣價值，厘定按公允價值(厘定為本公司股份的平均年度市價)可購入的股份數目。按以上方式計算的股份數目，與假設期權行使而應已發行的股份數目作出比較。有關差額將加進分母，作為無需代價而發行之普通股。若考慮可轉換債券的影響，稀釋每股收益將增加，且由於可轉換債券是反稀釋的，故在計算稀釋每股收益時忽略該因素。

	二零一五年	二零一四年
<b>收益</b>		
利潤歸屬於本公司所有者(人民幣千元)	105,766	197,048
已發行普通股的加權平均數(千計)	2,767,368	2,560,029
調整：		
-以股份為基礎的支付(千計)	171,301	117,331
計算稀釋每股收益的普通股的—每股平均數(千計)	2,938,669	2,677,360
稀釋每股收益(人民幣分)	3.60	7.36

## 管理層討論與分析

### 主要財務資料

2015年，集團進一步加大移動互聯網轉型投入，在移動工作平臺、雲ERP等業務領域增長迅猛，金蝶ERP業務穩健經營，戰略聯盟與資本合作取得重大突破。報告期內，金蝶與京東、金山、亞馬遜等結成戰略聯盟，合力佈局需求強勁的企業移動互聯網轉型市場。雲計算為金蝶帶來更長期的增長動力。

### 收入

本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的營業額為人民幣1,586,224,000元，較二零一四年同期增長2.6%(二零一四年：人民幣1,546,517,000元)。其中本集團實現ERP業務收入人民幣1,395,250,000元，較二零一四年同期下降3.1%(二零一四年：人民幣1,440,492,000元)；雲服務業務同比大幅增長80.1%，實現收入人民幣190,974,000元(二零一四年：人民幣106,025,000元)。

### 毛利

報告期內，本集團的毛利為人民幣1,292,129,000元(二零一四年：人民幣1,275,830,000元)，同比下降約1.3%。報告期內，毛利率約為81.5%(二零一四年：約82.5%)。

### 利潤

集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的本公司權益持有人應占當期盈利為人民幣105,766,000元(二零一四年：人民幣197,048,000元)。淨利潤率約為6.7%(二零一四年：約為13.0%)，每股基本盈利為人民幣3.82分(二零一四年：每股基本盈利人民幣7.70分)。

### 現金流

集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的經營活動產生的淨現金為人民幣556,440,000元(二零一四年：人民幣506,678,000元)，同比增長9.8%。

## 一、分業務報告

### (一) 金蝶管理軟件業務

#### 1. 中小企業市場

報告期內，受中國宏觀經濟調控的短期影響，部分中型企業的IT投資放緩，而小微企業因“大眾創業，萬眾創新”的政策刺激，需求旺盛。

報告期內，本集團的「ERP+」O2O解決方案，與京東、順豐等公司建立多層次合作，並深度集成了移動互聯技術應用，為中小企業打造一站式管理服務，成為中小企業雲服務和軟件首選品牌。

報告期內，由國際權威分析機構國際數據公司 IDC 最新公佈的研究報告《IDC 中國半年度企業應用軟件市場跟蹤報告(2014 年下半年)》中顯示，金蝶 2014 年在中國中小企業應用軟件市場佔有率穩居第一，這是本集團連續 11 年蟬聯榜首。

## 2. 大中型企業及行業市場

報告期內，國務院正式頒佈《中國製造 2025》行動綱領，集團緊密把握新一輪科技革命和產業變革，積極拓展高價值客戶，成效顯著。

報告期內，EAS 收入穩健增長 11%，成功簽約了上海港、華為、安踏、中車株機、昆藥集團、瀋陽水務集團、溢多利生物等大中型企業和行業標杆客戶。其中，EAS 財務共用解決方案收入同比激增三倍。針對大型集團企業面臨的內部增效、外部協同等痛點需求，重點強化財務共用解決方案的競爭力，幫助集團企業全面提升管理水準及效率。

## 3. 國際業務

報告期內，推出 EAS 金融行業解決方案，成功簽約招銀國際、浦銀國際等一批金融行業客戶；順應國內消費升級潮流，外資零售企業積極進入國內市場，大力推廣基於 EAS 平臺的零售解決方案，成功簽約 Florentia Village 等大型購物中心項目；針對 OTO 和跨境電商的蓬勃發展，推出基於 K/3 Cloud 平臺的跨境電商解決方案，成功簽約 Maxter 等跨境電商項目。

### (二) 金蝶雲服務業務

#### 1. 移動工作平臺業務

報告期內，金蝶旗下移動工作平臺“雲之家”公有雲註冊企業及組織數突破 100 萬，企業用戶數超過 1000 萬，持續領跑中國企業移動互聯網市場。雲之家通過與金山、滴滴、Agora、盈世等廠商達成戰略合作，提升“輕應用”體驗，增強對企業 IT 和用戶的“連接能力”，構建完整的移動辦公生態格局。通過“雲之家·部落”產品新推出微信社區服務，牽動用戶數大幅提升。

大型企業進行移動互聯網轉型的需求日益強勁，雲之家成功續約海爾、萬科等已有大客戶，並新增國務院國資委、招商局集團、雲南中煙、同濟大學、品勝電子、西鳳酒業等眾多知名客戶，進一步鞏固中國最大的移動辦公平臺之地位。

#### 2. ERP 雲業務

基於全球雲基礎設施建設的快速增長，針對中國企業特別是製造業企業 IT 日漸成熟的雲部署的需要，報告期內，金蝶圍繞開放的 ERP 雲平臺產品定位，與亞馬遜 AWS 達成戰略合作，顯著提升產業鏈的協同能力；基於開通即使用、彈性計算、按需付費等特性，金蝶雲 ERP 深受客戶青睞，付費用戶同比增長超過 200%，簽約養元智匯、好想你棗業、景田、舒華、龍蟠科技、回頭客等眾多細分領域領導企業。

#### 3. 小微企業財務雲

報告期內，本集團正式發佈金蝶“賬無憂”代賬服務平臺，致力於利用共用經濟模式，打造成為中國最大的小微企業一站式財稅服務平臺。“賬無憂”依託金蝶 22 年企業管理積累和友商網(www.youshang.com) 8 年的財務雲

服務經驗，整合超過 2000 家代賬合作夥伴的專業服務資源，幫助小微企業獲取專業代賬服務，並提供代賬服務全程信用擔保。

報告期內，在線 SaaS 服務平臺友商網註冊用戶同比增長超過 60%，SaaS 服務收入同比增長超過 70%，渠道分銷業務收入增長超過 100%，付費客戶的續費率繼續保持在 75% 以上。金蝶智慧記是中國用戶量最大的免費進銷存「雲+端」軟件，客戶總數超過 330 萬家，在小微型企業雲服務市場遙遙領先。

#### 4. 互聯網數據金融服務業務

報告期內，金蝶互聯網金融聯合網商銀行、平安銀行、包商銀行以及瀚華小貸，通過運用小微企業授權的經營管理數據進行信貸增信。

### (三) 金蝶主要子公司業務

#### 1. 移動互聯網醫院業務

報告期內，金蝶醫療推出“1 雲+4 應用”的移動互聯網醫院架構與產品(即雲平臺、移動服務平臺、移動工作平臺、移動供應鏈電商平臺、下一代數位化醫院系統)，打造開放的“醫療服務連接器”，極大的降低了患者的使用門檻，全流程打通了醫院服務到人的「最後一米」；新簽移動互聯網醫院 240 家，累計用戶數超過 182 萬人，累計交易次數超過 320 萬次。同時，建成全國首個區域電子病歷數據庫項目——佛山區域電子病歷數據庫，覆蓋超過 250 萬患者及 280 萬份電子病歷記錄。

#### 2. 雲基礎軟件業務

報告期內，政府發佈《關於促進大數據發展的行動綱要》，明確新一代政府 IT 建設的發展方向。來自政府、中央部委、智慧城市、煙草、軍工等重要市場的基礎軟件需求旺盛，金蝶中間件公司抓住這一機遇，發佈了“互聯網+新一代軟件基礎設施”，以自有產品為核心，全面支撐大數據、雲計算、物聯網及智慧城市的落地。同時金蝶中間件公司積極推進與上下游廠商的戰略夥伴關係，聯合多家集成廠商成立“信息安全品牌聯盟”，與國內 IT 主流軟硬件企業組成“國產主機系統產業聯盟”，加強在自主可控領域的影響力，在自主創新、信息安全等方面不斷做出成果。

#### 3. 快遞雲業務

快遞 100 是中國最大的快遞與物流信息查詢服務平臺。報告期內，快遞 100 查詢次數達到 135 億次，個人業務維持穩定增長，企業端業務發展迅猛，另外在寄快遞領域進行不斷創新，APP 產品獲得了良好的用戶體驗，發展前景廣闊。

#### 4. 汽車 4S 雲業務

報告期內，本金蝶與廈門國貿集團共同出資成立金蝶汽車網絡科技有限公司，並借助於雙方在技術及資源上的優勢互補，積極拓展在汽車行業、金融服務以及其他相關領域的戰略合作機會，以創新的 ERP+雲服務的業務模式，幫助傳統汽車廠商實現移動互聯網轉型，助力金蝶汽車行業產品持續領跑中國汽車經銷商管理軟件及雲服務市場。目前，中國汽車經銷商百強有近一半選擇金蝶，在中高端汽車市場中已經連續五年佔有率位居第一。

### 三、組織與人才保障

報告期內，本集團聚焦「激活、引進、發展」的人才戰略，劃小經營責任單位實行阿米巴經營，對現有 ERP 骨幹人才通過加大期權及限制性股票激勵，部分子公司通過員工持股等激勵措施讓員工實現從職業人向事業合夥人的角色轉變。加大引進 85、90 後新鮮血液，本報告期內 85、90 後占比達到 47%，同時加大高價值人才引進，以支撐公司戰略達成。

### 四、社會責任

報告期內，本集團聯合中國頂尖商學院連續第八年支援和推動中國管理模式傑出獎遴選活動，與社會各界攜手，搭建「產學研」平臺，推動傑出管理案例的遴選、研究與推廣，促進中國管理現代化事業進步。

報告期內，本集團持續增強與院校的合作，與同濟大學聯合建設移動智慧校園創新型樣板，探索互聯網+對高校管理與教學科研的轉型模式。與西南交通大學、首都經貿大學、雲南財經大學以及華南理工大學等近 60 所高校合作建立了實踐教育中心、聯合實驗室、國產基礎軟件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壹基金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。繼續資助雅安災區金蝶教育移民班；為內蒙古商都縣中心校，捐助電腦等多類學習用品和生活用品等。

### 五、未來展望

「互聯網+」戰略正在深刻影響中國企業轉型，「互聯網+管理」也使企業用互聯網的技術方法改造傳統的觀念、流程，改造產品，提升競爭力。集團業務將緊密契合新的經濟增長點，從產品管理、行銷管理、資本創新管理等多角度實現雲端化。

當前，企業互聯網風口正勁，中國經濟正在醞釀新的增長，集團將進一步向移動互聯網轉型全面升級，創新成長，大力發展雲計算和雲服務。集團與京東、金山、亞馬遜等企業的戰略合作已初顯成效，下一步將繼續深化雲業務合作聯盟，在變局中構建強大的企業互聯網生態。



## 末期股息

本公司董事會(「董事會」)不建議派發截至二零一五年十二月三十一日止年度之末期股息(二零一四年: 人民幣 0.012元)。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司的股東登記冊將於二零一六年五月五日(星期四)至二零一六年五月十日(星期二)(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二零一六年五月十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, 所有過戶檔連同有關股票須於二零一六年五月四日(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

除根據本公司於二零零九年三月二十五日所公佈之限制性股份激勵計劃於公開市場以總代價 28,187,000 港元購買本公司之 10,714,000 股股份外, 截至二零一五年十二月三十一日止的報告期內, 無論是本公司或本公司之任何附屬公司概無購買、出售或回購本公司任何上市證券。

## 企業管治

截至二零一五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的所有守則條文。

## 審核委員會

於二零一五年十二月三十一日, 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、吳澄先生及劉家雍先生, 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, 並已審閱本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的經審計財務報告。

## 核數師就本業績公佈執行的程序

本集團截至二零一五年十二月三十一日止的業績公告所載列的數字已經由核數師羅兵咸永道會計師事務所與本集團該年度已審核的合併財務報表核對一致。羅兵咸永道會計師事務所所做的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而所作的核證聘用。因此, 羅兵咸永道會計師事務所對本業績公告不會發表任何核證聲明。

## 主席與行政總裁

報告期內，本公司的董事會主席及行政總裁均由徐少春先生出任，並未遵守企業管治守則第 A.2.1 條文的關於主席及行政總裁不得由同一人士擔任的規定。董事會認為，徐少春先生是本公司主要創辦人之一，擁有豐富的資訊行業知識及戰略視野，能夠帶領本公司制定有效的戰略方向並對市場變化作出迅速反應，其持續在位有利於本公司穩定健康發展。但董事會亦將不時檢討及將在有需要時作出適當變動，以達到更高的管治水平。

承董事會命  
金蝶國際軟件集團有限公司  
徐少春  
主席

深圳，中華人民共和國，二零一六年三月十六日

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)、陳登坤先生及林波先生；非執行董事董明珠女士及張晨先生以及獨立非執行董事 Gary Clark Biddle 先生、吳澄先生和劉家雍先生。