

CHINASOFT INTERNATIONAL LIMITED

中 軟 國 際 有 限 公 司*

(於 開 曼 群 島 註 冊 成 立 之 有 限 公 司)



年報

2004

* 僅供識別





香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

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能因其新興性質及該等公司經營業務之行業或所在國家而帶有風險。有意投資之人士應了解投資於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投資者。

鑒於在創業板上市之公司屬於新興性質，在創業板買賣之證券可能會較於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通量之市場。

創業板發布資料之主要方法為透過聯交所操作之互聯網網頁上刊登。上市公司毋須在憲報指定之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能閱覽創業板網頁，以取得創業板上市發行人之最新資料。

聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本報告全部或任何部份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。

中軟國際有限公司各董事(「董事」)願就本報告共同及個別對此承擔全部責任，本報告乃根據香港聯合交易所有限公司創業板上市規則而提供有關中軟國際有限公司之資料。董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等深知及確信：(1) 本報告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導成份；(2) 本報告並無遺漏其他事實，致使其任何聲明產生誤導；及(3) 本報告所表達之一切意見乃經過審慎周詳考慮後始行作出，並以公平及合理之基準及假設為依據。



> 目錄

公司資料	3
四年財務摘要	4
周年大事記	5
董事總經理報告	7
業務目標與業務進展之比較	9
管理層討論與分析	12
董事及高級管理人員履歷	38
董事會報告	42
核數師報告	50
合併收益表	51
合併資產負債表	52
資產負債表	54
權益變動綜合報表	55
綜合現金流量表	56
財務報表附註	58

> 公司資料

註冊辦事處

Century Yard, Cricket Square, Hutchins Drive
P.O. Box 2681 GT
George Town
Grand Cayman
Cayman Islands
British West Indies

總辦事處及中國主要營業地點

中國
北京市海淀區
學院南路55號
中軟大廈3號樓3層

香港主要營業地點

香港
皇后大道中183號
中遠大廈4607-4608室

網址

www.icss.com.cn

公司秘書

霍銘福先生, MBA, FCCA, FHKSA
CHARTERED ACCOUNTANT, FTIHK, MHKSI

監察主任

陳宇紅博士

合資格會計師

霍銘福先生, MBA, FCCA, FHKSA
CHARTERED ACCOUNTANT, FTIHK, MHKSI

審核委員會

何寧先生
曾之杰先生
陳琦偉博士

授權代表

陳宇紅博士
霍銘福先生, MBA, FCCA, FHKSA
CHARTERED ACCOUNTANT, FTIHK, MHKSI

國際核數師

德勤 關黃陳方會計師行

保薦人

東英亞洲有限公司

主要股份過戶登記處

Bank of Butterfield International (Cayman) Ltd.
Butterfield House, 68 Fort Street
P.O. Box 705
George Town
Cayman Islands

香港股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東183號
合和中心46樓

主要往來銀行

中國銀行
海淀區支行
海淀區北四環西路58號

東亞銀行有限公司
香港告士打道56號
東亞銀行港灣中心22樓

股票編號

8216

> 五年財務摘要

業績

	截至十二月三十一日止年度			
	二零零一年 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	二零零四年 人民幣千元
營業額	53,264	114,485	166,055	293,896
除稅前溢利	20,474	22,857	30,962	42,456
稅項	-	-	(2,735)	(3,917)
扣除少數股東權益前溢利	10,474	22,857	28,227	38,539
少數股東權益	(1,575)	(3,448)	(4,110)	(3,006)
年度純利	8,899	19,409	24,117	35,533
股息	-	5,406	-	6,784

資產及負債

	於十二月三十一日			
	二零零一年 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	二零零四年 人民幣千元
資產總額	73,232	96,898	183,117	331,325
負債總額	(12,210)	(19,386)	(42,824)	(131,930)
少數股東權益	(9,085)	(11,572)	(14,182)	
股東資金	51,937	65,940	126,111	199,395

附註：

1. 截至二零零一年及二零零二年十二月三十一日止兩年各年之業績均摘錄自本公司二零零三年六月十日之招股章程。
2. 截至二零零一年及二零零二年十二月三十一日止兩年各年之資產及負債均摘錄自本公司二零零三年六月十日之招股章程。



> 周年大事記

一月

本集團完成了與國家擘草總局及其36家重點捲擘工業企業和36家重點城市商業公司簽訂商務合同，以推廣本集團開發的「國家擘草專賣局行業捲擘生產經營決策管理系統」。

與國家擘草專賣局簽定「國家擘草專賣局辦公自動化系統第一階段工程項目建設合同」。

宣布與ISS共建策略聯盟，啟動ISS安全產品代理業務。

三月

成功收購中軟賽博資源軟件技術(天津)有限公司(「賽博資源」)26%的股權。

四月

「金審」工程一期工程建設進入驗收階段，啟動全國推廣部署。

榮膺2004年度「中國海外上市公司科技10強」。

於中國推廣「國內居民婚姻登記信息系統」。

成功收購中軟總公司計算機培訓中心。

六月

誠邀北京金葉軟體技術開發有限公司專業技術核心團隊加盟。

七月

開始「國家擘草專賣局行業捲擘生產經營決策管理系統」二期推廣。

受國家審計署委托為其於全國展開「金審」工程部署。



> 周年大事記

中標貴州省銅仁市「金保」工程，「金保」工程方向業務啟動。

中標杭州市蕭山區新型農村合作醫療項目，地方電子政務方向有新突破。

集團聯營公司賽博資源贏得松下電器客戶服務中心外包標案。

八月

收購北京中軟國際信息技術有限公司餘下的全部股權。

誠邀安徽合肥市宇佳軟件技術有限責任公司擎草信息化專業團隊加盟。

九月

入選2004年度中國電子政務IT100強。

獲得國家計算機信息系統集成一級資質。

十月

中軟電子政務中間件ResourceOne再度被評為2003年度電子政務中間件第一品牌。

入選2004年度德勤 關黃陳方會計師行評選之亞太地區發展最快500家高科技企業。

誠邀昆明方元利科技有限責任公司擎草信息化專業團隊加盟。

十一月

成功開發了審計產品《中軟審計》AE，建立直銷和代理渠道。

十二月

「國家局辦公自動化系統」完成了設計、開發、測試、部署、實施全過程。遠程公文傳輸系統最終驗收。

承接西安高新區的數字園區「e-Park」建設。

> 董事總經理報告

本人於此欣然報告，面對國內軟件行業之激烈競爭，集團利用核心技術競爭力，致力於擁有領先優勢之行業，不斷增加在該等行業的市場份額，同時開拓新的行業作為集團持續發展的新基礎。本人謹借此機會與股東分享本集團於2004年之部分財務及業務要點：

經營業績

截至二零零四年十二月三十一日止年度，本公司之營業額及溢利淨額分別約為人民幣293,896,000元及人民幣35,533,000元(二零零三年：約人民幣166,055,000元及人民幣24,117,000元)，分別較上年度增長77%及47%，每股盈利約為人民幣0.0537元(二零零三年：人民幣0.0427元)

董事建議就截至二零零四年十二月三十一日止年度派發每股0.01港元末期股息。

業務回顧

集團緊緊抓住電子政務市場不斷增加這一契機，發揮自身的技術優勢，於報告期內取得如下業績：(1)與國家擘草專賣局建立擘草行業信息化建設戰略合作夥伴關係，集團樹立於擘草行業領導地位；(2)集團受國家審計署委托成功開發審計管理系統和現場審計實施系統，並向全國推廣；(3)努力開拓「金保」工程項目，並已快速於部分省份獲得了領先優勢；(4)在新農醫和民政低保業務之新興市場，參與行業標準制定和試點工程建設的工作，成為市場的先行者；(5)受國家質檢總局委托為「金質」工程編寫可行性研究報告的工作，進入「金質」工程核心；(6)集團聯營公司賽博資源贏得松下電器客戶服務中心外包標案，IT外包業務又取得新進展；(7)於全國推廣「國內居民婚姻登記信息系統」；(8)承攬西安高新區的數字園區建設，續寫「e-park」輝煌；(9)與ISS共建策略聯盟，啟動ISS安全產品代理業務；(10)成功全面收購中軟總公司計算機培訓中心；(11)成功收購中軟賽博資源26%的股權；(12)成功收購北京中軟餘下之全部股權；(13)誠邀北京金葉軟體技術開發有限公司擘草專業技術核心團隊加盟；(14)誠邀安徽合肥市宇佳軟件技術有限責任公司擘草信息化專業團隊；(15)誠邀昆明方元利科技有限責任公司擘草信息化專業團隊；(16)成功開發「中軟審計」AE軟件，並在逐步建立直銷和代理渠道；(17)集團繼續開發中軟電

> 董事總經理報告

子中間件 - ResourceOne，並成功升級為V3.0版本；(18)榮獲國家計算機信息系統集成一級資質；(19)入選2004年度德勤評選之亞太地區發展最快500家高科技企業；(20)榮膺2004年度「中國海外上市公司科技10強」；(21)再度入選2004年度中國電子政務IT100強；(22)中軟電子政務中間件ResourceOne再度被評為2003年度電子政務中間件第一品牌。

業績展望

2004年中國電子政務繼續保持快速發展，但在其中還是發生變化。自政府投資於電子政務以來一直都是把重點放在硬件環境建設中，隨著硬件環境的不斷完善，使用方對於應用環境也就是軟件環境的要求越來越多。面對如此的變化和挑戰。集團將是實施以下策略：

利用集團在擘草行業的領先優勢，與國家擘草專賣局緊密合作，努力完成「國家擘草專賣局行業捲擘生產經營決策管理系統」二期推廣工作，同時為國家擘草專賣局「國家擘草專賣局行業捲擘生產經營決策管理系統」三期的規劃。

與國家審計署繼續保持良好的合作關係，繼續為其在全國推廣審計管理系統軟件(即OA系統)和現場實施系統軟件(即AO系統)。

作為集團獨立開發的《中軟審計》AE軟件，集團計劃在未來將其作為套裝軟件，不斷的透過渠道將其向全國範圍內推廣。

繼續開拓新的業務領域，努力在「金質」工程、「金保」工程、「新型農村合作醫療」等在本報告期內已經進入的行業，集團將加大在此等行業的投入，爭取能夠取得行業優勢。同時集團將努力尋找和集團所提供解決方案相近的行業，計劃將已有的解決方案複製到其他的行業。

作為公司核心競爭力的中軟電子政務中間件 - ResourceOne，公司將集中開發力量，不斷對其進行修改和升級，以保持其競爭力。

借鑒2004年度的成功經驗，集團將進一步尋找新的收購對象，不斷增強集團的競爭力，同時快速提高集團的盈利能力。

感謝

本人在此感謝集團每一位員工在過去一年內的辛勤工作和創新精神。也謹此勉力各位在未來一直能保持這種精神。同時也感謝各位股東、客戶並合作夥伴多年對集團的支持和信任，也希望在未來的日子況能夠一如既往的支持本集團。

董事總經理
陳宇紅博士

中國，北京
二零零五年三月二十三日

> 業務目標與業務進展之比較

實際業務進程與業務目標比較：

下列所載及截至二零零四年十二月三十一日本集團實際業務進程乃業務目標(按載於二零零三年六月十日刊發的售股章程(「售股章程」)的比較：

主要範圍	主要業務目標載於售股章程	實際業務進程
加強本集團之解決方案	開展及完成新數字化經濟技術開發區解決方案(V2.0)之開發工作	已完成開展及完成新數字化經濟技術開發區解決方案(V2.0)之開發工作
	就開發新電子政務解決方案進行可行性研究	已成功開發「國家擘草專賣局行業捲擘生產經營決策管理系統」
		已成功開發審計管理系統(OA系統)和審計實施系統(AO系統)
	繼續調教及提升現有解決方案之功能	已完成繼續調教及提升現有解決方案之功能

> 業務目標與業務進展之比較

主要範圍	主要業務目標載於售股章程	實際業務進程
開發可獨立銷售之新軟件產品及改良現有可獨立銷售之軟件產品	開始開發新應用軟件	成功開發《中軟審計》AE軟件
	評估現有可獨立銷售軟件產品之特性	已完成評估現有可獨立銷售軟件產品之特性
開發資訊科技諮詢與培訓及資訊科技外包業務	繼續監管現有客戶系統及向客戶提供諮詢及培訓業務	成功收購全面中軟總公司培訓中心
		成功相對控股中軟賽博資源軟件技術(天津)有限公司
銷售及市場推廣	本集團提出銷售時尋求合適分銷商	已發展多家分銷商
	於大連及重慶設立銷售辦事處	為節約成本，暫緩執行，但已於當地發展分銷商

> 業務目標與業務進展之比較

上市所得款項用途

本公司於二零零三年六月二十日在創業板上市集資淨額約為34,013,000港元。除上述所披露者外，所有上市所得款項已作銀行存款，以備日後用作售股章程所述的業務發展計劃。

截至二零零四年十二月三十一日止，本公司動用以下款項以達至售股章程所載的業務宗旨：

主要範圍載於售股章程	按售股章程所載，截至 二零零四年十二月三十一日 的擬定所得款項用途 百萬元港元	截至二零零四年 十二月三十一日 動用的實際金額 百萬元港元	可用餘額 百萬元港元
1. 開發全新解決方案及改良 本集團現有解決方案	7.00	7.00	-
2. 開發全新可獨立銷售軟件 產品及改良本集團現有解 決方案	7.00	7.00	-
3. 開發資訊科技諮詢與培訓 業務	1.50	2.50	-
4. 開發資訊科技外包業務	2.00	2.00	-
5. 銷售及市場推廣	3.10	3.10	-
	20.60	21.60	-

> 管理層討論與分析

財務回顧

截至二零零四年十二月三十一日止財政年度，本集公司之總營業額約為人民幣293,896,000元，股東應佔溢利淨額約為人民幣35,533,000元，與二零零三年分別約為人民幣166,055,000元及人民幣24,117,000元之營業額及溢利淨額相比，增幅分別約為77%及47%。每股盈利約為人民幣0.0537，而本公司之每股淨資產則約為人民幣0.29元。

營業額分析

本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度按服務及產品分類之營業額分類如下：

產品分類	二零零四年		二零零三年		營業額 增加(減少) %
	營業額 人民幣千元	比重	營業額 人民幣千元	比重	
解決方案	240,820	82%	114,888	69%	110%
資訊科技外包	34,286	12%	45,247	27%	(24%)
資訊科技諮詢及 培訓服務	6,298	2%	2,629	2%	140%
銷售可獨立銷售軟件及 硬件產品	12,492	4%	3,291	2%	280%
合計	293,896	100%	166,055	100%	77%

本集團之業務僅於中國經營以及本集團之資產大部份位於中國，故此並無呈列本集團之地域分類資料。

> 管理層討論與分析

業績

截至二零零四年十二月三十一日止年度，本集團繼續取得驕人業績，營業額約為人民幣293,896,000元，較二零零三年同期增長約77%。本集團之純利約達人民幣35,533,000元，較二零零三年同期增長約47%。營業額及純利錄得理想成績，乃由於本集團繼續維持其優越科技能力、市場地位及提供電子政務解決方案之定位，尤其為「煙草行業」解決方案及「金審」工程，使銷售訂單大幅增加所致。本集團之營業額主要來自提供解決方案、資訊科技外包、資訊科技諮詢及培訓服務及銷售可獨立銷售軟件產品，而除資訊科技外包外，此等業務與二零零三年同期比較均錄得驚人增長。資訊科技外包減少乃由於需求下跌及本集團客戶的訂單銷售額減少所致。可獨立銷售軟件產品之銷售大幅增長2.8倍，乃由於在整個中國推行之互聯網安全軟件產品宣傳及銷售之成功；而資訊科技諮詢及培訓服務之增長則主要由於中軟總公司計算機培訓中心帶來之額外收益。與去年相比，毛利率從29%減至28%，乃因為用於本集團提供之不同解決方案使用之硬件及軟件組合有所不同。本年度內之分銷成本約為人民幣9,883,000元，較去年增長約68%，與本集團營業額之增長相稱。於報告期內之行政開支約為人民幣29,550,000元，較去年同期增加約141%，主要由於(i)本集團之銷售隊伍及技術支援人員增加，以及設立杭州與廣州辦事處所產生之費用；及(ii)提供煙草解決方案之人力資源進一步增加；及(iii)物業、廠房與設備折舊。因此，由於分銷成本、行政開支及商譽及無形資產攤銷增加，純利率由14%下跌至12%。

財務資源與流動資金

於二零零四年十二月三十一日止年度，本集團之股東權益約為人民幣199,395,000元。流動資產約為人民幣275,850,000元，其中現金及銀行存款約為人民幣74,029,000元。本集團並無重大非流動性負債，而流動負債則約為人民幣130,709,000元，主要為應付賬款及票據。本集團之每股資產淨值為人民幣0.29元，而本集團於年結時並無銀行借款。

> 管理層討論與分析

與二零零三年比較，本集團於二零零四年之貿易應收賬款錄得增幅，與二零零四年之營業額增加相稱。信貸管理方面，本集團之嚴緊信貸政策將信用風險減至最低，有關措施包括信貸控制、與客戶磋商及討論、發出催繳通知及表明可能訴諸法律之信函。藉著本集團之信貸管理及充足呆賬撥備，本集團相信，貿易應收賬款可於短時間內收回。

截至二零零四年十二月三十一日止年度，本集團之銷售及採購大都採用人民幣結算，本董事會認為潛在外匯風險有限。

於二零零四年十二月三十一日，除本集團已將一銀行存款約人民幣1,093,000元抵押予一間銀行以獲取本集團供應商授出之貿易融資外，本集團並無持有重大資產投資及抵押任何資產。

於二零零四年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債。

二零零四年十二月三十一日後，並無對本集團之資產及負債與未來業務有重大影響的期後事項發生。

業務回顧

2004年集團取得了驕人的業績，具體表現如下：

一、於業務方面：

- 1、與國家煙草專賣局建立煙草行業信息化建設戰略合作夥伴關係，集團樹立於煙草行業領導地位。
- 2、集團受國家審計署委托成功開發審計管理系統(即OA系統)和現場審計實施系統(即AO系統)，並向全國推廣「金審」。
- 3、努力開拓「金保」工程項目，並已快速於部分省份獲得了領先優勢。
- 4、在新農醫和民政低保業務之新興市場，集團參與行業標準制定和試點工程建設的工作，成為市場的先行者。
- 5、受國家質檢總局委托為「金質」工程編寫可行性研究報告的工作，進入「金質」工程核心。

> 管理層討論與分析

- 6、 集團聯營公司賽博資源贏得松下電器客戶服務中心外包標案，IT外包業務又取得新進展。
- 7、 於全國推廣「國內居民婚姻登記信息系統」。
- 8、 承攬西安高新區的數字園區建設，續寫「e-park」輝煌。
- 9、 與ISS共建策略聯盟，啟動ISS安全產品代理業務。

二、收購與誠邀：

- 1、 成功全面收購中軟總公司計算機培訓中心。
- 2、 成功收購中軟賽博資源軟件技術(天津)有限公司26%的股權。
- 3、 收購北京中軟餘下之全部股權。
- 4、 誠邀北京金葉軟體技術開發有限公司煙草專業技術核心團隊加盟。
- 5、 誠邀合肥市宇佳軟件技術有限責任公司煙草信息化專業團隊。
- 6、 誠邀昆明方元利科技有限責任公司煙草信息化專業團隊。

三、研發：

- 1、 成功開發了中軟審計產品AE，並在逐步建立直銷和代理渠道。
- 2、 集團繼續開發中軟電子政務中間件 - ResourceOne,並成功升級為V3.0版本。

> 管理層討論與分析

四、 所獲殊榮：

- 1、 榮獲國家計算機信息系統集成一級資質
- 2、 入選2004年度德勤評選之亞太地區發展最快500家高科技企業
- 3、 榮膺2004年度「中國海外上市公司科技10強」
- 4、 再度入選2004年度中國電子政務IT100強
- 5、 中軟電子政務中間件ResourceOne再度被評為2003年度電子政務中間件第一品牌。

一、 於業務方面：

- 1、 與國家煙草專賣局建立煙草行業信息化建設戰略合作夥伴關係，集團樹立於煙草行業領導地位

中國煙草行業通過國家煙草專賣局(中國煙草總公司)實行統一領導，垂直管理和專賣專營的專賣管理體制。國家煙草專賣局在全國省、地、縣設有各級煙草專賣局和煙草公司。由於體制龐大、下屬公司眾多，煙草行業的信息化建設成為幫助國家煙草專賣局管理全國的煙草工業公司和商業公司的重要輔助工具。同時根據中國軟件行業協會發布的《2003 - 2004中國軟件產業發展研究報告》，2003年中國煙草IT投資達人民幣23億元。

- 1) 由於原有煙草行業信息化建設缺少統一規劃，投資分散，致使各系統使用的軟硬件平臺不統一，技術標準不統一，各自使用的系統之間互不兼容，這就使國家煙草專賣局不能通過數字化手段對全國的煙草行業生產和銷售的各個環節進行管理。由於集團於電子政務方面的突出表現，國家煙草專賣局與本集團建立煙草行業信息化建設戰略合作夥伴關係。

> 管理層討論與分析

根據國家煙草專賣局關於：建設統一信息平臺、統一數據中心、統一代碼標準、統一傳輸渠道，實現系統集成和信息共享的設計思路。集團利用自行開發的電子政務中間件ResourceOne，首先幫助煙草行業所有企業和部門建立統一的數據平臺。使煙草行業的數據傳遞和數據共享成為可能。

同時集團在ResourceOne的基礎上，為國家煙草專賣局提供客制化開發，設計開發了「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統」該系統的建設將達成以下目標：

實現煙草行業工商數據集成，構建行業統一的信息集成平臺。做到全面、及時、準確、掌握行業捲煙生產和經營環節的產量、價格、庫存、成本、銷量和流向等信息，基礎數據的采集生成要逐步實現自動化。

實現對行業捲煙生產經營適時、有效的監控管理，保障行業生產經營決策管理的科學性和及時性。

實現行業捲煙生產經營數據日報，建立對捲煙產品量、價、結構和成本的匯總、查詢、分析、評價、考核、預警和輔助決策等功能，為實現行業經濟運行分析的日跟蹤、旬分析和月調度作好技術支撐。

「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統」是為規範捲煙市場經濟秩序、加強煙草專賣管理，通過實施整合煙草行業工商數據而構建的煙草行業捲煙生產經營決策指揮系統。該系統推廣的主要內容有：

- i 在國家煙草總局及其附屬的捲煙工業企業和商業公司安裝「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統」；

> 管理層討論與分析

- ii 基於Internet建立全國數據互聯系統,實現國家煙草總局及其附屬的捲煙工業企業和商業公司之間的數據互通互聯;
- iii 對用戶進行IT技術培訓和本系統操作使用培訓。

由於煙草行業的下屬企業眾多,集團將分階段為煙草行業展開推廣:

- i 「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統」一期「煙草行業」工程:在一季度集團與煙草專賣局及其下屬的36家重點工業企業和36家重點商業企業簽訂推廣合同,並已於上述企業部署「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理子系統」。
- ii 「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統」二期「煙草行業」工程:基於一期工程的成功推廣,國家局啟動非重點工商企業的部署和實施,為進一步滿足國家煙草專賣局「計劃取碼、物流跟蹤、到貨確認」的總體設計方案,國家煙草專賣局召開「捲煙生產經營決策管理系統二期實施工作會議」,在會議上確認,本集團作為二期實施的總系統集成商,負責系統實施。向61家非重點工業企業,27家省局級商業企業及351家地市級分公司展開『國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統』推廣工作,涉及近121家工廠/生產點、433個銷售分公司、33個省局級公司。同時將對一期已經實施過的36家工業企業和36家商業企業的工商數據采集部分在本期實施中進行同步更新。會議決定在二期工程中各省級局(公司)負責組織本省所屬商業和工業企業的系統實施:

各工業公司及省級工業公司將根據國家局的要求,在各部門(公司)的組織下分批到北京與本集團簽訂商務合同。

> 管理層討論與分析

商業企業商務合同由省級局(公司)與本集團簽訂本省商業實施的總合同，總合同中包括各商業分公司的實施子合同。對於此等合同的收款為由省級局(公司)根據總合同和子合同的有關條款，向各商業分公司(或具備合法捲煙經營權的省級直屬商業企業)收取項目款，並按進度統一向集團付款。

- 2) 為提高煙草行業的辦公信息化，及與集團的緊密合作，國家煙草專賣局還與本集團簽訂了「國家煙草專賣局辦公自動化系統第一階段工程項目建設合同」，該項目為國家煙草專賣局提供了多項人性化的功能，包括：

公文流轉

網上審批

信息門戶

網上招標等

該項目的實施將提高國家煙草專賣局的工作效率。集團已計劃將此解決方案向全國推廣。

- 2、 集團受國家審計署委托成功開發審計管理系統和現場審計實施系統，並向全國推廣

「金審」工程是審計信息化系統建設項目的簡稱，是《國家信息化領導小組關於我國電子政務建設指導意見》中確定的12個「金字工程解決方案」重點業務系統之一，為按照國家基本建設程序批復的第一個國家電子政務建設項目。

報告期內集團為國家審計署完成客制化開發，成功開發了「金審」工程應用系統，該系統分為兩大子系統：審計管理系統(OA系統)和現場審計實施系統(AO系統)；其中審計實施系統又分為現場審計實施軟件和聯網審計實施軟件。

> 管理層討論與分析

同時集團受國家審計署委托負責「金審」工程在全國範圍內的推廣。

- 1) 為審計人員能更好的使用集團開發審計管理系統和現場審計實施系統，集團與國家審計署簽訂服務合同，建立「金審」工程服務中心。通過該服務中心的電話服務、網站服務，向國家審計系統的審計業務人員和審計技術人員提供技術諮詢服務。以便使用集團解決方案的審計署人員可以盡快熟練使用該等系統。
 - 2) 集團與國家審計署簽署合同為其下屬所有地方省廳建設和升級基礎軟件環境。以解決各地原有基礎不同，實施環境不統一的情況。
 - 3) 集團與廣東、湖北、浙江、重慶、浙江省杭州市四個省級及一個省會城市的審計署簽訂商務合同推廣審計管理系統和現場審計系統。同時與上述審計機關簽訂了服務合同。並已發放了2萬餘套現場審計實施軟件，集團計劃在未來向全國31個省市以及其下屬的332個地區2860個縣區展開全面推廣。作為「金審」工程行業領導者，同時作為審計署認可的唯一的總服務提供商，集團也將與該等省市、縣市審計機關簽訂服務合同，此等合同將為集團每年帶來穩定的收入。
 - 4) 集團在推廣現場審計實施系統的同時，已經介入聯網審計，為推動「金審」工程二期的推廣打下了基礎。
- 3、 努力開拓「金保」工程項目，並已快速於部分省份獲得了領先優勢。

「金保」工程是全國勞動保障信息系統的總稱，將在全國建立統一、高效、簡便、實用的信息系統，由社會保險和勞動力市場兩大主要系統組成，具備業務經辦、公共服務、基金監管、決策支持四大功能。

> 管理層討論與分析

報告期集團承接了：

- 1) 貴州省銅仁市的「金保」項目。此項目為銅仁市提供先進的「五險合一」系統，五險為養老、失業、醫療、工傷和生育五個險種。有別於原來「金保」工程將此五個險種分為不同的系統，而系統之間又不能形成互相互通和共享，如此造成了資源的浪費和效率的低下。此次集團為銅仁市開發的系統為貴州省首個使用社會保險管理信息系統核心平臺二版技術規範開發的社會保險管理信息系統。此項目涉及到銅仁市管轄的8縣1區1市。
- 2) 河南省新鄉市「金保」工程。為了能符合「五險合一」的目的。集團在一期工程中將對新鄉市原有的「金保」工程系統進行改造和升級，使「五險」既可以獨立使用，又可互聯互通。二期工程中集團將為用戶根據新的「五險」政策提供客制化開發，體現便民、高效的服務宗旨。同時系統將整合定點醫療機構、定點藥店聯網結算系統及中國人壽保險公司新鄉分公司的信息系統，使其能聯成一體。
- 4、 在新農醫和民政低保業務的新興市場，集團參與了行業標準制定和試點工程建設的工作，成為市場的先行者

新型農村合作醫療是國家為健全農村社會保障制度建立的，由國家財政和農民個人共同出資建立，具有大病互助的性質。

我國計劃於2010年基本建立比較完善的農村社會保障體系。農村社會保障體系計劃將於城市社會保障體系於2015年實現接軌。截至2004年8月，我國新型農村合作醫療制度共籌集資金30.2億元，覆蓋農業人口9504萬人。作為一個農業大國，新型農村合作醫療對於信息化建設存在著巨大的需求。

> 管理層討論與分析

在報告期內集團完成了浙江省杭州市蕭山區新型農村合作醫療管理信息系統的開發和實施。現在蕭山區全區18個鄉鎮4個街道87萬農民已經可以通過集團開發的系統在全區10個醫療機構與衛生局農醫辦持卡門診和入院治療，截止目前全區新型合作醫療工作井然有序。作為我國首例區級實現聯網的新農醫系統，集團開發的系統自運行以來一直穩定可靠。

集團「新農醫」系統的開發實施、試點經驗和信息化建設受到了國家衛生部朱慶生副部長和農衛司領導、浙江省衛生廳、財政廳有關領導給予高度評價。朱慶生副部長更是題詞的「蕭山新農醫特色」指的就是蕭山新農醫具有完善計算機管理信息系統，管理手段科學、先進。

5、 受國家質檢總局委托為「金質」工程編寫可行性研究報告，進入「金質」工程核心

「金質」工程的目標是在充分利用國家電子政務外網和現有信息化資源的基礎上，通過「一網一庫三系統」(質檢軟硬件平臺和網絡平臺、質檢業務數據庫群、質檢業務監督管理系統、質檢業務申報審批系統和質檢信息服務系統)建設，逐步實現行政審批網絡化、監管管理信息化、決策支持智能化、業務處理規範化、信息交互發布自動化，全面提升質量監督檢驗檢疫的行政執法水平，強化市場監管能力和質量安全監控的快速反應能力，改進質檢行政管理。

「金質」工程的建設將包括網絡系統建設和應用系統建設。涉及到檢驗、檢疫、質量監督、質量管理、認證、認可、標準化，計量等諸多業務範圍，「金質」工程涉及的應用範圍約16類。涉及質檢機構內部機構(近4000個)、社會公眾和企業。

> 管理層討論與分析

國家質檢總局委托集團為其編寫「金質」工程(一期)可行性報告,該報告指出項目一期建設期將為兩年。其建設內容包括:

- 1) 完善各地節點局域網
 - 2) 建設國家標準信息數據庫
 - 3) 建設包括全國質檢業務監管系統、質檢業務申報審批系統、質檢信息服務系統
 - 4) 建設防護、評估、監控審計、管理等安全系統,同時開展相關標準制定、機房改造和人員培訓等
- 6、集團聯營公司賽博資源贏得松下電器客戶服務中心外包標案,外包業務又取得新進展

報告期內集團於諮詢外包業務方面取得新的突破。中軟賽博資源軟件技術(天津)有限公司是集團於本報告期內收購其26%股本權益的專門從事外包業務的公司,該公司在報告期內贏得松下電器(中國)有限公司(下稱松下電器)客戶服務中心外包標案簽訂商務合同。合同規定松下電器將利用本集團的客戶服務專員、設備和相關資源,結合松下電器的配套設施,在松下電器提供的場所,代表松下電器向松下電器的客戶提供7×12小時365天(包括公共假期),多渠道(包括電話、傳真、傳統郵件、電子郵件、Web在內的)一條龍服務。

> 管理層討論與分析

7、 於全國推廣「國內居民婚姻登記信息系統」

報告期內集團又受民政部委托，為其下屬的民政部基層政權和社區建設司、民政部信息中心提供客制化開發。在集團原為民政部開發的《涉外婚姻登記信息系統》的基礎上，開發《國內居民婚姻登記信息系統》。開發的內容包括：

婚姻登記

信息查詢

檔案管理

綜合統計

民政部通過該系統將可方便的查詢婚姻情況和出具婚姻登記情況證明。

報告期內集團將向全國2,860多個區縣展開推廣。

8、 承接西安高新區的數字園區建設，續寫「e-park」輝煌

數字園區「e-park」解決方案作為集團為地方政府客戶提供的一項重要的解決方案，一直處於行業領先的地位。集團於第四季度中標西安高新區數字園建設，將為西安高新區管委會提供協同辦公系統。根據「統一設計、統一維護、分期建設、逐步完善」的總體建設原則，協同辦公系統是在總體設計中最先實施，同時也是其他項目的基礎和核心。其主要內容如下：

(1) 協同辦公平臺：支持業務開發的公共平臺

(2) 內部門戶：應用集成和內容集成

> 管理層討論與分析

(3) 通用辦公：政務管理、公文管理等功能的通用行政辦公系統

(4) 業務辦公：入區項目管理流程、重點項目管理、企業信息管理與統計、科技計劃申報和綜合統計等業務功能

同時根據西安開發區要求集團為其提供的系統將具有系統性、實用性、可擴展性、經濟性，以及技術上的先進性、成熟性和安全性。

9、與ISS共建策略聯盟，啟動ISS安全產品代理業務

2004年中國信息安全市場總額將突破200億人民幣(根據中國行業協會預測)其中電子政務信息安全仍是我國信息安全的主戰場，投資額將不低於人民幣64.5億元。作為國內電子政務的主要提供商之一，集團將於電子政務信息安全領域獲得更多的機會。

報告期內集團於Internet Securities Systems (ISS, NASDAQ: ISSX)於北京舉行新聞發布會，向外界宣布集團成為ISS在中國大陸地區唯一總代理，二間公司成為戰略合作夥伴。集團進軍信息安全領域。

ISS被全球35個國家的政府機構認定為最可信賴的安全顧問。同時為全美最大的21家銀行和9家電信公司提供最高級別的網絡安全系統方案。是全球最大的可適應性網絡安全系統解決方案提供商之一。

在報告期內，本集團完成在北京、杭州、廣州、成都四個城市建立覆蓋全國的銷售和技術服務中心，每個中心的功能包括：(1)銷售渠道的管理；(2)安全技術的諮詢與培訓中心；(3)應急響應中心和備件響應庫。

> 管理層討論與分析

二、收購與誠邀：

1. 成功全面收購中軟總公司計算機培訓中心

中軟總公司計算機培訓中心(下稱「中軟培訓」)成立至今已有24年的歷史，是中國成立最早的、具有國際先進水平的計算機培訓實體。累計擁有約40萬人次的學員。1999年中軟培訓通過了ISO-9001國際質量體系認證，成為國內第一家通過ISO-9001國際質量體系認證的計算機技術培訓中心。中軟培訓為包括北京計劃發展委員會、江蘇省政府、北電網絡、摩托羅拉、可口可樂(中國)等政府機構及企業提供培訓服務。中軟培訓同時為Sun、微軟、HP-Compaq、IBM、Lotus等國際IT企業在國內開展IT國際認證培訓；並且中軟培訓也是Prometric和VUE兩家國際考試公司的授權考試中心，學員在中軟培訓經過培訓並通過國際聯網考試後可獲得相應公司頒發的在世界各地有效的國際認證證書。

2. 成功收購賽博資源26%的股權

賽博資源為國內專門的軟件外包業務提供商，擁有包括IBM、HP、MOTOROLA、PANASONICA在內的固定的客戶，並持續為該等企業提供有保障的軟件開發、測試、呼叫中心及一系列的相關技術服務。為能給客戶提供滿意的服務賽博資源組建了一支由近200名工程師組成的強大的技術團隊。同時賽博資源通過了ISO9001和CMM二級的認證，充分表明該公司在業內處於領先的地位。通過此次收購集團擁有賽博資源26%的股權，已處於相對大股地位。

3. 收購北京中軟餘下的全部股權

北京中軟為集團主要盈利之附屬公司。為增加集團對該公司的控制能力，集團決定收購由CS&S (HK)所持有的北京中軟餘下的全部股權(此前中軟總公司已於2004年3月將其持有的北京中軟15%的股權轉讓給其附屬公司CS&S (HK))。經過股東大會的投票表決，以全數通過向CS&S (HK)定向增發中軟國際有限公司(HKGEM：8216)股票5,750萬股為代價收購由CS&S (HK)持有的北京中軟的餘下之全部股權。

> 管理層討論與分析

在此項收購前北京中軟只將其85%的收益於集團之財務業績中綜合體現，收購後北京中軟之所有業績將合併到集團之財務業績。因此此項收購可以快速提高集團的盈利，對於集團未來的發展將產生積極的推動作用。

CS&S (HK)為中軟總公司之子公司，中軟總公司為中國大陸之知名軟件公司，與中國政府一直保持良好關係，通過此次戰略性的投資將加強集團在電子政務領域的知名度。

4. 誠邀北京金葉軟體技術開發有限公司煙草專業技術核心團隊加盟
5. 誠邀合肥市宇佳軟件技術有限責任公司煙草信息化專業團隊
6. 誠邀昆明方元利科技有限責任公司煙草信息化專業團隊

以上三間公司為在煙草行業領域經營多年之專業化公司，於該行業擁有豐富的經驗，深刻瞭解行業要求，擁有專業技術團隊和核心技術競爭力；於煙草行業信息化建設細分市場中有著較為穩定的客戶和業績，在所處省市及周邊省市有較強的客戶影響力，同時與集團煙草行業業務存在競爭。

為加強集團於煙草行業的核心競爭力，壯大集團的技術團隊和加強集團於煙草本地化業務控制力，鞏固集團於煙草行業的領導優勢。集團於報告期內分別邀請此三間公司的核心技術團隊和核心人員加盟本集團。這可以在減少集團競爭的同時快速提高集團的盈利能力。也為集團在未來煙草及其他業務的本地化推廣和服務提前布局。



> 管理層討論與分析

三、研發：

1、 成功開發了審計產品《中軟審計》AE，並在逐步建立直銷和代理渠道

《中軟審計》是專為內部審計人員提供的計算機輔助軟件。是在按照內部審計業務規範、審計人員查賬習慣的基礎上吸收集團為國家審計署客制化開發的"現場審計實施系統"的經驗開發而成。軟件能夠採集各種業務、財務數據；提供智能化預警、流程導向性審計、自動生成工作底稿和審計報告等功能；提供利息計算、成本計算等各種審計計算工具,賬表審查、分錄檢查、分錄檢查等審計查帳工具,圖形分析、往來分析等審計分析工具；切實提高審計工作效率、減輕審計工作量,同時提高審計質量、降低審計風險。

軟件面向的用戶是審計事務所的專業審計人員和企事業單位的內部審計部門、內部審計人員及從事內部審計活動的部門和人員,適用於單位內部審計及部門審計。

其主要功能為：

審計計劃

單計項目

審計準備

審計作業

審計終結

審計支持

> 管理層討論與分析

該軟件具有強大的數據採集功能，能夠從不同的廠商、不同的版本財務軟件中提取財務數據，而且能採集不同的業務數據；同時支持多種採集方式。

《中軟審計》軟件為集團推出的又一個擁有獨立知識產權的軟件產品。作為套裝軟件，集團將利用在行業中的影響力，一方面透過集團於各地的分公司進行銷售，另一方面通過原有之合作夥伴和新建渠道在全國範圍內展開推廣。希望在未來為集團帶來良好的收益。

2、 集團繼續開發中軟電子政務中間件 - ResourceOne，並成功升級為V3.0版本

ResourceOne一直以來都是公司的核心技術競爭力，目前的ResourceOne軟件較以前已發生了實質性的改變，該軟件已由原來一個單體軟件發展為一個平臺化支撐套件，同時在開發架構上也由封閉式變為開放式，極大的提高了整合和支持能力。

ResourceOne V3.0主要由以下幾部分組成：

Framework	應用開發整合模塊
StarFlow	業務流程建模模塊
InfoBus	數據交換總線模塊
Develop Studio	開發工具模塊
CP3.0	組件管理中心模塊

現在集團已將ResourceOne及其組件廣泛應用於集團承接的解決方案中，如國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統、國家煙草專賣局辦公自動化系統、「金審」工程中的現場審計管理系統、新華社OA系統、新華社考核系統等。

> 管理層討論與分析

四、所獲殊榮：

1、 榮獲得國家計算機信息系統集成一級資質

國家計算機信息集成資質是通過信息產業部設立計算機信息系統集成資質認證管理委員會(簡稱資質認證管理委員會)，全面負責協調、管理資質認證工作。資質認證管理委員會下設：計算機信息系統集成資質認證專家委員會(簡稱資質認證專家委員會)，提供技術諮詢，參與資質評審；計算機信息系統集成資質認證工作辦公室(簡稱資質認證工作辦公室)，是資質認證工作的日常辦事機構，負責具體組織實施資質認證工作。

根據《計算機信息系統集成資質管理辦法(試行)》規定：

為適應我國信息化建設和信息產業發展需要，加強計算機信息系統集成市場的規範化管理，保證計算機信息系統工程質量。凡從事計算機信息系統集成業務的單位，必須經過資質認證並取得《計算機信息系統集成資質證書》。計算機信息系統集成是指從事計算機應用系統工程和網絡系統工程的總體策劃、設計、開發、實施、服務及保障。計算機信息系統集成的資質是指從事計算機信息系統集成的綜合能力，包括技術水平、管理水平、服務水平、質量保證能力、技術裝備、系統建設質量、人員構成與素質、經營業績、資產狀況等要素。凡需要建設計算機信息系統的單位，應選擇具有相應等級《資質證書》的計算機信息系統集成單位來承建計算機信息系統。

> 管理層討論與分析

國家計算機信息系統集成一級資質為國家計算機信息系統集成資質中的最高級別。具有獨立承擔國家級、省(部)級、行業級、地(市)級(及其以下)、大、中、小型企業級等各類計算機信息系統建設的能力。該資質的獲得充分證明瞭集團在計算機系統集成方面的綜合實力。所以對於所申請公司的技術實力有較高的要求，主要為：

有明確的系統集成業務領域，在主要業務領域內技術實力、市場佔有率等居國內前列；

對主要業務領域的業務流程有深入研究，有自主知識產權的基礎業務軟件平臺或其他先進的開發平臺，有自主開發的軟件產品和工具，且在已完成的系統集成項目中加以應用；

有專門從事軟件或系統集成技術開發的高級研發人員及與之相適應的開發場地、設備等，並建立完善的軟件開發與測試體系；

用於研發的經費年均投入在300萬元以上。

該資質的獲得充分證明集團於技術核心競爭力方面的同時，也為集團在未來的投標中加強中標的砝碼。

2、 入選2004年度德勤 關黃陳方會計師行(「德勤」)評選之亞太地區發展最快500家高科技企業

Deloitte(「德勤」)泛指根據瑞士法律組成的社團性質的組織Deloitte Touche Tohmatsu(「德勤全球」)、其成員所/公司，以及他們的附屬機構和關聯機構。德勤全球是一個由全球各地眾多的成員所/公司組成的組織，致力於提供卓越的專業服務及諮詢。德勤全球重視客戶服務，並在約150個國家切實執行全球性客戶服務戰略。德勤依託由12萬名專業人士組成的全球網絡，在審計、稅務、企業管理諮詢和財務諮詢等四個領域為超過一半的全球最大型企業、全國性大型企業、公共機構、當地的重要客戶以及眾多發展迅速的全球性公司提供專業服務。上述服務是由成員所/公司而並非由德勤全球的瑞士法律組織提供，由於法律規定及其他原因，某些成員所/公司不會在所有四個專業領域提供服務。

> 管理層討論與分析

德勤二零零四年度亞太地區高科技高成長500強評選活動是根據亞太地區成長快速的高科技公司在過去三年營業額的增長而進行排名。此次亞太地區獲獎企業過去三年取得平均400%的收入增長。在亞太地區，共有90家中國(包括香港)公司入選500強，佔整體入圍名單之18%。軟件公司在本年繼續成為亞太地區的領導者，在排名榜佔有32%，當中六成的軟件公司來自中國、印度和日本。

集團此次位列150名，充分表明集團以優異的業績引起了國際的關注，並得到了肯定。也可以看到集團所從事的軟件行業在全亞洲處於快速增長期。尤其是在中國，作為全球經濟增長最快的國家之一，對於信息化建設的需求不斷增加，市場容量的也非常大。

3、 榮膺2004年度「中國海外上市公司科技10強」

《互聯網周刊》為中國大陸地區的信息化專業性雜誌。此次評選由該雜誌根據企業知名度、經營健康狀況、業績、發展潛力、業務亮點以及企業近期發生的重大事件綜合分析。選取公司的主營業務收入、毛利率、主營業務收入增長率、每股經營性淨現金流量等五項指標作為評判標準，最終選出入選十家企業。

「中軟國際致力於國內電子政務，不僅成功塑造了中國首個數字化經濟技術開發區天津開發區，還在2003年推出了為國家審計署開發的「金審」工程解決方案和為國家煙草專賣局開發的煙草行業信息化解決方案。除了強大研發能力，中軟國際十分重視以市場為導向的產品策略及有效的全國性分銷網絡。」《互聯網周刊》如此評價充分考慮了集團在行業中的技術優勢和市場競爭力。



> 管理層討論與分析

4、再度入選2004年度中國電子政務IT100強

2004年9月集團以明顯優勢，第三次榮登中國電子政務 IT100 強，並從 2003 年中國電子政務 IT100 強排名第 23 名一躍升至 2004 年第 12 名。近年來，中國電子政務應用市場獲得了前所未有的發展空間，電子政務的投資以每年20%以上的速度在快速增長。根據CCID的研究，2003年政府電子政務投入為人民幣329.1億元。集團抓住這一大好契機，按照中國「十五」期間全國電子政務建設指導意見，圍繞「兩網一站四庫十二金」重點投身到電子政務建設之中。集團連續三年榮登「中國電子政務 IT100強」一方面表明電子政務的市場不斷隨着增大，另一方面表明集團在電子政務領域的市場份額不斷增加，集團離「中國電子政務第一品牌」的目標又近了一步。

5、中軟電子政務支撐平臺軟件ResourceOne，再度被評為2003年度電子政務中間件第一品牌

電子政務支撐平臺軟件是電子政務系統中不可缺少的基礎軟件，它能幫助電子政務應用軟件實現政府上下級之間、同級部門之間的信息共享和流程協作，部門職能整合以及為社會提供一站式服務。

統一的應用平臺對我國電子政務的建設具有重大意義，將從根本上解決我國電子政務建設在技術方案層面的統一布局問題；解決各系統之間的互連、互通、互操作的問題；減少重復開發和投資；保證電子政務系統建設能長期、有序、漸進式發展。在集團有領先優勢的煙草和「金審」行業中，集團都已部署了中軟電子政務中間件ResourceOne。



> 管理層討論與分析

賽迪顧問認為：2003年，中國電子政務應用支撐平臺軟件產品市場仍處於導入期，政府信息化在漸進中發展，眾多國內廠商競逐這部分市場，市場品牌比較分散。未來三年，中國電子政務應用支撐平臺軟件產品的投資總額還將進一步增長，這一市場的競爭也將更加激烈。2003年投資為3.56億元，而預測2004年、2005年和2006年的市場規模將分別為4.75億元、5.98億元和7.51億元。

此次評選由賽迪顧問舉辦，所涉及的政府職能部門包括：審計、財政、稅務、煙草、工商、衛生、公安、環保、農業以及其它等，共計100個樣本。廠商調研的調查對象為目前國內電子政務應用支撐平臺軟件產品的主要廠商。

最後集團的產品ResourceOne以9.9%的市場佔有率名列第一。集團強大的研發能力和市場拓展能力再次表露無疑。

> 管理層討論與分析

人力資源

於二零零四年十二月三十一日，本公司聘有477名僱員，其中371名持有學士學位，截至二零零四年十二月三十一日止年度，本公司支付予員工的總酬金約為人民幣31,341,000元(二零零三年：約人民幣14,769,000元)。

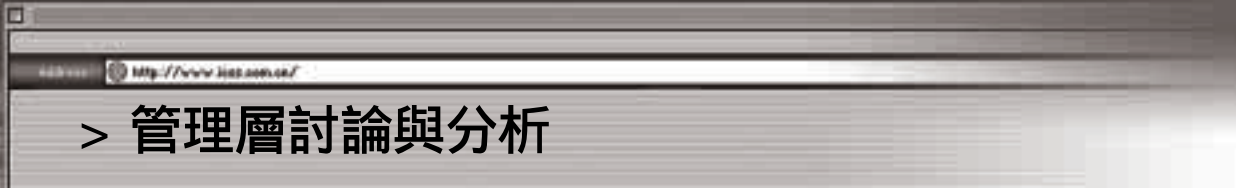
本各部門於二零零四年及二零零三年十二月三十一日的人數概述如下：

部門	二零零四年	二零零三年
管理	11	8
財務及行政	48	27
研究及開發	307	102
銷售，技術支援及市場推廣	111	101
總計	477	238

本公司僱員之酬金水平合理，僱員會根據本公司之整體薪金及花紅政策按其表現獲得獎勵，而薪金及花紅政策將每年作出更新。本集團將遵照香港法例第485章強制性公積金計劃條例規定為其香港員工推行公積金計劃。本集團同時將為其香港員工提供醫療保險計劃。根據有關中國法規，本集團須參與中國有關當地政府機構所施行之員工退休計劃，並為合資格參與計劃之員工作出供款。本集團須作出之供款為此等合資格員工之基本薪金之19%。

業績展望

2004年中國電子政務持續快速發展，但在其中還是發生變化。自政府投資於電子政務以來一直都是把重點放在硬件環境建設中，隨著硬件環境的不斷完善，使用方對於應用環境也就是軟件環境的要求越來越多。面對如此的變化和挑戰。集團將是實施以下策略：



> 管理層討論與分析

利用集團在煙草行業的領先優勢，與國家煙草專賣局緊密合作，努力完成「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統」二期推廣工作，同時為國家煙草專賣局「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統」三期的規劃。

繼集團於本報告期內與煙草行業二期的合同已簽定，其大量推廣將於2005年完成。同時為建立煙草行業大物流的概念，集團正在於國家煙草專賣局溝通「國家煙草專賣局行業捲煙生產經營決策管理系統」三期的規劃和設計。並且根據國家煙草專賣局對於其下屬分支機構和企業的控制力的進一步加大，集團計劃將對已安裝的系統進行升級。

為了煙草行業的客戶可以熟練的使用集團推廣的系統，集團計劃在2005年展開專題培訓課程推廣活動，並將由集團收購之中軟總公司計算機培訓中心承擔此項推廣任務。

與國家審計署繼續保持良好的合作關係，繼續為其在全國推廣審計管理軟件和現場實施軟件。

本報告期內集團為國家審計署提供客制化開發完成審計管理系統和現場審計實施軟件，同時在完成試點省市的推廣後。作為「金審」工程的總承包商，集團將根據國家審計署的計劃將其向全國推廣。同時集團將為國家審計署規劃「金審」工程二期推廣方案，繼續保持於「金審」工程中的領先地位。

由於中國存在很多大型國有企業，此等企業規模龐大，下屬企業及分支機構眾多，監管困難，急需使用信息化的審計手段來對實現下屬企業的管理。集團計劃針對該等企業，利用現有技術和解決方案為其提供企業內審解決方案。

> 管理層討論與分析

作為集團獨立開發的《中軟審計》AE軟件，集團計劃在未來將其作為套裝軟件，不斷的透過渠道將其向全國範圍內推廣。

作為單機版審計軟件，該軟件使用範圍廣泛，即可應用於企業內部審計，也適用於獨立的審計事務所的審計人員。

同時集團為適應市場需求正在開發《中軟審計》AM軟件，即聯網審計軟件，以使應用者能夠達成實時監控的目的。

繼續開拓新的業務領域，努力在「金質」工程、「金保」工程、「新型農村合作醫療」等在本報告期內已經進入的行業，加大投入，爭取能夠取得行業優勢。同時集團將努力尋找和集團所提供解決方案相近的行業，計劃將已有的解決方案複製到其他的行業，例如國家食品藥品監督行業、電力行業等，都有著和煙草行業相近的營運特點。

2005年是「金保」工程信息化建設關鍵性的一年，全國32個省、市、自治區的勞動和社會保障廳(局)都成立了「金保」工程項目領導小組，並爭取專項資金，積極實施。「新型農村合作醫療」是國家為了解決農村醫療保障而提出的，具有城鎮醫療保險的概念。利用集團於「金保」工程的成功經驗，可以迅速進入該行業。同時集團也已經在上述行業中有了成功案例。未來集團應將可以快速滲透進去。

「金質」工程是集團新近進入的行業，根據集團作的可行性研究報告，「金質」工程涉及政府多個機構近4000個質檢內部機構(近4000個)、社會公眾和企業。這將為集團的未來帶來新的持續收入。

作為公司核心競爭力的中軟電子政務中間件 - ResourceOne，公司將集中開發力量，不斷對其進行修改和升級，以保持其競爭力。

借鑒2004年度的成功經驗，集團將進一步尋找新的收購對象，不斷增強集團的競爭力，同時快速提高集團的盈利能力。主要將表現在兩方面：

其一、收購在擁有領先優勢行業中的企業，鞏固行業地位，增加市場份額。

其二、收購計劃進入新行業的優秀企業，快速進入該行業並取得領先地位。

> 董事及高級管理人員履歷

本公司董事及高級管理層履歷詳情如下：

董事

執行董事

唐敏女士，60歲，為本公司主席兼中國軟件聯盟之主席及中軟軟件行業協會之副主席。唐女士獲中國北京大學頒授物理學學士學位，擁有計算機科學高級工程師之專業資格。彼於中國之資訊科技業管理層擁有超過30年之經驗。唐女士為中國計算機軟件與技術服務總公司（一間於中國成立之國有企業）之總經理，並於該公司之若干附屬公司及聯營公司擔任董事職位，包括(1)中國軟件與技術服務股份有限公司（於上海證券交易所上市之A股）；及(2)中國計算機軟件與技術服務總公司（香港）有限公司（持有本公司已發行股本總值約8.24%之公司股東）。

陳宇紅博士，42歲，本公司之董事總經理，負責本集團之整體業務開發，在軟件發展及企業管理方面積逾十年經驗。陳博士於一九九一年持有中國北京理工大學之光學博士學位。於二零零零年四月二十五日加盟本集團前，陳博士於二零零零年出任中軟總公司之副主席，並於二零零三年十二月任中軟網絡信息技術高級副總裁，於一九九六年十月至二零零零年四月期間出任研發部經理。於一九九九年至二零零二年三月期間，其亦擔任中軟總公司之聯營公司中軟賽博資源軟件技術（天津）有限公司之董事。一九九一年六月至一九九六年十月期間，彼為中國長城計算機軟件公司之副總經理。

崔輝先生，43歲，負責本集團之財務管理。崔先生在企業管理方面擁有約二十年之經驗。崔先生於一九八三年在中國吉林大學畢業，持有數學學士學位。於二零零零年四月二十五日加盟本集團之前，崔先生於一九八三年八月至一九九二年四月期間任職中軟總公司之部門副總管；於一九九九年七月至二零零零年一月期間出任副總經理，並於二零零零年擔任中軟總公司之副主席。於一九九二年五月至一九九七年十二月期間，崔先生為東方科技（北京）有限公司之總經理。一九九八年一月至一九九九年六月期間，彼為中軟同和系統集成有限公司之董事長兼總經理。崔先生現為中國軟件與技術服務股份有限公司擔任董事職位。於二零零三年十二月任中國軟件與技術服務股份有限公司高級副總裁。

> 董事及高級管理人員履歷

邱達根先生，31歲，負責本集團之業務發展及整體策略計劃。自二零零零年一月二十四日加盟本集團以來，彼一直參與管理本集團業務。於一九九六年，邱先生持有美國Pepperdine大學商業管理學士學位。自一九九六年十月以來，邱先生一直為遠東集團之董事總經理及為遠東酒店實業有限公司之非執行董事。遠東科技國際有限公司(上市編號：0036)，轄下業務包括：工業、資訊科技和物業發展及投資等；而遠東酒店實業有限公司(上市編號：0037)主要經營地產和酒店業務。於二零零二年九月，邱先生獲委任為香港軟件行業內地合作協會之副會長。彼為非執行董事邱達昌先生之兄弟。

彭江先生，36歲，負責本集團之銷售及市場推廣。彭先生於二零零零年四月二十五日加盟本集團擔任總經理一職。彭先生於一九九二年北京理工大學畢業，持有計算機應用之學士學位。彼於資訊科技行業積逾十年經驗。一九九二年至一九九七年期間，彼於電子工業部六所華勝計算機有限公司任職，於一九九七年至二零零零年期間，彭先生出任Sun電子計算機(中國)公司之經理。

非執行董事

邱達昌先生，51歲，於二零零零年四月十八日獲委任。邱達昌先生擁有愈二十七年之企業管理經驗。於一九七五年，邱先生取得日本Sophia大學工商管理科學及經濟學學士雙學位。自一九七九年四月以來，邱先生一直為遠東酒店實業有限公司之董事並自一九八一年六月起擔任遠東之董事。該兩間公司之股份在主板上市。邱先生分別自一九九四年十二月及一九九七年十月起擔任遠東發展有限公司(其股份於主板上市)之副主席及行政總裁。彼為執行董事邱達根先生之兄弟。

劉征先生，33歲，於二零零二年六月十四日獲委任。由二零零零年四月起，彼已為ITG之總經理。一九九七年至二零零零年期間，彼任鼎榮投資管理公司之總經理。劉先生於一九九二年至一九九七年間任職於中國光大銀行。劉先生於金融業擁有十年工作經驗，彼於一九九二年畢業於中國金融學院，持有經濟學學士學位。

陳琦偉博士，52歲，於二零零二年六月十四日獲委任。陳博士自一九九九年二月起至現時一直為亞商之董事，而自一九九七年九月起，陳博士一直為上海交通大學之教授。彼亦為中國多間經濟機構(如中國經濟體制改革研究會、中國世界經濟學學會及中國亞洲太平洋學會等)之委員會成員。於一九八八年，陳博士持有華東師範大學頒發之經濟學博士學位；於中國財務及投資行業積逾十年經驗。

> 董事及高級管理人員履歷

獨立非執行董事

何寧先生，46歲，於二零零二年七月二日獲委任。自二零零零年九月起，何先生一直為北京中商建明科技信息有限公司之行政總裁。於一九九七年一月至二零零零年八月期間，彼為美林集團北京代表處之副總裁。於一九九三年七月至一九九六年十二月期間，何先生出任中國證券交易所執行委員會之助理主任。彼亦於一九九零年五月至一九九三年六月期間任職於摩根斯坦利公司。於一九八四年，何先生取得德州大學之工商管理學碩士學位。何先生於中國及美國之投資銀行、直接投資及企業業務管理方面積逾十年經驗。

曾之杰先生，37歲，於二零零三年四月二十一日獲委任。曾先生於二零零一年六月取得史丹福大學之工商管理碩士學位，而自二零零一年十月起，其一直為重點投資於通訊、電子、軟件及資訊科技服務、半導體及生命科學保健行業之環球創業資金公司華登國際之副總裁。

歐陽兆球先生，48歲，持有香港會計文憑。彼於香港之會計業擁有逾20年經驗，現為香港會計師公會及特許公認會計師公會之資深會員。彼於香港以獨資方式經營執業會計師行。於二零零二年十月二十八日至二零零三年一月三十一日期間，歐陽先生為金豐21投資控股有限公司(股份代號2312)之獨立非執行董事，該公司於聯交所主板上市。

高層管理人員

王暉先生，32歲，本集團之產品與方案部總經理及技術總監。彼負責設計技術解決方案及諮詢。王先生於一九九五年畢業於天津大學。彼於系統分析及系統基建設計具有六年經驗。王先生於二零零零年四月二十五日加入本集團之前，曾於一九九五年至二零零零年在中國長城計算機軟件公司任職經理。

唐振明博士，42歲，本集團之人事行政總經理及新收購培訓部總經理。唐博士於二零零零年四月二十五日加入本集團之前，於一九九五年五月至二零零零年三月期間受僱於北京理工大學產業總公司，擔任副總經理，並於一九九三年十二月至一九九五年三月期間受僱於美國W&P公司北京辦事處，擔任辦事處主任。於一九八五年，唐博士取得清華大學之汽車工程學士學位，並於一九九四年取得北京理工大學之發動機電子控制博士學位。

> 董事及高級管理人員履歷

張崇濱先生，42歲，本集團之開發中心總經理及新收購之外包總經理。張先生於二零零零年四月二十五日加盟本集團，之前曾於一九九九年至二零零零年四月期間任職中軟總公司經理。一九九七年至一九九九年間，彼於重慶三峽游船公司擔任總經理。由一九九四年至一九九七年期間，彼任職玫瑰實業有限公司之副總經理。張先生一九八七年畢業於中國西北大學，擁有經濟學學士學位。

陳宇清先生，37歲，本集團之市場與規劃發展部總經理，負責銷售及市場推廣。陳先生於二零零零年四月二十五日加盟本集團，彼已累積七年市場推廣及發展資訊科技之經驗。於一九九二年，陳先生持有中國地質大學學士學位。加盟本集團之前，彼於一九九六年七月至二零零零年期間出任Sun電子計算機(中國)公司之營業經理。一九九三年至一九九六年，彼擔任電子部六所華勝計算機有限公司之營業經理一職。

霍銘福先生，43歲，本公司之合資格會計師及公司秘書。霍先生於核數及財務管理方面擁有二十多年經驗。於二零零四年五月十七日加盟本集團前，為德國從事企業資源規劃之軟件發展商Portolan Commerce Solutions擔任財務總監。霍先生持有英國工商管理碩士學位，為香港會計師公會資深會員、英國特許公認會計師公會資深會員、英格蘭及威爾斯特許會計師公會會員、香港稅務學會資深會員及香港證券學院成員。

陳培先生，32歲，本集團之開發中心副總經理。陳先生於一九九五年畢業於南昌航空工業學院。彼於系統項目管理方面具有四年經驗。彼於二零零零年四月二十五日加入本集團。加盟本集團之前，彼於一九九五年六月至二零零零年四月在航空部民品公司任職技術工程師。

于永欣先生，38歲，本集團之工程部經理。于先生於一九八九年畢業於北京大學，持有統計學學士學位。彼於軟件發展及系統集成方面擁有十年經驗。彼於二零零零年四月二十五日加入本集團。加盟本集團之前，彼於一九九四年至二零零零年在亞信科技(中國)有限公司任職軟件工程師。於一九九二年至一九九四年，彼亦於北京嘉利泰公司出任軟件工程師。

合資格會計師及公司秘書

霍銘福先生為合資格會計師兼本公司之公司秘書。有關其背景資料之進一步詳情請參閱本節上文「高級管理人員」一段。

> 董事會報告

董事茲提呈本公司截至二零零四年十二月三十一日止年度年報及經審核財務報表。

主要業務

本公司為一家投資控股公司。其附屬公司之主要業務載於財務報表附註14。

業績及分派

本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度之業績載於第51頁綜合收益表內。

董事會建議向於二零零五年四月二十八日名列股東登記冊之股東派發每股0.01港元(相等於人民幣0.0106元), 達6,975,000港元(相等於人民幣7,393,500元)之末期股息。

股本

本公司於本年度之股本變動詳情載於財務報表附註24。

物業、廠房及設備

本集團於本年度之物業、廠房及設備變動詳情載於財務報表附註11。

董事

本公司於本年內及截至本報告日之董事如下：

執行董事

唐敏女士	(主席)(於二零零四年九月三十日委任)
陳宇紅博士	(董事總經理)
崔輝先生	
邱達根先生	
彭江先生	

> 董事會報告

非執行董事

邱達昌先生
劉征先生
陳琦偉博士

獨立非執行董事

何寧先生
曾之杰先生
歐陽兆球先生 (於二零零四年九月三十日委任)

本集團已根據香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)第5.09條收到各獨立非執行董事就其獨立性而作出之年度確認函。本公司認為所有獨立非執行董事均為獨立。

根據本公司細則第86條，唐敏女士及歐陽兆球先生須任職至本公司股東週年大會舉行，且合資格可膺選連任。

根據本公司細則第87條，崔輝先生及劉征先生(彼等乃自最後一次選舉以來任職最久之董事)應輪席告退，且合資格可膺選連任。

董事之服務合約

陳宇紅博士、崔輝先生、邱達根先生、彭江先生及唐敏女士各自與本公司訂立服務協議。除另有指明外，該等合約之內容在所有重大方面均完全相同並載列如下：

- (i) 各服務合約由二零零三年六月二十日(「上市日期」)起計為期兩年，而唐敏女士的服務合約則由二零零四年九月三十日起計。所有合約期滿後將繼續生效，直至任何一方向另一方發出不少於三個月之書面通知終止為止，而該通知不可在首次任期兩年屆滿前發出；
- (ii) 陳宇紅博士、崔輝先生、邱達根先生及彭江先生各人於首年任期(由上市日起計)之月薪分別為人民幣40,000元、人民幣10,000元、人民幣10,000元及人民幣35,000元，而唐敏女士由二零零四年九月三十日起之月薪則將為人民幣10,000元，以上薪金須每年由董事會進行檢討。於首年任期屆滿後的期間內，該五名董事之薪金須由董事會釐定，而年薪不得多於該董事上一個年度年薪之120%；

> 董事會報告

- (iii) 在董事會批准下，陳宇紅博士、崔輝先生、邱達根先生、彭江先生及唐敏女士各自有權收取管理花紅，管理花紅乃參照於有關財政年度本集團經審核綜合賬目內所示的除稅及少數股東權益後非經常項目前之綜合純利(「純利」)而釐定，惟就任何財政年度本集團應付予所有執行董事之管理花紅總額不得超過純利之5%；及
- (iv) 該等董事須各自就向其支付管理花紅之決議案放棄投票及不計入法定人數內。

除歐陽兆球先生外，所有非執行董事及其餘獨立非執行董事已與本集團訂立自二零零三年六月二十日起為期兩年之服務協議。何寧先生及曾之杰先生之年度董事酬金均為60,000港元，而歐陽兆球先生之每月酬金則為5,000港元。所有非執行董事並無就擔任非執行董事而收取任何酬金。

除上文所披露者外，概無董事與本公司或其任何附屬公司訂立任何可由本集團於一年內免付賠償(法定賠償除外)而可予以終止之服務協議。

有關董事酬金之詳情載於財務報表附註6。

董事及主要行政人員於股份、相關股份及可轉換債券之權益

根據本公司於二零零三年六月二日採納之購股權計劃，執行董事陳宇紅博士及彭江先生分別獲授予1,200,000份及800,000份購股權，以每股行使價0.58港元認購本公司股份，可分別由二零零四年八月十三日、二零零五年八月十三日、二零零六年八月十三日及二零零七年八月十三日起至二零一三年八月十二日分四等份行使。由授出日期起至二零零四年十二月三十一日，彼等概無行使該等已授出之購股權。

於本年度，陳宇紅博士、彭江先生及另外兩位執行董事崔輝先生及邱達根先生分別獲授予5,000,000份、3,000,000份、500,000份及1,000,000份購股權，以每股行使價0.65港元認購本公司股份，可分別由二零零四年五月十三日、二零零五年五月十三日、二零零六年五月十三日及二零零七年五月十三日起至二零一四年五月十二日分四等份行使。由授出日期起至二零零四年十二月三十一日，彼等概無行使該等已授出之購股權。

於二零零四年十二月三十一日，除上文所披露者外，概無本公司董事或主要行政人員擁有本公司或其任何聯繫人士根據證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之本公司或其任何相關法團(定義見證券及期貨條例第XV部)任何股份、相關股份或債券中之權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被視為或當作由彼等擁有之權益及淡倉)，或須載入本公司根據證券及期貨條例第352條而存置之登記冊內或根據創業板上市規則第5.46條至第5.67條規定須知會本公司及聯交所之權益或短倉。

> 董事會報告

購股權計劃

有關本公司購股權計劃之詳情載於財務報表附註30。

就本公司根據購股權計劃可發行之購股權股份總數於本報告日期為63,740,000股，約佔本公司於該日之已發行股本9.138%。

鑑於使用理論模式計算之購股權價值會因輸入該模式之多個預期未來表現假設之主觀性及不確定事項，以及該模式本身之若干固有限制而受到若干基本限制，故此，本公司董事認為，披露於年內根據本公司之購股權計劃授出之購股權之理論價值並不恰當。

購買股份或債券之安排

除上文所披露者外，於年內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無參與任何安排，以便本公司董事可藉購入本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲益。本公司各董事或彼等各自之配偶或十八歲以下之子女概無可認購本公司股份之任何權利，於期內亦無行使任何該等權利。

董事於重要合約之權益及關連交易

於年內，本集團訂立若干關連交易，詳情載於財務報表附註32。獨立非執行董事已審核財務報表附註32所載之關連人士交易（定義見創業板上市規則），並確認此等交易乃以一般商業條款及於本集團之日常業務程序中進行。

除上文所披露者外，於本年度年結時或年內任何時間，本公司概無訂立任何涉及本公司或其任何附屬公司，而本公司之董事直接或間接在其中擁有重大權益之重要合約。

主要客戶及供應商

於年內，本集團五大客戶的應佔營業總額佔本集團營業總額的30%以下。

於本年度，本集團五大供應商的應佔採購總額佔本集團採購總額約36%，而本集團最大供應商則佔本集團採購總額約12%。

本公司之董事、彼等之聯繫人士或任何股東（指據董事所知擁有本公司5%以上股本權益之股東）並無於本集團五大供應商中擁有任何權益。

> 董事會報告

主要股東

於二零零四年十二月三十一日，就董事所知，除董事或行政總裁外，以下人士於本公司擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露之權益。

長倉

股東名稱	身份	本公司持有 每股面值 0.05 港元 已發行股份之概約數目	佔本公司 已發行股本之 概約百分比
遠東科技國際有限公司 (「遠東」)(附註1)	實益擁有人	176,890,000	25.36%
Castle Logistics Limited (「Castle Logistics」)(附註2)	實益擁有人	127,600,000	18.29%
Authorative Industries Limited (「Authorative」)(附註3)	實益擁有人	57,490,000	8.24%
岳黔明(附註3)	受控制公司權益	57,490,000	8.24%
ITG Venture Capital Limited (「ITG」)(附註4)	實益擁有人	46,940,000	6.73%
周琦(附註4)	受控制公司權益	46,940,000	6.73%
Prosperity International Investment Corporation(「Prosperity」)(附註5)	實益擁有人	39,790,000	5.70%
Joseph Tian Li(附註5)	受控制公司權益	39,790,000	5.70%
中國計算機軟件與技術服務 總公司(香港)有限公司 (「CS&S(HK)」)(附註6)	實益擁有人	57,500,000	8.24%
中國計算機軟件與技術服務總公司 (「中軟總公司」) (附註6)	受控制公司權益	57,500,000	8.24%
中軟網絡技術服務股份有限公司 (「CNSS」)(附註7)	受控制公司權益	57,500,000	8.24%

> 董事會報告

附註：

1. 執行董事邱達根先生及非執行董事邱達昌先生均由遠東提名，亦為遠東之董事。
2. Castle Logistics由10名股東實益擁有，其中3名股東為董事，7名股東為本集團之高級管理人員。Castle Logistics已委任陳宇紅博士、崔輝先生及彭江先生為本公司之董事，而解華先生、陳宇清先生、唐振明博士、張崇濱先生、王暉先生、陳培先生及于永欣先生則獲委任為本集團之高級管理層人員。

執行董事陳宇紅博士及崔輝先生均為Castle Logistics之董事。

3. Authorative全部已發行股本之實益擁有人為岳黔明先生，岳黔明先生被視為擁有由Authorative所持本公司股份之權益。
4. ITG全部已發行股本之實益擁有人為周琦先生，周琦先生被視為擁有由ITG所持本公司股份之權益。
5. Prosperity全部已發行股本之實益擁有者為Joseph Tian Li先生，Joseph Tian Li先生被視為擁有由Prosperity所持本公司股份之權益。
6. 中軟總公司被視為於其附屬公司CS&S(HK)擁有權益的股份擁有本公司權益。
7. CNSS被視為於其附屬公司中軟總公司擁有權益的股份擁有本公司權益。

除上文所披露者外，於二零零四年十二月三十一日，就董事所知，概無其他人士於本公司之股份及相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉。

購回、出售或贖回本公司上市證券

本公司或其附屬公司於本年度概無購回、出售或贖回本公司任何上市證券。

優先購股權

本公司之細則或開曼群島法律概無條文規定本公司須按比例向現有股東授予新股。

> 董事會報告

審核委員會

本公司已於二零零三年六月二日，根據創業板上市規則第5.28條至第5.33條所載之規定，成立具有明確職權及職責範圍之審核委員會。審核委員會之主要職責為審核及監管本集團之財務申報程式及內部控制系統。審核委員會由三名成員組成，包括兩名獨立非執行董事何寧先生及曾之杰先生以及非執行董事陳琦偉先生。截至二零零四年十二月三十一日止年度，審核委員會每季舉行一次會議。

本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度的全年業績已由本公司之審核委員會審閱。

董事會之常規及程序

年內，本公司概有遵守創業板上市規則第5.34條至第5.45條之規則，該等規則於有關企業管治常規守則及企業管治報告規則的創業板上市規則修訂於二零零五年一月一日生效前適用。本公司將根據經修訂創業板上市規則第18.44條就截至二零零五年十二月三十一日止財政年度編製企業管治報告。

保薦人權益

按本公司保薦人東英亞洲有限公司(「東英亞洲」)根據創業板上市規則第6.36條及第18.75條所更新及通知之資料，東英亞洲或其董事、僱員或聯繫人士於二零零四年十二月三十一日概無於本公司之股本中擁有任何權益。

根據本公司與東英亞洲於二零零三年六月九日訂立之協議，東英亞洲已就及將就其於二零零三年六月二十日至二零零五年十二月三十一日(或直至保薦人協議根據當中所載之條款及條件予以終止之日)期內出任本公司之保留保薦人而收取費用。

競爭權益

執行董事崔輝先生擁有CNSS已發行股本約1.34%之權益，並為CNSS之董事。此外，唐敏女士及陳宇紅博士分別自二零零零年八月及二零零四年四月起獲CNSS委任為董事。儘管董事認為CNSS之主要業務現時並無與本集團之主要業務構成直接競爭，然而本集團及CNSS亦經營提供資訊科技外包業務。



> 董事會報告

除上文所披露者外，本公司各董事及各管理層股東及其各自之聯繫人士(定義見創業板上市規則)概無於任何與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務擁有權益。

核數師

本公司將於股東週年大會上提呈一項續聘德勤 關黃陳方會計師行為本公司核數師之決議案。

承董事會命
董事總經理
陳宇紅博士

香港，二零零五年三月二十三日

Deloitte.

德勤

致 **Chinasoft International Limited** 全體股東
(中軟國際有限公司)
(於開曼群島註冊成立之有限公司)

本核數師已審核刊載於第51頁至第88頁根據香港公認會計原則編製之財務報表。

董事及核數師之個別責任

貴公司董事須負責編製真實及公允之財務報表。在編製該等真實及公允之財務報表時，董事必須選擇及貫徹採用適當之會計政策。

本核數師之責任乃根據審核工作之結果，對該等財務報表作出獨立意見，並將此意見向全體股東作出報告，惟本報告不得作其他用途。本行概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。

意見之基礎

本核數師乃按香港會計師公會所頒佈之核數準則進行審核工作。審核範圍包括以抽查方式查核與財務報表所載數額及披露事項有關之憑證，亦包括評估董事於編製該等財務報表時所作之重大估計及判斷、所釐定之會計政策是否適合 貴公司及 貴集團之具體情況及有否貫徹運用並作出足夠之披露。

本核數師於策劃及進行審核工作時，均以取得一切認為必需之資料及解釋為目標，使本核數師能獲得充份之憑證，從而就該等財務報表是否存有重大之錯誤陳述作合理之確定。在作出意見時，本核數師亦已衡量該等財務報表所載之資料在整體上是否足夠。本核數師相信本核數師之審核工作已為下列意見建立合理之基礎。

意見

本核數師認為，該等財務報表均真實及公允地反映 貴公司及 貴集團於二零零四年十二月三十一日之財務狀況，及 貴集團截至該日止年度之溢利及現金流動情況，並按照香港公司條例之披露要求而妥善編製。

德勤、關黃陳方會計師行
執業會計師
香港

二零零五年三月二十三日

> 綜合收益表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
營業額	4	293,896	166,055
銷售成本		(212,294)	(117,050)
毛利		81,602	49,005
其他營運收入		802	765
分銷成本		(9,883)	(5,900)
行政開支		(29,550)	(12,251)
無形資產攤銷		(702)	(160)
商譽攤銷		(977)	-
經營溢利	5	41,292	31,459
財務費用	7	(104)	(497)
應佔聯營公司業績		1,249	-
解除一間聯營公司之負商譽		19	-
除稅前溢利		42,456	30,962
稅項	8	(3,917)	(2,735)
除少數股東權益前的溢利		38,539	28,227
少數股東權益		(3,006)	(4,110)
年度溢利淨額		35,533	24,117
股息	9	6,784	-
每股盈利	10		
基本		人民幣 0.0537 元	人民幣0.0427元
攤薄		人民幣 0.0532 元	人民幣0.0426元

> 合併資產負債表

於二零零四年十二月三十一日

	附註	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	11,682	8,520
無形資產	12	14,909	3,499
商譽	13	27,226	-
於聯營公司之權益	15	1,658	-
貸款予僱員	16	-	953
		55,475	12,972
流動資產			
存貨	17	34,485	7,290
貿易及其他應收賬款	18	163,955	75,460
一間關連公司欠款	19/32	1,978	2,500
貸款予僱員	16	310	78
抵押銀行存款	20	1,093	743
銀行結存及現金		74,029	84,074
		275,850	170,145
流動負債			
貿易及其他應付賬款	21	100,321	26,753
應付票據		28,414	2,948
欠一名股東款項	22	50	50
應付股息予股東		498	-
應付股息予一間附屬公司之少數股東		-	1,500
銀行貸款 - 無抵押		-	10,000
應付稅項		1,426	1,163
		130,709	42,414
流動資產淨值		145,141	127,731
總資產減流動負債		200,616	140,703
非流動負債			
遞延稅項負債	23	1,221	410
少數股東權益		-	14,182
		199,395	126,111

> 合併資產負債表

於二零零四年十二月三十一日

	附註	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
資本及儲備			
股本	24	36,968	33,920
儲備		162,427	92,191
		199,395	126,111

第51至第88頁之財務報表已於二零零五年三月二十三日經董事會批准，並由以下人士代表董事會簽署批准刊發：

陳宇紅博士
董事

邱達根
董事

> 資產負債表

於二零零四年十二月三十一日

	附註	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
非流動資產			
於附屬公司之投資	14	-	-
流動資產			
其他應收賬款		353	311
附屬公司欠款		128,452	86,095
一間關連公司欠款	19	2,000	-
銀行結餘及現金		508	-
		131,313	86,406
流動負債			
其他應付賬款		1,620	761
附屬公司欠款		11,060	7,978
應付股息予股東		498	-
		13,178	8,739
流動資產淨值		118,135	77,667
		118,135	77,667
資本及儲備			
股本	24	36,968	33,920
儲備	25	81,167	43,747
		118,135	77,667

陳宇紅博士
董事

邱達根
董事

> 權益變動綜合報表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	股本	股份溢價	換算儲備	一般儲備金	企業 擴充基金	累積溢利	總計
	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	人民幣千元
				(附註25)	(附註25)		
於二零零三年一月一日	118	42,828	49	970	485	21,490	65,940
資本化發行股份	25,322	(25,322)	-	-	-	-	-
發行新股	8,480	45,792	-	-	-	-	54,272
發行新股開支	-	(18,218)	-	-	-	-	(18,218)
年度淨利潤	-	-	-	-	-	24,117	24,117
利潤分配	-	-	-	104	104	(208)	-
於二零零三年十二月三十一日	33,920	45,080	49	1,074	589	45,399	126,111
發行新股(見附註24(d))	3,048	41,446	-	-	-	-	44,494
海外業務兌換產生外匯差額 及未於綜合收益表中確認 之收益淨額	-	-	41	-	-	-	41
年度溢利淨額	-	-	-	-	-	35,533	35,533
利潤分配	-	-	-	176	-	(176)	-
已付二零零三年股息	-	(1,341)	-	-	-	(5,443)	(6,784)
於二零零四年十二月三十一日	36,968	85,185	90	1,250	589	75,313	199,395
聯營公司應佔：							
於二零零四年十二月三十一日	-	-	-	176	-	997	1,173

> 綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
經營業務現金流量			
除稅前溢利		42,456	30,962
就下列各項之調整：			
分佔聯營公司業績		(1,249)	-
利息支出		104	497
利息收入		(442)	(320)
無形資產之攤銷		702	160
商譽之攤銷		977	-
解除一間聯營公司之負商譽		(19)	-
物業、廠房及設備之折舊		2,370	1,481
呆賬撥備		3,768	320
存貨撥備		653	-
營運資金變動前之經營現金流量		49,320	33,100
存貨增加		(27,819)	(3,824)
貿易及其他應收賬款增加		(91,744)	(27,750)
貿易及其他應付賬款增加		72,112	7,997
應付票據增加		25,466	2,948
來自業務之現金		27,335	12,471
已付利息		(104)	(497)
已付中國企業所得稅		(2,767)	(1,162)
來自經營業務之現金淨額		24,464	10,812
投資業務現金流量			
已收聯營公司股息		1,000	-
僱員償還貸款		721	444
已收利息		442	320
收購一家附屬公司	26	365	-
增添開發成本		(5,890)	(431)
購入專門技術		(6,222)	-
購入物業、廠房及設備		(5,386)	(4,153)
收購聯營公司		(1,444)	-
抵押銀行存款增加		(350)	(743)
墊付予一間附屬公司之少數股東之款項		-	(2,500)
用於投資業務之現金淨額		(16,764)	(7,063)

> 綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
融資業務現金流量		
發行新股所得款項	-	54,272
籌措銀行貸款	-	15,000
發行新股開支	-	(18,218)
償還一位股東之款項	-	(580)
償還銀行貸款	(10,000)	(5,000)
已付股息	(6,286)	-
已付一間附屬公司之少數股東之股息	(1,500)	-
(用於)來自融資業務之現金淨額	(17,786)	45,474
現金及現金等值項目(減少)增加淨額	(10,086)	49,223
年初之現金及現金等值項目	84,074	34,851
匯率變動之影響	41	-
銀行結存及現金年終之現金及現金等值項目	74,029	84,074

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

1. 本公司一般資料

本公司乃於二零零零年二月十六日根據第22章開曼群島公司法(一九六一年法例三(經綜合及修訂))在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。

本公司股份於二零零三年六月二十日起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市。

本公司為一間投資控股公司，本集團之主要業務為發展及提供解決方案、提供資訊科技諮詢、培訓、外包及獨立銷售之軟件及硬件產品。

2. 最近公佈之會計準則之潛在影響

二零零四年，香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈若干新訂或經修訂之會計實務準則(「會計實務準則」)及香港財務申報準則(「香港財務申報準則」)(以下統稱為新香港財務申報準則)，並自二零零五年一月一日起或以後之會計期間開始生效。本集團並未於截至二零零四年十二月三十一日止年度之財務報表提早採用新香港財務申報準則。

本集團已開始考慮上述新香港財務申報準則之潛在影響，惟並未決定上述香港財務申報準則對編製或呈列經營業績及財政狀況是否有重大影響。上述香港財務申報準則或令日後業績及財政狀況之編製及呈列形式有變。

3. 主要會計政策

財務報表乃根據歷史成本常規法及香港公認會計原則編製。已採納之主要會計政策載列如下：

綜合基準

綜合報表資料載有本公司及其附屬公司每年截至十二月三十一日各年之財務報表。

年內所購入及出售附屬公司之業績已計入由實際購入日期起或直至實際出售日期(如適用)止之綜合收益表內。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

3. 主要會計政策 - 續

綜合基準 - 續

本集團內公司間之所有重大交易及結餘已於綜合賬目時對銷。

商譽

於綜合賬目時產生之商譽乃指收購成本超逾本集團在收購之日於所購入之附屬公司或聯營公司之可識別資產與負債之公平值之權益之差額。

商譽將於出售有關附屬公司或聯營公司或商譽被確認為出現減值況之時於收益報表中扣除。

商譽按其可使用年期以直線法撥充資本及攤銷。因收購聯營公司產生之商譽已計入聯營公司之賬面值。因收購附屬公司產生之商譽則於資產負債表分開列為獨立無形資產。

負商譽

負商譽乃指本集團在收購之日於所購入之附屬公司或聯營公司之可識別資產負債之公平值之權益超逾收購成本之差額。

負商譽將於出售有關附屬公司或聯營公司之時計入收益表中。

負商譽以資產扣減列賬。倘負商譽乃因收購日之預期將產生虧損或費用而產生，其將於該等虧損或費用產生之期間解除至收益。餘下負商譽則按可資識別之所收購可折舊資產餘下平均可使用年期以直線法確認為收益。倘負商譽超逾所收購之可資識別非貨幣資產之公平值，則立即獲確認為收益。

因收購附屬公司所產生之負商譽於資產負債表獨立列為資產扣減。收購聯營公司所產生之負商譽乃自該聯營公司之賬面值扣除。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

3. 主要會計政策 - 續

收益確認

貨品銷售於交付貨品及其所有權轉移時確認。

項目式資訊科技發展合約之解決方案及資訊科技外包所得服務收入乃參考本年度內已進行工程之價值按完成方法之百分比予以確認。

提供資訊科技諮詢及培訓服務所得收入於提供服務時予以確認。

利息收入乃參照尚欠本金並以適用利率按時間基準而累算。

減值

於各結算日，本集團審閱其資產之賬面值，以釐定該等資產是否出現減值虧損徵象。倘資產之估計可回收金額較其賬面值低，則資產之賬面值減至其可回收金額。減值虧損隨即確認為支出。

倘減值虧損其後撥回，資產之賬面值乃增加至經修訂之估計可收回金額，使增幅不超過往年度該資產並無已確認減值虧損情況下應已釐定之賬面值。撥回之減值虧損隨即確認為收入。

物業、廠房及設備

物業、廠房及設備乃按成本值減累算折舊及累算減值虧損後列賬。

折舊乃按物業、廠房及設備之估計可使用年期經計及彼等估計剩餘價值後採用直線法以下列年率撇銷其成本：

租賃物業裝修	20%
傢具、裝置及設備	20%
汽車	10%

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

3. 主要會計政策 - 續

物業、廠房及設備 - 續

因資產出售或報廢所產生之收益或虧損乃按該項資產之銷售所得款項與賬面值之差額釐定，並於收益表內確認。

於附屬公司之投資

於附屬公司之投資乃按成本值減任何已確認減值虧損計入本公司之資產負債表。本公司按本年度內已收或應收股息將附屬公司之業績入賬。

於聯營公司之權益

綜合收益表包括本集團於該年度分佔其聯營公司收購後之業績。於綜合資產負債表，於聯營公司之權益以本集團分佔聯營公司之資產淨值加商譽(僅限尚未攤銷之數額)減去任何已識別減值虧損。

研究及開發開支

研究活動開支於產生期間確認作支出。

因開發開支而於內部產生之無形資產只會在清楚界定項目所產生的開發成本預期可透過日後之商業活動收回之情況下確認。所產生資產乃按該項目之估計可使用年期以直線法攤銷。

倘無內部產生之無形資產可予確認，則開發開支乃於產生期間確認作支出。

專門技術

專門技術初時以成本計算，並按其估計可使用年期按直線法攤銷。

存貨

存貨乃按成本值及可變現淨值兩者中較低者列賬。成本值按先入先出法計算。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

3. 主要會計政策 - 續

項目式資訊科技開發合約

倘能可靠地估計項目式資訊科技開發合約之成果，則於結算日根據合約活動完成階段(按當日所產生成本佔每份合約估計成本之百分比計算)於收益表扣除合約成本。

倘不能可靠地估計合約成果，則合約成本乃於產生之期間確認作支出。

倘總合約成本可能超出總合約收益，則即時確認預期虧損為支出。

稅項

所得稅支出指當期應付稅項與遞延稅項之總和。

當期應付稅項以年內應課稅溢利為依據。應課稅溢利異於收益表所報溢利淨額，因為它不包括其他年度之應課稅或可扣稅之收支賬項，更不包括從未算作應課稅或可扣稅之收益表賬項。

遞延稅項為預期應付或可收回財務報表中資產及負債之賬面值與計算應課稅溢利所用相應稅基之間的差額，以資產負債法入賬。遞延稅項負債一般按各項應課稅暫時性差額確認，而遞延稅項資產則於可能存在可供利用可扣稅暫時性差額之應課稅溢利時確認。

就來自於附屬公司之投資而產生之應課稅暫時性差距，除非本集團能控制該暫時性差距之逆轉及該暫時性差距將不會於可見將來逆轉，否則須確認遞延稅項負債。

遞延稅項資產之賬面值於結算日加以檢視，倘不再可能存在足以使該項資產全部或部份收回之應課稅溢利，則將遞延稅項資產之賬面值減低。

遞延稅項以預期於償還負債或變現資產期內之稅率計算。遞延稅項於收益表中扣除或計入，惟當遞延稅項關乎直接於權益中扣除或計入之賬項時，則遞延稅項亦於權益中處理。



> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

3. 主要會計政策 - 續

外幣

以外幣進行之交易按交易日期適用之淨率換算。以外幣為單位之貨幣資產及負債按結算日之適用淨率再予換算。因淨兌而產生之溢利及虧損於收益表內處理。

於綜合賬目時，附屬公司按人民幣以外貨幣計值之資產及負債乃按結算日之適用淨率換算。收入及開支項目按有關年度之平均淨率換算。所產生之淨兌差額(如有)列作股本及撥往本集團之換算儲備。此等換算差額於出售附屬公司之期間確認為收入或開支。

經營租約

經營租約之應付租金按有關租約年期以直線法於收益表扣除。

退休福利

本集團對國家管理之退休福利計劃或強制性公積金應付之供款於到期時在收益表作為開支扣除。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

4. 營業額及分類資料

營業額指本年度內出售貨物及提供服務而收取或應收之款項淨額。

業務分類

為方便管理，本集團現時分成四個經營部門，即解決方案、資訊科技外包、資訊科技諮詢及培訓服務及銷售可獨立銷售軟件及硬件產品。該等部門乃本集團淨報基本分類資料之基準。

該等業務之分類資料呈列如下：

收益表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	解決方案 人民幣千元	資訊科技 外包 人民幣千元	資訊科技 諮詢及 培訓服務 人民幣千元	銷售可獨立 銷售軟件 及硬件產品 人民幣千元	綜合 人民幣千元
營業額	240,820	34,286	6,298	12,492	293,896
分類業績	67,427	4,496	3,572	6,107	81,602
未分配其他營運收入					802
未分配公司支出					(39,433)
無形資產攤銷					(702)
商譽攤銷					(977)
財務費用					104
應佔聯營公司業績					1,249
解除聯營公司負商譽					19
除稅前溢利					42,456
稅項					(3,917)
除少數股東權益前的溢利					38,539
少數股東權益					(3,006)
年度溢利淨額					35,533

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

4. 營業額及分類資料 - 續

收益表 - 續

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	解決方案 人民幣千元	資訊 科技外包 人民幣千元	資訊科技 諮詢及 培訓服務 人民幣千元	銷售可獨立 銷售軟件 及硬件產品 人民幣千元	綜合 人民幣千元
營業額	114,888	45,247	2,629	3,291	166,055
分類業績	35,177	9,131	1,407	3,290	49,005
未分配其他營運收入					765
未分配公司支出					(18,151)
攤銷無形資產					(160)
財務費用					(497)
除稅前溢利					30,962
稅項					(2,735)
除少數股東前的溢利					28,227
少數股東權益					(4,110)
年度溢利淨額					24,117

由於所有資產及負債由該等業務分類分佔，且不可獨立分配，故此並無呈列本集團資產、負債、資本增加、折舊、攤銷及其他非現金開支之業務分類資料。

地域分類

由於本集團大部份業務於中華人民共和國(「中國」)經營以及本集團之資產及負債大部份位於中國，故此並無呈列本集團之地域分類資料。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

5. 經營溢利

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
經營溢利已扣除下列各項：		
董事酬金(附註6)	1,324	1,165
退休福利供款	969	279
其他員工成本	29,048	13,325
員工成本總額	31,341	14,769
呆賬撥備	3,768	320
存貨撥備	653	-
核數師酬金		
- 本年度	795	477
- 往年度不足撥備	138	-
	933	477
確認作開支之存貨成本	190,624	103,835
物業、廠房及設備折舊	2,370	1,481
有關土地及樓宇之最低租賃款項	2,640	1,151
並經計入：		
利息收入	442	320

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

6. 董事及僱員酬金

董事酬金

本公司於截至二零零四年十二月三十一日止年度董事之酬金詳情如下：

	執行董事					非執行董事			獨立非執行董事			
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	總計
	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	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
袍金：												
執行董事	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非執行董事	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事	-	-	-	-	-	-	-	-	64	64	16	144
給予執行董事												
之其他酬金：												
薪金及其他福利	488	412	120	120	30	-	-	-	-	-	-	1,170
退休福利成本	5	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10
	493	417	120	120	30	-	-	-	64	64	16	1,324
給予非執行董事												
之其他酬金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給予獨立非執行董事												
之其他酬金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
全體董事之酬金	493	417	120	120	30	-	-	-	64	64	16	1,324

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

6. 董事及僱員酬金 - 續

董事酬金 - 續

本公司於截至二零零三年十二月三十一日止給予董事之酬金詳情如下：

	執行董事				非執行董事			獨立非執行董事		
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	總計
	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
袍金：										
執行董事	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非執行董事	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立非執行董事	-	-	-	-	-	-	-	32	32	64
給予執行董事										
之其他酬金：										
薪金及其他福利	486	426	60	120	-	-	-	-	-	1,092
退休福利成本	5	4	-	-	-	-	-	-	-	9
	491	430	60	120	-	-	-	32	32	1,165
給予非執行董事										
之其他酬金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給予獨立非執行董事										
之其他酬金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
全體董事之酬金	491	430	60	120	-	-	-	32	32	1,165

僱員酬金

本集團5位最高薪人士當中包括兩名(二零零三年：兩名)本公司董事，有關酬金詳情載於上文。餘下三名(二零零三年：三名)最高薪人士之酬金如下：

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
薪金及其他福利	1,133	818
退休福利供款	24	12
	1,157	830

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

6. 董事及僱員酬金 - 續

僱員酬金 - 續

5位最高薪人士中每位於兩個年度內均少於1,000,000港元(相等於人民幣1,060,000元)。

年內，本集團從未向5位最高薪人士(包括董事及僱員)支付酬金，作為加盟本集團之獎金或失去職位之賠償。

董事於兩個年度內概無放棄任何酬金。

7. 財務費用

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
須於五年內悉數償還之利息		
銀行貸款	25	451
其他借貸	79	46
	104	497

8. 稅項

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
稅項包括：		
中國企業所得稅	3,030	2,325
遞延稅項(註23)	811	410
本公司及其附屬公司應佔稅項	3,841	2,735
應佔聯營公司稅項	76	-
	3,917	2,735

由於本集團於截至二零零四年十二月三十一日止年度之應課稅溢利為承前稅項虧損全數抵銷，故沒有就香港利得稅撥備。

由於本集團於截至二零零三年十二月三十一日止年度並無應課稅溢利，故該年度沒有香港利得稅撥備。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

8. 稅項 - 續

中國企業所得稅之法定稅率為33%。

若干集團公司受下文所述之若干稅務豁免安排規限。

根據由北京市海淀區國家稅務局於二零零零年十一月二十一日頒佈之批文，本公司一間附屬公司北京中軟國際信息技術有限公司(「中軟北京」)已獲指定為高新技術企業，其所得稅稅率由33%減至15%。此外，中軟北京由二零零零年起於首個獲利年度起計三年獲豁免繳納所得稅及其後三年獲寬減50%。因此，北京中軟於截至二零零四年十二月三十一日止三個年度須按稅率7.5%繳納所得稅，而其後則以稅率15%按其應課稅溢利繳稅。

根據廣州市科學技術局於二零零四年三月三十一日發出之批文，本公司一間附屬公司中軟國際(廣州)信息技術有限公司(「中軟廣州」)獲指定為高新技術企業，其所得稅稅率由33%減至15%。此外，根據廣州市國家稅務局於二零零四年六月二日發出之另一項批文，中軟廣州自二零零三年起，於首個獲利年度獲兩年豁免繳納所得稅，其後三年則獲減免50%稅項。

本年度之稅項可與除稅前溢利對賬如下：

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
除稅前溢利	42,456	30,962
按中國企業所得稅稅率33%計算之稅項	14,010	10,217
應佔聯營公司業績之稅務影響	(336)	-
來自授予中國附屬公司之稅務豁免之稅務影響	(11,976)	(8,489)
不可扣稅開支之稅務影響	1,655	376
毋須課稅收入之稅務影響	(7)	(48)
動用先前未確認稅項虧損之稅務影響	(37)	-
未確認稅項虧損之稅務影響	-	64
附屬公司稅率不同之影響	822	250
其他	(214)	365
年內稅項支出	3,917	2,735

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

9. 股息

於二零零四年四月二十六日，本公司向股東宣派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(相等於人民幣0.0106元)，合共6,400,000港元(相等於人民幣6,784,000元)。該款項已於二零零四年五月派付予股東。

董事建議派付每股0.01港元(相等於人民幣0.0106元)之末期股息，總額約達人民幣6,975,000元，惟須待股東在股東大會上通過。

10. 每股盈利

下列為每股基本及攤薄盈利之計算：

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
用以計算每股基本及攤薄盈利之盈利	35,533	24,117

	股份數目	
	二零零四年	二零零三年
用以計算每股基本盈利之加權股份平均數目	661,267,123	565,041,096
根據本公司之購股權計劃可予發行具攤薄影響之股份	6,593,918	459,283
用以計算每股攤薄盈利之加權股份平均數目	667,861,041	565,500,379

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

11. 物業、廠房及設備

	租賃 物業裝修 人民幣千元	傢具、裝置 及設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	總額 人民幣千元
本集團				
成本				
於二零零四年一月一日	2,754	6,189	2,565	11,508
增添	869	4,035	482	5,386
收購附屬公司所得	-	146	-	146
註銷	-	(90)	-	(90)
於二零零四年十二月三十一日	3,623	10,280	3,047	16,950
折舊				
於二零零四年一月一日	947	1,824	217	2,988
年度撥備	590	1,535	245	2,370
註銷時撇銷	-	(90)	-	(90)
於二零零四年十二月三十一日	1,537	3,269	462	5,268
賬面淨值				
於二零零四年十二月三十一日	2,086	7,011	2,585	11,682
於二零零三年十二月三十一日	1,807	4,365	2,348	8,520

12. 無形資產

	開發成本 人民幣千元	專門技術 人民幣千元	總計 人民幣千元
本集團			
成本			
於二零零四年一月一日	3,738	-	3,738
增添	5,890	6,222	12,112
於二零零四年十二月三十一日	9,628	6,222	15,850
攤銷			
於二零零四年一月一日	239	-	239
年度撥備	378	324	702
於二零零四年十二月三十一日	617	324	941
賬面淨值			
於二零零四年十二月三十一日	9,011	5,898	14,909
於二零零三年十二月三十一日	3,499	-	3,499

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

12. 無形資產 - 續

開發成本及專門技術分別按其估計可使用年期五年及十年以直線法攤銷。

13. 商譽

人民幣千元

本集團

成本

來自收購一間附屬公司	897
來自收購一間附屬公司之額外權益	27,306
於二零零四年十二月三十一日	28,203

攤銷

年內扣除及於二零零四年十二月三十一日之結餘	977
-----------------------	-----

賬面淨值

於二零零四年十二月三十一日	27,226
---------------	--------

商譽按十年以直線法攤銷。

14. 附屬公司投資

本公司

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
非上市股份，按成本值	-	-

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

14. 附屬公司投資 - 續

本公司附屬公司於二零零四年十二月三十一日之詳情如下：

公司名稱	註冊成立 或成立 / 經營地點	已發行及 繳足股本 / 註冊股本	本公司持有已 發行股本 / 註冊資本面值 百分比		主要業務
			直接	間接	
Chinasoft International Holdings Limited*	薩摩亞群島 / 香港	1美元	100%	-	投資控股
Chinasoft International (Hong Kong) Limited (「Chinasoft (HK)」)**	香港	100港元	-	100%	投資控股及 提供解決方案
北京中軟國際信息技術 有限公司(「北京中軟」)***	中國	人民幣50,000,000元	-	100%	提供解決方案、 資訊科技外包、 軟件開發及資訊 科技諮詢服務
中軟國際(廣州)信息技術 有限公司(「中軟廣州」)***	中國	5,000,000港元	-	100%	提供解決方案、 資訊科技外包、 軟件開發及資訊 科技諮詢服務
中軟國際(杭州)信息技術 有限公司(「中軟杭州」)***	中國	5,000,000港元	-	100%	提供解決方案、 資訊科技外包、 軟件開發及資訊 科技諮詢服務
中軟總公司計算機培訓中心****	中國	人民幣500,000元	-	100%	提供資訊科技諮詢服務 及培訓服務

* 國際公司

** 有限責任公司

*** 全資外資企業

**** 中華人民共和國事業單位

概無附屬公司於二零零四年十二月三十一日或年內任何時間持有任何債務證券。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

15. 於聯營公司之權益

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
應佔資產淨值	1,769	-
一間聯營公司之負商譽	(111)	-
	1,658	-

本集團於二零零四年十二月三十一之聯營公司之詳情如下：

聯營公司名稱	業務架構形式	成立地點	主要經營地點	本集團持有 註冊資本 百分比	業務性質
中國賽博資源軟件 (天津)有限公司 (「賽博資源」)	中外合資企業	中國	中國	26%	提供受保護軟件發展測試 及有關科技服務

於二零零四年三月因收購賽博資源為一間聯營公司帶來之負商譽為人民幣130,000元。於年內，已解除人民幣19,000元至綜合收益表，負商譽按直線法於五年內解除至收益，為所購買之可折舊資產之餘下加權平均使用年期。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

16. 貸款予僱員

本集團

貸款指提供予本集團僱員之房屋貸款。有關金額並無抵押、免息及須根據下列有關協議條款償還：

將予償還之貸款比例

由：

第二年起	25%
第三年起	50%
第四年起	75%
第五年起	100%

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
就申報而作之分析：		
非流動	-	953
流動	310	78
	310	1,031

17. 存貨

本集團

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
電腦硬件、設備及軟件產品	34,485	7,290

於二零零四年十二月三十一日，人民幣2,576,000元按可變現淨值列賬。

於二零零三年十二月三十一日，所有存貨均按成本值列賬。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

18. 貿易及其他應收賬款

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
貿易應收賬款	120,204	60,801
給予供應商之墊款	5,659	5,281
按金、預付款項及其他應收賬款	38,092	9,378
	163,955	75,460

本集團之賒賬期由30日至90日不等。貿易應收賬款之賬齡分析如下：

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
90日內	65,317	31,906
介乎91至180日	17,073	8,691
介乎181至365日	20,480	14,865
介乎一至二年	16,108	5,339
兩年以上	1,226	-
	120,204	60,801

19. 一間關連公司之欠款

本集團及本公司

中國計算機軟件與技術服務總公司(「中軟總公司」)之欠款為無抵押、不付息及需於要求時償還。

20. 已抵押銀行存款

本集團

有關款項指供應商貿易信貸融資提供予本集團而抵押予銀行之存款。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

21. 貿易及其他應付賬款

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
貿易應付賬款	78,136	22,732
從客戶收取之按金	16,684	449
其他應付款項及應計費用	5,501	3,572
	100,321	26,753

貿易應付賬款之賬齡分析如下：

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
90日內	59,486	15,248
介乎91至180日	9,876	5,553
介乎181至365日	5,783	1,881
介乎一至兩年	2,991	-
兩年以上	-	50
	78,136	22,732

於二零零三年十二月三十一日，上述貿易應付賬款包括與中軟總公司持有權益之公司之貿易結餘人民幣543,000元。

22. 欠股東款項

本集團

該款項為無抵押、免息及須於催繳時償還。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

23. 遞延稅項負債

以下為本集團確認之主要遞延負債及於本年及往年期間之變動：

	本集團 開發成本 人民幣千元
於二零零三年一月一日	-
從收益表扣除	410
於二零零三年十二月三十一日	410
從收益表扣除	811
於二零零四年十二月三十一日	1,221

於結算日，本集團有可抵銷未來溢利之未動用稅項虧損總值人民幣274,000元(二零零三年：人民幣488,000元)。由於未來溢利流量難以預測，概無就可扣減暫時性差額確認任何遞延稅項。

本公司於二零零三年及二零零四年十二月三十一日概無任何重大未撥備遞延稅項。

24. 股本

	附註	每股面值 港元	股份數目	數額 港元
法定：				
於二零零三年一月一日		0.05	7,800,000	390,000
法定股本增加	(a)		1,492,200,000	74,610,000
於二零零三年及 二零零四年十二月三十一日		0.05	1,500,000,000	75,000,000

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

24.股本 - 續

	附註	每股面值 港元	股份數目	數額 港元	財務報表 顯示數額 人民幣千元
已發行及繳足：					
於二零零三年一月一日		0.05	2,230,020	111,501	118
股份資本化發行	(b)		477,769,980	23,888,499	25,322
於二零零三年六月二十日					
新股配售	(c)		160,000,000	8,000,000	8,480
於二零零三年十二月三十一日		0.05	640,000,000	32,000,000	33,920
發行新股	(d)		57,500,000	2,875,000	3,048
於二零零四年十二月三十一日		0.05	697,500,000	34,875,000	36,968

附註：

- (a) 根據本公司股東於二零零三年六月二日通過之書面決議案，本公司之法定股本藉額外增發1,492,200,000股每股0.05港元之股份，由390,000港元增加至75,000,000港元。
- (b) 於二零零三年六月二十日，將股份溢價賬進項之23,888,499港元(相等於人民幣25,321,809元)撥充資本，以按面值向二零零三年六月二日營業時間結束時名列本公司股東名冊之股東按其於本公司之股權比例，配發及發行每股面值0.05港元繳足股款477,769,980股股份，條件為股份溢價賬進項須因下文(c)所載配售新股而獲得進額。
- (c) 本公司透過向專業及機構投資者配售新股方式，於二零零三年六月二十日按每股0.32港元之價格發行及配發合共每股面值0.05港元160,000,000股股份。
- (d) 根據本公司股東於二零零四年八月三日通過之普通決議案，向China National Computer Software & Technology Service Corporation (Hong Kong) Limited(「CS&S (HK)」)以面值配售及發行每股面值0.05港元繳足股款之57,500,000股本公司新股，每股作價0.73港元，作為增購北京中軟註冊15%股本之權益之之代價股份。

本公司於年內發行之所有股份在各方面均與其他股份享有同等權益。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

25. 儲備

	股份溢價 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
本公司			
於二零零三年一月一日	42,828	-	42,828
資本化發行股份	(25,322)	-	(25,322)
發行新股	45,792	-	45,792
發行新股之發行費用	(18,218)	-	(18,218)
年度虧損淨額	-	(1,333)	(1,333)
於二零零三年十二月三十一日	45,080	(1,333)	43,747
發行新股	41,446	-	41,446
年度純利	-	2,758	2,758
二零零三年派付股息	(1,341)	(5,443)	(6,784)
於二零零四年十二月三十一日	85,185	(4,018)	81,167

根據開曼群島公司法(經修訂)第22章，本公司之股份溢價可在其公司組織章程大綱或公司細則條文之規限下用以向股東作出分派或支付股息，惟緊隨股息分派後，本公司須有能力支付其於日常業務過程中到期之債項。董事認為，本公司於二零零四年十二月三十一日之可供分派儲備為人民幣81,167,000元(二零零三年：人民幣43,747,000元)。

本集團

一般儲備金及企業擴充基金

依據中國有關法例，北京中軟、中軟廣州及中軟杭州須向一般儲備基金及企業擴充基金提撥款項。轉撥予該等基金之款項須於北京中軟、中軟廣州及中軟杭州根據中國會計準則編製之法定財務報表申報之除稅後溢利淨額撥付，而有關分配基準須經董事會每年決定。一般儲備金可用以抵銷北京中軟、中軟廣州及中軟杭州之日後虧損(如有)及透過資本化發行方式轉化成股本。企業擴充基金可透過資本化發行方式用以增加北京中軟、中軟廣州及中軟杭州之股本基礎。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

26. 收購附屬公司

於二零零四年四月，本集團以代價人民幣500,000元向本集團一間關連公司中軟總公司收購中軟總公司計算機培訓中心100%股權(見附註32(ii))。收購附屬公司以會計收購法入賬。

二零零四年
人民幣千元

收購資產淨值	
物業、廠房及設備	146
存貨	29
貿易及其他應收款項	519
銀行結餘及現金	365
貿易及其他應付款項	(1,456)
	(397)
收購所得商譽	897
總代價	500
以一間關連公司欠款支付	500
有關收購附屬公司而流入之現金及現金等值項目	365

年內收購之附屬公司分別為本集團營業額及本集團經營溢利帶來人民幣7,185,000元及人民幣108,000元。

27. 主要非現金交易

根據CS&S(HK)及本集團附屬公司Chinasoft(HK)於二零零四年六月二十四日訂立之協議，Chinasoft(HK)向CS&S(HK)增購北京中軟註冊股本之15%權益。收購總代價為人民幣44,494,000元，以向CS&S(HK)配發及發行57,500,000股每股面值0.05港元之本公司新股支付，因此項收購而產生之商譽為人民幣27,306,000元。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

28. 或然負債

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
附追索權之貼現票據	-	3,689	-	-
就銀行向一間附屬公司提供信貸 融資而作出之擔保	-	-	9,901	12,948
	-	3,689	9,901	12,948

29. 經營租約承擔

於結算日，本集團就不可撤銷之土地及樓宇經營租約日後支付最低租約款項之到期日如下：

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
一年內	1,930	262	324	-
第二年至第五年(包括首尾兩年)	189	-	189	-
	2,119	262	513	-

經營租約承擔指本集團及本公司就若干辦公室物業須支付之租金。若干辦公室物業之租約協議已由年內訂立之新協議所取代。本集團及本公司之租約年期平均分別定為一年(二零零三年：兩年)及兩年，而租約期內租金一般為定額。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

30. 購股權計劃

本公司之購股權計劃(「購股權計劃」)乃根據於二零零三年六月二日獲當時之股東接納通過之決議案而採納，旨在鼓勵及獎賞為本集團勤勉工作之人士及各方。根據購股權計劃，董事會可向合資格人士，包括本公司或其任何附屬公司或聯營公司之董事，全職或兼職僱員，以及本公司或其任何附屬公司或聯營公司之供應商及顧客授予購股權以根據購股權計劃之條款認購本公司股份。授出之購股權必項於授出之日起計三十日內接納，並須支付1港元作為接納獲授購股權之代價。購股權計劃將由二零零三年六月二日開始起計十年內有效。購股權可根據購股權計劃之條款於接納獲授購股權該日後十年內任何時間行使。認購價由董事會釐定並知會合資格人士，而認購價最低為(i)聯交所每日報價表所示股份於授予日期之收市價；(ii)聯交所每日報價表所示股份於緊接授予日期前五個交易日之平均收市價；(iii)股份面值(以最高者為準)。

本公司根據購股權計劃及本公司其他購股權計劃授出之購股權，賦予承授人權力行使合共最多相當於緊隨股份在聯交所上市後已發行股份總數之10%，而此上限可於獲股東批准時更新。然而根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃授出之所有尚未未行使之購股權可予發行之股份最高數目不得超逾本公司不時之已發行股份總數30%。未經本公司股東事先批准前，於任何十二個月內授予任何一名人士之購股權所涉及之股份數目最高不多於本公司已發行股份之1%。任何一年內授予主要股東或獨立非執行董事之購股權若超逾本公司已發行股份之0.1%及其價值若超逾5,000,000港元，則必須獲本公司股東批准。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

30. 購股權計劃 - 續

於二零零四年十二月三十一日止年度授出購股權之變動概述如下：

參與者類別	購股權數目		
	於二零零四年 一月一日 尚未行使 (附註i)	年內授出 (附註ii)	於二零零四年 十二月三十一日 尚未行使
董事			
陳宇紅博士	1,200,000	5,000,000	6,200,000
崔輝先生	-	500,000	500,000
邱達根先生	-	1,000,000	1,000,000
彭江先生	800,000	3,000,000	3,800,000
	2,000,000	9,500,000	11,500,000
僱員	9,040,000	43,200,000	52,240,000
	11,040,000	52,700,000	63,740,000

附註：

- (i) 購股權可分別由二零零四年八月十三日、二零零五年八月十三日、二零零六年八月十三日及二零零七年八月十三日至二零一三年八月十二日按每股0.58港元之行使價分四等批行使。於購股權授出日期，聯交所每日報價表所示之本公司股收市價為每股0.58港元。
- (ii) 購股權可分別由二零零四年五月十三日、二零零五年五月十三日、二零零六年五月十三日及二零零七年五月十三日至二零一四年五月十二日按每股0.65港元之行使價分四等批行使。於購股權授出日期，聯交所每日報價表所示之本公司股收市價為每股0.65港元。

年內授出之購股權之象徵式代價經已收取。

概無任何購股權於年內行使、註銷或失效。

概無就根據購股權計劃授出之購股權在收益表內確認為開支。除非有關購股權獲行使，否則根據上述購股權計劃授出之購股權不會在財務報表內確認。本公司於購股權獲行使時而發行之股份按該等股份之面值記錄為本公司有關之額外股本，行使價／認購價較已發行股份之面值多出之數額於本公司有關之股份溢價賬內入賬。



> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

31. 退休福利計劃

本集團根據中國規則及法規規定，就中國之僱員向國家主辦之退休計劃作出供款。本集團須按有關僱員基本薪金之若干百分比向該退休計劃作出供款，此外不須再就退休前後之福利負上其他實際付款責任。有關之國家退休計劃會就退休僱員負上全部之現有責任。

根據有關之香港強制性公積金法例及規例，本集團就所有香港合資格僱員設有強制性公積金計劃（「強積金計劃」）。該計劃之資產與本集團之資產分開持有，並由獨立強積金服務供應商管理。根據強積金計劃之規則，僱主及僱員各須按有關規則指定之比率向該計劃作出供款。本集團就強積金計劃之僅有責任為按該計劃作出所需供款。

年內，於損益表所載之退休福利總成本為人民幣980,000元（二零零三年：人民幣288,000元），此乃本集團按各有關計劃之規則指定之比率向該等計劃作出之供款。僱主不可利用沒收之供款以減低現行所需供款。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

32. 其他交易

(i) 於本年內，本集團與下列公司曾進行以下重大交易：

	附註	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
購買計算機硬件及軟件產品			
- 中軟總公司	(a)	-	9,137
- 中國軟件與技術服務股份有限公司 (「CNSS」)(前身為中軟網絡技術股份 有限公司)(「CNTC」)及其附屬公司	(b) & (c)	-	376
- 中軟總公司計算機培訓中心	(b)	-	378
銷售計算機軟件產品			
- 中軟總公司	(a)	-	7,488
樓宇管理費			
- 北京中軟仕園物業管理有限公司	(b)	484	484
租金開支			
- 中軟總公司	(a)	1,264	715

所有交易均按有關協議之條款進行。

附註：

- (a) 中軟總公司於二零零四年八月十九日至二零零四年十二月三十一日期間為本集團及本公司一位股東之控股公司及於二零零四年一月一日至二零零四年八月十八日及於二零零三年期間為本集團一間附屬公司之少數股東。
- (b) CNTC及中軟總公司計算機培訓中心於二零零三年為中軟總公司之附屬公司。北京中軟仕園物業管理有限公司為CS&S之聯營公司。
- (c) 本公司董事唐敏女士、陳宇紅博士及崔輝先生均為CNSS之董事。

> 財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

32. 其他交易 - 續

- (ii) 根據中軟總公司與北京中軟於二零零三年十二月十日訂立之協議，北京中軟以代價人民幣500,000元向中軟總公司收購中軟總公司計算機培訓中心100%股權。收購於二零零四年四月完成。
- (iii) 根據中軟總公司與本公司於二零零三年十二月二十日訂立之商標許可權協議(「商標許可權協議」)，中軟總公司以代價人民幣2,000,0000元向本公司授予獨家權利，在中國使用商標許可權協議所界定之中軟總公司計算機培訓中心商標，為期二十五年，待有關商標於中國商標局註冊後作實。上述款項(倘註冊失敗可退回)已付予中軟總公司，已包括於二零零四年及二零零三年十二月三十一日之關連公司欠款。
- (iv) 根據中軟總公司與Chinasoft (HK)於二零零四年三月二十六日訂立之協議，Chinasoft (HK)以代價人民幣1,465,000元向中軟總公司收購賽博資源26%註冊資本。
- (v) 根據中軟總公司之附屬公司CS&S (HK)與Chinasoft (HK)於二零零四年六月二十四日訂立之協議，Chinasoft (HK)向CS&S (HK)增購中軟北京註冊資本之15%權益。收購之代價以向CS&S (HK)配發及發行57,500,000股每股面值0.05元之本公司之新股。收購於二零零四年八月十九日完成。由於CS&S (HK)於附屬公司層面上屬本公司之關連人士，根據創業板上市規則，該項收購構成本公司之關連交易。本公司之獨立非執行董事認為，收購之條款對本公司及其股東整體而言屬公平合理，而該項收購已於二零零四年八月三日舉行之股東特別大會上獲得通過。

本公司董事認為上述交易均於日常業務過程中按一般商業條款進行。