

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的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中軟國際

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)

(股份代號：354)

補充公佈

截至二零一九年十二月三十一日

止年度全年業績之最新資料

謹此提述中軟國際有限公司(「本公司」)日期為二零二零年三月二十五日之公佈，內容有關(其中包括)本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一九年十二月三十一日止年度之未經審核年度業績(「二零一九年業績公佈」)。除另有界定者外，否則於本公佈內所採用之詞彙與二零一九年業績公佈內所界定者具有相同涵義。

誠如二零一九年業績公佈所披露，受COVID-19冠狀病毒爆發影響，截至二零一九年十二月三十一日止年度的全年業績審核因部分省份強制實施的隔離措施及旅行限制尚未完成。於二零一九年業績公佈所披露未經審核全年業績尚未按照香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.49(2)條的要求取得本公司核數師同意。根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則，在審核完成後，本公司將發佈有關審核結果的公佈。

核數師同意二零一九年全年業績

董事會欣然公佈，本公司於二零二零年四月二十七日已就本補充公佈所載本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之全年業績（「二零一九年全年業績」）（包括有關本集團綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註的財務數字），取得其核數師德勤•關黃陳方會計師行的同意。除細化了財務報表項目而新增兩項科目表達所示如下及更新了報告期後事項外，二零一九年全年業績與二零一九年業績公佈內所載之本集團未經審核之綜合業績相同。經審核之二零一九年全年業績均由審核委員會審閱並獲得董事會批准，詳情載列如下。

經審核綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年十二月三十一日止年度

	附註	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
收入	3	12,041,895	10,585,013
銷售及服務成本		(8,458,802)	(7,340,356)
毛利		3,583,093	3,244,657
其他收入		177,811	64,078
終止確認以攤餘成本計量的金融資產損失		(4,544)	(7,139)
預期信用損失模式下的減值虧損，扣除撥回		(74,812)	(35,200)
商譽減值虧損**		(35,760)	-
其他收益或虧損**		849	(5,669)
銷售及分銷成本		(617,554)	(495,524)
行政開支		(1,195,874)	(1,091,148)
研發成本		(808,949)	(739,434)
其他支出		(58,929)	(68,402)
財務費用		(166,045)	(117,987)
使用權益法入賬之應佔投資業績		(328)	12,222
除稅前溢利		798,958	760,454
所得稅開支	4	(42,272)	(44,283)
年度溢利		756,686	716,171

** 財務報表項目在2019年業績公佈中一同被列示為「其他收益或虧損」

	附註	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
其他全面開支			
將不會轉列至損益之項目：			
按公允價值計量之權益工具投資之 公允價值虧損		—	(13,834)
可於其後轉列至損益之項目：			
— 換算境外業務所產生之匯兌差額		(5,875)	19,383
年內其他全面(開支)收益，扣除稅項		(5,875)	5,549
年度全面收益總額		750,811	721,720
應佔年度溢利：			
本公司擁有人		754,888	715,803
非控股權益		1,798	368
		756,686	716,171
應佔全面收益總額：			
本公司擁有人		749,013	721,352
非控股權益		1,798	368
		750,811	721,720
每股盈利	6		
基本		人民幣0.3071元	人民幣0.2954元
攤薄		人民幣0.3005元	人民幣0.2789元

經審核綜合財務狀況表

於二零一九年十二月三十一日

	附註	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		802,423	837,634
使用權資產		278,646	–
無形資產		127,382	148,172
商譽		973,856	1,006,337
使用權益法入賬之投資		227,607	144,280
按公允價值計量之權益工具		62,901	51,508
預付租賃款項		–	37,003
其他應收賬款		66,180	29,935
遞延稅項資產		8,075	8,675
		<u>2,547,070</u>	<u>2,263,544</u>
流動資產			
存貨		54,421	63,698
貿易及其他應收賬款	7	3,297,240	2,585,247
應收票據		4,443	22,212
合約資產		2,228,494	2,819,117
預付租賃款項		–	860
應收關連公司款項		75,126	67,765
已抵押存款		12,861	19,426
銀行結餘及現金		2,525,741	2,646,375
		<u>8,198,326</u>	<u>8,224,700</u>
流動負債			
貿易及其他應付賬款	8	1,229,223	1,497,011
應付票據		22,051	45,280
租賃負債		125,668	–
合約負債		138,815	166,078
應付關連公司款項		3,101	18,185
應付股息		81	81
應付稅項		83,808	125,174
可換股貸款票據		23,829	198,263
借貸		1,523,187	1,675,646
		<u>3,149,763</u>	<u>3,725,718</u>
流動資產淨值		<u>5,048,563</u>	<u>4,498,982</u>
總資產減流動負債		<u>7,595,633</u>	<u>6,762,526</u>

	附註	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
非流動負債			
遞延稅項負債		10,287	11,062
可換股貸款票據		727,672	719,941
租賃負債		123,734	–
借貸		200,000	–
		<u>1,061,693</u>	<u>731,003</u>
		<u>6,533,940</u>	<u>6,031,523</u>
資本及儲備			
股本		116,325	112,994
股份溢價***		3,145,241	2,982,319
庫存股份		(470,752)	(76,451)
儲備***		3,676,796	2,948,128
本公司擁有人應佔權益		<u>6,467,610</u>	<u>5,966,990</u>
非控股權益		<u>66,330</u>	<u>64,533</u>
總權益		<u>6,533,940</u>	<u>6,031,523</u>

*** 財務報表項目在2019年業績公佈中一同被列示為「股份溢價及其他儲備」

綜合財務報表附註

截至二零一九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」)創業板上市。於二零零八年十二月二十九日,本公司股份轉至聯交所主板上市。本公司之註冊辦事處及主要營業地點均於年報之「公司資料」一節披露。

綜合財務報表均以人民幣(「人民幣」)(與本公司之功能貨幣相同)列值。

本公司為一家投資控股公司,本公司及其附屬公司(「本集團」)之主要業務為發展及提供資訊科技(「資訊科技」)解決方案服務、資訊科技外包服務及培訓服務。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本年度強制生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度,本集團已首次應用下列香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂香港財務報告準則:

香港財務報告準則第16號 香港(國際財務報告詮釋委員會) —詮釋第23號	租賃 所得稅處理之不確定性
香港財務報告準則第9號(修訂本)	具有負補償的提前付款特性
香港會計準則第19號(修訂本)	計劃修訂、縮減或清償
香港會計準則第28號(修訂本)	於聯營公司及合營公司的長期權益
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一五年至二零一七年 週期的年度改進

除下文所述者外,於本年度應用之新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於本年度及過往年度之財務狀況及表現及/或綜合財務報表中所載之披露內容並無重大影響。

2.1 香港財務報告準則第16號租賃

本集團已於本年度首次應用香港財務報告準則第16號。香港財務報告準則第16號取代香港會計準則第17號(「香港會計準則第17號」)及相關詮釋。

3. 收入及分類資料

分類收入及業績

向本公司行政總裁(即主要經營決策者)呈報,用作資源分配及評核分部表現之資料,乃以本集團經營分部的客戶類別為主。

本集團的經營及可呈報分類如下:

1. 技術專業服務集團—為銀行及其他金融機構、電信運營商及其他大型跨國公司開發及提供解決方案及資訊科技外包服務,包括銷售產品
2. 互聯網資訊科技服務集團—為政府、煙草行業及其他小型公司開發及培訓業務提供解決方案及資訊科技外包服務,包括銷售產品

本集團之收入及業績按可呈報經營分類分析如下:

	分類收入		分類業績	
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
技術專業服務集團	10,458,258	9,174,855	891,035	795,281
互聯網資訊科技服務集團	1,583,637	1,410,158	97,645	133,064
	12,041,895	10,585,013	988,680	928,345

上文報告之分類收入為來自外部客戶之收入。分類間服務按成本加利潤基準支銷。

分類業績指在未分配就商譽確認之減值虧損、企業開支、購股權開支、可換股貸款票據之利息及公司層面之若干其他收入、收益及虧損項目之前,各分類所賺取之溢利。此乃呈報予主要運營決策者,以進行資源分配及表現評估之指標。

分類資產及負債

主要經營決策者根據各分類的經營業績作出決策。由於主要經營決策者不會就資源分配及表現評估定期檢討分類資產及負債,故概無呈列分類資產及負債分析。因此僅呈列分類收入及分類業績。

4. 所得稅開支

	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
所得稅開支	<u>42,272</u>	<u>44,283</u>

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，自二零零八年一月一日起中國附屬公司的適用稅率為25%，享受稅務豁免者除外。

其他司法權區產生之稅項按相關司法權區適用稅率計算。

5. 股息

	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
於年內確認為分派的本公司普通股股息：		
二零一八年末期－每股2.15港仙(二零一七年：1.8港仙)	<u>48,121</u>	<u>36,875</u>

報告期末後，本公司董事建議派付截至二零一九年十二月三十一日止年度之末期股息每股普通股2.19港仙(二零一八年：2.15港仙)，並有待股東在應屆股東週年大會上批准方告作實。

6. 每股盈利

	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
盈利		
用以計算每股基本盈利之盈利 (本公司擁有人應佔年度溢利)	754,888	715,803
普通股潛在攤薄影響：		
可換股貸款票據之利息	<u>46,342</u>	<u>59,236</u>
用以計算每股攤薄盈利之盈利	<u>801,230</u>	<u>775,039</u>
	二零一九年 千股	二零一八年 千股
股份數目		
用以計算每股基本盈利之普通股加權平均數	2,458,500	2,423,085
普通股潛在攤薄影響：		
購股權	14,149	89,429
可換股貸款票據	<u>193,676</u>	<u>266,115</u>
用以計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	<u>2,666,325</u>	<u>2,778,629</u>

用以計算每股基本盈利之股份數目乃於抵銷根據本公司之股份獎勵計劃所持有之本公司未歸屬股份後達致。

計算截至二零一九年十二月三十一日止年度的每股攤薄盈利時並無假設本公司於二零一八年九月二十八日及二零一七年九月二十一日授出之購股權獲行使之情況，因為該等購股權之行使價高於本公司股份之平均市場價。

計算截至二零一八年十二月三十一日止年度的每股攤薄盈利時並無假設本公司於二零一八年九月二十八日授出之購股權獲行使之情況，因為該等購股權之行使價高於本公司股份之平均市場價。

7. 貿易及其他應收賬款

	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
應收貿易賬款(扣除撥備)	2,978,781	2,139,753

本集團之信用期介乎30至180日。根據於報告期末之發票日期(項目式開發合同銷售貨品及服務)及提供其他類型服務日期所呈列之貿易應收賬款(扣除撥備)之賬齡分析如下：

	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
90日內	2,381,748	1,681,131
介乎91至180日	190,179	246,074
介乎181至365日	296,889	168,267
介乎一至兩年	109,965	44,281
	2,978,781	2,139,753

8. 貿易及其他應付賬款

	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
貿易應付賬款	423,757	639,678

根據於報告期末之發票日期呈列之貿易應付賬款賬齡分析如下：

	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
90日內	341,337	564,584
介乎91至180日	2,252	5,620
介乎181至365日	7,591	8,113
介乎一至兩年	33,003	35,431
兩年以上	39,574	25,930
	423,757	639,678

9. 報告期後事項

- (a) 2019新型冠狀病毒（「COVID-19」）在中國爆發及隨後中國政府實施的檢疫措施，加上其他國家於二零二零年初實施的旅遊限制，自二零二零年二月以來對本集團的運營產生了負面影響，因為本集團大部分的業務均位於中國。由於政府實施強制檢疫措施遏制疫情蔓延，隨後本集團自二零二零年二月起須暫時關閉部份辦事處，並要求大多數僱員在家遠程工作。隨後本集團已採取若干控制措施，盡量減少COVID-19對其運營的影響，並逐步恢復經營活動。同時，若干地方政府也出台了優惠措施支持商業企業。

本公司董事仍在評估COVID-19將會對本集團財務報表帶來的財務影響。

- (b) 於二零二零年一月及三月，本公司分別提取銀行貸款1億港元及17億港元，還款期限為3年。

德勤•關黃陳方會計師行之工作範圍

本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行已同意本補充公佈所載有關本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註之數字，與本集團本年度之經審核綜合財務報表所載之金額一致，並獲董事會於二零二零年四月二十七日批准。德勤•關黃陳方會計師行就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈之香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則之核證委聘，故此德勤•關黃陳方會計師行並無對本補充公佈作出核證。

承董事會命
中軟國際有限公司
主席兼首席執行官
陳宇紅博士

香港，二零二零年四月二十七日

於本公佈刊發日期，董事會包括兩名執行董事，即陳宇紅博士（主席兼首席執行官）及唐振明博士，三名非執行董事，即張亞勤博士、高良玉先生及Gavriella Schuster女士，以及三名獨立非執行董事，即曾之杰先生、賴觀榮博士及巫麗蘭教授。

* 僅供識別