

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)

### **截至二零零九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」）截至二零零九年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零零八年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績比較如下：

#### 截至二零零九年十二月三十一日止年度的財務摘要

- 營業額較二零零八年增加約 13.9% 至約人民幣 996,810,000 元。
- 本公司權益持有人應佔盈利較二零零八年增加約 17.0% 至約人民幣 212,479,000 元。
- 基本每股盈利較二零零八年增加約 11.7% 至約人民幣 0.1070 元。
- 董事會建議派發每股 0.022 港元末期股息。

金蝶國際軟件集團有限公司

合併資產負債表

	附註	於十二月三十一日	
		二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
土地使用權		81,785	84,951
物業、機器及設備		327,045	328,760
無形資產	4	193,916	115,458
投資物業	5	236,511	53,903
遞延所得稅資產		-	5,749
		<u>839,257</u>	<u>588,821</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		2,023	2,773
應收賬款及其他應收款	6	200,692	136,875
應收客戶實施合同款		89,696	57,827
已質押銀行存款		175	2,213
短期銀行存款		111,490	95,247
現金及現金等價物		519,790	423,640
		<u>923,866</u>	<u>718,575</u>
<b>總資產</b>		<u>1,763,123</u>	<u>1,307,396</u>
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人應佔資本及儲備</b>			
股本	7	53,812	50,923
股本溢價	7	381,374	241,194
其他儲備		388,119	343,160
保留盈利			
- 擬派末期股息	16	39,776	37,213
- 其他		379,264	224,674
		<u>1,242,345</u>	<u>897,164</u>
<b>少數股東權益</b>		<u>9,715</u>	<u>8,780</u>
<b>總權益</b>		<u>1,252,060</u>	<u>905,944</u>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款	8	283,982	263,091
當期所得稅負債		-	7,071
貸款	9	57,378	9,500
應付客戶實施合同款		82,002	41,900
遞延收入		78,091	79,890
遞延所得稅負債		9,610	-
		<u>511,063</u>	<u>401,452</u>
<b>總權益及負債</b>		<u>1,763,123</u>	<u>1,307,396</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>412,803</u>	<u>317,123</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>1,252,060</u>	<u>905,944</u>



金蝶國際軟件集團有限公司

合併綜合收益表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
年度盈利	213,414	185,027
土地及樓宇於轉入投資性物業前之重估利得，扣除稅項	26,846	-
本年度總綜合收益	<u>240,260</u>	<u>185,027</u>
總綜合收益歸屬於：		
本公司權益持有者	239,325	181,546
少數股東權益	935	3,481
	<u>240,260</u>	<u>185,027</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					少數股東	
	股本	股本溢價	其他儲備	保留盈利	合計	權益	總權益
	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	人民幣千元
二零零八年一月一日結餘	48,773	98,786	321,835	138,136	607,530	5,299	612,829
<b>綜合收益</b>							
年度盈利	-	-	-	181,546	181,546	3,481	185,027
<b>綜合總收益</b>	-	-	-	181,546	181,546	3,481	185,027
<b>與權益持有者的交易</b>							
僱員購股權計劃:							
-僱員服務的價值	7	-	16,100	-	16,100	-	16,100
-發行股份所得款	7	397	8,661	-	9,058	-	9,058
發行股份		1,796	119,482	-	121,278	-	121,278
股份回購	7	(43)	(1,835)	43	(1,878)	-	(1,878)
轉撥儲備金		-	-	21,282	(21,282)	-	-
二零零七年股息	16	-	-	(36,470)	(36,470)	-	(36,470)
<b>全部與權益持有者的交易</b>		2,150	142,408	21,325	(57,795)	-	108,088
二零零八年十二月三十一日結餘		50,923	241,194	343,160	261,887	8,780	905,944
二零零九年一月一日結餘		50,923	241,194	343,160	261,887	8,780	905,944
<b>綜合收益</b>							
年度盈利		-	-	212,479	212,479	935	213,414
其他綜合收益		-	-	26,846	26,846	-	26,846
<b>綜合總收益</b>		-	-	26,846	239,325	935	240,260
<b>與權益持有者的交易</b>							
僱員購股權計劃:							
-僱員服務的價值	7	-	15,859	-	15,859	-	15,859
-發行股份所得款	7	909	20,628	-	21,537	-	21,537
發行股份		1,980	103,693	-	105,673	-	105,673
轉撥儲備金		-	-	18,113	(18,113)	-	-
二零零八年股息	16	-	-	(37,213)	(37,213)	-	(37,213)
<b>全部與權益持有者的交易</b>		2,889	140,180	18,113	(55,326)	-	105,856
二零零九年十二月三十一日結餘		53,812	381,374	388,119	419,040	9,715	1,252,060

合併現金流量表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
<b>營運活動的現金流量</b>			
營運產生的現金		221,702	297,537
已付利息	13	(660)	(312)
已付所得稅		(5,697)	(11,550)
<b>營運活動產生的淨現金</b>		<b>215,345</b>	<b>285,675</b>
<b>投資活動的現金流量</b>			
購入物業、機器及設備		(104,856)	(161,800)
出售物業、機器及設備所得款		9,364	6,657
取得土地使用權		(2,111)	(70,512)
取得無形資產		(149,876)	(85,318)
質押銀行存款取出		2,171	4,564
質押銀行存款存入		(133)	-
短期銀行存款取出		50,741	-
短期銀行存款存入		(66,984)	(55,614)
已收利息	13	4,614	6,315
<b>投資活動所用淨現金</b>		<b>(257,070)</b>	<b>(355,708)</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行股份所得款	7	105,673	121,278
股份行權所得款	7	21,537	9,058
股份回購	7	-	(1,878)
借貸所得款		57,378	9,500
償還貸款		(9,500)	-
向本公司股東支付股息	16	(37,213)	(36,470)
<b>融資活動產生/(所用)的淨現金</b>		<b>137,875</b>	<b>101,488</b>
<b>現金及現金等價物淨增加</b>		<b>96,150</b>	<b>31,455</b>
年初現金及現金等價物		423,640	392,185
<b>年終現金及現金等價物</b>		<b>519,790</b>	<b>423,640</b>

## 附註

### 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。其辦事處地址為中華人民共和國(「中國」)廣東省深圳市南山區深南大道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(「本集團」)的主要業務為在中國境內開發、製造及出售軟件產品及提供軟件相關技術服務。

本公司的股份主要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二零一零年三月二十四日批准刊發。

### 2 編制基準

本公司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，並就投資性物業的重估而作出修訂。

本集團已於二零零九年一月一日應用以下新的及經修訂的國際財務報告準則：

- 國際財務報告準則 7「金融工具 - 披露」(修改)
- 國際會計準則 1(修訂)「財務報表的列報」
- 國際會計準則 23(修訂)「借款費用」
- 國際財務報告準則 2(修改)「以股份為基礎的支付」
- 國際財務報告準則 8「經營分部」
- 對國際會計準則 40「投資性房地產」修改

### 3 分部資料

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

執行董事會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 | - 業管理軟件的銷售與實施，與企業管理軟件相關的其他服務及硬件的提供 |
| 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。

二零零八年十二月三十一日的分部資料必須重列以符合國際財務報告準則 8 的規定。

### 3 分部資料(續)

二零零九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	未分配 人民幣千元	合計 人民幣千元
來自外部客戶的收入	968,163	28,647	-	996,810
經營盈利	155,730	(6,100)	69,610	219,240
融資成本	(702)	(55)	(4)	(761)
融資收入	4,005	607	2	4,614
融資成本-淨額	3,303	552	(2)	3,853
扣除所得稅前盈利	159,033	(5,548)	69,608	223,093
所得稅費用	(7,496)	709	(2,892)	(9,679)
<b>分部結果</b>	<b>151,537</b>	<b>(4,839)</b>	<b>66,716</b>	<b>213,414</b>
分部資產	1,334,571	60,111	368,441	1,763,123
遞延所得稅資產	-	-	-	-
<b>總資產</b>				<b>1,763,123</b>
分部負債	494,643	6,810	-	501,453
遞延所得稅負債				9,610
<b>總負債</b>				<b>511,063</b>
新增非現金資產(不包括金融工具及遞延 稅項資產)	249,579	7,264	107,417	364,260
<b>重大非現金支出/收入</b>				<b>-</b>
折舊及攤銷	98,090	318	-	98,408
呆壞賬準備	2,147	749	-	2,896

### 3 分部資料(續)

二零零八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	未分配 人民幣千元	合計 人民幣千元
來自外部客戶的收入	849,087	26,213	-	875,300
經營盈利	141,784	15,474	25,815	183,073
融資成本	(89)	(6)	(2)	(97)
融資收入	6,115	183	17	6,315
融資成本-淨額	6,026	177	15	6,218
扣除所得稅前盈利	147,810	15,651	25,830	189,291
所得稅費用	728	(1,126)	(3,866)	(4,264)
<b>分部結果</b>	<b>148,538</b>	<b>14,525</b>	<b>21,964</b>	<b>185,027</b>
分部資產	1,186,264	42,940	72,443	1,301,647
遞延所得稅資產	-	-	-	5,749
<b>總資產</b>				<b>1,307,396</b>
分部負債	391,629	9,823	-	401,452
遞延所得稅負債				-
<b>總負債</b>				<b>401,452</b>
新增非現金資產(不包括金融工具及遞延 稅項資產)	305,846	11,784	38,662	356,292
<b>重大非現金支出</b>				
折舊及攤銷	76,958	121	-	77,079
呆壞賬準備	793	-	-	793

#### 4 無形資產

	商譽 人民幣千元	開發成本 人民幣千元	電腦軟件 人民幣千元	合計 人民幣千元
<b>截至二零零八年十二月三十一日止年度</b>				
期初賬面淨值	-	85,173	1,745	86,918
增添	-	80,318	5,000	85,318
攤銷費用 (附註 12)	-	(55,248)	(1,530)	(56,778)
期終賬面淨值	-	110,243	5,215	115,458
<b>於二零零八年十二月三十一日</b>				
成本	25,560	254,498	10,403	290,461
累計攤銷	(11,542)	(144,255)	(5,188)	(160,985)
累計減值	(14,018)	-	-	(14,018)
賬面淨值	-	110,243	5,215	115,458
<b>截至二零零九年十二月三十一日止年度</b>				
期初賬面淨值	-	110,243	5,215	115,458
增添	-	125,016	24,860	149,876
攤銷費用 (附註 12)	-	(66,958)	(4,460)	(71,418)
期終賬面淨值	-	168,301	25,615	193,916
<b>於二零零九年十二月三十一日</b>				
成本	25,560	379,514	35,263	440,337
累計攤銷	(11,542)	(211,213)	(9,648)	(232,403)
累計減值	(14,018)	-	-	(14,018)
賬面淨值	-	168,301	25,615	193,916

## 5 投資物業

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
於一月一日	53,903	-
從在建工程轉入	48,553	13,270
從物業、機器及設備轉入	54,986	-
從土地使用權轉入	1,482	1,971
公允價值變動(附注 11)	77,587	38,662
於十二月三十一日	<u>236,511</u>	<u>53,903</u>

投資物業位於上海研發中心二號樓、三號樓全部，深圳研發中心 B 棟二層南部、六層、七層、八層全部。

投資物業由獨立專業合資格估值事務所於二零零九年十二月三十一日按公允價值估值。估價是參照現有的租賃合同及其他外部證據，如來自在同一地點和條件類似物業目前的市場租金，使用貼現率，在預測未來現金流量的基礎上進行貼現確定。

本集團在投資物業的權益按其賬面淨值分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
在中國境內持有： 使用權在 10 年與 50 年之間	<u>236,511</u>	<u>53,903</u>

## 6 應收賬款及其他應收款項

	集團	
	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
應收賬款(a)	157,474	126,277
減：減值準備	(79,363)	(81,662)
應收賬款淨額	78,111	44,615
應收票據	4,187	3,169
向僱員提供備用金	6,273	7,229
應收董事備用金	18	124
預付款	61,553	39,855
可退還之增值稅	32,322	29,807
其他	18,228	12,076
	<u>200,692</u>	<u>136,875</u>

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。賬齡在三個月以上的應收賬款已考慮減值。應收賬款賬齡分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
0 – 180 天	76,038	18,415
181-360 天	14,041	19,214
超過 360 天	67,395	88,648
	<u>157,474</u>	<u>126,277</u>

截至二零零九年十二月三十一日，本集團對逾期的應收所有賬款均已考慮計提減值準備。

## 7 股本和股本溢價

	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
二零零八年一月一日結餘	456,612	48,773	98,786	147,559
配發新股	20,000	1,796	119,482	121,278
股份拆分	1,429,836	-	-	-
僱員購股權計劃				
– 提供服務的價值	-	-	16,100	16,100
– 發行股份所得款	17,575	397	8,661	9,058
股份回購	(1,958)	(43)	(1,835)	(1,878)
二零零八年十二月三十一日結餘	1,922,065	50,923	241,194	292,117
配發新股(a)	90,000	1,980	103,693	105,673
僱員購股權計劃				
– 僱員提供服務的價值	-	-	15,859	15,859
– 發行股份所得款	41,327	909	20,628	21,537
二零零九年十二月三十一日結餘	<u>2,053,392</u>	<u>53,812</u>	<u>381,374</u>	<u>435,186</u>

- (a) 於二零零九年六月十一日，本公司根據配售及認購協定，按每股配售股份1.37港元之配售價向某些機構投資者發行共90,000,000股普通股，發行股本增加約人民幣1,980,000元，所有已發行股份於各方面享有同等地位。

## 8 應付賬款及其他應付款

	集團	
	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
應付賬款 (a)	20,428	19,626
應付薪金及員工福利	27,807	24,869
客戶按金	109,686	112,303
應付增值稅及營業稅	26,906	26,091
預提費用	16,010	22,168
應付工程款項	41,249	30,108
應付土地使用權款項	3,840	14,102
應付無形資產款項	10,100	-
經銷商保證金	9,500	-
其他	18,456	13,824
	283,982	263,091

(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) 於二零零九年十二月三十一日，本集團應付賬款跟據發票日期的賬齡分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
0 – 180 天	19,629	18,960
181-360 天	110	288
超過 360 天	689	378
	20,428	19,626

## 9 貸款

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
1 年內到期的無擔保貸款	<u>57,378</u>	<u>9,500</u>

於二零零九年十二月三十一日，本集團的實際貸款利率為 4.51%。流動貸款的公允價值與其賬面值相近。

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三個月以內。

## 10 營業額

營業額已扣除適用的中國增值稅，營業額包括以下各項：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
軟件銷售	583,975	555,254
軟件實施服務收入	235,077	198,806
軟件方案諮詢、維護及其他支持服務收入	165,041	108,761
電腦及相關產品銷售	<u>12,717</u>	<u>12,479</u>
	<u>996,810</u>	<u>875,300</u>

## 11 其他收入 - 淨額

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
增值稅退還 (a)	88,463	89,548
研究及開發新項目之補貼	7,744	12,708
投資物業公允價值變動(附註 5)	77,587	38,662
其他	<u>6,470</u>	<u>6,706</u>
	<u>180,264</u>	<u>147,624</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。於二零零零年九月，財政部、國家稅務局及海關總署聯合發布關於鼓勵軟件產業和集成電路產業發展有關稅收問題之通知(財稅字 [2000] 第 25 號文件)。依照該通知，從二零零零年六月二十四日至二零一零年十二月三十一日期間，在中國境內銷售自行開發之軟件產品可享受優惠稅收待遇，即按 17% 稅率繳納增值稅，同時對任何已繳納的軟件銷售收入之增值稅實際稅率超過 3% 的部分將予以退還。

## 12 按性質列示的費用

列示於銷售成本、銷售及推廣成本、研究及開發成本及行政費用內的費用分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
研究及開發成本		
已支出金額	148,639	116,041
減：資本化之開發成本(附註 4)	(125,016)	(80,318)
加：資本化之開發成本攤銷(附註 4)	66,958	55,248
	<u>90,581</u>	<u>90,971</u>
僱員福利開支	592,043	490,262
減：包含於研究及開發成本之金額	(121,027)	(91,928)
	<u>471,016</u>	<u>398,334</u>
消耗存貨成本	34,924	18,625
折舊	26,116	18,500
電腦軟件攤銷 (附註 4)	4,460	1,530
土地使用權攤銷	874	1,801
應收款減值 (附註 6)	2,896	793
處置物業、機器及設備虧損	303	1,605
核數師酬金	1,380	1,600
廣告成本	86,519	54,875
銷售推廣成本	47,824	50,320
專業服務費用	11,429	12,766
差旅費	40,463	30,587
租金及公用事業費用	43,942	38,332
外包服務費	48,439	41,810
其他	46,668	77,402
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>957,834</u>	<u>839,851</u>

## 13 融資成本-淨額

	二零零九年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
利息收入	4,614	6,315
銀行手續費	(320)	(312)
利息支出	(340)	-
匯兌損失淨額	(101)	215
	<u>3,853</u>	<u>6,218</u>

## 14 所得稅費用

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

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：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
中國企業所得稅		
- 當期所得稅	-	7,075
- 上年(多計)/少計	1,169	(903)
- 遞延所得稅	8,510	(1,908)
	<u>9,679</u>	<u>4,264</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) 全國人民代表大會於二零零七年三月十六日通過了《中華人民共和國企業所得稅法》(“新所得稅法”)，新所得稅法自二零零八年一月一日起施行。本集團的附屬公司從二零零八年一月一日起適用新稅率。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%。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 2008 年到 2012 年使用的稅率分別為 18%、20%、22%、24%、25%。因此，本集團個別附屬公司 2009 年稅率為 20%。
- (c) 根據中國相關稅務部門頒佈的財稅字【2008】第1號和發改高技【2009】第3357號，被認定為符合國家重點軟件企業資格而並未享受免稅優惠的本集團附屬公司，在二零零八年和二零零九年分別按優惠稅率10%繳付企業所得稅。

實際稅率與法定稅率的對照表如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
除稅前盈利	223,093	189,291
按法定稅率 25%計算得稅率 (二零零八年: 25%)	55,773	47,323
- 享受優惠稅率的影響	(39,066)	(33,061)
- 沒有確認遞延所得稅資產的稅務虧損	5,547	1,971
- 不可用於扣稅之費用	2,017	1,195
- 無須課稅之收入(a)	(10,610)	(10,302)
- 可增加扣減之研發費用	(5,151)	(1,959)
- 上年(多計)/少計之所得稅	1,169	(903)
	<u>9,679</u>	<u>4,264</u>

(a) 增值稅退稅所得和政府資助無須繳納企業所得稅。

## 15 每股盈利

如附註 8(b)所述，公司在二零零八年進行了股份拆分。二零零九年和二零零八年的每股基本盈利已經按照假設普通股已於二零零八年一月一日拆分為每股 0.025 港元的基準計算。

### (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。

	二零零九年	二零零八年
本公司權益持有人應佔盈利(人民幣千元)	212,479	181,546
已發行普通股的加權平均數 (千計)	<u>1,986,245</u>	<u>1,894,201</u>
每股基本盈利(每股人民幣)	<u>0.1070</u>	<u>0.0958</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。本公司有一類可攤薄的潛在普通股：購股權。其計算乃根據未行使購股權所附的認購權的貨幣價值，按公允價值(釐定為本公司股份的平均年度市價)可購入的股份數目。按上述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。對於其行使具反攤薄效應的購股權，在計算每股攤薄盈利時不將其考慮在內。

	二零零九年	二零零八年
本公司權益持有人應佔盈利(人民幣千元)	212,479	181,546
已發行普通股的加權平均數 (千計)	1,986,245	1,894,201
調整 - 購股權(千計)	<u>82,822</u>	<u>109,468</u>
計算每股攤薄盈利的普通股的每股平均數(千計)	<u>2,069,067</u>	<u>2,003,669</u>
每股攤薄盈利(每股人民幣)	<u>0.1027</u>	<u>0.0906</u>

## 16 股息

在二零零九年內支付的股息為人民幣37,213,000元(港幣42,407,000元)(每股人民幣0.019元)(每股0.022港元)。在二零零八年內支付的股息為人民幣36,470,000元(38,951,000港元)，按如附註8(b)所述拆分前股數計算為每股人民幣0.075元(每股0.085港元)，若按拆分後股數計算為每股人民幣0.019元(每股0.021港元)。與截至二零零九年十二月三十一日止年度有關的股息為每股人民幣0.019元(每股0.022港元)，合計為人民幣39,776,000元(45,175,000港元)，將於二零一零年五月十二日舉行的股東週年大會上建議派發。本財務報表未反映此項應付股息。

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
擬派末期股利每普通股人民幣 0.019 (二零零八:人民幣 0.019 (拆股后))	39,776	37,213

## 17 承擔

### (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：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
物業、機器及設備	15,098	64,429
土地使用權	-	14,102
	<u>15,098</u>	<u>78,531</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：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
不超過一年	18,118	11,918
超過一年但不超過五年	12,700	10,209
	<u>30,818</u>	<u>22,127</u>

## 18 期後事項

本集團於二零一零年一月十九日和二零一零年二月十一日分別與兩家第三方簽訂了購買其開發的房地產管理軟體及產品生命週期管理軟體的無形資產購買協定。截至報告發佈日止，此兩項購買尚未完成收購。取決於出讓方能否滿足合同中規定的某些條件，以上兩項交易的應支付的最高購買對價分別為人民幣16,000,000元和人民幣14,500,000元。以上兩項購買協議的付款條款中包括或有付款和支付給其員工的款項，管理層目前仍在評估有關對財務報告的影響。

## 末期股息

本公司董事會（“董事會”）將於二零一零年五月十二日召開的股東周年大會（“股東周年大會”）上建議派發截至二零零九年十二月三十一日止年度之末期股息，每股港幣 0.022 元（二零零八年：每股股息為港幣 0.022 元）。倘于股東周年大會上獲得批准後，末期股息將於二零一零年六月二十八日派發予於二零一零年五月十二日名列在公司股東名冊之股東。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司的股東登記冊將於二零一零年五月七日（星期五）至二零一零年五月十二日（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。為確保股東獲得在股東周年大會上出席、參與及投票的權利及獲派發末期股息，所有過戶文件連同有關股票須於二零一零年五月六日（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。

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

#### 一、企業管理軟件

##### 1. 行業狀況

受全球經濟危機的影響，2009 年上半年部分企業減少成本及費用開支，延遲 IT 產品與服務購買，企業管理軟件行業的增長保持平穩。但經歷本次危機，越來越多企業意識到管理軟件幫助企業提升管理效率、降低管理成本、實現產業鏈協同發展的重要性。同時，2009 年上半年國家提出《電子信息產業振興規劃》，著力提高國產基礎軟件自主創新能力，鼓勵大型骨幹企業整合優勢資源，加強信息技術的應用。因此，2009 年下半年管理軟件行業增長速度比上半年明顯加快。

##### 2. 市場地位

報告期內，本集團在經濟危機中仍然保持穩健成長，並贏得多項殊榮，其中包括：

- (1) 中國軟件服務業信用評估 AAA 級企業——中國軟件行業協會，2009 年 3 月
- (2) 榮獲 2008 年中小企業市場用戶滿意度第一——CCW，2009 年 4 月
- (3) 中國最具實踐力的管理軟件——中國企業聯合會，2009 年 6 月
- (4) 榮獲“中國軟件行業最佳技術創新獎”——中國軟件行業協會和中國電腦協會聯合評選，2009 年 6 月
- (5) 連續 5 年被評為中國中小企業 ERP 市場佔有率第一名——IDC，2009 年 6 月
- (6) Computer World HongKong 將金蝶列為“The Power of Ten”，2009 年 10 月
- (7) 連續 4 年被評為“亞太區最佳中小企業”——《福布斯亞洲》，2009 年 11 月
- (8) 榮獲亞洲科技權威雜誌《MIS Asia》(信息科技管理策略·亞洲) 評選的亞洲二十大電訊及信息科技企業(ICT)之一，成為唯一一家入選的中港兩地 IT ERP 企業，2009 年 11 月

### 3. 業務回顧

報告期內，本集團採取了逆勢擴張的策略，積極增加分公司，加大研發投資，增加合作夥伴，加快步伐整合資源優勢，落實多項收購計劃，大力推動企業管理形象，積極幫助中國企業走出困境，推出多款針對中小型市場及高端市場的產品，幫助企業提升運營效率，進一步鞏固本集團在中小型企業的市場佔有率，同時擴大在大企業市場的影響力。

#### (1) 加速營銷網路佈局，加大企業市場覆蓋度

報告期內，本集團加速在南方、北方及華東區共設立 9 家分公司，全國分公司總數增至 52 家，更大範圍的覆蓋中國企業信息化市場。本集團繼續拓展分銷網路的夥伴佈局，積極培養能力較高的實施夥伴。同時，本集團積極開拓亞太地區市場，於報告期內增設新加坡分公司，擴大亞太地區業務遍佈馬來西亞、泰國、新加坡及香港，亞太地區收入實現快速增長。

#### (2) 大企業及行業市場

報告期內，EAS 產品收入增長 49.1%，EAS 6.0 全面進入市場並快速獲得大量高端客戶支持。同時，以“創造無邊界信息流”的 EAS 7.0 亦於 2009 年 12 月正式發佈，支持四大平台、推出 9 大創新、打造 15 類 70 個水平和行業解決方案。憑藉 EAS 卓越的集團管控功能和行業化經營能力的不斷深化，繼續保持在建築工程、港口建設、交通運輸、傢俱製造、能源礦業、房地產行業的領導地位，相繼簽約大明礦業、廣州市城市建設開發集團、中國銀聯、渤海證券、廣西公路橋樑工程總公司、深圳航空、深圳海雅百貨有限公司、深圳中航地產股份有限公司等企業。

#### (3) 中小型企業市場

報告期內，KIS 收入增長 8.2%，K/3 合併收入減少 7.7%。本集團相繼發佈 KIS 專業版 V10.0 和 K/3 標準版 V12.1。KIS 專業版 V10.0 是一套具有中國特色的工貿型企業卓越管理模式的解決方案，大大加強了銷售和採購中各個環節的緊密聯繫，讓銷售、生產、採購、倉庫部門能很好的協調運作。K/3 標準版 V12.1 新增特性包括：商業智慧、全面預算、費用管理、供應商關係管理、客戶關係管理、計劃員工作台、人力成本分析、內控管理、OUTLOOK 郵件審批，幫助客戶從管理方法精細化、流程控制精細化、管理物件精細化等方面，實現企業精細化管理，因此吸引了很多的新老客戶。

報告期內，本集團推出基於 3G 網路的移動 ERP 產品，用戶可以將智能手機作為應用用戶端，利用 3G 無線網路實現移動管理。該產品不僅支援多款主流手機作業系統，而且可以通過 Web 形式全面支持 3G 移動上網本。

#### (4) 服務與諮詢

報告期內，本集團運維服務收款業績實現高速增長，在全球經濟不景氣的情況下仍然保持了良好的增長勢頭。直銷老客戶服務付費比例持續提高。報告期內，本集團調整了原金蝶標準服務產品結構，分別推出了金蝶 EAS、K/3 和 KIS 標準及高級支援服務、金蝶升級遷移服務產品、金蝶 BOS 服務產品，構建了全方位立體的金蝶服務產品體系。報告期內，本集團還推出了全新的“企業體檢，系統巡檢，ERP 應用評估”三個專項服務產品，進一步拓寬了金蝶服務產品領域。本集團實現了產品集成在線服務，金蝶 EAS、K/3、KIS 最新版本均已實現產品集成在線服務，客戶可以在使用軟件的同時登入金蝶在線服務中心，獲取在線服務中

心的服務。這些變革大大提高了金蝶服務產品的可選擇性，也提高了金蝶客戶的滿意度並降低了服務交付成本。

本集團諮詢定位於為戰略客戶提供集團管理和 IT 規劃諮詢服務，結合眾多客戶的管理實踐和先進的管理理念開發了卓越績效診斷模型，行業對標分析方法，集團管理諮詢方法論，借鑒了 TOGAF 架構規劃方法，完善了 IT 規劃諮詢方法論。成功簽約招商局集團、重慶商社集團、山東招金集團、中集車輛集團、海雅百貨、中郵物流、北京派普、鹿鳴酒店等重要的戰略客戶，樹立了金蝶諮詢的行業標杆，為諮詢業務持續發展奠定了堅實的基礎。

## 二、中間件市場

報告期內，本集團中間件繼續保持本土應用伺服器中間件市場佔有率第一的地位，中間件收入增長 20.1%，連續 4 年入選 Gartner 魔法象限，還獲得了 2009 中國軟件企業自主創新最具實力獎、2009 年度中國 SOA 領域 TOP5。中國信息化建設的國家級工程“四庫十二金”是國產基礎軟件的優先突破領域。報告期內本集團中標金保工程，是繼中間件在金巨集工程、金農工程、金質工程以及國家地理信息庫等“四庫十二金”專案成功應用後簽約的又一個國家級工程項目。

本集團代表亞太區進入 The Open Group 董事會，成為該組織的白金成員，致力於推廣 TOGAF 在國內的培訓和認證。作為國產中間件首選品牌，金蝶積極推廣符合 TOG 參考模型的 SOA 最佳實現 Apusic SOA 解決方案，為廣大的中國用戶真正實現 SOA 的落地。

## 三、在線管理及電子商務服務

報告期內，本集團友商網榮獲最具創新能力的 SaaS 廠商——CCW，2009 年 6 月；繼續通過平台開放，在市場、服務及技術協作等方面為中小企業提供全程電子商務服務解決方案，廣泛聯盟政府、銀行、中介組織等各類社會公共服務機構，共建企業信用服務體系，形成可信賴的企業電子商務服務社區，為廣大中小企業提供全程、全方位、一站式的電子商務綜合服務。報告期間，金蝶友商網簽訂了“珠海市中小企業全程電子商務服務平台”合作協定、聯想揚天台式電腦預裝友商網 SaaS 在線管理服務協定、中國工商銀行企業網上銀行在線財務軟件產品合作協定等。截止報告期末，友商網在線管理服務客戶遍佈亞太區及中國內地、香港、澳門、台灣，註冊用戶數約 100 萬。

## 四、金蝶顧問學院

作為中國管理軟件行業的領導廠商，本集團意識到，中國管理軟件行業的高速發展將需要大批高素質的管理信息化諮詢、售前、實施顧問。本集團整合 50 餘位專家資源，正式組建了金蝶顧問學院，面向社會招生，將通過專業化、系統化的實戰培訓為金蝶及社會培養專業信息化諮詢顧問人才，將從根本上解決金蝶、金蝶夥伴及客戶對信息化人才的大量需求。

## 五、戰略合作及業務發展

本集團繼續推進與 IBM 在產品、技術、諮詢、市場管道等全面合作，在產品技術方面，相繼發佈 SaaS 合作計劃及“藍色之翼”合作計劃，充分結合 IBM 在硬件、SOA、金蝶在 ERP 軟件方面的領先技術及資源優勢，為國內廣大成長型企業提供先進的全面整合的解決方案。

報告期內，本集團完成了併購深圳市商祺軟件技術有限公司，進入快速成長的零售連鎖行業信息化市場；併購財稅一體化軟件供應商——南京同盟有限公司，全面強化金蝶在財稅領域的產品能力，以及併購廣東地區活躍的服裝行業 ERP 軟件廠商-廣州市齊勝有限公司後，進入服裝鞋帽行業信息化市場。

報告期內，本集團舉行了北京金蝶軟件園奠基儀式，充分利用北京的區位優勢，吸引高端軟件研發及提供管理專家人才，大力拓展北方市場。

## 六、社會責任

本集團積極承擔社會責任，在金融危機風暴下，幫助中小企業轉型與升級。2009年6月8日，在中國工業和信息化部的指導下，聯合 IBM、百度、深圳發展銀行、信用中國、中國中小企業協會、奇虎 360 等多家單位在北京發佈“中小企業轉型與升級——金蝶援助計劃”，幫助中小企業客戶利用 IT 應對經濟危機。

報告期內，本集團繼續贊助“中國管理模式傑出獎評選理事會”在全國範圍內推動第二屆中國管理模式傑出獎遴選。招商銀行、紫金礦業、傳化集團、依波表、小肥羊、廣東溫氏、陝西石羊、華西希望集團、廣東易事特、汕頭信利半導體等十家企業獲得 2009 年度中國管理模式傑出獎，為中國管理模式和信息化管理推廣起到了積極的示範作用。

報告期內，本集團與教育部中國教育信息化理事會共同舉辦的“2009 全國大學生創業大賽”，來自北京、天津、山東等 10 個省市的 50 餘支高校代表隊角逐全國總決賽。創業大賽給大學生提供了一次全方位的實踐鍛煉與提升綜合素質的機會，對推動大學生創業與就業起到了積極作用，受到了教育部的好評。

## 財務回顧

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度的營業額約為人民幣 996,810,000 元，較二零零八年增加約 13.9%（二零零八年：人民幣 875,300,000 元）。由於上半年仍然受到全球經濟危機影響，波及中國實體經濟，下半年隨著經濟復蘇，收入增長加快，全年收入增長保持平穩。

年內，本集團實現軟件銷售收入人民幣 583,975,000 元，相對於二零零八年上升約 5.2%（二零零八年：人民幣 555,254,000 元）；實現服務收入人民幣 400,118,000 元，相對二零零八年上升約 30.1%（二零零八年：人民幣 307,567,000 元）。年內，本集團來自經營活動的現金流量約為人民幣 215,345,000 元，較二零零八年減少約 24.6%（二零零八年：人民幣 285,675,000 元）。

報告期內，應收賬款的周轉天數為 52.0 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）（二零零八年：57.5 天）。下半年應收賬款增長幅度較大，主要原因為下半年業績增長，另一方面本集團綜合大項目數量增長。

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度的本公司權益持有人應佔盈利為人民幣 212,479,000 元，較二零零八年上升約 17.0%（二零零八年：人民幣 181,546,000 元）。本公司權益持有人應佔綜合收益為人民幣 239,325,000 元，較二零零八年上升 31.8%（二零零八年：181,546,000 元）。於年內，淨利潤率約為 21.3%（二零零八年：約為 20.7%），每股基本盈利為人民幣 0.1070 元（二零零八年：人民幣 0.0958 元）。

## 毛利

本集團的毛利由二零零八年度的人人民幣 690,845,000 元增至二零零九年度約人民幣 778,025,000 元，增幅約 12.6%。於年內，毛利率較穩定，約為 78.1%（二零零八年：約為 78.9%）。

## 銷售及推廣成本

二零零九年度的銷售及推廣成本約為人民幣 523,219,000 元（二零零八年：人民幣 428,466,000 元），較去年增加約 22.1%（二零零八年：30.6%）。期內銷售及推廣成本佔營業額的百分比由二零零八年度的 49.0% 上升至 52.5%。銷售及推廣成本比例上升的主要原因是本集團採取逆勢擴張性策略，增加分公司數目及落實多項收購合併。

## 行政費用與研究及開發成本

二零零九年度行政費用為人民幣 125,249,000 元（二零零八年：人民幣 135,959,000 元），較去年減少約 7.9%。期內行政費用佔營業額的百分比由二零零八年度的 15.5% 下降至 12.6%，主要源於行政費用控制得宜。研究及開發成本約為人民幣 90,581,000 元，較二零零八年下降 0.4%（二零零八年：人民幣 90,971,000 元）。

## 資本開支

截至二零零九年十二月三十一日，本集團重大資本開支為獲取北京土地使用權支出人民幣 2,111,000 元（二零零八年：70,512,000）；上海及深圳研發中心興建費用人民幣 67,165,700 元（二零零八年：人民幣 132,430,000 元）；開發費用資本化人民幣 125,016,000 元（二零零八年：人民幣 80,318,000 元）；購買電腦及相關設備人民幣 14,046,000 元（二零零八年：人民幣 17,099,000 元）。

## 財務資源及流動性

報告期間，本集團之現金流量狀況穩健。截至二零零九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約人民幣 631,455,000 元（二零零八年：人民幣 521,100,000 元），流動比率為 1.80（二零零八年：1.80），槓桿比率（代表銀行借款對比股東資金）為 4.6%（二零零八年：1%）。

截至二零零九年十二月三十一日止，本集團短期銀行借款約人民幣 57,378,000 元（二零零八年：人民幣 9,500,000 元）。截至二零零九年十二月三十一日止，本集團並無長期銀行借款。

於二零零九年十二月三十一日，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。

於二零零九年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零零八年：無）。

## 未來展望

中國經濟刺激政策及電子信息產業振興規劃的效果在 2009 年下半年逐步顯現。經歷本次金融危機的洗禮，中國企業對於內部管理、電子商務、信息化與工業化融合、產業轉型與升級、IT 諮詢與服務等基礎性領域更加認可與重視，中國政府也大力推進電子政務、軟件國產化及醫療衛生等行業改革，未來四年將是中國國產應用軟件、中間件、電子商務軟件、電子政務軟件及醫療衛生醫院管理軟件的收穫時期。

2010 年本集團將抓住經濟復蘇及軟件產業快速增長的機會，繼續積極擴張發展，以行業化為經營方針，深化服務轉型，加大客戶全生命週期經營，提升一線戰鬥力，為客戶提供更有價值的產品與服務，並加快併購整合速度，進一步鞏固金蝶在企業管理軟件、中間件領域的領導地位，加快發展電子商務、電子政務、醫療衛生信息化等業務。同時，本集團將繼續推進中國管理模式，打造世界級的管理智庫，為企業、政府及非盈利組織等客戶提供更大的價值。

## 配售股份及發行新股份

於二零零九年六月十一日，本公司主要股東 Billion Ocean Limited 向不少於六名承配人按每股配售股份 1.37 港元之配售價配售合共 90,000,000 股配售股份，並於二零零九年六月二十二日根據一般授權予以發行新股份 90,000,000 股，由 Billion Ocean Limited 認購。此等配售股份相當於本公司于配售完成時的已發行股本約 4.67%，以及本公司經該認購事項擴大的已發行股本約 4.46%。

## 購買、出售或贖回股份

於二零零九年五月十二日舉行的本公司二零零八年年度股東周年大會上，正式通過一項普通決議案，授予本公司董事一般授權，以行使本公司權利購回本公司已發行股本最多達 10% 的股份。

截至二零零九年十二月三十一日，本公司或其任何附屬公司概無于本年內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 企業管治

截至二零零九年十二月三十一日止年度，除守則條文 A.2.1，本公司已經遵守上市規則附錄 14《企業管治常規守則》（「守則」）的所有守則條文。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。董事會認為，徐少春先生是本公司主要創辦人之一，擁有豐富的信息行業知識及戰略視野，能夠帶領本公司制定正確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。

## 審核委員會

該委員會於二零零九年共舉行了三次會議，主要工作包括：

- (1) 審議二零零八年年度的財務報告與內部控制報告，並提交董事會會議通過；
  - (2) 審議二零零九年半年度的財務報告與內部控制報告，並提交董事會會議通過；
  - (3) 與核數師溝通瞭解關於二零零九年年度審計工作與審計計劃；
- 審核委員會經已審閱本集團二零零九年度的已審核年度財務報告。

## 外聘核數師

本公司於二零零九年的外聘核數師為羅兵咸永道會計師事務所。本公司將於即將舉行的股東周年大會上提呈重新委任羅兵咸永道會計師事務所出任本公司核數師的決議案。

## 審計師就本業績公佈執行的程序

本公司之核數師羅兵咸永道會計師事務所已就本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度的業績公佈中所列數字與本集團該年度的經審核綜合財務表所載數字核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此執行的工作不構成根據國際審計準則、國際審閱聘用準則或國際核証聘用準則而進行的核証聘用，因此羅兵咸永道會計師事務所並無對本業績公佈發出任何核證。

## 致謝

董事會謹此對本集團的股東、客戶、供應商及往來銀行一直以來對本集團的鼎力支持，致以由衷謝意。董事會亦謹此致謝本集團的管理層及員工，為本集團的業務發展及管理進步所作出的摯誠努力。

承董事會命

金蝶國際軟件集團有限公司

主席

徐少春

中華人民共和國深圳，二零一零年三月二十四日

於本通告刊發時，本公司執行董事為徐少春先生（本公司主席），陳登坤先生；非執行董事為何經華先生，金明先生；而本公司獨立非執行董事則為楊周南女士、吳澄先生、楊國安先生及Gary Clark Biddle先生。