

# Kingdee

金蝶國際軟件集團有限公司

股份代號: 268

## 金蝶， 企業管理專家

二零零九年中期報告





**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)

**截至二零零九年六月三十日止六個月之  
中期業績報告**

**截至二零零九年六月三十日止六個月的財務摘要**

- 營業額較二零零八年同期增加4.31%至約人民幣440,574,000元。
- 當期盈利較二零零八年同期增加43.55%至約人民幣76,577,000元。
- 本公司權益持有人應佔當期盈利較二零零八年同期增加41.1%至約人民幣74,826,000元。
- 本公司權益持有人應佔盈利之每股基本盈利較二零零八年同期增加33.66%至約人民幣3.796仙。

金蝶國際軟件集團有限公司（「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」）截至二零零九年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績，連同去年同期之比較數據如下：

## 簡明綜合中期資產負債表

於二零零九年六月三十日

		未經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
	附註		
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、機器及設備	5	310,442	328,760
租賃土地及土地使用權	6	83,382	84,951
無形資產	5	157,182	115,458
投資物業	7	202,131	53,903
遞延稅項資產		1,863	5,749
		<hr/>	<hr/>
<b>非流動資產合計</b>		<b>755,000</b>	<b>588,821</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>流動資產</b>			
存貨		1,613	2,773
應收賬款及其他應收款	8	145,273	136,875
應收客戶實施合同款		70,335	57,827
已質押銀行存款		275	2,213
短期銀行存款		95,990	95,247
現金及現金等價物		375,529	423,640
		<hr/>	<hr/>
<b>流動資產合計</b>		<b>689,015</b>	<b>718,575</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>總資產</b>		<b>1,444,015</b>	<b>1,307,396</b>
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

# 簡明綜合中期資產負債表

於二零零九年六月三十日

		未經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>權益</b>			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本	9	53,081	50,923
股本溢價	9	359,090	241,194
其他儲備		369,410	343,160
保留盈利			
— 擬派末期股息		—	37,213
— 其他		299,329	224,674
		<u>1,080,910</u>	<u>897,164</u>
少數股東權益		<u>10,531</u>	<u>8,780</u>
總權益		<u>1,091,441</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	10	232,083	263,091
當期所得稅負債		—	7,071
貸款	11	37,378	9,500
應付客戶實施合同款		28,903	41,900
遞延收入		54,210	79,890
		<u>352,574</u>	<u>401,452</u>
流動負債合計		<u>352,574</u>	<u>401,452</u>
總權益及負債		<u>1,444,015</u>	<u>1,307,396</u>
流動資產淨值		<u>336,441</u>	<u>317,123</u>
總資產減流動負債		<u>1,091,441</u>	<u>905,944</u>

附註

## 簡明綜合中期損益表

截至二零零九年六月三十日止六個月

	附註	未經審核	
		六月三十日止六個月	
		二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
營業額	12	440,574	422,366
銷售成本	14	(91,637)	(90,619)
毛利		348,937	331,747
銷售及推廣費用	14	(245,849)	(197,706)
行政費用	14	(119,574)	(120,994)
其他收入	13	92,112	46,443
經營盈利		75,626	59,490
融資成本－淨額		(19)	(1,180)
應佔聯營公司虧損		—	—
扣除所得稅前盈利		75,607	58,310
所得稅費用	15	970	(4,965)
當期盈利		76,577	53,345
應佔：			
本公司權益持有人		74,826	53,029
少數股東權益		1,751	316
		76,577	53,345
本公司權益持有人應佔盈利之每股盈利			
— 基本	16	人民幣 3.796仙	人民幣 2.840仙
— 攤薄	16	人民幣 3.665仙	人民幣 2.699仙
股息		—	—

# 簡明綜合中期全面收入報表

截至二零零九年六月三十日止六個月

未經審核

截至六月三十日止六個月

二零零九年                      二零零八年  
人民幣千元                      人民幣千元

期內利潤	76,577	53,345
其他全面收入	—	—
	<hr/>	<hr/>
期內全面收入總額	76,577	53,345
	<hr/>	<hr/>
應佔全面收入總額：		
— 本公司權益持有人	74,826	53,029
— 少數股東權益	1,751	316
	<hr/>	<hr/>
	76,577	53,345
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## 簡明綜合中期權益變動表

截至二零零九年六月三十日止六個月

(除非另有指明，否則所有金額按人民幣千元列示)

未經審核

附註	本公司權益持有人應佔				合計	少數	
	股本	股本溢價	其他儲備	保留盈利		股東權益	總權益
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
年度盈利	—	—	—	181,546	181,546	3,481	185,027
僱員購股權計劃：							
— 僱員服務價值	9	—	16,100	—	16,100	—	16,100
— 發行股份所得款	9	397	8,661	—	9,058	—	9,058
發行新股	9	1,796	119,482	—	121,278	—	121,278
股份回購	9	(43)	(1,835)	43	(1,878)	—	(1,878)
轉撥儲備金		—	—	21,282	(21,282)	—	—
二零零七年股息	17	—	—	(36,470)	(36,470)	—	(36,470)
二零零八年 十二月三十一日結餘	<u>50,923</u>	<u>241,194</u>	<u>343,160</u>	<u>261,887</u>	<u>897,164</u>	<u>8,780</u>	<u>905,944</u>
二零零九年一月一日結餘	<u>50,923</u>	<u>241,194</u>	<u>343,160</u>	<u>261,887</u>	<u>897,164</u>	<u>8,780</u>	<u>905,944</u>
當期盈利	—	—	—	74,826	74,826	1,751	76,577
僱員購股權計劃：							
— 僱員服務價值	9	—	9,864	—	9,864	—	9,864
— 發行股份所得款	9	178	4,339	—	4,517	—	4,517
發行新股	9	1,980	103,693	—	105,673	—	105,673
投資物業公允價值變動		—	—	26,250	26,250	—	26,250
二零零八年股息	17	—	—	(37,384)	(37,384)	—	(37,384)
二零零九年 六月三十日結餘	<u>53,081</u>	<u>359,090</u>	<u>369,410</u>	<u>299,329</u>	<u>1,080,910</u>	<u>10,531</u>	<u>1,091,441</u>

# 簡明綜合中期現金流量表

截至二零零九年六月三十日止六個月

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	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	(30,690)	11,648
已付所得稅	(5,132)	(10,324)
<b>營運活動產生的淨現金</b>	<b>(35,822)</b>	<b>1,324</b>
<b>投資活動的現金流量：</b>		
購入物業、機器及設備	(52,025)	(46,576)
出售物業、機器及設備所得款	101	45
支付租賃土地及土地使用權款	—	(56,409)
取得無形資產	(64,294)	(39,059)
支付持有到期的金融資產款	—	(75,000)
質押銀行存款取出／（存入）	1,938	4,371
短期銀行存款取出／（存入）	(743)	19,328
已收利息	2,050	2,537
<b>投資活動所用淨現金</b>	<b>(112,973)</b>	<b>(190,763)</b>
<b>融資活動的現金流量：</b>		
發行股份所得款	110,190	127,242
借貸所得款	37,378	9,500
償還貸款	(9,500)	—
向本公司股東支付股息	(37,384)	(36,835)
<b>融資活動產生／（所用）的淨現金</b>	<b>100,684</b>	<b>99,907</b>
<b>現金及現金等價物淨減少</b>	<b>(48,111)</b>	<b>(89,532)</b>
期初之現金及現金等價物	423,640	392,185
現金及現金等價物匯兌虧損	—	(33)
<b>期末現金及現金等價物</b>	<b>375,529</b>	<b>302,620</b>



# 簡明綜合中期財務資料的選取附註

## 1. 一般資料

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高新技術產業園科技南十二路2號金蝶軟件園。

本公司為一家投資控股公司，其附屬公司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（「聯交所」）上市。

簡明綜合中期財務報表以人民幣千元列報（除非另有說明）。簡明綜合中期財務報表已經由董事會在二零零九年九月十六日批准刊發。

## 2. 呈報基準

截至二零零九年六月三十日止半年的該等未經審核簡明綜合中期財務報表已根據國際會計準則第34號「中期財務申報」編製。該等未經審核簡明綜合中期財務報表應與截至二零零八年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱覽，該財務報表是根據國際財務報告準則編製的。

## 3. 會計政策

編製本簡明綜合財務資料所採用之會計政策與截至二零零八年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用的會計政策（見有關的年度財務報表）一致，惟以下所述者除外。

本中期期間的所得稅按照預期年度總盈利適用的稅率累計。

以下新準則和修訂必須在二零零九年一月一日開始的財務年度首次採納。

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 3. 會計政策(續)

- 國際會計準則1(修訂)「財務報表的呈列」
- 國際財務報告準則8「營運分部」
- 國際會計準則23(修訂本)「借貸成本」
- 國際財務報告準則2(修訂本)「以股份為基礎的付款」
- 國際會計準則32(修訂本)「金融工具：呈報」

以下新準則、修訂或詮釋必須在二零零九年一月一日開始的財務年度首次採納，惟目前與本集團無關。

- 國際財務報告詮釋委員會－詮釋9(修訂本)「重新評估勘入式衍生工具」及國際會計準則39(修訂本)「金融工具：確認及計量」
- 國際財務報告詮釋委員會－詮釋13「客戶忠誠度計劃」
- 國際財務報告詮釋委員會－詮釋15「房地產建造協議」
- 國際財務報告詮釋委員會－詮釋16「海外業務淨投資對沖」
- 國際會計準則39(修訂本)「金融工具：確認及計量」

### 4. 分部資料

主要經營決策者已經被認定為公司董事會。董事會審閱集團內部報告，以評估績效和分配資源。並基於此報告做出營運分部的管理決策。

董事會根據產品劃分業務，在首次採用國際財務報告準則8「運營分部」時，集團認為運營分部與之前在國際會計準則「14」分部報告下定義的業務分部相同。集團的收入、費用、資產、負債以及資本開支均源於軟件產品的開發和銷售。董事會認為本集團僅有一項業務分部。

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 5. 物業、機器、設備及無形資產

	未經審核	
	物業、機器 及設備 人民幣千元	無形資產 人民幣千元
截至二零零八年六月三十日止六個月		
二零零八年一月一日期初賬面淨值	206,992	86,918
添置	61,738	39,059
出售	(62)	—
折舊及攤銷	(6,963)	(30,191)
二零零八年六月三十日期終賬面淨值	<u>261,705</u>	<u>95,786</u>
截至二零零九年六月三十日止六個月		
二零零九年一月一日期初賬面淨值	328,760	115,458
添置	52,025	75,542
出售	(297)	—
轉入投資物業	(64,513)	—
折舊及攤銷	(5,533)	(33,818)
二零零九年六月三十日期終賬面淨值	<u>310,442</u>	<u>157,182</u>

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 6. 租賃土地及土地使用權

	未經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
於一月一日期初賬面淨值	84,951	18,211
添置	3,839	70,512
轉入投資物業	(4,335)	(1,971)
攤銷	(1,073)	(1,801)
	<u>83,382</u>	<u>84,951</u>
於六月三十日／十二月三十一日	<u>83,382</u>	<u>84,951</u>
組成如下：		
成本	87,572	88,068
累計攤銷	(4,190)	(3,117)
	<u>83,382</u>	<u>84,951</u>

該金額為支付獲得位於中國的土地使用權之開支。相應的土地使用證已取得。

### 7. 投資物業

	未經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
於一月一日期初賬面淨值	53,903	—
物業轉入	64,513	13,270
租賃土地及土地使用權轉入	4,335	1,971
評估增值	79,380	38,662
	<u>202,131</u>	<u>53,903</u>
於六月三十日／十二月三十一日	<u>202,131</u>	<u>53,903</u>

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 8. 應收帳款及其他應收款項

	未經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款	147,564	126,277
減：減值撥備	(90,565)	(81,662)
	<u>56,999</u>	<u>44,615</u>
應收賬款淨額	56,999	44,615
應收票據	3,047	3,169
向僱員提供備用金	10,487	7,353
預付款	25,359	39,855
可退還之增值稅	28,012	29,807
其他	21,369	12,076
	<u>145,273</u>	<u>136,875</u>

- (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。應收賬款賬齡分析如下：

	未經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
0-180天	45,702	18,415
181天至360天	10,876	19,214
超過360天	90,986	88,648
	<u>147,564</u>	<u>126,277</u>

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 9. 股本及股本溢價

	已發行 股份數目 (千股)	普通股	股份溢價	合計
二零零八年一月一日結餘				
— 拆股後	1,826,448	48,773	98,786	147,559
僱員購股權計劃：				
— 僱員服務價值	—	—	16,100	16,100
— 發行股份	17,575	397	8,661	9,058
發行新股	80,000	1,796	119,482	121,278
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
二零零九年一月一日結餘	1,922,065	50,923	241,194	292,117
僱員購股權計劃：				
— 僱員服務價值	—	—	9,864	9,864
— 發行股份	7,783	178	4,339	4,517
發行新股	90,000	1,980	103,693	105,673
二零零九年六月三十日結餘	2,019,848	53,081	359,090	412,171

本公司於二零零九年六月二十二日根據一般授權予以每股港幣1.37元的價格發行新股份90,000,000股，增加股本人民幣1,980,000元。

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 10. 應付帳款及其他應付款項

	未經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
應付賬款 (a)	16,076	19,626
應付薪金及員工福利	9,420	24,869
客戶按金	114,854	112,303
應付增值稅及營業稅	14,777	26,091
預提費用	26,808	22,168
應付工程款項	30,310	30,108
應付租賃土地及土地使用權款項	3,840	14,102
其他	15,998	13,824
	<u>232,083</u>	<u>263,091</u>

(a) 於二零零九年六月三十日，應付賬款的賬齡分析如下：

	未經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
0-180天	15,346	18,960
181天至360天	175	288
超過360天	555	378
	<u>16,076</u>	<u>19,626</u>

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 11. 貸款

	經審核 二零零九年 六月三十日 人民幣千元	未經審核 二零零八年 十二月三十一日 人民幣千元
一年期流動貸款	<u>37,378</u>	<u>9,500</u>
貸款的變動分析如下：		
截至二零零八年六月三十日止六個月 二零零八年一月一日的期初結餘		—
取得貸款		<u>9,500</u>
二零零八年六月三十日期終結餘		<u><u>9,500</u></u>
截至二零零九年六月三十日止六個月 二零零九年一月一日的期初結餘		9,500
取得貸款		37,378
償還貸款		<u>(9,500)</u>
二零零九年六月三十日期終結餘		<u><u>37,378</u></u>

### 12. 營業額

	六月三十日止六個月	
	二零零九年 未經審核 人民幣千元	二零零八年 未經審核 人民幣千元
軟件銷售	<u>281,541</u>	293,227
軟件實施服務收入	<u>75,451</u>	65,205
軟件方案諮詢及技術支持服務收入	<u>75,693</u>	55,894
電腦及相關產品銷售	<u>7,889</u>	8,040
	<u><u>440,574</u></u>	<u><u>422,366</u></u>



## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 13. 其他收入

	六月三十日止六個月	
	二零零九年 未經審核 人民幣千元	二零零八年 未經審核 人民幣千元
補貼收入		
— 增值稅退還	32,691	40,716
— 其他	6,790	312
	<u>39,481</u>	<u>41,028</u>
利息收入	2,319	2,537
投資物業公允價值變動	50,214	—
其他	98	2,878
	<u>52,711</u>	<u>25,443</u>
	<u><u>92,112</u></u>	<u><u>46,443</u></u>

### 14. 按性質分類的費用

列在銷售成本、銷售及推廣費用及行政費用內的費用分析如下：

	六月三十日止六個月	
	二零零九年 未經審核 人民幣千元	二零零八年 未經審核 人民幣千元
研究及開發成本		
已產生費用	67,233	52,831
減：資本化之開發成本	(57,850)	(36,973)
加：攤銷資本化之開發成本	32,727	27,664
	<u>42,110</u>	<u>43,522</u>
僱員福利開支	285,340	231,707
減：包含於研究及開發成本之金額	(60,246)	(44,445)
	<u>225,094</u>	<u>187,262</u>
消耗存貨費用	14,354	19,352
物業、機器及設備折舊	5,534	6,963
電腦軟件攤銷	3,275	901
租賃土地及土地使用權攤銷	1,074	195
應收帳款減值	8,903	7,729
出售物業、機器及設備虧損	196	17
	<u><u>196</u></u>	<u><u>17</u></u>

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 15. 所得稅費用

	六月三十日止六個月	
	二零零九年 未經審核 人民幣千元	二零零八年 未經審核 人民幣千元
中國企業所得稅		
— 當期所得稅	224	4,825
— 上年多計（少計）	(2,163)	—
— 遞延所得稅	969	140
	<u>970</u>	<u>4,965</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，故並無作出該等司法權區的所得稅撥備。
- (b) 除了部分附屬公司位於享有地方性稅收優惠政策的地區外，本集團大部份附屬公司及聯營公司均根據中國應課稅收入按劃一稅率25%繳付中國企業所得稅（「企業所得稅」）。
- (c) 根據國務院頒布的國發[2000]18號文規定，被認定為重點軟件企業而並未享受免稅優惠的附屬公司，本年度按優惠稅稅率10%繳付所得稅。
- (d) 按照中國公司所得稅法規計算，報告期無需繳納所得稅。

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 16. 每股盈利

#### (a) 基本

每股基本盈利根據本公司權益持有人應佔盈利，除以期內已發行普通股的加權平均數計算。

	六月三十日止六個月	
	二零零九年 未經審核 人民幣千元	二零零八年 未經審核 人民幣千元
本公司權益持有人應佔盈利	<u>74,826</u>	<u>53,029</u>
已發行普通股的加權平均數（千計）	<u>1,970,957</u>	<u>1,867,369</u>
每股基本盈利	<u>人民幣 3.796仙</u>	<u>人民幣 2.840仙</u>

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 16. 每股盈利(續)

#### (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，釐定公允價值（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。

	六月三十日止六個月	
	二零零九年	二零零八年
	未經審核	未經審核
	人民幣千元	人民幣千元
本公司權益持有人應佔盈利	<u>74,826</u>	<u>53,029</u>
已發行普通股的加權平均數（千計）	1,970,957	1,867,369
調整一購股權（千計）	<u>70,543</u>	<u>97,043</u>
計算每股攤薄盈利之普通股的 加權平均數（千計）	<u>2,041,500</u>	<u>1,964,412</u>
每股攤薄盈利	<u>人民幣 3.665仙</u>	<u>人民幣 2.699仙</u>

## 簡明綜合中期財務資料的選取附註

### 17. 股息

於二零零九年六月及二零零八年六月內支付的二零零八年及二零零七年末期股息分別為人民幣37,384,000元（42,407,422港元）（每股人民幣0.019元（每股0.022港元））及人民幣36,835,000元（40,688,000港元）（每股人民幣0.02元（每股0.02125港元））。董事會不建議派付截至二零零九年六月三十日止六個月的中期股息（截至二零零八年六月三十日止六個月：無）。

### 18. 或有負債

於二零零九年六月三十日，本集團並無存在任何重大或有負債（於二零零八年六月三十日：無）。

### 19. 關聯交易

報告期內無重大關聯交易事項。

### 20. 資產負債表日後事項

於本期終結，本集團及本公司並無重大期後事項。

# 管理層討論與分析

## 業務回顧

### 一、行業狀況

2009年上半年，金融及經濟危機對實體經濟的影響仍在繼續，中國中小企業受到訂單減少、成本上升、融資困難等多重壓力。IT行業也不可避免的受到經濟危機的影響。一方面客戶在此次危機中進一步認識到了信息化的重要性，但另一方面部分中小企業迫於對經濟危機前景不明朗的謹慎考慮，減少或者延遲IT投資，使得上半年IT行業增速放緩，眾多中小IT企業也面臨巨大生存壓力，行業併購與整合機會湧現。

### 二、市場地位

儘管面對不利的外部經濟形勢，本集團抓住中國政府電子信息產業振興規劃及擴大內需的機會，加大管理諮詢及管理模式研究，以「讓中國管理模式在全球崛起」為使命，繼續貫徹由產品型公司向服務型公司轉型戰略，樹立管理專家形像，推動「中國管理模式」的普及，繼續擴大在高端市場的品牌影響力，鞏固在中小企業市場的領導力，並屢獲殊榮：

2008年中小企業市場用戶滿意度第一－CCW，2009.4；

最具創新能力的SaaS廠商－CCW，2009.6；

中國最具實踐力的管理軟件－中國企業聯合會，2009.6；

2009中國軟件企業自主創新最具實力獎－軟交會，2009.6；

中國軟件服務業信用評估AAA級企業－中國軟件行業協會，2009.3。

# 管理層討論與分析

## 三、業務回顧

本集團上半年貫徹了一系列開源節流的措施來應對經濟危機，包括優化公司組織結構推進向以客戶為中心的服務型公司轉型、嚴格執行末位淘汰制度以提高整體效率、凍結薪酬及限制行政部門的編製以控制人工成本開支，降低各項費用標準並加強監控等。

### (一) 企業管理軟件

- 中小企業市場

上半年，本集團發佈KIS專業版V10.0，它是一套具有中國特色的小型工貿型企業卓越管理模式實踐方案，讓銷售、生產、採購、倉庫部門能很好的協調運作，幫助企業客戶正從源頭控制生產成本，降低風險。配合該產品的推出，集團在全國開展一系列新品發佈體驗活動，獲得中小企業主的廣泛歡迎。

報告期內，本集團針對中小企業市場的行業應用，發佈了KIS新絲路服裝王、KIS財稅王、KIS記賬王三款行業產品，幫助服裝行業客戶提供由生產到銷售的專業解決方案、幫助中小企業客戶提高稅務規劃能力、幫助入門級企業客戶管理好現金流，繼續擴大對中小企業市場的應用覆蓋，提高市場佔有率。

報告期內，本集團發佈K/3成長版、標準版、及精益版V12.0，進一步豐富了K/3產品線。金蝶K/3成長版專注於完整、易用、快速交付。金蝶K/3標準版基於銷售訂單與預測，快速安排生產和採購計劃，並以此為核心協同企業銷售、採購、生產、服務等活動，確保企業客戶持續快速成長。金蝶K/3精益版涵蓋企業的全面價值鏈管理，包括供應鏈管理、車間管理、人力資源管理、品質管制和成本管理，幫助企業邁向深入應用，提升精細化管理水準。

## 管理層討論與分析

針對當前的經濟形勢以及中小企業實現自我轉型和升級的需求，本集團應勢推出「逆風飛揚、贏在管理」企業轉型與升級管理研討會系列活動，在全國範圍內超過100個城市舉行中小企業信息化應用巡展，獲得市場的廣泛關注。

報告期內，在工業和信息化部的指導下，金蝶集團聯合IBM、百度、深圳發展銀行、信用中國、中國中小企業協會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」。該計劃包括創業援助、融資援助、成長援助、訂單援助和轉型援助五大部分，分別對應中小企業在不同生命週期的管理提升需求，為中小企業客戶提供包括管理軟件、IT硬體、管理培訓、諮詢、線上診斷、資信評估等服務內容及簡單、易用、高投資回報率的企業管理綜合解決方案。

- **大企業及行業市場**

報告期內，本集團按照重點發展行業（包括綜合集團、製造、建築與房地產、煙草、金融、政府與公共部門等），進行針對大中型企業的行業化行銷，在全國數十個大中城市的EAS產品解決方案巡展和分行業的研討會，通過市場活動對集團企業目標市場形成有效覆蓋。本集團發佈EAS V6.0，進一步完善了集團財務、人力資源、供應鏈功能，增加了分銷、製造、協同管理應用，並發佈了鋼鐵行業版、房地產行業版，形成了差異化的競爭優勢。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，集團不斷取得大型客戶訂單，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、深圳航空等。



## 管理層討論與分析

- 服務與諮詢

報告期內，本集團以客戶全生命週期的服務與經營為核心落實服務轉型戰略，創新服務產品，形成了諮詢服務、實施服務、運維服務和培訓等貫穿客戶全生命週期的服務體系，初步建立了服務的標準化、專業化和規範化，完善了熱線服務(Call Center)、線上服務、遠端服務和現場服務等全方位的客戶服務支援體系，為客戶提供多樣性、個性化的增值服務，客戶忠誠度及服務產品簽約率穩步提升。通過為企業提供管理及IT諮詢服務，極大增強了本集團的管理專家形象。

### (二) 中間件市場

報告期內，金蝶中間件發佈OperaMasks V2.2，相關開源社區也改版上線，為廣大程序員提供更為靈活的開發框架。同時，金蝶中間件在北京及上海成立子公司，以更好為當地客戶和夥伴服務，吸引當地優秀人才，為中間件業務實現跨越式發展奠定基礎。

上半年，金蝶中間件繼續拓展政府市場，中標中共中央辦公廳平台系統、民進中央信息資源管理平台、安徽省衛生廳新型農村合作醫療等項目，並作為國內基礎軟件的標杆企業參加了中國國際軟件博覽會及中國國際軟件服務交易會，獲得「中國軟件行業最佳技術創新獎」和「中國軟件自主創新最具實力獎」。

## 管理層討論與分析

### (三) 線上管理服務

線上管理服務能有效降低廣大中小企業信息化的成本壓力，解決中小企業管理提升難、上下游協同難及融資難問題。IDC報告顯示，金蝶友商網是中國線上管理服務及全程電子商務服務市場的領導者。截止6月30日，金蝶友商網註冊用戶已突破20萬家。

報告期內，金蝶友商網與珠海市中小企業局簽署協定，共同搭建「珠海市中小企業全程電子商務服務平台」，為珠海市4萬多家中小企業提供全程、全方位、一站式的電子商務服務。這種合作模式受到中國眾多城市中小企業政府管理部門的認可，並開始規模化推廣。

報告期內，中國工商銀行與金蝶友商網正式聯合發佈「企業網上銀行線上財務軟件產品」，成為國內銀行同業中第一家向市場推出線上會計服務的銀行。金蝶友商網將為工行的網銀用戶提供全程的財務管理服務，可直接實現線上會計與網銀的對賬功能。

同期，金蝶友商網與聯想集團簽署戰略合作協議，下半年將在聯想「揚天」系列商務PC電腦中將預裝金蝶友商網線上管理服務產品，將進一步快速擴大金蝶友商網的覆蓋度。

## 管理層討論與分析

### 四、戰略合作及業務發展

本集團繼續加強與IBM的戰略合作，6月份金蝶攜手IBM在北京宣佈「藍色之翼」合作計劃，該合作依託金蝶國際軟件集團與IBM長期的戰略合作夥伴關係，充分結合IBM在硬體、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軟硬體全面整合的解決方案。金蝶全線軟件產品將預裝到IBM伺服器及存儲產品上，提供經濟、高效的整體解決方案。

報告期內，本集團積極推進行業收購及整合。1月份，本集團完成對華南地區零售行業廠商深圳商祺的併購整合；4月份，本集團併購珠三角地區活躍的服裝行業軟件供應商廣州齊勝，全面強化金蝶在服裝行業管理信息化解決方案的綜合能力，加快拓展服裝行業信息化市場；5月份，本集團併購財稅軟件廠商南京同盟，提高金蝶在財稅領域的產品能力，以更好的捕捉國家稅務改革的商機。

本集團與The Open Group協會簽署《特許經營協議》，負責成立The Open Group中國分會，引進和推廣國際企業架構、SOA參考架構、分散式系統管理、軟件可靠性等標準，提升中國企業信息系統及業務架構的水準，率領國內軟件產業參與國際標準的制定。

5月22日，深圳金蝶軟件園正式投入使用。湖南省人民政府副省長、深圳市常務副市長等政府領導蒞臨現場出席了開園慶典。該園區建築面積6萬多平方米，能容納3000人同時辦公，為員工提供優良的辦公環境，並能發揮內部資源整合優勢，提高整體工作效率，降低房租成本。

# 管理層討論與分析

## 財務回顧

### 綜合經營業績

本集團截止二零零九年六月三十日止六個月的營業額約為人民幣440,574,000元，較二零零八年同期增長4.3%（二零零八年同期：人民幣422,366,000元）。營業額增速放緩，主要原因是金融風暴的影響，使得國內ERP行業增速放緩。

報告期內，本集團實現軟件銷售收入約為人民幣281,541,000元，較二零零八年同期下降4.0%（二零零八年同期：人民幣293,227,000元），其中分銷實現軟件收入約為人民幣105,890,000元，較二零零八年同期下降5.0%（二零零八年同期：人民幣111,421,000元）。實現服務收入約為人民幣151,144,000元，較二零零八年同期增長24.8%（二零零八年同期：人民幣121,099,000元）。

報告期內，本集團盈利進一步增強，淨利潤率穩步提升，截止二零零九年六月三十日止當期盈利約為76,577,000元，較二零零八年同期增長約43.6%（二零零八年同期：人民幣53,345,000元），每股基本盈利為人民幣3.796仙（二零零八年六月三十日止六個月：人民幣2.840仙）。

### 毛利

本集團的毛利由截至二零零八年六月三十日止六個月的約為人民幣331,747,000元增至二零零九年六月三十日止六個月約為人民幣348,937,000元，增幅約5.2%。報告期內，毛利率約為79%（二零零八年同期：79%）。

### 銷售及推廣費用及行政費用

截至二零零九年六月三十日止六個月本集團的銷售及推廣費用約為人民幣245,849,000元，較去年同期增加約24.4%（二零零八年六月三十日止六個月：人民幣197,706,000元）；行政費用約為人民幣119,574,000元，較去年同期下降約1.2%（二零零八年六月三十日止六個月：人民幣120,994,000元）。報告期內銷售及推廣費用佔營業額的百分比由去年同期的47%上升56%；行政費用佔營業額的百分比由去年同期的29%下降至約27%。銷售及推廣費用增長主要由於人員增長，及集團加大廣告投入和銷售推廣力度。

## 管理層討論與分析

### 財務資源及流動性

本集團之現金流量狀況穩健。截至二零零九年六月三十日止，本集團擁有現金及現金等價物加存款約人民幣471,794,000元（二零零八年十二月三十一日：521,100,000）。流動比率（代表流動資產對比流動負債）約為1.95（二零零八年十二月三十一日：1.80），負債比率（代表銀行貸款對比股東資金）約為3%（二零零八年十二月三十一日：1%）。

截至二零零九年六月三十日止，本集團銀行貸款餘額為人民幣37,378,000元（二零零八年十二月三十一日：人民幣9,500,000元）。

截至二零零九年六月三十日止，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。

截至二零零九年六月三十日止，本集團並無任何重大或然負債（二零零八年十二月三十一日：無）。

### 未來展望

儘管金融危機的影響仍未完全消退，但國家經濟刺激措施及電子信息產業振興規劃的效果在下半年將逐步顯現。IT及信息化產業對國家的經濟增長及企業產能的有效提升作用明顯，國家將更大力度的鼓勵企業選擇國產自主創新軟件，實施信息化項目。中國企業經過本次危機的洗禮，對實施信息化以提升效率、降低成本的需求也更加強烈。因此，我們對中國管理軟件、中間件及線上管理服務市場依然充滿信心。

下半年，本集團將繼續推進服務轉型戰略，加大老客戶經營，突破大企業及行業市場，繼續擴大渠道，提升中小企業市場的佔有率。同時，本集團將繼續實施穩健的財務政策，加強內部資源的整合，推行業績掛鉤的薪酬制度，加大核心骨幹的保留與激勵，嚴格控制各項開支標準，降低成本。本集團將以審慎樂觀的態度應對市場形勢，繼續加大行業並購與整合力度，鞏固本集團的行業領導地位。

# 董事會報告

## 員工股票激勵計劃

本公司董事會於二零零九年三月二十五日決議採納股份獎勵計劃，旨在通過股份方式表彰與獎勵公司員工對集團的增長及發展所作出的貢獻。

## 配售股份及發行新股份

二零零九年六月十一日起，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，於二零零九年六月十六日完成。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於配售完成時的已發行股本約 4.67%，授予一般授權當日本公司合計已發行股本約 4.67%，以及本公司經該認購事項擴大的已發行股本約 4.46%。

## 董事及管理層於股份、相關股份或債券的權益與淡倉

於二零零九年六月三十日，本公司各位董事及管理層擁有根據香港證券及期貨條例（「證券條例」）第 XV 部的定義須知會本公司及聯交所的於本公司及聯營公司（根據證券條例第 XV 部的定義）之股份、相關股份或債券的實益權益，該等權益根據證券條例第 XV 部第 7、第 8 章須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」），或根據證券

## 董事會報告

條例第352條規定登記於該條所述登記冊的實益權益，或根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》（「上市規則」）附錄10《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）須知會本公司及聯交所的實益權益如下：

### 本公司股份／相關股份中之權益

董事姓名	股份數目／ 於期權下股份 (如適用)	權益性質	佔權益 概約百分比
徐少春	567,665,000	於控股公司之權益（附註1）	
	43,001,520	實益擁有人	
	40,600,000	其他／股份期權（附註2）	
合計：	651,266,520		32.24%
陳登坤	91,500	實益擁有人	
	11,473,116	其他／股份期權（附註2）	
合計：	11,564,616		0.57%
何經華	4,400,000	其他／股份期權（附註2）	
合計：	4,400,000		0.22%
金明	400,000	其他／股份期權（附註2）	
合計：	400,000		0.2%
Gary Clark Biddle	400,000	其他／股份期權（附註2）	
合計：	400,000		0.02%
楊國安	200,000	實益擁有人	
	400,000	其他／股份期權（附註2）	
合計：	600,000		0.03%
楊周南	400,000	其他／股份期權（附註2）	
合計：	400,000		0.02%
吳澄	400,000	其他／股份期權（附註2）	
合計：	400,000		0.02%

## 董事會報告

附註：

1. 此567,665,000股股份中，334,425,000股股份由Oriental Gold Limited持有，233,240,000股股份由Billion Ocean Limited持有。Oriental Gold Limited和Billion Ocean Limited均受徐少春先生控制，故徐少春先生被當作於該567,665,000股股份有權益。
2. 該股份期權的詳情載於「尚未行使的購股權」一節。

除本段所披露的內容之外，截至二零零九年六月三十日止，本公司概無董事及管理層擁有根據證券條例第XV部的定義須知會本公司及聯交所的於本公司及聯營公司（根據證券條例第XV部的定義）之股份、相關股份或債券的實益權益，或根據證券條例第352條規定登記於該條所述登記冊的實益權益，或根據主板上市規則須知會本公司及聯交所的實益權益。

### 尚未行使的購股權

#### **根據二零零一年計劃、二零零二年計劃及二零零五年計劃尚未行使的購股權**

根據本公司於二零零一年一月三十日採納的期權計劃（「二零零一年計劃」）授出的購股權總數為6,880,000股，截至二零零九年六月三十日止，其中3,790,000股購股權已獲行使、2,870,000股購股權已被註銷，以及220,000股購股權尚未行使。

根據本公司於二零零二年四月二十六日採納的期權計劃（「二零零二年計劃」）授出的購股權總數為193,850,000股，截至二零零九年六月三十日止，其中65,952,532股購股權已獲行使、84,001,522股購股權已被註銷及43,895,946股購股權尚未行使。

於二零零五年六月三十日，本公司已終止二零零一年計劃及二零零二年計劃。在二零零五年七月十一日召開的特別股東大會上，本公司採納了一項新的期權計劃。截至二零零九年六月三十日止，本公司根據該新計劃授出期權242,010,000股購股權，其中17,616,300股購股權已獲行使、31,968,000股購股權已被註銷及192,425,700股購股權尚未行使。

截至二零零九年六月三十日，根據本公司尚未行使的購股權詳情如下表（表一）。



# 董事會報告

表一：

授出日期	行使價格 港元	於二零零九年 一月一日 之期權數目	報告期內 授出的 期權數目	報告期內 行使的 期權數目	報告期內 失效的 期權數目	於二零零九年 六月三十日 之期權數目
27/09/2001(1)	0.3725	220,000	0	0	0	220,000
20/02/2003(2)	0.3475	1,210,000	0	0	0	1,210,000
08/08/2003(3)	0.5125	2,704,000	0	104,000	0	2,600,000
23/03/2004(4)	0.795	16,000,000	0	0	0	16,000,000
1/06/2004(5)	0.6625	12,852,598	0	737,853	968,799	11,145,946
27/12/2004(6)	0.5125	1,020,000	0	0	80,000	940,000
21/04/2005(7)	0.3875	12,000,000	0	0	0	12,000,000
15/02/2006(8)	0.58125	2,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
28/04/2006(9)	0.6525	18,440,000	0	160,000	0	18,280,000
28/04/2006(9)	0.6525	38,100,000	0	1,500,000	0	36,600,000
28/04/2006(9)	0.6525	13,330,000	0	240,000	400,000	12,690,000
04/05/2006(9)	0.6575	6,600,000	0	0	0	6,600,000
22/06/2006(9)	0.65625	42,800,000	0	4,046,300	0	38,753,700
18/07/2006(10)	0.72375	2,560,000	0	0	0	2,560,000
23/01/2007(11)	0.935	17,600,000	0	0	13,200,000	4,400,000
05/06/2007(11)	1.7075	13,996,000	0	0	424,000	13,572,000
08/06/2007(11)	1.8075	4,720,000	0	0	0	4,720,000
01/08/2008(8)	1.75	45,250,000	0	0	0	45,250,000
19/11/2008(11)	0.95	5,000,000	0	0	0	5,000,000
14/4/2009(8)	1.16	0	3,000,000	0	0	3,000,000
合計		256,402,598	3,000,000	7,788,153	15,072,799	236,541,646

## 董事會報告

表二、董事期權匯總表（12）：

董事姓名	授出日期	行使價格 港元	於二零零八年				於二零零九年 六月三十日 之期權數目
			十二月 三十一日 之期權數目	報告期內 授出的 期權數目	報告期內 行使的 期權數目	報告期內 失效的 期權數目	
徐少春	23/03/2004(4)	0.795	16,000,000	0	0	0	16,000,000
	21/04/2005(7)	0.3875	12,000,000	0	0	0	12,000,000
	22/06/2006(9)	0.65625	7,600,000	0	0	0	7,600,000
	19/11/2008(11)	0.95	5,000,000	0	0	0	5,000,000
陳登坤	1/06/2004(5)	0.6625	153,616	0	0	0	153,616
	04/05/2006(9)	0.6575	6,600,000	0	0	0	6,600,000
	8/06/2007(11)	1.8075	2,720,000	0	0	0	2,720,000
	01/08/2008(8)	1.75	2,000,000	0	0	0	2,000,000
何經華	23/01/2007(11)	0.935	17,600,000	0	0	13,200,000	4,400,000
其他非執行董事	8/06/2007(11)	1.8075	2,000,000	0	0	0	2,000,000
合計			71,673,616	0	0	13,200,000	58,473,616

附註：

- (1) 二零零一年計劃。所有該等購股權有效期為由授出日期起計10年，有關購股權於授出日期起計的12個月、24個月及36個月之內分別不可行使多於25%、50%及75%。
- (2) 二零零二年計劃。所有該等購股權有效期為由授出日期起計10年，惟有關購股權於授出日期起計12個月內不得行使，而於授出日期起計一年後的12個月、24個月及36個月之內分別不得行使多於25%、50%及75%。
- (3) 二零零二年計劃。所有該等購股權有效期為由授出日期起計10年，有關購股權於二零零四年八月八日起方可行使。
- (4) 二零零二年計劃。所有該等購股權有效期為由二零零四年三月二十三日起計10年，惟有關購股權於二零零四年十二月三十一日前不得行使多於50%。

## 董事會報告

- (5) 二零零二年計劃。所有該等購股權有效期均為由授出日期起計10年，惟：
- (i) 購股權由授出日期起計之一年內不得行使；
  - (ii) 由授出日期起計兩年內可予行使的購股權數目不得超過二零零四年財政年度總收益比率之25%；
  - (iii) 由授出日期起計三年內可予行使的購股權數目不得超過二零零四年及二零零五年財政年度總收益比率之25%；
  - (iv) 由授出日期起計四年內可予行使的購股權數目不得超過二零零四年、二零零五年及二零零六年財政年度總收益比率之25%；
  - (v) 由授出日期起計四年以後可予行使的購股權數目不得超過二零零四年、二零零五年、二零零六年及二零零七年財政年度總收益比率之25%；

「收益比率」應等同於本集團實際收益除以董事會於特定財政年度厘訂之本集團估計收益。

- (6) 二零零二年計劃。所有該等購股權有效期為由授出日期起計10年，有關購股權於授出日期後可予以行使。
- (7) 二零零二年計劃。所有該等購股權有效期為由授出日期起計5年，有關購股權於授出日期後可予以行使。
- (8) 購股權計劃。所有該等購股權有效期為由授出日期起計10年，惟有關購股權於授出日期起計12個月內不得行使，而於授出日期起計一年後的12個月、24個月及36個月之內分別不得行使多於25%、50%及75%。
- (9) 購股權計劃。所有該等購股權有效期均為由授出日期起計10年，且須滿足行使條件方可行使。
- (10) 購股權計劃。所有該等購股權有效期均為由授出日期起計10年，惟有關購股權於授出日期起計12個月內不得行使，而於授出日期起計一年後的12個月及24個月之內分別不得行使多於30%及60%。
- (11) 購股權計劃。所有該等購股權有效期為由授出日期起計10年，且須滿足當次授予的行使條件方可行使。
- (12) 董事期權匯總表之期權數據（表二）已包含在購股權詳情表（表一）數據中。

## 董事會報告

### 主要股東及其他人士於股本證券及債券的權益與淡倉

據董事所知，根據證券條例第XV部的規定需要披露及根據證券條例第336節規定存置之登記冊所記錄，截至二零零九年六月三十日止，以下人士（本公司董事及最高行政人員除外）於本公司股份及相關股份中擁有權益或淡倉：

本公司股份／相關股份中之權益：

股東姓名	股份數目／ 於期權下股份 (如適用)	權益性質	佔權益 概約百分比
Oriental Gold Limited	334,425,000	實益擁有人	16.56%
Billion Ocean Limited	233,240,000	實益擁有人	11.55%

除以上披露之外，截至二零零九年六月三十日止，董事再不知曉無任何人士（發行人的董事或最高行政人員除外）根據證券條例第336節規定存置之登記冊所記錄，擁有發行人股份及相關股份的權益或淡倉。

### 購買、出售或贖回股份

於報告期內，本公司的主要股東 Billion Ocean Limited 於二零零九年六月十一日已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。除此之外，本公司或其他附屬公司概無於報告期內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 競爭權益

概無任何董事或者上市規則定義的彼等之關聯人士擁有任何與或可能與本集團業務存在競爭之業務權益。

# 企業管治報告

## 企業管治

本公司致力建立良好的企業管制常規及程式。貫徹一套優良、穩健及合理的企業管治架構，一直以來是本公司的首要使命。截至二零零九年六月三十日止六個月，本公司一直遵守上市規則附錄14《企業管治常規守則》（「守則」）的所有守則條文。

有關守則條文A.2.1規定董事會主席與行政總裁的角色須分開，且不可由同一名人士兼任兩個職位。何經華先生在二零零八年十二月三十一日，基於個人理由辭任行政總裁，徐少春先生於同日被委任為本公司行政總裁。因此，自二零零八年十二月三十一日起本公司的董事會主席及行政總裁由徐少春先生一人出任。董事會認為，徐少春先生曾經兼任過主席及行政總裁，其有能力分辨兩個角色之責任，並履行有關職責。徐少春先生擁有豐富的資訊科技知識，能夠掌握瞬息萬變的業務發展。面對當前金融危機和市場環境所帶來的巨大挑戰，他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，以確保本公司保持穩定而持續發展。儘管如此，董事會將不時檢討現有的組織架構及將在有需要時作出適當變動。

董事會設立了四個專門委員會，包括審核委員會、薪酬委員會、提名委員會和戰略委員會。董事會規則中規定了各委員會的主要職權範圍。委員會絕大多數由獨立非執行董事與非執行董事擔任。

## 審核委員會

審核委員會已經審閱本集團截至二零零九年六月三十日止六個月的未經審核綜合業績。並認為該等業績乃遵照適用的會計準則及要求而編製，且已作出充分披露。

## 企業文化建設

在報告期內，本公司已實行新的發展戰略，即在中國軟件行業建立領導地位，創造卓越軟件服務價值及繼續建設「沒有家長的大家文化」。

# 企業管治報告

## 內部控制

本公司一貫重視內部控制與風險管理，按照國家有關法律法規和上市規則對於企業內部控制基本規範的要求，從控制環境、風險評估、控制活動、資訊與溝通、監督等五個內控要素出發，不斷完善內部控制管理體系。2009年，面對形勢嚴峻的經濟危機，公司上半年重組優化各制度流程，配合公司快速回應市場的戰略，進行精簡內控節點，縮短內控流程，提高經營效率，確保有效控制經營風險和法律風險。

**控制環境**—上半年公司調整內部組織架構和授權體系，確保不同級別的管理人員享有合理的業務職能之權力。管理層充分認識到風險控制的重要性，並全力支持內控管理工作。各級管理人員定期討論及審批業務單位所制定之業務策略、計劃及預算。

**風險評估**—本公司根據金融危機的經濟形勢、國家政策調整，對經營業務產生風險的可能性、及該等風險對公司之財務及經營所造成的影響，進行識別、評估及評級。

**控制活動**—本公司根據風險評估對公司戰略規劃與業務策略採取相應的行動措施。在明確交易授權控制、責任分工控制、資訊披露控制等各項控制原則下，為各業務功能設定策略及流程，以保證各項戰略目標的實現。

**資訊與溝通**—本公司的工作制度書面列明所有業務單位的經營程式，以及重大決策的授權及審批程式，並通過資訊系統來實現工作流程的控制。上半年公司通過內部網站，有效地建立了資訊交流管道和資訊回饋機制，最大限度實現資訊共用。

**監督**—本公司的工作流程均有相應的監督檢查機制要求。公司設立審計部，直接向董事會和審計委員會報告工作，充分保證了審計工作的獨立性與客觀性，由審計部獨立檢查評價公司各項政策制度及其執行情況，檢查公司戰略落實情況，檢查公司各類違法違規行為。採用內部控制自我評估方法，透過本公司總部及各分子公司定期進行的考核及向員工傳遞主要監控程序，以持續評估及管理業務風險。

有關處理及發出價格敏感資料的流程和內部監控措施，本公司明白其根據上市規則所應履行的責任，以及凡涉及決策之股價敏感資料均須即時公佈的重大原則。公司恪守聯交所的「股價敏感資料披露指引」，已形成一套完善的內部處理及公佈資訊的流程與內部監控措施，以確保及時、準確、適當地向股東和監管機構披露相關資訊。

# 企業管治報告

## 坦誠溝通

本集團奉行坦誠溝通和公平披露資料的政策。披露資料是一個提升企業管治標準的主要方法。

- 公司設有網站（網址：[www.kingdee.com](http://www.kingdee.com)），向其股東及公眾提供公司的全面資訊。
- 公司向其股東及其他業務有關人士提供資料來評估公司的表現，並歡迎其提出回饋意見。
- 公司明白，披露完整的、如實的資料不但可以提高公司運作的透明度，而且對建立市場對公司的信心非常重要。

## 採納有關董事證券交易的操守守則

本公司已採納有關董事買賣證券之操守守則，守則的標準不遜於標準守則所規定的標準。董事於本中期報告所覆蓋的會計期間經已遵守有關操守守則。

## 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，為集團業務的重大發展及改善集團產品質素作出摯誠努力。

承董事會命  
金蝶國際軟件集團有限公司  
主席  
徐少春

深圳，中華人民共和國

二零零九年九月十六日

於本報告日期，董事會由執行董事徐少春先生（本公司主席兼首席執行官）、陳登坤先生；非執行董事何經華先生、金明先生；以及獨立非執行董事楊周南女士、吳澄先生、楊國安先生及 Gary Clark Biddle 先生組成。

各董事並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信：(1)本公佈所載資料在各主要方面均為準確完整及無誤導成分；(2)並無遺漏任何其他事實致令本報告之內容有所誤導；及(3)本報告所表達之一切意見乃經審慎周詳考慮後始行作出，並以公平合理之基準和假設為依據。