

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)

截至二零二一年六月三十日止六個月之

### 中期業績公佈

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」）截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績如下：

#### 截至二零二一年六月三十日止六個月的財務摘要

- 收入較二零二零年同期增長約 35.0%至約人民幣 1,872,399,000 元
- 於二零二一年上半年，本公司權益持有人應佔當期虧損約人民幣 248,108,000 元（二零二零年同期虧損約人民幣 224,025,000 元）
- 於二零二一年上半年，本公司權益持有人應佔之每股基本虧損約人民幣 7.25 分（二零二零年同期每股基本虧損約人民幣 6.87 分）

## 業務回顧及展望

### 一、 公司財務表現

二零二一年上半年，本集團持續發展雲訂閱服務，助力集團雲業務實現收入同比增長55.1%，收入占比約66.1%。金蝶雲訂閱服務年經常性收入（ARR）約為人民幣12.7億元，同比增長71.5%，同時雲訂閱服務相關的合同負債實現同比增長82.2%。

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團錄得收入約人民幣1,872,399,000元，較二零二零年同期增長約35.0%（二零二零年同期：人民幣1,387,445,000元），企業資源管理計劃及其他業務收入同比增長7.7%。

截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司權益持有人當期應占虧損約為人民幣248,108,000元（二零二零年同期本公司權益持有人應占虧損約人民幣224,025,000元）。上述增幅主要系加大金蝶雲·蒼穹和金蝶雲·星瀚的產品研發投入所致。

本公司權益持有人應占當期虧損之每股基本虧損約人民幣7.25分。（二零二零年同期：每股基本虧損約人民幣6.87分）。

本公司來自經營活動產生的淨現金流出約人民幣96,513,000元。（二零二零年同期淨現金流出約人民幣81,581,000元）。

### 二、 公司戰略摘要

金蝶始終堅持「平台+人財稅+生態」戰略，以「全心全意為企業服務，讓陽光照進每一個企業」為使命，致力於成為「最值得託付的企業服務平台」，旨在幫助企業構建共生、共贏的生態。

集團主要戰略舉措包括：

- 平台：**蒼穹PaaS平台構建於雲原生架構之上，以動態領域模型（KDDM）為技術核心，持續增強低代碼開發、集成、主數據管理、流程管理、RPA等技術能力，打造一體化低代碼平台，持續釋放開發生產力，幫助企業快速響應瞬息萬變的市場需求，構築企業韌性體系。
- 人財稅：**金蝶面向大、中、小微市場，持續推出多樣的解決方案和產品，以設計與服務思維幫助客戶面對全新時代背景下的人、財、稅管理的問題，幫助客戶實現用數字戰鬥力向管理要效益。
- 生態：**金蝶致力於構建一個共商、共建、共生的大生態。借助諮詢、產品、實施與開發、渠道、服務等多樣化的生態力量，金蝶將更好地觸達及服務客戶。金蝶亦將持續投資於蒼穹 PaaS 平台、應用市場，構建生態賦能與發展體系，使能生態夥伴專注於其優勢的領域，共享數字經濟盛宴。
- 客戶成功：**貫徹「全新全意為企業服務」的使命，金蝶加速構建客戶成功方法論、客戶成功架構及客戶成功雲，為客戶提供全新一代的全旅程的客戶成功服務，使能企業及企業人員成功、成長、成就。

### 三、 公司業務摘要

自2014年雲轉型，金蝶從ERP到EBC（Enterprise Business Capabilities），已幫助越來越多企業提升「數字戰鬥力」。金蝶在雲服務領域的持續探索，不僅獲得廣泛客戶信賴，更屢獲國內外知名研究機構認可，並獨攬六項「唯一」殊榮：1）唯一躋身Gartner 2020年應用平台軟件前五的中國企業級SaaS廠商；2）唯一入選Gartner雲ERP全球市場指南（Market Guide）的中國企業級SaaS廠商；3）唯一榮獲IDC 2020年度SaaS客戶滿意度大獎的中國廠商，獲ERP SaaS客戶滿意度排名第一；4）唯一入選IDC 2021亞太區製造ERP SaaS競爭力象限的中國廠商，位居挑戰者（Contenders）象限；5）唯一連續4年獲得IDC中國企業應用SaaS ERM市場佔有率第一廠商；6）唯一連續17年穩居IDC中國成長型企業應用軟件市場佔有率第一廠商。

#### 雲服務業務

報告期內，雲業務同比增長約55.1%，從二零二零年同期的人民幣798,376,000元增加至人民幣1,238,258,000元，雲收入占比約66.1%。

#### （1）大型企業市場持續發力，標杆客戶實現里程碑式突破

金蝶雲·蒼穹平台作為自主創新的新一代企業級PaaS平台，5月正式發佈V4.0版本，繼續鞏固高壁壘技術優勢，累計申請專利186項。蒼穹平台結合企業級雲原生技術及動態領域模型（KDDM），通過企業級場景百萬在線併發測試並獲得華為認證證書；圍繞信創生態，榮獲工信部信通院數字生態兼容性認證，及首批低代碼開發平台通用能力評估認證、數字化轉型賦能服務集體獎，華為、長城、飛騰等信安兼容性認證。同時，金蝶雲·蒼穹成為CNCF（雲原生計算基金會）中國唯一SaaS+PaaS廠商，全面融入全球雲原生技術生態。此外，蒼穹ISV開發夥伴生態持續發展，蒼穹應用市場生態夥伴數量累計近800家。期內新增ISV應用包括醫藥流通、MES（製造執行系統）、WMS（倉儲管理系統）、CRM（客戶關係管理系統）等產品。

5月，金蝶雲·蒼穹的SaaS應用獨立為新品牌金蝶雲·星瀚（Kingdee Cloud Constellation），是大型企業的SaaS管理雲，旨在將金蝶逾20年大企業管理經驗、解決方案及行業實踐沉澱封裝，為大企業提供成熟的、可組裝、可拓展的企業業務能力，實現從ERP到EBC（企業業務能力，Enterprise Business Capability）的跨越。截止目前，星瀚可提供財務雲、稅務雲、人力雲、協同雲、項目雲、供應鏈雲、採購雲、營銷雲及製造雲等超過200個SaaS應用，解決方案日臻完善。

期內，蒼穹星瀚樣板客戶穩步推進並實現里程碑式突破，華為全球人力資源項目一期已正式上線，金蝶與華為將持續推進，共建面向未來的數字戰鬥力；雲南中煙基於金蝶雲·蒼穹上構建的一體化ERP於2021年1月1日正式上線，系統穩定運行，替換了3套原有系統，實現了國產自主可控新的突破；海信集團規劃業務中台、數據中台雙中台架構，基於金蝶雲·蒼穹構建業務中台，作為未來信息化整合的基礎平台，二階段多個金蝶雲·星瀚的模块上線，實現發票管理效率和資金計劃準確性大幅提升，共享規模化運營提效。

報告期內，金蝶雲·蒼穹和金蝶雲·星瀚總計錄得收入人民幣約 1.6 億元，同比增長 155.4%。上半年蒼穹和星瀚共新簽客戶 142 家，新簽中國華能集團、沙鋼集團、哈藥同泰、廣西北投、恒豐紙業、德國大陸集團馬牌輪胎等行業頭部客戶。

## (2) 中型企業市場深耕行業佈局，獲得高成長型明星企業青睞

金蝶雲·星空沉澱行業數字化成功經驗和企業管理智慧，助力高成長型企業穩步發展，可提供財務雲、製造雲、供應鏈雲、全渠道營銷雲、新零售雲、PLM研發雲、數據服務雲、低代碼開發雲以及阿米巴經營管理等解決方案，同時擁有行業領先的「PLM+ERP+MES」一體化解決方案。金蝶雲·星空作為面向高成長型企業的SaaS管理雲，聚焦行業建設，與行業明星和獨角獸共同成長，例如飛騰公司、升哲科技、雲天勵飛、依威能源等高科技行業；藥石科技、時代天使、正雅齒科、邁得諾醫療等生命健康企業；華海通信、黃河信產、瑞瑪工業、舜宇精工等先進製造企業；並持續鞏固製造、食品日化、餐飲等多年深耕行業，助力構建最佳實踐，實現了各大行業解決方案的共性提煉、個性應變。此外，金蝶雲·星空榮獲2020年度中國智慧智造推薦產品（智慧製造雲，PLM雲）、智慧管理解決方案傑出供應商；金蝶雲·星空的華海通信項目入選工信部「2020年信息技術應用創新解決方案典型案例」。持續升級雲交付平台，實現快速上線，並推動夥伴行業生態經營，助力夥伴服務轉型。

報告期內，金蝶雲·星空持續保持穩定增長，實現收入約 6.8 億元，同比增長超過 35.1%，客戶續費率 87.1%，累計客戶超過 2.28 萬家。金蝶雲·星空持續深化行業佈局，陸續簽下芯源微電子、數明半導體、通化東寶藥業、三友醫療、中藍電子、長步道光學、華鑫光電、科恒股份等知名企業。隨著行業方案成熟和夥伴交付直簽，金蝶雲·星空盈利能力顯著提升。

## (3) 小微企業市場營收高速增長，打造財稅雲服務生態

金蝶雲·星辰定位滿足成長期的小型商貿及零售企業，建立規範化業務流程，實現高效內外業務協同，提升財稅管理及經營決策效率。金蝶雲·星辰攜手釘釘以業務財務一體化為切入點發起數據標準共建計劃，推動行業SaaS之間的數據互通，實現一站式業財數字化管理。金蝶建立首個基於小微企業客戶全量數據的產品：企業數字戰鬥力指數，基於指數基礎數據與工信部合作開展的中小企業經營監測分析項目，獲得了工信部認可。

報告期內，小微企業市場雲業務實現高速增長，收入同比增長72.3%，其中金蝶雲·星辰和精鬥雲收入同比增長54.8%；金蝶KIS雲通過推動KIS端產品老客戶升級雲訂閱服務，收入同比增長329.9%，續費率約91.6%。

## (4) 加速生態戰略佈局，與合作夥伴共創共贏

報告期內，金蝶持續佈局生態，戰略投資藝賽旗，進行產品融合性創新，以RPA（機器人流程自動化）技術強化蒼穹平台，共同打造智慧、高效、創新的應用產品，助力企業構建業務能力。同時，金蝶控股雲基物宇，為煙草行業提供全生命週期產品解決方案。

戰略生態方面，金蝶積極與國內外諮詢交付類夥伴如 KPMG、軟通動力、中軟國際等深化合作關係，探索生態服務合作；與華為雲、阿裡雲、騰訊雲等 IaaS 廠商共創行業解決方案。金蝶積極佈

局融入信創生態，金蝶雲·蒼穹等產品已經與華為鯤鵬、達夢數據庫、麒麟軟件等 11 家國產信創夥伴產品完成適配認證。

### (5) 聚焦核心行業，打造產業勢能

鋼鐵行業，結合為上百家鋼鐵、有色、煤化工企業服務的行業積累，先後為包括德龍鋼鐵、青山控股、山東招金等企業提供符合冶金行業特色的解決方案。期內，相繼簽約沙鋼集團、華銀鋁業等知名企業。

煙草行業，基於金蝶雲·蒼穹架構，已逐步開發出煙草行業特色的原料雲、工藝雲、營銷雲、項目雲等模塊，已在雲南中煙項目上廣泛應用，目前該項目已經進入穩定運行期。

房地產建築行業，產品覆蓋城市空間開發與運營項目的投資、建設、銷售、運營、服務全生命週期，助力建築與房地產行業企業數字化轉型。期內簽約奧園集團、中海宏洋地產、中交地產等大型房地產企業；中國電建、廣西柳工等建築施工企業。

各行業子公司在所處行業持續發力：我家雲通過資產服務雲、物業服務雲，累計服務超過3000+項目，覆蓋全國170多個城市，期內簽約廣州越秀物業、萬物雲科技等大型物業資管企業；金蝶管易雲基於金蝶雲·蒼穹平台構建新一代零售EBC，期內相繼簽約花花公子、紅星美凱龍、美心食品、好太太等知名企業；金蝶互聯網金融與東方雨虹、361度、天康生物等知名企業達成數字化供應鏈金融科技合作。

### (6) 大力推動內部運營變革，助力實現客戶成功

「徐少春個人號」自設立以來，樹立了「全心全意為企業服務」的文化，已然成為了促進金蝶數字化轉型的一個重要抓手。上半年，個人號共收到近5,000個有效諮詢；收到客戶表揚超過240次，同比增長超過110%，客戶投訴同比下降近40%。個人號已顯著推動內部運營變革，加速金蝶雲轉型，直達並成就客戶。

### 企業資源管理計劃業務及其他

報告期內，企業資源管理計劃業務及其他業務收入同比增長約7.7%，從去年同期的人民幣589,069,000元至人民幣634,141,000元。其中，EAS Cloud許可收入同比增長13.1%，新簽客戶包括象嶼地產、北大荒糧食集團、金徽酒集團、深圳巴士集團等。

### 投資性物業經營業務

截至二零二一年六月三十日，本集團持有投資性物業共計人民幣 1,650,971,000 元（二零二零年十二月三十一日：人民幣 1,650,971,000 元）。在報告期內，本集團完全善用並出租部分北京金蝶軟件園，上海金蝶軟件園及深圳金蝶軟件園。因此，集團業績期內租金收入為人民幣 35,915,000 元（二零二零年六月三十日：人民幣 38,634,000 元），租金收入下降系物業自用面積增加所致。

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」）截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績如下：

**簡明綜合中期財務狀況表**

於二零二一年六月三十日

		未經審核 二零二一年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
不動產、工廠及設備	7	802,073	746,148
使用權資產	8	210,713	181,920
無形資產	7	879,358	785,500
投資性物業		1,650,971	1,650,971
聯營投資	9	394,920	403,032
遞延所得稅資產		22,400	11,380
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	10	825,885	622,739
應收賬款及其他應收款	11	225,244	49,526
給予第三方貸款	11	38,467	57,449
長期銀行存款		595,000	30,000
		<b>5,645,031</b>	<b>4,538,665</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		17,732	18,922
應收賬款及其他應收款	11	318,772	333,712
給予關連方貸款	11	200,250	-
給予第三方貸款	11	304,845	316,666
合同資產		356,079	356,658
合同取得成本		187,500	142,280
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	10	246,721	993,656
衍生金融工具	10	3,833	4,540
已質押銀行存款		37,941	27,206
短期銀行存款		1,714,279	1,236,143
現金及現金等價物		1,321,288	2,753,631
		<b>4,709,240</b>	<b>6,183,414</b>
<b>總資產</b>		<b>10,354,271</b>	<b>10,722,079</b>

簡明綜合中期財務狀況表（續）

於二零二一年六月三十日

	附注	未經審核 二零二一年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
租賃負債	8	58,610	22,320
遞延所得稅負債		140,316	142,693
		<b>198,926</b>	<b>165,013</b>
<b>流動負債</b>			
應付帳款及其他應付款	13	615,135	794,603
合同負債		1,690,768	1,483,943
借款	14	-	120,000
租賃負債	8	27,087	28,712
當期所得稅負債		16,650	39,671
遞延收入		132,602	131,660
		<b>2,482,242</b>	<b>2,598,589</b>
<b>總負債</b>		<b>2,681,168</b>	<b>2,763,602</b>
<b>淨資產</b>		<b>7,673,103</b>	<b>7,958,477</b>
<b>權益</b>			
<b>公司所有者權益</b>			
股本	12	83,439	83,331
股本溢價	12	5,027,044	5,052,514
其他儲備		762,313	732,002
留存收益		1,673,676	1,921,784
		<b>7,546,472</b>	<b>7,789,631</b>
<b>非控制性權益</b>		<b>126,631</b>	<b>168,846</b>
<b>總權益</b>		<b>7,673,103</b>	<b>7,958,477</b>

簡明綜合中期損益表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	附注	未經審核 六月三十日止六個月	
		二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元 經重述 (附註3)
與客戶之間的合同產生的收入	15	1,872,399	1,387,445
銷售成本	16	(698,266)	(496,951)
<b>毛利</b>		<b>1,174,133</b>	<b>890,494</b>
銷售及推廣費用	16	(887,846)	(725,916)
行政費用	16	(207,553)	(189,203)
金融資產及合同資產減值損失淨額	16	(27,702)	(21,561)
研究及開發成本	16	(624,743)	(358,396)
其他收入及利得-淨額	17	219,127	151,020
<b>經營虧損</b>		<b>(354,584)</b>	<b>(253,562)</b>
財務收益		25,724	8,323
財務費用		(3,749)	(3,690)
<b>財務收益-淨額</b>		<b>21,975</b>	<b>4,633</b>
享有聯營投資的盈利/(虧損)份額		7,473	(1,952)
<b>扣除所得稅前虧損</b>		<b>(325,136)</b>	<b>(250,881)</b>
所得稅沖回	18	38,679	9,181
<b>當期虧損</b>		<b>(286,457)</b>	<b>(241,700)</b>
<b>虧損歸屬於:</b>			
本公司權利持有人		(248,108)	(224,025)
非控制性權益		(38,349)	(17,675)
		<b>(286,457)</b>	<b>(241,700)</b>
<b>本公司權益持有人應占虧損的每股虧損</b> (以每股人民幣分計)			
- 基本	19	(7.25)	(6.87)
- 稀釋	19	(7.25)	(6.87)



簡明綜合中期綜合收益報表  
截至二零二一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	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
期內虧損	<u>(286,457)</u>	<u>(241,700)</u>
期後可能會重分類至損益的項目		
-外幣折算差額	<u>1,006</u>	<u>2,855</u>
當期其他綜合收益	<u>1,006</u>	<u>2,855</u>
本年度總綜合虧損	<u>(285,451)</u>	<u>(238,845)</u>
總綜合虧損歸屬於：		
-本公司所有者	(247,102)	(221,170)
-非控制性權益	<u>(38,349)</u>	<u>(17,675)</u>
	<u>(285,451)</u>	<u>(238,845)</u>

簡明綜合中期權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

(除非另有說明，否則所有金額按人民幣千元列示)

	未經審核							
	本公司權益持有人應佔					合計	非控制性權益	總權益
	附註	股本	股本溢價	其他儲備	留存收益			
二零二一年一月一日結餘		83,331	5,052,514	732,002	1,921,784	7,789,631	168,846	7,958,477
年度虧損		-	-	-	(248,108)	(248,108)	(38,349)	(286,457)
其他綜合盈利								
外幣折算差額		-	-	1,006	-	1,006	-	1,006
綜合總盈利/(虧損)		-	-	1,006	(248,108)	(247,102)	(38,349)	(285,451)
與權益持有者的交易								
職工股份股權計劃:								
-發行股份所得款	12	108	9,112	-	-	9,220	-	9,220
股份獎勵計劃:								
-職工服務價值	12	-	52,106	2,638	-	54,744	-	54,744
-於歸屬時將股份轉移給獲獎勵人	12	-	(86,688)	20,802	-	(65,886)	-	(65,886)
與非控制性權益的交易		-	-	5,865	-	5,865	(3,866)	1,999
全部與權益持有者的交易		108	(25,470)	29,305	-	3,943	(3,866)	77
二零二一年六月三十日		83,439	5,027,044	762,313	1,673,676	7,546,472	126,631	7,673,103

簡明綜合中期權益變動表（續）

截至二零二零年六月三十日止六個月

（除非另有說明，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	非控制性權益	總權益
		股本	股本溢價	其他儲備	留存收益			
二零二零年一月一日結餘		80,037	2,963,096	686,532	2,257,263	5,986,928	158,743	6,145,671
年度虧損		-	-	-	(224,025)	(224,025)	(17,675)	(241,700)
<b>其他綜合盈利</b>								
外幣折算差額		-	-	2,855	-	2,855	-	2,855
<b>綜合總盈利/（虧損）</b>		-	-	2,855	(224,025)	(221,170)	(17,675)	(238,845)
<b>與權益持有者的交易</b>								
職工股份股權計劃:								
-發行股份所得款	12	232	28,961	-	-	29,193	-	29,193
股份獎勵計劃:								
-職工服務價值	12	-	55,547	-	-	55,547	-	55,547
-於歸屬時將股份轉移給獲獎勵人	12	-	(99,486)	64,921	-	(34,565)	-	(34,565)
宣告股息	20	-	(36,756)	-	-	(36,756)	-	(36,756)
<b>全部與權益持有者的交易</b>		232	(51,734)	64,921	-	13,419	-	13,419
二零二零年六月三十日		80,269	2,911,362	754,308	2,033,238	5,779,177	141,068	5,920,245

簡明綜合中期現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
<b>經營活動的現金流量：</b>		
經營產生的現金（不包括小貸業務經營現金流出）	(89,747)	51,330
小額信貸業務向第三方貸款的淨現金（流出）/流入	964	(115,733)
已付利息	(1,849)	(5,567)
已付所得稅	(5,881)	(11,611)
<b>經營活動產生淨現金</b>	<b>(96,513)</b>	<b>(81,581)</b>
<b>投資活動的現金流量：</b>		
購買不動產、工廠及設備	(145,400)	(7,824)
出售不動產、工廠及設備所得款	471	41
購買無形資產	(232,556)	(247,050)
收購子公司而支出的現金淨額	(80,311)	-
質押銀行存款以及短期銀行存款取出-淨額	(1,053,871)	296,038
已收利息	5,311	9,945
購買以公允價值計量且變動計入損益的金融資產	(849,383)	(1,870,122)
出售以公允價值計量且變動計入損益的金融資產	1,345,739	1,567,457
聯營公司投資	-	(125,000)
提供給關聯方的貸款	(200,000)	(270,000)
關聯公司償還貸款	-	270,000
處置聯營公司所得款	15,000	-
<b>投資活動所用淨現金</b>	<b>(1,195,000)</b>	<b>(376,515)</b>
<b>融資活動的現金流量：</b>		
股份行權所得款	9,220	29,193
借款所得款	-	120,000
償還借款	(120,000)	(85,625)
支付租賃負債	(15,654)	(12,132)
分派股息	-	(36,715)
收購子公司非控制性權益	-	(3,175)
<b>融資活動所用淨現金</b>	<b>(126,434)</b>	<b>11,546</b>
<b>現金及現金等價物淨減少</b>	<b>(1,417,947)</b>	<b>(446,550)</b>
現金及現金等價物外幣折算差額	(14,396)	4,279
期初之現金及現金等價物	2,753,631	1,898,770
<b>期終現金及現金等價物</b>	<b>1,321,288</b>	<b>1,456,499</b>

---

簡明合併中期財務資料的選取附註

**1. 一般資料**

金蝶國際軟件集團有限公司（「本公司」）於一九九九年於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。本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）的主要業務包括雲服務，包括企業雲服務、小微財務雲服務及行業雲服務；以及企業資源管理計劃業務及其他，其中包括：軟件產品的研發與銷售及硬件產品的銷售、安裝服務、軟件諮詢服務、維修服務、升級服務、其他支援服務及其他。本公司的股份於二零零一年二月十五日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市。

除另有注明外，本簡明合併中期財務資料以人民幣千元列報。本簡明合併中期財務報表已經由董事會在二零二一年八月十八日刊發。

本簡明合併中期財務資料未經審核。

**2. 呈報基準**

截至二零二一年六月三十日止六個月的該等未經審核簡明合併中期財務報表已根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編製。該等未經審核簡明合併中期財務報表應與截至二零二零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. 以前年度調整**

於二零二零年六月三十日止六個月，本集團在「銷售及推廣費用」中記錄了與ERP和雲實施相關的某些外包服務費。於二零二一年六月三十日止六個月，本集團重新評估了上述外包服務的性質，並認為承包商收取的這些服務費與本集團向客戶提供的ERP和雲實施服務直接相關，因此應記錄在「銷售成本」中。已經作出調整將原於截至二零二零年六月三十日止六個月的「銷售及推廣費用」入賬的外包服務費用人民幣134,154,000元重新分類至「銷售成本」，以符合本報告期的呈報方式。這些變更已按照國際會計準則第8號追溯應用，對截至二零二零年六月三十日止六個月的虧損和截至二零二零年六月三十日的財務狀況沒有淨影響。

## 簡明合併中期財務資料的選取附註

### 3. 以前年度調整(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月對合併損益表的影響如下：

	截止二零二零年 六月三十日止六個月 人民幣千元
銷售成本增加	<b>134,154</b>
毛利減少	<b>(134,154)</b>
銷售及推廣費用的減少	<b>(134,154)</b>

### 4. 會計政策

編製本簡明合併財務資料所採用之會計政策與截至二零二零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。

中期的所得稅以適用的全年預期應課稅溢利的應計稅率計算。

### 5. 估計

編制中期財務資料要求管理層對影響會計政策的應用和所報告資產和負債以及收支的數額作出判斷、估計和假設，實際結果或會與此等估計不同。

在編制此等未經審核簡明綜合中期財務資料時，管理層應用本集團會計政策時作出的重大判斷和估計不確定性的關鍵來源，與截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務報表所應用者相同。

### 6. 分部資料

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

執行董事從產品角度研究業務狀況。本集團決定經營分部如下：

雲服務業務	- 包括企業雲服務、小微財務雲服務、行業雲服務
企業資源管理計劃業務及其他	- 包括軟件產品及硬件產品的銷售、軟件安裝服務、軟件諮詢服務、運維服務、升級服務及其他支持服務、及其他
投資性物業經營業務	- 投資性物業的經營

首席經營決策者基於各分部的經營利潤評估各分部的業績表現。本集團的主要業務均在中國。

簡明合併中期財務資料的選取附註

6. 分部資料 (續)

二零二一年六月三十日未經審核的分部資料如下：

	雲服務業務 人民幣千元	企業資源管理計劃業務及其他 人民幣千元	投資物業業務 人民幣千元	集團合計 人民幣千元
收入 (來自外部客戶的收入)	<b>1,238,258</b>	<b>634,141</b>	-	<b>1,872,399</b>
- 產品在某一時間點轉移	-	<b>254,664</b>	-	<b>254,664</b>
- 服務在某段時間轉移	<b>1,238,258</b>	<b>379,477</b>	-	<b>1,617,735</b>
經營 (虧損) / 盈利	<b>(433,223)</b>	<b>42,724</b>	<b>35,915</b>	<b>(354,584)</b>
財務費用	<b>(2,903)</b>	<b>(846)</b>	-	<b>(3,749)</b>
財務收益	<b>16,322</b>	<b>9,402</b>	-	<b>25,724</b>
財務收益-淨額	<b>13,419</b>	<b>8,556</b>	-	<b>21,975</b>
享有聯營投資的盈利份額	-	<b>7,473</b>	-	<b>7,473</b>
扣除所得稅前 (虧損) / 利潤	<b>(419,804)</b>	<b>58,753</b>	<b>35,915</b>	<b>(325,136)</b>
所得稅 (費用) / 沖回	<b>53,556</b>	<b>(11,286)</b>	<b>(3,591)</b>	<b>38,679</b>
分部結果	<b>(366,248)</b>	<b>47,467</b>	<b>32,324</b>	<b>(286,457)</b>
折舊及攤銷	<b>188,252</b>	<b>41,661</b>	-	<b>229,913</b>
金融資產和合同資產的淨減值損失	<b>254</b>	<b>27,448</b>	-	<b>27,702</b>
以股份為基礎的支付	<b>11,415</b>	<b>44,048</b>	-	<b>55,463</b>

簡明合併中期財務資料的選取附註

6. 分部資料 (續)

二零二零年六月三十日未經審核的分部資料如下：

	雲服務業務 人民幣千元	企業資源管理計劃業務及其他 人民幣千元	投資物業業務 人民幣千元	集團合計 人民幣千元
收入 (來自外部客戶的收入)	798,376	589,069	-	1,387,445
- 產品在某一時間點轉移	-	206,479	-	206,479
- 服務在某段時間轉移	798,376	382,590	-	1,180,966
經營 (虧損) / 盈利	(281,937)	(10,259)	38,634	(253,562)
財務費用	(2,518)	(1,172)	-	(3,690)
財務收益	850	7,473	-	8,323
財務收益 / (費用) - 淨額	(1,668)	6,301	-	4,633
享有聯營投資的虧損份額	-	(1,952)	-	(1,952)
扣除所得稅前 (虧損) / 利潤	(283,605)	(5,910)	38,634	(250,881)
所得稅 (費用) / 沖回	13,667	(623)	(3,863)	9,181
分部結果	(269,938)	(6,533)	34,771	(241,700)
折舊及攤銷	197,717	54,131	-	251,848
金融資產和合同資產的淨減值損失	2,565	18,996	-	21,561
以股份為基礎的支付交易	25,236	64,478	-	89,714



---

簡明合併中期財務資料的選取附註

6. 分部資料 (續)

本公司歸屬於開曼群島但集團主要業務在中國。截至二零二一年六月三十日止，來自中國境內的外部客戶的總收入為人民幣 1,857,328,000 元 (二零二零年同期：人民幣 1,370,340,000 元)，來自海外的外部客戶收入為人民幣 15,071,000 元 (二零二零年同期：人民幣 17,105,000 元)。

截至二零二一年和二零二零年六月三十日止年度集團未有單一客戶對集團的收入貢獻超過 10%。

簡明合併中期財務資料的選取附註

7. 不動產、工廠、設備及無形資產

(a) 不動產、工廠、設備

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
一月一日期初賬面淨值	746,148	546,524
增添	77,999	29,544
處置	(350)	(173)
折舊	<u>(21,724)</u>	<u>(20,577)</u>
六月三十日期終賬面淨值	<u>802,073</u>	<u>555,318</u>

(b) 無形資產

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
一月一日期初賬面淨值	785,500	923,323
增添	285,824	243,489
攤銷	<u>(191,966)</u>	<u>(218,772)</u>
六月三十日期終賬面淨值	<u>879,358</u>	<u>948,040</u>

簡明合併中期財務資料的選取附註

8. 租賃

本附注提供關於本集團作為承租人的租賃信息。

(a) 財務狀況表內確認的金額

財務狀況表顯示了與租賃有關的下列金額：

	未經審核	
	二零二一年 六月三十日 人民幣千元	二零二零年 六月三十日 人民幣千元
<b>使用權資產</b>		
土地使用權 (i)	133,960	64,756
房屋	<u>76,753</u>	<u>33,498</u>
	<u><b>210,713</b></u>	<u><b>98,254</b></u>
<b>租賃負債</b>		
流動	27,087	20,381
非流動	<u>58,610</u>	<u>15,674</u>
	<u><b>85,697</b></u>	<u><b>36,055</b></u>

截至二零二一年六月三十日止，使用權資產增加人民幣 46,352,000 元。

- (i) 本集團與中國內地政府訂有土地契約。土地使用權位於中華人民共和國境內，租期為 31 年至 42 年，供自用。

簡明合併中期財務資料的選取附註

8. 租賃（續）

(b) 損益表內確認的金額

損益表列示的下列金額與租賃有關：

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
<b>使用權資產的折舊費用</b>		
土地使用權	1,972	930
房屋	14,251	11,569
	<b>16,223</b>	<b>12,499</b>
利息費用（計入財務費用）	1,205	992
與未作為短期租賃列示的低價值資產租賃相關的費用 （計入管理費用）	9,698	10,092

截至二零二一年六月三十日止因租賃發生的現金流出合計為人民幣 25,837,000 元（截至二零二零年六月三十日止六個月：22,728,600 元）。

(c) 本集團的租賃活動及其會計處理

本集團出租多處辦公室。租賃合同通常是固定期限，3 個月至 8 年不等，還可能包含下文(d)所述的續租選擇權。

租賃條款是在單獨的基礎上協商的，包含各種不同的條款和條件。除出租人持有的租賃資產的擔保權益外，租賃協議不附加任何契約。租賃資產不得作為借款擔保。截至二零二一年六月三十日止，本集團尚未簽訂任何具有可變租賃支付安排或剩餘價值擔保安排的租賃合同。

(d) 續租選擇權和終止租賃選擇權

本集團的多處辦公室租賃包含續租選擇權和終止租賃選擇權，以在本集團經營所用的資產管理方面最大程度地提高運營的靈活性。本集團持有的大部分續租選擇權和終止租賃選擇權僅由本集團行使，而非由相應的出租人行使。

簡明合併中期財務資料的選取附註

9. 聯營投資

聯營投資的帳面價值在截至二零二一年六月三十日止六個月內變動如下：

	未經審核
	六月三十日止六個月
	二零二一年
	人民幣千元
期初金額	403,032
增添	-
處置(a)	(15,585)
享有聯營投資的虧損	7,473
期末金額	<u>394,920</u>

(a) 本集團處置深圳快學教育發展有限公司（以下簡稱「快學教育」）5%股權。二零二一年五月，集團將其在快學教育 5%的股份全部出售給獨立第三方。

本集團所有聯營公司均為非上市公司，並在中國大陸經營。

## 簡明合併中期財務資料的選取附註

## 10. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，及衍生金融工具

## (a) 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及衍生金融工具分類

於二零二一年六月三十日，本集團將以下金融資產劃分為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及衍生金融工具：

- 不符合攤余成本或公允價值變動計入其他綜合收益計量標準的債務投資
- 為交易而持有的股權投資，以及
- 本集團沒有選擇通過公允價值變動計入其他綜合收益計量的股權投資

以公允價值計量且變動計入損益的金融資產及衍生金融工具包括以下內容：

於二零二一年六月三十日	未經審核			
	第一層 (i) 人民幣千元	第二層 (i) 人民幣千元	第三層 (i) 人民幣千元	合計 人民幣千元
指定公允價值變動進入損益的投資				
資產管理產品 (ii)	-	-	173,254	173,254
上市股權投資	73,467	-	-	73,467
非上市股權投資	-	-	825,885	825,885
衍生金融工具	-	3,833	-	3,833
	<b>73,467</b>	<b>3,833</b>	<b>999,139</b>	<b>1,076,439</b>
減:非流動部分	-	-	(825,885)	(825,885)
流動部分	<b>73,467</b>	<b>3,833</b>	<b>173,254</b>	<b>250,554</b>
於二零二零年十二月三十一日	經審核			
	第一層 (i) 人民幣千元	第二層 (i) 人民幣千元	第三層 (i) 人民幣千元	合計 人民幣千元
指定公允價值變動進入損益的投資				
資產管理產品 (ii)	-	-	993,656	993,656
非上市股權投資	-	-	622,739	622,739
衍生金融工具	-	4,540	-	4,540
	-	4,540	1,616,395	1,620,935
減:非流動部分	-	-	(622,739)	(622,739)
流動部分	-	4,540	993,656	998,196

簡明合併中期財務資料的選取附註

10. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，及衍生金融工具（續）

- (i) 根據在評估公允價值的估值技術中所運用到的輸入的層級，分析本集團於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日按公允價值入帳的金融工具。這些輸入按照公允價值層級歸類為如下三層：
- 相同資產或負債在活躍市場的報價（未經調整）（第 1 層）。
  - 除了第 1 層所包括的報價外，該資產和負債的可觀察的其他輸入，可為直接（即例如價格）或間接（即源自價格）（第 2 層）。
  - 資產和負債並非依據可觀察市場資料的輸入（即非可觀察輸入）（第 3 層）。

沒有在活躍市場買賣的金融工具（例如場外衍生工具）的公允價值利用估值技術厘定。估值技術儘量利用可觀察市場資料（如有），儘量少依賴主體的特定估計。如計算一金融工具的公允價值所需的所有重大輸入為可觀察資料，則該金融工具列入第 2 層。

如一項或多項重大輸入並非根據可觀察市場資料，則該金融工具列入第 3 層。

用以估值金融工具的特定估值技術包括：

- 同類型工具的市場報價或交易商報價。
  - 貼現現金使用分析。
- (ii) 這表示本集團對商業銀行和國有金融機構發行的各種財富管理產品的投資。這些產品的有效期為 1 個月至 12 個月。他們的預期年回報率在 2.50% 至 4.85% 之間。沒有一項理財產品投資佔集團總資產的 5% 以上。這些投資的公允價值是基於收入法確定的。

簡明合併中期財務資料的選取附註

10. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，及衍生金融工具（續）

(b) 截至二零二一年六月三十日第三層金融工具的變動如下：

	未經審核 以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產 人民幣千元
於二零二一年一月一日	1,616,395
增加	650,909
處置	(1,345,739)
在損益確認的利得	77,574
於二零二一年六月三十日	<u>999,139</u>
損益表中確認的年度未實現利得的變動	<u>54,315</u>

	未經審核 以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產 人民幣千元
於二零二零年一月一日	965,803
增加	1,870,122
處置	(1,567,457)
在損益確認的利得	33,220
於二零二零年六月三十日	<u>1,301,688</u>
損益表中確認的年度未實現利得的變動	<u>3,768</u>



簡明合併中期財務資料的選取附註

11. 應收賬款與其他應收款，及給予關連方及第三方貸款

	未經審核 二零二一年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款 (a)	244,155	253,947
減：應收款減值準備	<b>(143,664)</b>	(131,060)
應收賬款-淨額	<b>100,491</b>	122,887
應收票據	42,971	43,650
向雇員提供備用金	8,850	6,183
預付款	250,169	73,857
增值稅退稅	22,388	29,280
應收利息	39,568	13,775
應收關連方款項	19,702	17,637
給予關聯方貸款(b)	200,250	-
應收非控股權益	45,619	39,500
其他	31,169	48,729
減：其他應收款減值準備(預付款項除外)	<b>(16,911)</b>	(12,260)
	<b>744,266</b>	383,238
減去：非流動部分	<b>(225,244)</b>	(49,526)
流動部分	<b>519,022</b>	333,712
給予第三方貸款 (c)		
-流動部分	<b>304,845</b>	316,666
-非流動部分	<b>38,467</b>	57,449
	<b>343,312</b>	374,115

## 簡明合併中期財務資料的選取附註

## 11. 應收賬款與其他應收款，及給予關連方及第三方貸款（續）

- (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 二零二一年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
0 - 90 天	86,493	97,363
91 - 180 天	10,699	5,419
181 - 360 天	15,486	12,402
超過 360 天	131,477	138,763
	<u>244,155</u>	<u>253,947</u>

- (b) 本集團向中信消費金融有限公司（以下簡稱「中信消費金融」）提供人民幣 200,000,000 元的貸款，為期 182 天，由二零二一年一月二十五日起至二零二一年七月二十六日止，年利率為 5%。

- (c) 給予第三方貸款

	未經審核 二零二一年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
給予第三方貸款	346,776	377,902
減：貸款減值準備	(3,464)	(3,787)
給予第三方貸款-淨值	343,312	374,115
減：非流動部分	(38,467)	(57,449)
流動部分	<u>304,845</u>	<u>316,666</u>

給予第三方貸款為小額信貸業務產生的貸款，貸款年利率在 4.28%到 24.00%(二零二零年十二月三十一日：4.28%到 24.00%)之間，並在與客戶商定的固定期間內償還，且均以人民幣計價。

該給予第三方貸款的公允價值與其帳面價值接近。本年計提的應收利息在十二個月內到期，並列賬於應收利息中。

本集團考慮在資產最初確認時發生違約的可能性，以及在整個報告期間信貸風險是否持續顯著增加。為了評估信用風險是否顯著增加，本集團將資產在報告日期發生違約的風險與初始確認日期發生違約的風險進行比較。

## 簡明合併中期財務資料的選取附註

## 11. 應收賬款與其他應收款，及給予關連方及第三方貸款（續）

本集團通過對具有類似信用風險特徵的貸款進行分組，共同對第三方貸款進行了預期的信用損失評估。在截至二零二一年六月三十日的六個月，大多數貸款處於第一階段，並且這兩年的貸款信用質量均未發生重大變化。

## 12. 股本及股本溢價

	未經審核			
	股本數目 (千股)	股份帳面值 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元	合計 人民幣千元
二零二一年一月一日結餘	<b>3,466,598</b>	<b>83,331</b>	<b>5,052,514</b>	<b>5,135,845</b>
僱員購股權計劃				
-發行股份所得款	<b>3,317</b>	<b>108</b>	<b>9,112</b>	<b>9,220</b>
股份獎勵計劃				
-僱員服務價值	-	-	<b>52,106</b>	<b>52,106</b>
-於歸屬時將股份轉移給獲獎勵人	-	-	<b>(86,688)</b>	<b>(86,688)</b>
二零二一年六月三十日結餘	<b>3,469,915</b>	<b>83,439</b>	<b>5,027,044</b>	<b>5,110,483</b>
二零二零年一月一日結餘	3,320,690	80,037	2,963,096	3,043,133
僱員購股權計劃				
-發行股份所得款	10,306	232	28,961	29,193
股份獎勵計劃				
-僱員服務價值	-	-	55,547	55,547
-於歸屬時將股份轉移給獲獎勵人	-	-	(99,486)	(99,486)
宣告股息	-	-	(36,756)	(36,756)
二零二零年六月三十日結餘	<b>3,330,996</b>	<b>80,269</b>	<b>2,911,362</b>	<b>2,991,631</b>

簡明合併中期財務資料的選取附註

13. 應付賬款及其他應付款

	未經審核 二零二一年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
應付賬款(a)和(b)	11,659	24,503
應付薪金及員工福利	134,106	243,427
應付保證金	150,924	130,372
預提費用	128,885	114,307
應付增值稅及其他稅金	31,445	54,136
應付工程款(c)	46,637	105,032
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融 資產投資的未付對價	42,465	70,775
未支付的股權購買對價	12,000	-
其他	57,014	52,051
	<u>615,135</u>	<u>794,603</u>

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

(b) 於二零二一年六月三十日，應付賬款的賬齡分析如下：

	未經審核 二零二一年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
0-180 天	8,936	20,493
181 天至 360 天	1,505	1,005
超過 360 天	1,218	3,005
	<u>11,659</u>	<u>24,503</u>

(c) 主要是本集團就與深圳金蝶軟件園二期工程有關的建築費用而應付建築公司的款項。

簡明合併中期財務資料的選取附註

14. 借款

	未經審核 二零二一年 六月三十日 人民幣千元	經審核 二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
短期銀行借款，無抵押	-	120,000

15. 與客戶之間的合同產生的收入

	未經審核 六月三十日止六個月 二零二一年 人民幣千元		二零二零年 人民幣千元
雲服務業務	<b>1,238,258</b>	798,376	
- 企業雲服務	<b>868,670</b>	567,835	
- 小微財務雲服務	<b>218,403</b>	126,744	
- 行業雲服務	<b>151,185</b>	103,797	
企業資源管理計劃業務及其他	<b>634,141</b>	589,069	
- 軟件及硬件產品銷售的收入	<b>254,664</b>	206,479	
- 提供軟件安裝、運維服務及其他的收入	<b>379,477</b>	382,590	
	<b>1,872,399</b>	1,387,445	

簡明合併中期財務資料的選取附註

16. 按性質分類的費用

重要費用項目分析如下：

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
研究及開發成本		
已產生費用	667,911	389,755
減：資本化之開發成本	(228,722)	(243,397)
加：攤銷資本化之開發成本	185,554	212,038
	<u>624,743</u>	<u>358,396</u>
僱員福利開支	1,545,690	1,074,142
減：包含於研究及開發成本之金額	(423,672)	(235,257)
	<u>1,122,018</u>	<u>838,885</u>
外包服務費	247,898	197,691
消耗存貨及雲服務器租賃成本	97,615	79,463
不動產、工廠及設備折舊	21,724	20,577
使用權資產折舊	16,223	12,499
電腦軟件及著作權攤銷	1,711	4,119
客戶關係攤銷	4,701	2,615
金融資產減值損失淨額	<u>27,702</u>	<u>21,561</u>

簡明合併中期財務資料的選取附註

17. 其他收入及利得-淨額

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
<b>其他收入</b>		
增值稅退還	69,655	52,540
增值稅進項稅加計扣除	5,255	-
政府課題研究	22,761	15,289
租金收入-淨值	35,915	38,634
關連方利息收入	4,333	-
	<u>137,919</u>	<u>106,463</u>
<b>其他利得</b>		
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		
已實現收益及未實現收益	85,401	43,490
衍生金融工具的公允價值變動	7,360	-
外幣匯率變動損失	(15,599)	(71)
其他	4,046	1,138
	<u>81,208</u>	<u>44,557</u>
	<u>219,127</u>	<u>151,020</u>

簡明合併中期財務資料的選取附註

18. 所得稅（沖回）/費用

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
當期所得稅	<b>(17,140)</b>	(10,818)
遞延所得稅	<b>(21,539)</b>	1,637
	<b>(38,679)</b>	(9,181)

- (a) 由於本集團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) 金蝶中國符合國家重點軟件企業的認證，因此管理層在二零二一年六月三十日的合併報表中採用 10% 的優惠稅率計算企業所得稅。
- (c) 金蝶蝶金雲計算有限公司、上海金蝶蝶金雲計算有限公司、深圳金蝶天燕雲計算股份有限公司、北京金蝶天燕雲科技有限公司、北京金蝶管理軟件有限公司、上海管易雲計算軟件有限公司、上海金蝶網路科技有限公司及深圳金蝶賬無憂網路科技有限公司被認定為符合國家高新技術企業資格，並在二零二一年六月三十日的合併報表中採用 15% 的優惠稅率計算企業所得稅。
- (d) 其他中國子公司適用 25% 的企業所得稅。



簡明合併中期財務資料的選取附註

19. 每股虧損

(a) 基本

基本每股虧損根據歸屬於本公司權利持有人的虧損，除以期內已發行普通股的加權平均數目計算，但不包括為股份獎勵計劃而購買及持有的普通股。

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
本公司權益持有人應佔虧損	<b>(248,108)</b>	(224,025)
已發行普通股的加權平均數（千計）	<b>3,421,063</b>	3,261,142
每股基本虧損	<b>人民幣(7.25)分</b>	人民幣(6.87)分

## 簡明合併中期財務資料的選取附註

## 19. 每股虧損（續）

## (b) 稀釋

稀釋每股虧損假設所有可稀釋的潛在普通股被兌換後，根據已發行普通股的加權平均股數計算。本公司有兩類可稀釋的潛在普通股：購股權和股份獎勵計劃。對於購股權和股份獎勵計劃，根據未行使所附股份的貨幣價值，釐定按公允價值（釐定為本公司股份的平均年度市價）可購入的股份數目。按以上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作出比較。有關差額將加進分母，作為無需代價而發行之普通股。

由於本集團在截至二零二一年六月三十日內的六個月內發生了虧損，因此在計算每股稀釋損失時未將潛在的購股權及股份獎勵計劃包括在內，因為將其納入是反稀釋的。因此，截至六月三十日止六個月的每股稀釋虧損與每股基本虧損相同。

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
本公司權益持有人應佔虧損	<b>(248,108)</b>	(224,025)
用以釐定每股稀釋虧損的利潤	<b>(248,108)</b>	(224,025)
已發行普通股的加權平均數（千計）	<b>3,421,063</b>	3,261,142
調整：		
-購股權（千計）	-	-
-股份獎勵計劃（千計）	-	-
計算每股稀釋損失 之普通股的加權平均數（千計）	<b>3,421,063</b>	3,261,142
每股稀釋虧損	<b>人民幣(7.25)分</b>	人民幣(6.87)分

## 20. 股息

董事會不建議派付截至二零二一年六月三十日止六個月的中期股息（截至二零二零年六月三十日止六個月：無）。

## 簡明合併中期財務資料的選取附註

## 21. 關連方交易

截至二零二一年六月三十日，本集團其他關聯交易列示如下：

## (a) 與關連方交易金額

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
貨品銷售		
- 聯營	5,102	5,931
- 由徐少春先生所控制的主體	341	153
	<u>5,443</u>	<u>6,083</u>
服務銷售		
-聯營	5,605	6,732
-由徐少春先生所控制的主體	589	241
	<u>6,194</u>	<u>6,973</u>
租金收入		
-聯營	1,407	915
-由徐少春先生所控制的主體	2,793	6,418
	<u>4,200</u>	<u>7,333</u>
利息收入		
-聯營	<u>4,333</u>	<u>1,550</u>

產品和服務的銷售是根據與交易對手在正常業務過程中商定的條款出售。租金和利率也是以同樣的方式確定的。

## 簡明合併中期財務資料的選取附註

## 21. 關連方交易（續）

## (b) 貨品及服務購買

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
貨品購買		
- 聯營	4,362	2,512
- 由徐少春先生所控制的主體	291	27
	<u>4,653</u>	<u>2,538</u>
服務購買		
- 聯營	16,546	15,333

貨物和服務是從聯營公司和最終控制方所控制的主體購買的，並按照與日常業務過程中對方商定的條款進行。

## (c) 與關連方交易產生的當期結餘

	未經審核	經審核
	二零二一年 六月三十日 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
	記錄在「合同負債」中的應付關聯方款項	
- 聯營公司	3,229	1,352
- 由徐少春先生所控制的主體	582	-
	<u>3,811</u>	<u>1,352</u>
記錄在「應付帳款」中的應付關聯方款項		
- 聯營公司	274	-
- 由徐少春先生所控制的主體	24	-
	<u>298</u>	<u>-</u>
應收關連方款項		
- 聯營公司	16,083	11,251
- 由徐少春先生所控制的主體	3,619	6,034
	<u>19,702</u>	<u>17,285</u>

簡明合併中期財務資料的選取附註

21. 關連方交易（續）

(d) 給予關連方貸款

	未經審核	
	六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
給予聯營企業貸款		
於一月一日	-	-
關聯方借款	200,000	270,000
關聯方還款	-	(270,000)
應收利息	250	-
	<u>200,250</u>	<u>-</u>
於六月三十日	<u>200,250</u>	<u>-</u>

22. 資產負債表日後事項

於二零二一年七月，中信消費金融已將此前金蝶中國之貸款全額結清。

## 管理層討論及分析

### 1. 主要財務資料

#### 營業額

截至二零二一年六月三十日止，本集團錄得總營業額人民幣 1,872,399,000 元，同比增長 35.0% (二零二零年同期: 人民幣 1,387,445,000 元)。來自雲服務收入同比增長 55.1% 至人民幣 1,238,258,000 元(二零二零年同期: 人民幣 798,376,000 元)。企業資源管理計劃業務及其他的收入為人民幣 634,141,000 元(二零二零年同期: 人民幣 589,069,000 元)，同比增長 7.7%。

	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
雲服務業務	1,238,258	798,376
企業雲服務	868,670	567,835
小微財務雲服務	218,403	126,744
行業雲服務	151,185	103,797
企業資源管理計劃業務及其他	634,141	589,069
軟件及硬件產品銷售的收入	254,664	206,479
提供軟件安裝、運維服務及其他的收入	379,477	382,590
	<u>1,872,399</u>	<u>1,387,445</u>

上述雲服務業務的收入增加主要由於金蝶雲產品的訂閱服務收入增加。

#### 毛利

本集團錄得毛利為人民幣1,174,133,000元（二零二零年同期【經重述】：人民幣890,494,000元），同比增長約 31.9%。毛利率較二零二零年同期下降1.5個百分點，約為62.7%（二零二零年同期【經重述】：約64.2%）。毛利率下降主要系大企業市場標杆項目的實施外包成本同比增長所致。

#### 銷售及推廣費用

報告期內，銷售及推廣費用合計約人民幣887,846,000元（二零二零年同期【經重述】：人民幣725,916,000元），同比增長22.3%。銷售及推廣費用占營業額百分比由二零二零年上半年的52.3%下降至二零二一年上半年的47.4%。

#### 行政費用及金融資產及合同資產減值損失淨額內的費用

報告期內，行政費用及金融資產及合同資產減值損失淨額內的費用合計人民幣235,255,000元，同比增加 11.6%(二零二零年同期: 人民幣210,764,000元)。占營業額百分比由二零二零年上半年的15.2%下降至二零二一年上半年的12.6%。

### 研究及開發費用

報告期內，本集團繼續圍繞「平台+人財稅+生態」，加大對金蝶雲·蒼穹的研發投入。研究及開發成本總額為人民幣667,911,000元，同比增加71.4%(二零二零年同期:人民幣389,755,000元)。研發資本化率下降至34.2%(二零二零年同期: 62.4%)，已資本化金額為人民幣228,722,000元，同比下降6.0%(二零二零年同期:人民幣243,397,000元)。報告期內研究及開發成本攤銷額為人民幣185,554,000元，同比減少12.5%(二零二零年同期:人民幣212,038,000元)，而於合併損益表確認之研究及開發成本為人民幣624,743,000元，同比增加74.3%(二零二零年同期:人民幣358,396,000元)。

### 其他收入及利得-淨額

報告期內，其他收入及利得-淨額為人民幣219,127,000元，同比增加45.1%(二零二零年同期:人民幣151,020,000元)，主要系紛享銷客公允價值變動收益增加所致。

### 經營虧損

截至二零二一年六月三十日止，本集團錄得經營虧損人民幣354,584,000元(二零二零年同期: 經營虧損人民幣253,562,000元)，由於本集團持續發展雲訂閱服務，加大金蝶雲·蒼穹和金蝶雲·星瀚等雲產品研發投入所致。企業資源管理計劃業務及其他的分部經營利潤約人民幣42,724,000元(二零二零年同期: 虧損人民幣10,259,000元);雲服務業務的分部經營虧損增長53.7%至約虧損人民幣433,223,000元(二零二零年同期: 虧損人民幣281,937,000元)。同時集團的投資物業業務貢獻同比下降7.0%至約人民幣35,915,000元(二零二零年同期:人民幣38,634,000元)，主要是集團物業的自用面積增加所致。

### 財務收益-淨額

報告期內，財務收益-淨額為人民幣21,975,000元，二零二零年同期財務收益-淨額為人民幣4,633,000元，主要由於報告期內財務收益增加所致。

### 所得稅沖回

報告期內，所得稅沖回為人民幣38,679,000元，二零二零年同期: 所得稅沖回人民幣9,181,000元，主要由於報告期內集團虧損及研發費用大幅增加所致。

### 虧損及每股虧損

截止二零二一年六月三十日止，本集團權益持有人占當期虧損約人民幣248,108,000元(二零二零年同期: 虧損約人民幣224,025,000元)，歸屬於母公司的淨虧損率約為13.3%(二零二零年同期: 淨虧損率約16.1%)，每股基本虧損約人民幣7.25分(二零二零年同期: 每股基本虧損約人民幣6.87分)。

**以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及衍生金融工具**

截至二零二一年六月三十日，本集團以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及衍生金融工具為人民幣1,076,439,000元，較二零二零年十二月三十一日減少人民幣544,496,000元，包括非流動部分人民幣825,885,000元(二零二零年:人民幣622,739,000元)及流動部分人民幣250,554,000元(二零二零年:人民幣998,196,000元)。

以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及衍生金融工具包括以下項目：

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>指定公允價值變動進入損益的投資</b>		
資產管理產品 (i)	173,254	993,656
上市股權投資	73,467	-
非上市股權投資	825,885	622,739
衍生金融工具	3,833	4,540
	<u>1,076,439</u>	<u>1,620,935</u>
減:非流動部分	<u>(825,885)</u>	<u>(622,739)</u>
流動部分	<u>250,554</u>	<u>998,196</u>

(i) 這表示本集團對商業銀行和國有金融機構發行的各種財富管理產品的投資。這些產品的有效期為1個月至12個月。他們的預期年回報率在2.50%至4.85%之間。沒有一項理財產品投資佔集團總資產的5%以上。這些投資的公允價值是基於收入法確定的。

**聯營投資**

聯營投資的帳面價值在截至二零二一年六月三十日止六個月內變動如下：

	六月三十日止六個月 二零二一年 人民幣千元
期初金額	403,032
增添	-
處置(a)	(15,585)
享有聯營投資的虧損	<u>7,473</u>
期末金額	<u>394,920</u>

(a) 本集團處置深圳快學教育發展有限公司（以下簡稱「快學教育」）5%股權。二零二一年五月，集團將其快學教育5%的股份全部出售給獨立第三方。

**合同資產**

報告期內，於二零二一年六月三十日，本集團的合同資產為人民幣356,079,000元，於二零二零年十二月三十一日的相應合同資產為人民幣356,658,000元。



### 給予關連方貸款

報告期內，本集團向中信消費金融提供人民幣 200,000,000 元的貸款，為期 182 天，由二零二一年一月二十五日起至二零二一年七月二十六日止，年利率為 5%。

	六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
給予聯營企業貸款		
於一月一日	-	-
關聯方借款	200,000	270,000
關聯方還款	-	(270,000)
應收利息	250	-
於六月三十日	<u>200,250</u>	<u>-</u>

### 合同負債

報告期內，於二零二一年六月三十日，本集團的合同負債為人民幣 1,690,768,000 元。於二零二零年十二月三十一日的相應合同負債為人民幣 1,483,943,000 元。年內合同負債增加主要是由於本集團雲服務業務增長所致。

### 現金流量、財務及資本資源

於二零二一年六月三十日，本集團錄得現金及銀行存款總額人民幣 3,668,508,000 元（二零二零年十二月三十一日：人民幣 4,046,980,000 元）。於二零二一年六月三十日，本集團持有資產管理產品人民幣 173,254,000 元（二零二零年十二月三十一日：人民幣 993,656,000 元）。本集團的現金、銀行存款及財產管理產品大部分以人民幣計值，而外幣計值部分於二零二一年六月三十日的人民幣等值約為人民幣 764,663,355 元（二零二零年十二月三十一日：人民幣 1,813,457,000 元），主要以美元及港元計值。

於二零二一年六月三十日，本集團的流動資產淨值約為人民幣 2,226,998,000 元（二零二零年十二月三十一日：人民幣 3,584,825,000 元）。於二零二一年六月三十日，流動資產比流動負債的流動比率約為 1.90，較二零二零年十二月三十一日的 2.38 略有下降。

於二零二一年六月三十日，本集團的借款為人民幣零元（二零二零年十二月三十一日：人民幣 120,000,000 元），同比減少 100%。淨負債比率按淨債務（即總借款減現金及現金等價物）除以總資本（即總權益加淨負債）計算。本集團在報告截止日沒有淨負債比率。

### 現金流和公允價值利率風險

本集團對利率變動的風險敞口主要來自借款。以浮動利率計息的借款使本集團面臨現金流利率風險，而以固定利率計息的借款使本集團面臨公允價值利率風險。

本集團目前不使用任何利率掉期來對沖其利率風險敞口。不過，如果有需要，該集團將考慮對沖巨大的利率風險敞口。

### 匯兌風險

本公司及主要子公司的功能貨幣為人民幣。本集團主要的收入來源於在中華人民共和國的經營。

匯兌風險是外匯匯率變化導致損失的風險。集團進行業務時人民幣與其他幣種之間的匯率波動會影響其財務狀況和經營成果。集團面臨的匯兌風險主要來自美元兌人民幣和港幣兌人民幣的匯率。

本集團無外幣套期保值政策。然而，本集團管理層會對外匯風險進行監控。並且在需要時對重大外幣風險採取套期保值。

### 信貸風險

信用風險源于現金及現金等價物、以攤余成本計量的債務工具合同現金流量、以公允價值計量且其變動計入損益的債務工具合同現金流量、銀行和其他金融機構存款以及未收應收款在內的客戶信用風險。

為管理來自現金及現金等價物、抵押存款、短期銀行存款、長期銀行存款及理財產品（歸類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產）的信用風險，本集團管理層僅與中國國有或信譽良好的中國大陸及香港的財務機構進行交易。

對於應收賬款及合同資產，本集團有兩種銷售渠道，一種是銷售給經銷商，另一種是銷售給最終客戶。

對於銷售給經銷商，本集團評估經銷商的信用品質會考慮其財務狀況、信用歷史記錄及其他因素。根據評估的信用品質設定相應的信用額度。管理層亦採取一定的監控程式確保經銷商在信用額度內採購。

對於銷售給最終客戶，因應收賬款非常零星且分佈于大量的消費者中，本集團於應收賬款並無集中的信貸風險。

本集團的債務工具投資，包括給予第三方的貸款，給予關聯方的貸款及委託貸款，被判定為低風險投資。為了防止信貸惡化，這些投資的信用評級收到了檢測。

對於其他應收款項，管理層考慮初始確認資產時出現違約的可能性以及它們是否在持續的基礎上顯著增加了信用風險。本公司董事認為，本集團其他應收款項的未清償餘額不存在重大的內在信用風險。

## 資金及營運資金管理

資金及流動資金由資金管理部統一管理。資金管理部一般負責資金的整體管理及實施，包括制定本集團資金管理政策、指導、協調及規範地區公司資金管理、制定年度資金計劃、檢討及總結年度資本預算、監督及評估各地區公司資金管理。地區公司的財務部致力實施總部制定的資金管理政策，負責於附屬公司層面制定資金計劃和執行資金營運。我們亦採取精細資金管理政策及實施一套資金管理規則和指引，例如《集團資金基礎內控管理辦法》與《分支機構資金結算管理辦法》，以提高資金管理的效果及效率，從而確保財政安全和減少資金成本。

為了管理庫存閒置現金，我們購買及贖回理財產品作「現金池」，我們可在需要時從中取得現金，獲得較銀行存款高的收益。我們投資的理財產品的相關金融資產主要包括金融機構發行的低風險理財產品。購買金額將根據盈餘資金厘定。我們以《資金理財管理辦法》作為對基金管理的主要財務政策。我們購買理財產品和管理相關部門的程式與進行業務、會計及備案的過程一直遵守財務政策。

我們致力保障全面的財務安全，並且維持良好的現金水準和穩健的負債結構，有充足的償付能力。通過全面、合理及專業的評審機制，我們制定年度與每月資金規劃，已建立一套嚴謹的資金管理原則，可以有效管理市場風險。

預算管理方面，我們已建立每月、每季及全年預算管理制度，由首席財務官審批。資本預算計劃應基於本集團的業務計劃、項目時間表及合約付款期而制訂，以確保準確配合實際業務需要

## 2. 雇員及薪酬政策

報告期內，集團員工人數達 10,589 人。本集團以「致良知、走正道、行王道」為核心價值觀，落實貫徹《金蝶哲學》，持續表彰產品技術創新與品質建設，加大鼓勵一線組織基於使用者場景的創新，鞏固了「以客戶為中心、長期堅持專業主義」的文化。期內，集團落實組織的矩陣化、平台化、體系化與智慧化，同時繼續部署雲轉型領軍人才，持續引進高級人才和一流應屆畢業生，推動實現人才年輕化、職級化、專業化、梯隊化。

## 3. 社會責任

金蝶積極與高校開展學術培養及實踐教學，為信息化產業發展輸送高水準的數智化人才。報告期間，與南方科技大學、成都大學、湖北大學等 11 家院校新簽署校企合作協定，幫助高校培養數智化人才。通過實習培訓等方式為行業輸送 200 多人。疫情期間，採用現場指導與遠端授課相結合模式，為中央財經大學、西南石油大學、湖北經濟學院等約 60 餘家高校提供授課支援，共計近萬名在校學生學習。

報告期內，金蝶成立數字學堂，面向超過 300 位中國企業 CEO、CIO 等高管分享數字化管理戰略與數字化領導力，助力中國企業數字化轉型，為中國企業，行業的數字化轉型的步伐行業提供引擎。

公司繼續支援「中國管理 50 人」公益論壇，促進管理理論與實踐的對話、交流與合作，攜手管理學者與企業家，共同推動企業管理進步。同時，金蝶關注教育資源匱乏地區的基礎教育，持續踐行公益事業，以不同形式支援包括四川、湖南、江蘇等地不同層次學子實現成長夢想。

#### 4. 未來展望

金蝶將繼續堅定不移地向雲訂閱服務模式轉型，全面貫徹「平台+人財稅+生態」戰略，不斷提升產品和服務用戶體驗。未來三年，用訂閱模式再造一個金蝶。秉承「以客戶為中心，長期堅持專業主義；以奮鬥者為本，長期堅持明心淨心」的金蝶哲學，金蝶將始終與每一位客戶同心同行、並肩作戰，幫助各行各業的企業數字化轉型，應對挑戰，持續成長。

## 董事會報告

### 購股權計劃

本公司採納的購股權計劃的目的為激勵及獎勵合資格參與者為本公司作出貢獻合資格參與者包括本集團的員工、董事、合作夥伴、顧問、供應商及客戶。

根據本公司於二零零五年七月十一日召開的特別股東大會上採納的購股權計劃（「二零零五年計劃」）及在二零一一年由於紅股發行和更新計劃限額而作出的調整，自購股權計劃被採納以來，授出的購股權總數為529,501,600股，其中315,801,193股購股權已獲行使，197,797,407股購股權已失效，所以，截至二零二一年六月三十日止，15,903,000股購股權尚未行使。於二零二一年六月三十日止六個月報告期內，2,279,000股購股權已獲行使，5,665,000股購股權已失效。

在二零一五年五月八日召開的週年股東大會上，本公司已終止二零零五年計劃並採納了一項新的購股權計劃（「二零一五年計劃」），有效期為10年。截至本報告公佈日期，二零一五年計劃的剩餘有效期限約為三年零八個月。截至二零二一年六月三十日止，自購股權計劃被採納以來，本公司已根據二零一五年計劃，授出40,000,000股購股權，其中17,677,000股購股權已獲行使，8,795,000股購股權已失效，所以，截至二零二一年六月三十日止，13,528,000股購股權尚未行使。於二零二一年六月三十日止六個月報告期內，1,037,500股購股權已獲行使，以及2,535,000股購股權已失效。根據二零一五年五月八日股東周年大會批准的二零一五年計劃限額（即259,264,096股購股權），減去本公司自獲批後授出的40,000,000股購股權，再加上自更新以來已失效的8,795,000份購股權，本公司尚可授出228,059,096股購股權，佔二零二一年六月三十日本公司已發行股份約6.57%。

根據二零零五年計劃和二零一五年計劃，於二零二一年六月三十日止的六個月報告期內所授購股權，已獲行使和/或已失效的詳情載於表格如下：

金蝶國際軟件集團有限公司

姓名或參與者類別	授出日期	行使期(附註2)	行權價格(港元)	於二零二零年十二月三十一日之購股權數目	報告期內授出的購股權數目	報告期內行使的購股權數目	報告期內失效的購股權數目	於二零二一年六月三十日之購股權數目
Oriental Gold Limited (附註 1)	23/04/2014	23/04/2014 至	2.66	2,500,000	-	-	-	2,500,000
		22/04/2024						
	12/05/2015	12/05/2015 至	4.6	2,500,000	-	-	-	2,500,000
		11/05/2025						
<b>小計</b>				<b>5,000,000</b>				<b>5,000,000</b>
林波	16/03/2011	16/03/2011 至	4.275	400,000	-	400,000	-	0
		15/03/2021						
	12/05/2015	12/05/2015 至	4.6	300,000	-	-	-	300,000
		11/05/2025						
<b>小計</b>				<b>700,000</b>		<b>400,000</b>		<b>300,000</b>
董明珠	22/03/2013	22/03/2013 至	1.34	200,000	-	-	-	200,000
		21/03/2023						
	12/05/2015	12/05/2015 至	4.6	200,000	-	-	-	200,000

11/05/2025

小計			<b>400,000</b>				<b>400,000</b>
其他雇員							
	16/03/2011						
	至	4.275	1,010,000	-	10,000	1,000,000	0
	15/03/2021						
	19/08/2011						
	至	3.75	5,490,000	-	304,000	1,795,000	3,391,000
	18/08/2021						
	22/03/2013						
	至	1.34	7,017,500	-	817,500	1,000,000	5,200,000
	21/03/2023						
	23/04/2014						
	至	2.66	7,229,500	-	747,500	1,870,000	4,612,000
	22/04/2024						
	12/05/2015						
	至	4.6	14,100,500	-	1,037,500	2,535,000	10,528,000
	11/05/2025						
其他雇員			34,847,500		2,916,500	8,200,000	23,731,000
總數							
合計			<b>40,947,500</b>		<b>3,316,500</b>	<b>8,200,000</b>	<b>29,431,000</b>

附注：

1. 公司執行董事、董事會主席兼首席執行官徐少春先生全資擁有Easy Key Holdings Limited，該公司全資控股Oriental Gold Limited。
2. 授予的購股權的行權期為四年，自授予之日起第十二個月、第二十四個月、第三十六個月和第四十八個月分別行使25%。
3. 在期權行權日之前，公司股票的加權平均收盤價為29.01港元。
4. 報告期內，沒有購股權被註銷。

### 股份獎勵計劃

本公司採納股份獎勵計劃（「股份獎勵計劃」）以提供激勵以及獎勵本集團若干僱員及董事所作的貢獻。

於二零一五年十二月四日，本公司已批准採納股份獎勵計劃，有效期為10年。董事會經考慮彼等認為合適的多項因素後可不時全權酌情挑選獲選參與者，並釐訂授予各獲選參與者的獎勵股份數目。獎勵股份將包括受託人使用以本公司自有資金為受託人準備的現金認購或購買的股份，受託人將以信託形式代獲選參與者持有獎勵股份，直至該等股份根據股份獎勵計劃的條文歸屬予獲選參與者為止。

倘進一步授出獎勵股份會導致董事會根據計劃授出的股份面值超過本公司不時已發行股本的3%，則董事會不得進一步授出獎勵股份。為免生疑問，以上規定的3%不應包括任何已歸屬予獲選參與者的股份。根據計劃於任何十二(12)個月期間可授予每名獲選參與者的股份上限不得超過本公司不時已發行股本的1%。詳情請參考本公司日期為二零一五年十二月十八日之公佈。

于二零二一年六月三十日止六個月內，本公司根據股份獎勵計劃共計授出6,376,000股獎勵股份，截至二零二一年六月三十日止，本公司董事仍有尚未歸屬的獎勵股份共2,562,500股，有關詳情如下：



董事姓名	於二零二零年十二月三十一日	報告期內授出	報告期內歸屬	於二零二一年六月三十日
徐少春	2,700,000	200,000	1,375,000	1,525,000
林波	1,650,000	150,000	762,500	1,037,500

### 股權相關協議

2020年8月21日，本公司與摩根大通證券有限公司（下稱「配售代理」）簽訂了配售協議（下稱「配售協議」），根據該協議，本公司同意委任配售代理，配售代理同意擔任本公司代理，以促使承配人按每股配售股份17.82港元認購（倘未能成功則以主事人身份認購）133,280,000股配售股份。配售股份約占配售協議日公司已發行股本的4.00%，及2020年8月28日配售事項完成後本公司經擴大已發行股本的約3.85%。配售股份的名義對價為3,332,000港元。配售協議簽署當日，公司在聯交所的每股收盤價為18.32港元。董事會認為，本次配售將為本公司籌集資金，以維持本集團的現金流狀況，增強本公司的資本基礎，並為未來的任何潛在投資做好準備，包括支持本公司的雲轉型。本次配售符合本集團及全體股東的利益。

配售完成日期為2020年8月28日。配售股份根據本公司2020年5月12日舉行的年度股東大會授予董事會的一般授權，向超過六名專業、機構及其他投資者配售和發行，以每股17.82港元完成配售。配售的總收益約為2,375.1百萬港元，配售產生的淨收益（扣除配售佣金及其他相關成本及開支及專業費用後）約為2,353.0百萬港元。據此計算，每股配售股份的淨價約為17.65港元。淨收益擬按照公司於2020年8月21日發佈的公告中披露的預期用途使用。

	配售收益 HK\$' 000	截至2021年6月30日已使用的金額 HK\$' 000	截至2021年6月30日尚未使用的金額 HK\$' 000	未使用的金額預期使用時間表(附註1)
研發資金50.0%	1,176,850	738,045	438,805	2022年6月
未來潛在投資30.0%	706,110	530,483	175,627	2022年12月
營運資金及一般公司用途20.0%	470,740	470,740	-	-

附注：

1. 使用未使用資金的預期時間表基於本集團對未來市場狀況的最佳估計，可能會根據當前和未來市場條件的發展而變化。

除上文披露的配售協議外，截至2021年6月30日的半年度內沒有簽訂與股權相關協議，也沒有在本年度結束時任持續有效的股權相關協議。

**董事及最高行政人員於股份、相關股份或債券證中擁有的權益與淡倉**

於二零二一年六月三十日，本公司各位董事及最高行政人員在本公司或其相關法團（定義見《證券及期貨條例》（香港法例第 571 章）（「證券及期貨條例」）第 XV 部分）的股份、相關股份或債權證中所擁有根據證券及期貨條例第 XV 部分第 7 及 8 章的規定需要通知本公司和香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」），或根據證券及期貨條例第 352 條規定須在存置之登記冊中記錄，或根據香港聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十之《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）的規定需要通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉如下：

*本公司股份/ 相關股份中之好倉*

董事姓名	股份/相關股份數目 (如適用)	權益性質	占已發行股本約 百分比 (如適用)
徐少春	682,198,624(L)	於控股公司之權益(附註 1)	
	1,525,000(L)	信託受益人(附註 2)	
	19,786,263(L)	實益擁有人	
<b>合計：</b>	<b>703,509,887</b>		<b>20.27%</b>
林波	1,713,775(L)	實益擁有人	
	1,037,500(L)	信託受益人(附註 3)	
<b>合計：</b>	<b>2,751,275</b>		<b>0.08%</b>
Gary Clark Biddle	1,183,000(L)	實益擁有人	
<b>合計：</b>	<b>1,183,000</b>		<b>0.03%</b>
董明珠	400,000(L)	購股權(附註 4)	
<b>合計：</b>	<b>400,000</b>		<b>0.01%</b>
劉家雍	200,000(L)	實益擁有人	
<b>合計：</b>	<b>200,000</b>		<b>0.01%</b>

*附註：*

上述佔本公司已發行總股本的百分比乃持有的股票權益總數除以截至二零二一年六月三十日的已發行總股本（股份數目為 3,469,915,071）得出。

- 此 682,198,624 股股份中，386,312,000 股股份（其中 5,000,000 股為二零零五年計劃及二零一五年計劃授予的購股權）由 Oriental Gold Limited 持有，295,886,624 股股份由 Billion Ocean Limited 持有。Oriental Gold Limited 及 Billion Ocean Limited 由 Easy Key

Holdings Limited全資擁有，而Easy Key Holdings Limited由徐少春先生全資擁有，故徐少春先生被當作於該682,198,624股股份擁有權益。

2. 根據「股份獎勵計劃」，授予徐少春先生之1,525,000股獎勵股份由信託機構交通銀行信託有限公司持有。該獎勵股份的詳情載於本報告「股份獎勵計劃」。
3. 根據「股份獎勵計劃」，授予林波先生之1,037,500股獎勵股份由信託機構交通銀行信託有限公司持有，該獎勵股份的詳情載於本報告「股份獎勵計劃」。
4. 該購股權的詳情分別載於本報告「購股權計劃」。
5. (L) 表示好倉。

除本段所披露的內容之外，截至二零二一年六月三十日止，本公司概無董事及最高行政人員擁有根據證券及期貨條例第XV部的定義須知會本公司及聯交所於本公司及聯營公司（根據證券及期貨條例第XV部的定義）之股份、相關股份或債券的權益，該等權益根據證券及期貨條例第XV部第7、第8章，須知會本公司及聯交所，或根據證券及期貨條例第352條規定須予備存的登記冊所記錄者，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益。

### **董事收購股份或債券證的權利**

除上文「根據購股權計劃」所披露外，截至二零二一年六月三十日的六個月內，本公司及其附屬公司概無向本公司董事及或其聯繫人(定義見上市規則)任何授予其購入本公司股份或債券證的權利或期權。

### **主要股東及其它人士於股份、相關股份及債券的權益與淡倉**

據董事所知，於二零二一年六月三十日，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根據證券及期貨條例第XV部的規定需要向本公司披露及根據證券及期貨條例第336條規定須在存置之登記冊所中記錄之權益或淡倉：

本公司股份/ 相關股份中之好倉

股東姓名	股份/相關股份數目 (如適用)	權益性質	占已發行股本百分比
Easy Key Holdings Limited (附註 1)	682,198,624(L)	於控股公司之權益	19.66%
Oriental Gold Limited	386,312,000 (L)	實益擁有人	11.13%
Billion Ocean Limited (附註 1)	295,886,624(L)	實益擁有人	8.53%
	17,650,592 (L)	於控股公司之權益	
	6,742,371 (S)		
JPMorgan Chase & Co. (附註 4)	192,844,000 (L)	投資經理	
	89,042,175 (P)	核准借出代理人	
	6,382,000 (L)	對股份享有擔保權益人	
	305,918,767 (L)		8.82%
合計	6,742,371 (S)		0.19%
	89,042,175 (P)		2.57%
JD Oriental Investment Limited (附註 5)	200,180,000(L)	實益擁有人	5.77%
FMR LLC	209,200,485(L)	投資經理	6.03%
Schroders Plc	173,693,020 (L)	投資經理	5.01%

附註:

上述佔本公司已發行總股本的百分比乃持有的股票權益與淡倉總數除以截至二零二一年六月三十日的已發行總股本(股份數目為3,469,915,071) 得出。

1. Oriental Gold Limited和Billion Ocean Limited由Easy Key Holdings Limited全資控股，Easy Key Holdings Limited 由徐少春先生全資擁有。
2. 根據二零二一年六月八日由JPMorgan Chase & Co. 提交的（於二零二一年六月三日發生的相關事項）權益披露表。
  - a) JPMorgan Chase & Co.被當做於如下股份擁有實益：

受控法團的名稱	控權人士的名稱	控制百分率	直接權益 (是/否)	股數
China International Fund Management Co., Ltd.	JPMORGAN ASSET MANAGEMENT (UK) LIMITED	49	Y	1,446,000 (L)
JPMorgan Asset Management (Taiwan)	JPMorgan Asset Management (Asia) Inc.	100	Y	3,514,000 (L)

金蝶國際軟件集團有限公司

Limited				
J.P. Morgan AG	J.P. Morgan International Finance Limited	100	Y	34,000 (L)
J.P. Morgan Securities LLC	J.P. Morgan Broker-Dealer Holdings Inc.	100	Y	1,435,000 (L) 40,000 (S)
JPMORGAN CHASE BANK, N.A. - LONDON BRANCH	JPMorgan Chase Bank, National Association	100	Y	89,042,175 (L)
J.P. Morgan Investment Management Inc.	JPMorgan Asset Management Holdings Inc.	100	Y	91,515,000 (L)
JPMORGAN ASSET MANAGEMENT (UK) LIMITED	JPMORGAN ASSET MANAGEMENT INTERNATIONAL LIMITED	100	Y	6,540,000 (L)
JPMorgan Asset Management (Japan) Limited	JPMorgan Asset Management (Asia) Inc.	100	Y	8,118,000 (L)
JPMorgan Asset Management (Asia Pacific) Limited	JPMorgan Asset Management (Asia) Inc.	99.99	Y	81,711,000 (L)
J.P. MORGAN SECURITIES PLC	J.P. MORGAN CAPITAL HOLDINGS LIMITED	100	Y	22,563,592 (L) 6,702,371 (S)
JPMORGAN ASSET MANAGEMENT (UK) LIMITED	JPMORGAN ASSET MANAGEMENT INTERNATIONAL LIMITED	100	N	1,446,000 (L)
JPMORGAN ASSET MANAGEMENT INTERNATIONAL LIMITED	JPMorgan Asset Management Holdings Inc.	100	N	7,986,000 (L)
JPMorgan Asset Management Holdings Inc.	JPMorgan Chase Holdings LLC	100	N	184,726,000 (L)
JPMorgan Chase Holdings LLC	JPMorgan Chase & Co.	100	N	186,161,000 (L) 40,000 (S)
JPMorgan Asset Management (Asia) Inc.	JPMorgan Asset Management Holdings Inc.	100	N	85,225,000 (L)
J.P. Morgan International Finance Limited	JPMorgan Chase Bank, National Association	100	N	22,597,592 (L) 6,702,371 (S)
JPMorgan Chase Bank, National Association	JPMorgan Chase & Co.	100	N	111,639,767 (L) 6,702,371 (S)
J.P. Morgan Broker-Dealer Holdings Inc.	JPMorgan Chase Holdings LLC	100	N	1,435,000 (L) 40,000 (S)
J.P. MORGAN CAPITAL HOLDINGS LIMITED	J.P. Morgan International Finance Limited	100	N	22,563,592 (L) 6,702,371 (S)

b) 以及JPMorgan Chase & Co.之衍生品權益的詳情如下：

- 上市衍生品—實物結算為146,000 (L)
- 上市衍生品—折算現金為 272,700 (S)
- 非上市衍生品—實物結算為 2,604,307 (S)
- 非上市衍生品—折算現金為 8,047,420 (L) 及225,000 (S)

## 金蝶國際軟件集團有限公司

3. 根據二零二零年十月十三日JD Oriental Investment Limited, Max Smart Limited, JD.com, Inc., JD.com Investment Limited與劉強東

披露權益表格提出，Max Smart Limited, JD.com, Inc., JD.com Investment Limited與劉強東被當作於該股份擁有權益，如下：

受控法團的名稱	控股人士的名稱	控制百分比	直接權益 (是/否)	股數
Max Smart Limited	劉強東	100.00	否	200,180,000
JD.com, Inc	Max Smart Limited and Fortune Rising Holdings Limited	72.70	否	200,180,000
JD.com Investment Limited	JD.com, Inc	100.00	否	200,180,000
JD Oriental Investment Limited	JD.com Investment Limited	100.00	是	200,180,000

除以上披露外，於二零二一年六月三十日，本公司董事並不知悉任何人士（本公司董事及最高行政人員除外）擁有根據證券及期貨條例第336條規定須在存置之登記冊所中記錄之本公司股份及相關股份的權益或淡倉。

### 購買、出售或回購股份

截至二零二一年六月三十日止六個月內，本公司或其任何子公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 董事資料變更

截至二零二一年六月三十日止六個月內，根據上市規則第13.51B（1）條，並無其他資料需要作披露。

### 企業管治

截至二零二一年六月三十日止的六個月內，本公司一直遵守上市規則附錄14《企業管治守則》（「守則」）的守則條文。除A 2.1有關主席與行政總裁角色區分規定外的所有守則條文。於報告期內，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，擁有豐富的信息科技行業知識及獨特的戰略視野，能夠帶領本公司制定有效的戰略方向並對市場變化作出迅速反應，其持續在位有利於本公司穩定健康發展。董事會將不時檢討及將在有需要時作出適當變動，以提升管治水平。

董事會一直致力於持續提高公司的企業管治水平，除了在公司內部頒布了一系列管理制度以外，公司亦不時為董事、高級管理人員及相關僱員安排董事責任、持續專業發展以及合規類培訓，持續、及時地學習不斷更新的監管要求以及專業知識，以便更好地履行職責。

公司將遵循不時更新的上市規則以及其他法律法規的要求，進一步提升企業管治水平，完善及提升信息披露內控，增加與投資人等各利益相關方的溝通、聯繫。

### **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。經向全體董事作出具體查詢後，本公司董事于本中期報告所覆蓋的報告期間經已遵守有關操守守則。

### **審核委員會**

審核委員會已經和管理層審閱了本集團採納的會計政策及管理，以及討論審計、內部監控及財務匯報事宜。審核委員會已經審閱本集團截至二零二一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制，且已作出充分披露。

### **中期股息**

董事會並無就截至二零二一年六月三十日止六個月宣派中期股息（截至二零二零年六月三十日止六個月：無）。

### **致謝**

本人謹代表董事會感謝全體管理層及員工在期內對本集團作出的貢獻，亦衷心感激股東對本集團的不斷支持。

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

二零二一年八月十八日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事徐少春先生（董事會主席及首席執行官）及林波先生（首席財務官）；非執行董事董明珠女士及周伯文先生；獨立非執行董事 Gary Clark Biddle 先生、倪正東先生及劉家雍先生。

本公告的資料乃遵照上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；各董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均為準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。