



**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)

**截至二零零六年六月三十日止六個月之
中期業績公佈**

截至二零零六年六月三十日止六個月的財務摘要

- 營業額較二零零五年同期增加17%至約人民幣286,690,000元。
- 當期盈利較二零零五年同期增加約33%至約人民幣30,615,000元。
- 本公司權益持有人應佔當期盈利較二零零五年同期增加約31%至約人民幣30,335,000元。
- 本公司權益持有人應佔盈利之每股基本盈利較二零零五年同期增加約30%至約人民幣6.803仙。

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」)謹此公布本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零零六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

於二零零六年六月三十日

(除非另有指明，否則所有金額按人民幣千元列示)

二零零六年
六月三十日
未經審核

二零零五年
十二月三十一日
經審核

附註

資產

非流動資產

物業、機器及設備		73,938	53,367
租賃預付款		16,079	16,246
無形資產		90,127	84,869
於聯營公司之投資		2,563	2,617
遞延稅項資產		5,793	5,096
可供出售之投資		66	66
非流動資產合計		<u>188,566</u>	<u>162,261</u>

流動資產

存貨		4,472	3,960
應收賬款及其他應收款	3	122,780	103,783
應收客戶實施合同款		10,592	7,731
已質押銀行存款		5,000	5,000
短期銀行存款		47,692	39,569
現金及現金等價物		188,677	242,053
流動資產合計		<u>379,213</u>	<u>402,096</u>
總資產		<u>567,779</u>	<u>564,357</u>

權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本		109,014	98,652
其他儲備		174,641	174,679
保留盈利		109,092	99,600
		<hr/>	<hr/>
		392,747	372,931
少數股東權益		3,116	2,836
		<hr/>	<hr/>
總權益		395,863	375,767
		<hr/>	<hr/>
負債			
流動負債			
應付賬款及其他應付款	4	89,209	87,327
當期所得稅負債		5,928	8,581
貸款		20,000	30,000
應付客戶實施合同款		13,504	14,297
遞延收入		42,922	44,848
撥備		353	3,537
		<hr/>	<hr/>
流動負債合計		171,916	188,590
		<hr/>	<hr/>
總權益及負債		567,779	564,357
		<hr/>	<hr/>
流動資產淨值		207,297	213,506
		<hr/>	<hr/>
總資產減流動負債		395,863	375,767
		<hr/>	<hr/>

簡明綜合中期損益表

截至二零零六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)

	附註	六月三十日止六個月	
		二零零六年 未經審核	二零零五年 經重列 (附註1(b)) 未經審核
營業額	5	286,690	244,560
銷售成本		(57,271)	(47,363)
毛利		229,419	197,197
銷售及推廣成本		(136,839)	(122,830)
行政費用		(89,536)	(72,298)
其他收入	6	30,483	24,807
經營盈利	7	33,527	26,876
融資成本	8	(78)	(580)
應佔聯營公司虧損		(53)	(516)
扣除所得稅前盈利		33,396	25,780
所得稅費用	9	(2,781)	(2,696)
當期盈利		30,615	23,084
應佔：			
本公司權益持有人		30,335	23,217
少數股東權益		280	(133)
		30,615	23,084
本公司權益持有人應佔盈利之			
每股盈利			
— 基本	10	人民幣 6.803仙	人民幣 5.238仙
— 攤薄	10	人民幣 6.739仙	人民幣 5.226仙
股息	11	—	—

簡明綜合中期財務資料的選取附註

1. 呈報基準

(a) 呈報基準

截至二零零六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二零零五年十二月三十一日止年度的年度財務報表一並閱覽。

(b) 對比數字

以下截至二零零五年六月三十日止六個月之對比期間的資料已經過重分類：

- 原利息收入中之人民幣760,000元重分類到其他收入中；
- 原融資支出中其他費用之人民幣88,000元重分類到行政費用；
- 原其他經營開支中之人民幣319,000元重分類至行政費用；
- 行政費用中之人民幣1,151,000元重分類至銷售及推廣成本。

2. 會計政策

本公司採納的會計政策及編製基準，與截至二零零五年十二月三十一日止年度的年度財務報表所採納者貫徹一致。詳見截至二零零五年十二月三十一日止年度的年度財務報表。

以下是截至二零零六年十二月三十一日止財政年度強制採納的新訂準則、準則修訂及釋義。

- 國際會計準則第19號（修訂）「精算盈虧、集團計劃及披露」於二零零六年一月一日或之後開始的年度期間生效。此項修訂對本集團的意義不大；
- 國際會計準則第39號（修訂）「公允值期權」修訂於二零零六年一月一日或之後開始的年度期間生效。鑒於本集團能夠符合指定按公允值於損益表入賬的金融工具的經修訂準則，此項修訂對本集團於二零零六年一月一日前歸類為按公允值於損益表入賬的金融工具的分類及估值，不會產生任何影響；
- 國際會計準則第21號（修訂）「海外業務的投資淨額」修訂於二零零六年一月一日或之後開始的年度期間生效。此項修訂對本集團的意義不大；
- 國際會計準則第39號（修訂）「預測集團內公司間交易的現金流量對沖的會計處理」於二零零六年一月一日或之後開始的年度期間生效。此項修訂對本集團的意義不大；
- 國際會計準則第39號（修訂）及國際財務報告準則第4號「財務擔保合約」於二零零六年一月一日或之後開始的年度期間生效。此項修訂對本集團的意義不大；
- 國際財務報告準則第6號「礦產資源之勘探及評估」於二零零六年一月一日或之後開始的年度期間生效。此項準則對本集團的意義不大；

- 國際財務報告釋義委員會一釋義第4號「釐定安排是否包括租賃」於二零零六年一月一日或之後開始的年度期間生效。本集團已審閱其合約，其中一部分根據國際會計準則第17號「租賃」需要入賬列為租賃。然而，該等租賃均為經營租賃，重新歸類該等租賃對就此所確認的開支並無影響；
- 國際財務報告釋義委員會一釋義第5號「對拆卸、復原及環境修復基金所產生權益之權利」於二零零六年一月一日或之後開始的年度期間生效。此項釋義對本集團的意義不大；及
- 國際財務報告釋義委員會一釋義第6號「參與特殊市場—電器及電子設備廢料而產生之負債」於二零零五年十二月一日或之後的年度期間生效。此項釋義對本集團的意義不大。

以下是二零零六年已頒布但未生效且並無提前採用的新訂準則、準則修訂及釋義：

- 國際財務報告釋義委員會一釋義第7號「根據國際財務報告準則第29號應用重列方式」於二零零六年三月一日或之後開始的年度期間生效。管理層預計，上述釋義對本集團的意義不大；
- 國際財務報告釋義委員會一釋義第8號「國際財務報告準則第2號的範圍」於二零零六年三月一日或之後開始的年度期間生效。管理層正在評估國際財務報告釋義委員會一釋義第8號對本集團營運所造成的影響；
- 國際財務報告釋義委員會一釋義第9號「嵌入衍生工具的重估」於二零零六年六月一日或之後開始的年度期間生效。管理層相信，鑒於本集團已就應否使用與（國際財務報告釋義委員會）一釋義第9號一致的原則將嵌入衍生工具分開而進行評估，此項釋義應不會對嵌入衍生工具的重估產生重大影響；及
- 國際財務報告準則第7號「金融工具：披露」於二零零七年一月一日或之後開始的年度期間生效。國際會計準則第1號「資本披露修訂」則於二零零七年一月一日或之後開始的年度期間生效。本集團已評估國際財務報告準則第7號及國際會計準則第1號（修訂）的影響，並歸結得出主要的額外披露事項將為國際會計準則第1號（修訂）規定的市場風險敏感度分析和資本披露。自二零零七年一月一日開始的年度期間起，本集團將會應用國際財務報告準則第7號及國際會計準則第1號（修訂）。

3. 應收帳款及其他應收款項

	二零零六年 六月三十日 未經審核	二零零五年 十二月三十一日 經審核
應收賬款 (a)	161,400	129,762
減：減值撥備 (b)	(81,170)	(65,658)
應收賬款淨額	80,230	64,104
應收票據	100	794
向僱員提供備用金 (c)	5,019	3,885
按金	4,790	5,483
可退還之增值稅	26,424	22,208
其他	6,217	7,309
	<u>122,780</u>	<u>103,783</u>

(a) 本集團銷售信用期一般為90天，應收賬款賬齡分析如下：

	二零零六年 六月三十日 未經審核	二零零五年 十二月三十一日 經審核
180天以內	66,135	59,602
180天以上360天以內	49,124	22,301
超過360天	46,141	47,859
	<u>161,400</u>	<u>129,762</u>

(b) 本集團在截至二零零六年六月三十日止期間就應收賬款確認減值虧損人民幣15,512,000元（截至二零零五年十二月三十一日止年度：人民幣9,408,000元）。該等虧損已包括在損益表內的行政費用中。

(c) 向僱員提供的備用金乃免息、無抵押及須於資產負債表日後十二個月內償還。

4. 應付帳款及其他應付款項

	二零零六年 六月三十日 未經審核	二零零五年 十二月三十一日 經審核
應付賬款	9,829	10,991
應付薪金及員工福利	6,597	10,682
客戶按金	44,182	35,341
應付增值稅及營業稅	14,350	16,926
其他	14,251	13,387
	<u>89,209</u>	<u>87,327</u>

於二零零六年六月三十日，應付賬款的賬齡分析如下：

	二零零六年 六月三十日 未經審核	二零零五年 十二月三十一日 經審核
180天以內	8,838	9,512
180天以上360天以內	185	554
超過360天	806	925
	<u>9,829</u>	<u>10,991</u>

5. 營業額

營業額已扣除適用的中國增值稅，營業額包括下列各項：

	六月三十日止六個月	
	二零零六年 未經審核	二零零五年 未經審核
軟件銷售	213,167	197,668
軟件實施服務收入	39,747	22,859
軟件方案諮詢及技術支持服務收入	27,619	21,375
電腦及相關產品銷售	6,157	2,658
	<u>286,690</u>	<u>244,560</u>

由於本集團以單一行業及單一類別經營，故並無任何可分類資料呈報。本集團在單一地域性經營，因為本集團的主要收益來源及資產投入都集中在中國大陸。

6. 其他收入

	六月三十日止六個月	
	二零零六年 未經審核	二零零五年 經重列 (附註1(b)) 未經審核
補貼收入		
增值稅退還(a)	26,441	23,508
研究及開發新產品之補貼(b)	936	143
再投資補貼(c)	1,624	—
	<u>29,001</u>	<u>23,651</u>
利息收入	919	760
其他	563	396
	<u>30,483</u>	<u>24,807</u>

- (a) 根據現行中國稅務制度，電腦軟件之開發和銷售須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。
- (b) 該款項為因研究和開發項目而從地方政府機關收取的各種補貼。
- (c) 該款項為於應收附屬公司的股利再投資而取得的再投資退稅。

7. 按性質分類的費用

列在銷售成本、銷售及推廣成本及行政費用內的費用分析如下：

		二零零六年 未經審核	二零零五年 未經審核
研究及開發成本			
已產生費用		39,382	28,512
減：資本化之開發成本		(26,923)	(21,870)
加：攤銷資本化之開發成本		21,898	16,271
	(a)	<u>34,357</u>	<u>22,913</u>
僱員福利開支		149,510	127,286
減：開發成本資本化之金額		(26,923)	(21,870)
	(b)	<u>122,587</u>	<u>105,416</u>
消耗存貨費用	(c)	9,274	7,062
物業、機器及設備折舊	(a)	5,346	4,480
電腦軟件攤銷	(a)	31	265
租賃預付款攤銷	(a)	167	120
商譽減值	(a)	—	1,591
應收款減值	(a)	15,512	9,408
出售物業、機器及設備虧損	(a)	29	59
專業服務費	(a)	4,764	6,953
廣告成本	(d)	17,191	15,705
銷售推廣成本	(d)	8,972	8,962
差旅費	(d)	6,929	5,727
租金及公共事業費用	(e)	<u>14,308</u>	<u>13,322</u>

(a) 於行政費用中反映。

(b) 於銷售成本、行政費用、銷售及推廣成本中反映。

(c) 於銷售成本中反映。

(d) 於銷售及推廣成本中反映。

(e) 於行政費用、銷售及推廣成本中反映。

8. 融資成本

	六月三十日止六個月	
	二零零六年	二零零五年
	未經審核	經重列 (附註1(b)) 未經審核
銀行貸款利息費用	78	511
匯兌收益淨額	—	69
	<u>78</u>	<u>580</u>

9. 所得稅費用

	六月三十日止六個月	
	二零零六年	二零零五年
	未經審核	未經審核
中國企業所得稅		
— 當期所得稅	4,957	3,600
— 上期多計	(1,479)	(1,072)
— 遞延所得稅	(697)	168
	<u>2,781</u>	<u>2,696</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33%繳付中國企業所得稅（「企業所得稅」）。
- (c) 本集團的部分附屬公司、聯營公司為外商投資企業，並於彌補以前年度虧損後的首個獲利年度起計兩年獲豁免繳納企業所得稅，及其後三年獲減免一半企業所得稅。
- (d) 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。

實際稅率與法定稅率的對照表如下：

	六月三十日止六個月	
	二零零六年 未經審核	二零零五年 未經審核
除稅前盈利	33,396	25,780
按法定稅率33%計算的稅項(二零零五年:33%)	11,021	8,507
— 享受優惠稅率的影響	(7,681)	(5,929)
— 沒有確認遞延所得稅資產的稅損	3,346	3,386
— 不可扣稅之收入	2,323	1,798
— 無課稅之收入	(2,780)	(2,596)
— 可增加扣除之研發費用	(1,969)	(1,398)
— 沖回上年多計之所得稅	(1,479)	(1,072)
稅項費用	2,781	2,696

10. 每股盈利

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	
	二零零六年 未經審核	二零零五年 未經審核
本公司權益持有人應佔盈利	30,335	23,217
已發行普通股的加權平均數(千計)	445,881	443,275
每股基本盈利(每股人民幣)	6.803仙	5.238仙

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	
	二零零六年 未經審核	二零零五年 未經審核
本公司權益持有人應佔盈利	30,335	23,217
已發行普通股的加權平均數(千計)	445,881	443,275
調整－購股權(千計)	4,258	964
計算每股攤薄盈利之普通股的 加權平均數(千計)	450,139	444,239
每股攤薄盈利(每股人民幣)	6.739仙	5.226仙

11. 股息

董事會不建議派付截至二零零六年六月三十日止六個月的中期股息(截至二零零五年六月三十日止六個月：無)。

二零零五年末期股息每普通股4.5仙(二零零四年末期：4仙)，合計人民幣20,843,000元已於二零零六年六月派發(截至二零零五年止六個月：人民幣18,794,000元)。

管理層討論與分析

業務回顧

上半年中國大型企業ERP市場需求保持快速增長，中小企業市場需求日趨成熟並穩定增長，雖然國外ERP廠商加大在中國市場的投入力度，但本地廠商的競爭優勢仍十分明顯並穩步上升。作為亞太地區領先的企業管理軟件及電子商務解決方案供應商，本集團繼續堅持「產品領先、夥伴至上、主動服務、快速反應」的長期發展戰略，致力於為客戶提供良好的個性化服務，上半年本集團業績在新的競爭環境下取得了可喜和穩定的增長。

報告期內主要事件回顧：

一、產品與研發

報告期內，本集團發布了「個性化市場戰略」，倡導「讓ERP個性化」，產品與研發工作取得積極進展。

1. 高端產品方面，本集團推出金蝶EAS V5.1。新發佈的EAS V5.1在原有的EAS V5.0的基礎上進行了進一步的完善：優化了集團財務、集團HR、BOS平臺和人力資源管理系統，完成了標準供應鏈的開發，在資金管理和預算管理方面有了新的突破，並提供移動商務應用、協同平臺，以及集成平臺模塊，實現「集成管理，隨需應變」的核心管理理念。

2. 中端產品方面，本集團成功發布了個性化ERP新品－K/3 V10.3。金蝶K/3 V10.3秉承「全面應用，隨需應變」的理念，在製造業成本精細化管理、移動應用管理、HR管理、製造行業解決方案等領域均有重大功能突破，同時進一步完善了K/3 BOS平臺和整體產品性能，實現模塊、功能、單據、流程、報表、語言、集成應用和應用場景可配置，幫助用戶實現個性化管理需求。
3. 報告期內，本集團發布了金蝶KIS V8.1。該產品進一步強化了面向小型企業的金蝶KIS專業版的功能，該版本具有更易安裝、速度更快、性能更穩定、更容易維護的特點。
4. 報告期內，本集團推出專業的移動商務產品-iFly2.0及ERP移動商務增值服務模塊，為企業提供隨時隨地的信息化服務。同時，本集團與廣東移動通信公司簽署移動商務戰略聯盟協定，在產品研發、市場推廣、客戶開拓與維護等方面共同拓展移動商務市場。
5. 報告期內，金蝶中間件推出Apusic Studio，並成功簽約中華人民共和國監察部、國家質檢總局、海南省政府等大型機構。

二、營銷與渠道

報告期內，本集團積極促進高端產品的銷售拓展，同時繼續加強中、低端產品的市場宣傳力度及擴大市場佔有率，加強與夥伴的深度合作。

1. 本集團高端產品及跨行業應用產品業績取得突破性增長
高端產品方面，金蝶EAS在南京金陵、營口港務局、廣東溫氏集團、浙江物產、寧煤集團等客戶得到了全面驗證並取得客戶認可，報告期內先後簽約萬科企業股份有限公司、中國南車集團、北京航空食品有限公司、上海航空股份有限公司、上海隧道工程股份有限公司、合生創展集團、旺旺集團、廣州汽車集團、五礦營口中板有限責任公司等集團客戶，幫助其實現集中管理；中端產品方面，金蝶K/3借助BOS滿足客戶個性化需求，繼續保持增長勢頭，繼續鞏固本集團在中小企業ERP市場的領導地位。
2. 本集團繼續聚焦中小企業市場，大力發展渠道夥伴
本集團通過個性化ERP增值夥伴計劃，建立基於BOS平臺的新型夥伴合作生態鏈，渠道夥伴數量增至1200餘家；報告期內，金蝶KIS全部實現分銷，特別是KIS專業版8.1發版後，本集團成功組織了大型客戶體驗活動，吸引廣大客戶免費使用，將對下半年業績產生積極影響。

3. **本集團國際業務發展勢頭迅猛**
報告期內，國際業務繼續保持高速增長，簽約聯邦快遞公司 (FedEx Express)，香港九龍機械有限公司 (Hong Kong Kowloon Engineering Limited)，欽州大洋糧油有限公司 (Noble Grain Pte Ltd)，德昌電機 (Johnson Electric)，北京哥倫比尼天壇傢俱有限公司 (Colombini)，竹菱 (上海) 電子貿易有限公司 (Takebishi Electric Sales Shanghai Limited) 等知名客戶。
4. **本集團繼續加強與戰略夥伴的合作**
報告期內，本集團繼續深化與IBM的合作，共同打造了「金蝶－IBM企業信息化聯合實驗室」，通過金蝶全線產品的快速配置，搭載IBM高性能的配套設施，即時呈現給客戶未來信息化項目的成果。另外，本集團聯合佐佑諮詢等國內頂尖HR諮詢合作機構，共同完善、開發集團企業「HR諮詢+eHR軟件」的整體解決方案，繼續保持在中國HR軟件市場的領導地位。

三、客戶服務

報告期內，本集團繼續進一步完善客戶服務支持平臺CSSP (Customer Service Support Platform)，完成了個性化服務平臺的建設，推出了金蝶線上客戶服務中心，為廣大客戶打造個性化的網上服務，提升了服務效率，降低了服務成本。

四、企業融資及併購

報告期內，本集團成功收購了珠三角地區活躍的製造業ERP廠商歌利來，更進一步增強了個性化ERP產品與服務。本集團將繼續積極關注優質併購對象，透過併購進一步增強市場佔有率及拓展新的盈利空間。

五、集團榮譽

報告期內，本集團因對中國軟件企業自主創新的貢獻，被《21世紀經濟報導》、中國國際軟件和信息服務交易會、IDC等多家國際權威仲介機構共同評選為中國「自主創新企業」。

前景展望

本集團將執行「產品領先、夥伴至上、主動服務、快速反應」戰略，致力於解決產品標準化與客戶需求個性化之間的矛盾，圍繞產品平臺化、方案行業化以及服務個性化，讓中國企業用上個性化ERP、提高管理創新能力、讓中國所有企業充分展現自己的管理個性，不斷鞏固金蝶在中國及亞太地區中小企業ERP市場的領導地位。同時，本集團將進一步加強基礎管理，鼓勵員工創新，營造「創新、共贏、和諧、快樂」的工作環境，讓本集團成為IT精英嚮往的地方。

財務回顧

綜合經營業績

本集團於二零零六年六月三十日止六個月的營業額約為人民幣286,690,000元，較二零零五年同期增長約17%（二零零五年六月三十日止六個月：人民幣244,560,000元）。本集團的盈利能力進一步增強，利潤率有所提升。本集團截至二零零六年六月三十日止的當期盈利約為人民幣30,615,000元，較二零零五年同期增長約33%（二零零五年六月三十日止六個月：人民幣23,084,000元）；每股盈利為人民幣6.803仙（二零零五年六月三十日止六個月：人民幣5.238仙）。

毛利

本集團的毛利由截至二零零五年六月三十日止六個月的約為人民幣197,197,000元增至二零零六年六月三十日止六個月約為人民幣229,419,000元，增幅約16%。

銷售及推廣成本及行政費用

截至二零零六年六月三十日止六個月本集團的銷售及推廣成本約為人民幣136,839,000元，較去年同期增加約11%（二零零五年六月三十日止六個月：人民幣122,830,000元）；行政費用約為人民幣89,536,000元，較去年同期增加約24%（二零零五年六月三十日止六個月：人民幣72,298,000元）。報告期內銷售及推廣成本佔營業額的百分由去年同期的50%下降至48%；行政費用佔營業額的百分比由去年同期的30%上升至約31%。

財務資源及流動性

本集團之現金流量狀況穩健。截至二零零六年六月三十日止，本集團擁有現金及現金等價物約人民幣188,677,000元，流動比率代表流動資產對比流動負債約為2.2（二零零五年十二月三十一日：2.1），負債比率代表銀行借款對比股東資金約為5.0%（二零零五年十二月三十一日：8.0%）。

截至二零零六年六月三十日止，本集團短期銀行貸款餘額為人民幣20,000,000元（二零零五年十二月三十一日：人民幣30,000,000元）。

截至二零零六年六月三十日止，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。

截至二零零六年六月三十日止，本集團並無任何重大或然負債（二零零五年十二月三十一日：無）。

購買、出售或贖回股份

於二零零六年六月三十日，本公司或其任何附屬公司概無於本年內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

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。

企業管治常規守則

於截至二零零六年六月三十日止期間，除主席與行政總裁角色分離方面未符合守則條文A.2.1的規定外，本公司經已遵守上市規則附錄14《企業管治常規守則》（「守則」）的所有守則條文。

就角色分離方面，守則條文A.2.1規定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。主席與行政總裁分別承擔的職責須清楚界定並以書面列明。

於回顧期內，徐少春兼任本公司主席及行政總裁。董事會認為，儘管徐少春身兼主席及行政總裁，惟其有能力分辨各角色之職責，並履行有關職責。此外，徐少春擁有豐富的信息科技知識，能夠掌握瞬息萬變的業務發展，以帶領本公司就任何市場變動作出迅速回應及在日新月異的信息科技行業內作出適時決定，並確保本公司可持續發展。由於以同一人士同時擔任主席及行政總裁角色的安排有利貫徹執行本公司的政策及維持本公司的業務穩定發展，並且可提升本公司管理層的效率，故認為此安排對本公司相當有利。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。

為確保嚴格遵循守則，公司完善了董事會組織架構的建設，並規範了董事會議事規則（「董事會規則」）。

董事會委員會

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。

於截至二零零六年六月三十日止期間，薪酬委員會討論並通過了公司的激勵基金計劃（「該計劃」）。該計劃制定的目的是為了加強對本公司高級管理人員與核心專業技術骨幹的長期激勵，確保本公司長期持續與健康穩定的發展。根據該計劃2006年實施細則，本公司授予了購股權給高級管理人員與核心專業技術骨幹，詳情請參閱「尚未行使的購股權」一節。

審核委員會經已審閱本集團截至二零零六年六月三十日止六個月的未經審核綜合業績。

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，二零零六年九月十四日

於本公佈日期，董事會由執行董事徐少春先生（本公司主席）及陳登坤先生；非執行董事趙勇先生、熊曉鵠先生及金明先生；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) 本公布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。

「請同時參閱本公布於信報刊登的內容。」