

## 企業管治 報告

作為中國軟件產業的領導廠商，本集團通過開發及銷售企業管理及電子商務應用軟件，提供與軟件產品相關的管理諮詢、實施與技術服務，滿足不斷增長的企業管理信息化需求。同時，本集團一直以持續規範公司運營管理，提高透明度及建立有效的問責機制，貫徹優良、穩健及合理的企業管治架構作為本公司的首要使命。

於截至二零零六年十二月三十一日止年度，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（但本公司已自2007年1月1日起遵守有關要求），本公司經已遵守上市規則附錄14《企業管治常規守則及企業管治報告》（「守則」）的所有守則條文。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。

截至於二零零六年十二月三十一日財政年度，徐少春先生擔任公司董事會主席和行政總裁。董事會於二零零六年十二月九日委任何經華先生擔任公司行政總裁並於二零零七年一月一日生效。自二零零七年一月一日，徐少春先生僅擔任董事會主席並兼任公司首席架構師。自此，本公司董事長與行政總裁已分別由徐少春先生及何經華先生擔任。

就遵守《守則》A段，本公司實行了以下企業管制措施：

截至於二零零六年十二月三十一日，本公司共召開了八次董事會會議。董事會會議的議程亦會諮詢各董事的意見。本公司已給予董事足夠的董事會會議通告。會議議程及相關文件於會議三天前發送至董事，會議內容也詳盡記錄，並由董事會秘書保存。董事會成員詳見本報告28頁。本公司非執行董事獲委任一特定年期，其後可重選。於每次股東周年大會，當時三分之一的董事或，尚其數量並非三之倍數，則為最接近但不超過三分之一之數量之董事須退任董事會委任以填補臨時空缺或額外委任新董事須任職至下屆股東大會或下屆股東周年大會。本公司已成立提名委員會，以書面證明其職權範圍，詳情列於下文「董事會委員會」一節。

每位董事均知悉其須分配充足時間處理本公司事務。大部分董事於董事會及董事會委員會之出席率均令人滿意，詳情請參閱以下所列的出席表。董事職責的其他詳情請參閱「董事會」一節。所有董事均有權查閱會議記錄及其他有關文檔。

就遵守《守則》B段，本公司已成立薪酬委員會，以書面證明其職權範圍，詳情列於本報告第34。

就遵守《守則》C段，本公司已推行以下企業管制慣例：

管理層已向董事會提出充分的解釋及足夠資料，讓董事會可以就提交給他們批准的財務及其他資料，作出有根據的評審。本公司已於二零零六年九月十四日公佈二零零六年中期報告。本公司內部控制及審核委員會的詳情載於「內部控制」及「董事會委員會」一節。

就遵守《守則》D段，本公司已推行以下企業管制慣例：

當董事會將其管理及行政功能部分委託予管理層之時，其已就管理層的權力給予清楚的指示，尤其就管理層須報告及於決作出決策或代表本公司訂下任何承諾前須取得董事會事先批准的情況。本公司已成立四個委員會，詳情請參閱「董事會委員會」一節。

就遵守《守則》E段，股東要求投票表決的程式已載入至二零零六年十二月三十一日止財政年度刊發的每份通函中。

為確保嚴格遵守《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

為完善公司治理結構，進一步明確董事的職責和權利，確保董事會及各委員會切實履行股東賦予的職權，本公司董事會重新修訂了《董事會議事規則》，規範董事會及委員會的議事方式和工作程式，為董事會的有效運作提供了一套明確的指引規則。

董事會規則所載董事會職責如下：

- (1) 召集股東大會、向股東大會報告及執行股東會決議。
- (2) 審議批准本公司中長期戰略規劃與經營決策。
- (3) 審閱及批准本公司重大投資與收購項目、回購本公司股票或合併、分立和解散方案。
- (4) 審閱及批准本公司的預決算方案、利潤分配方案和彌補虧損方案。
- (5) 草擬組織章程細則的修訂、註冊資本變動及發行債券及上市規則。
- (6) 由股東授權以批准董事的薪酬計劃。
- (7) 聽取行政總裁的工作報告，以及評審行政總裁的工作。

管理層團隊應負責董事會會議決議的執行。所有管理層成員由董事會委任。總裁應該對業務管理負責並向董事會報告工作。

本公司董事會由九名成員組成，包括兩名執行董事，三名非執行董事及四名獨立非執行董事。

（下表顯示截至二零零六年十二月三十一日止年度各董事出席董事會議及委員會會議之詳情：）

年內任職董事	出席次數／會議次數					
	董事會			董事委員會		
	董事會	獨立非執行 董事會議	審核委員會	薪酬委員會	提名委員會	戰略委員會
<b>執行董事</b>						
徐少春先生	8/8	不適用	不適用	不適用	不適用	1/1
陳登坤先生	8/8	不適用	不適用	2/2	不適用	1/1
<b>非執行董事</b>						
趙勇先生	6/8	不適用	2/2	不適用	不適用	不適用
熊曉鴿先生	5/8	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
金明先生	7/8	不適用	不適用	不適用	不適用	1/1
<b>獨立非執行董事</b>						
楊周南女士	7/8	1/1	2/2	2/2	不適用	不適用
吳澄先生	6/8	1/1	2/2	不適用	不適用	不適用
楊國安先生	7/8	1/1	不適用	2/2	1/1	不適用
Gary Clark Biddle先生	8/8	1/1	2/2	不適用	1/1	不適用

## 企業管治 報告

### 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，以處理不同領域的公司事務。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

本公司審核委員會（「核委員會」）由三名獨立非執行董事及一名非執行董事組成，委員包括趙勇先生、楊周南女士、吳澄先生及 Gary Clark Biddle 先生，楊周南女士是審核委員會主席。

董事會的程式規則特別規管審核委員會的正式職務範疇，包括就外聘核數師的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議，批准外聘核數師的薪酬及聘用條款，及處理任何有關核數師辭職或辭退該核數師的問題，按適用的標準檢討及監察外聘核數師是否獨立客觀及核數程式是否有效。審閱公司的財務資料，以及監管公司財務申報制度及內部監控程序。

截止於二零零六年十二月三十一日財政年度，該委員會於二零零六年共舉行了二次會議，分別審議了二零零五年年度及二零零六年半年度的財務報告。

該審核委員會審議了二零零六年年度財務報告。

### 薪酬委員會

本公司薪酬委員會（「酬委員會」）由本公司兩名獨立非執行董事及一名執行董事組成，委員包括楊國安先生、楊周南女士和陳登坤先生。楊國安先生是薪酬委員會主席。

董事會規則所載的薪酬委員會的職責如下：

- (1) 就董事的薪酬結構向董事會及管理層作出建議，並制定正式且具有透明度的薪酬政策。
- (2) 獲轉授責任草擬所有執行董事和高級管理人員的薪酬待遇，以及非執行董事的薪酬向董事提出建議。
- (3) 透過參照董事會不時通過的公司目標，檢討及批准按表現而擬定的薪酬。
- (4) 確保董事或其任何聯繫人士不得自行擬定薪酬。
- (5) 執行董事的薪酬結構中，應有大部分的報酬與公司及其表現掛鉤。

該委員會於二零零六年三月和十二月舉行二次會議，分別審議了二零零六年公司股權激勵計劃以及新行政總裁的薪酬待遇。

## 提名委員會

本公司提名委員會（「提名委員會」）由本公司兩名獨立非執行董事及一名非執行董事組成。委員包括楊國安先生、熊曉鴿先生和 Gary Clark Biddle 先生。

董事會規則所載的提名委員會的職責如下：

- (1) 定期檢討董事會的架構、人數及組成，並向董事會作出推薦建議；
- (2) 物色適當且合資格出任董事會成員的人士；
- (3) 評估獨立董事的獨立性；
- (4) 就有關委任或重新委任董事及董事的繼任計劃的有關事項向董事會作出推薦建議；
- (5) 評審其他高級管理人員的委任，並就此作出推薦建議。

截止於二零零六年十二月三十一日財政年度，提名委員會召開了一次會議。該委員會就推薦本公司新任行政總裁提出了建設性意見，提名何經華先生擔任本公司行政總裁。

## 戰略委員會

本公司戰略委員會（「戰略委員會」）由本公司兩名執行董事、兩名非執行董事及一名獨立非執行董事組成。委員包括徐少春先生、陳登坤先生、金明先生、趙勇先生和吳澄先生。徐少春先生是戰略委員會的主席。

董事會規則所載的戰略委員會的職責如下：

- (1) 審閱及草擬本公司中期及長期的發展戰略；
- (2) 評估公司戰略部署的執行效果；
- (3) 組織章程所載的重要事項以及必須經董事會許可的事項作出推薦建議，包括投資及融資等。

戰略委員會於二零零六年十月召開一次會議，審議深圳基建金蝶研發中心項目。金蝶研發中心大廈將作為本集團在中國的研發總部及運營管理總部。興建金蝶研發中心大廈旨在增強研發的協同效率，強化合作夥伴生態鏈，提升本集團的核心競爭力。同時，該大廈有利於提升本集團的整體形象，為本集團僱員營造一個「創新、共贏、和諧、快樂」的工作環境，以保留及吸引更多出眾的人才。

## 企業管治 報告

### 內部控制

本公司一貫注重內部控制與風險管理。本公司通過董事會、審核委員會與審計部共同構成內部控制與風險管理體系，定期進行風險管理評估，持續完善管理制度和優化流程體系，以確保公司戰略目標的實現和管理制度得到有效的執行。

二零零六年公司重點關注產品質量、業務運營、財務三類風險的監控與管理，進一步完善內部控制系統，主要包括：

- 一、產品質量控制方面，成立產品與技術委員會，加強產品決策和質量控制，繼續優化「MM+IPD+金蝶實踐」的質量模型；對影響客戶滿意度的質量控制點上進行了深入的量化管理，形成了動態測試與靜態測試相結合、內部測試與外部驗證相互補充的質量控制系統。
- 二、業務運營控制方面，推行公司「業務標準化、管理制度化、人員專業化」，加強對各種業務活動的內部控制，出臺或優化了合同管理、價格管理、CRM管理、業績監控、夥伴管理、銷售網絡化等一系列管理制度，同時優化相應的工作流審批系統，加強業務流程的控制與效率的提升。
- 三、財務控制方面，公司繼續強化內部管理與稽核制度。2006年，公司發佈或修訂了一系列財務工作流程規範和工作指南，編制了渠道財務人員工作手冊，優化會計核算、費用報銷、採購付款、資金、稅務管理等內控。同時，公司進一步促進優化財務組織管理，一是通過加強建設組織能力與垂直管理力度，強化總部、區域和機構渠道財務人員組織體系；二是加強財務人員職業道德教育，培養財務人員的誠信、獨立、公正的價值觀，明確財務人員的工作定位和工作規範。
- 四、信息系統方面，通過信息系統建設，基於金蝶EAS實施財務與業務信息一體化，實現業務控制與財務控制同步實現，並提高工作效能。
- 五、內部審計部繼續加強了對總部、分支機構的業務與財務工作的審計工作，強化了流程、內控的執行審計，對違規及舞弊行為進行嚴肅的查處和整改，促進了渠道經營管理的規範。
- 六、在信息披露方面，公司已嚴格按照《上市規則》規定形成一套完善的內部處理及公佈信息的程式與內部監控措施，以確保及時、準確、適當地向股東和監管機構披露信息。

## 投資者關係

本公司認為與投資者維持一個良好的關係非常重要。於報告期，我們通過各種渠道發布公司業績、公告以及公司業務發展信息，如在本公司網站上每季度發佈實時通訊。本公司為其股東和其他業務有關人士提供資料來評估公司的表現，並供其提出回饋意見。公司明白披露完整的真實的資料，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，守則的標準不遜於上市規則附錄10所載之「上市公司董事證券交易之標準守則」所規定的標準。董事於本年度報告所覆蓋的會計期間經已遵守有關操守守則。

## 外聘核數師

本公司於二零零六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。

## 不斷提升企業管治水平

本公司將持續地跟進國際上先進企業管治模式的發展，以及相關監管規定的修訂和投資者的要求，定期檢討及加強企業管治措施和實踐，以確保本公司的長期持續發展，提升企業價值。

## 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。

董事會代表

主席

徐少春

深圳，中華人民共和國，二零零七年三月三十日