



Qingdao Alnnovation Technology Group Co., Ltd  
青島創新奇智科技集團股份有限公司

(A joint stock company incorporated  
in the People's Republic of China with limited liability)  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

Stock Code 股份代號 : 2121



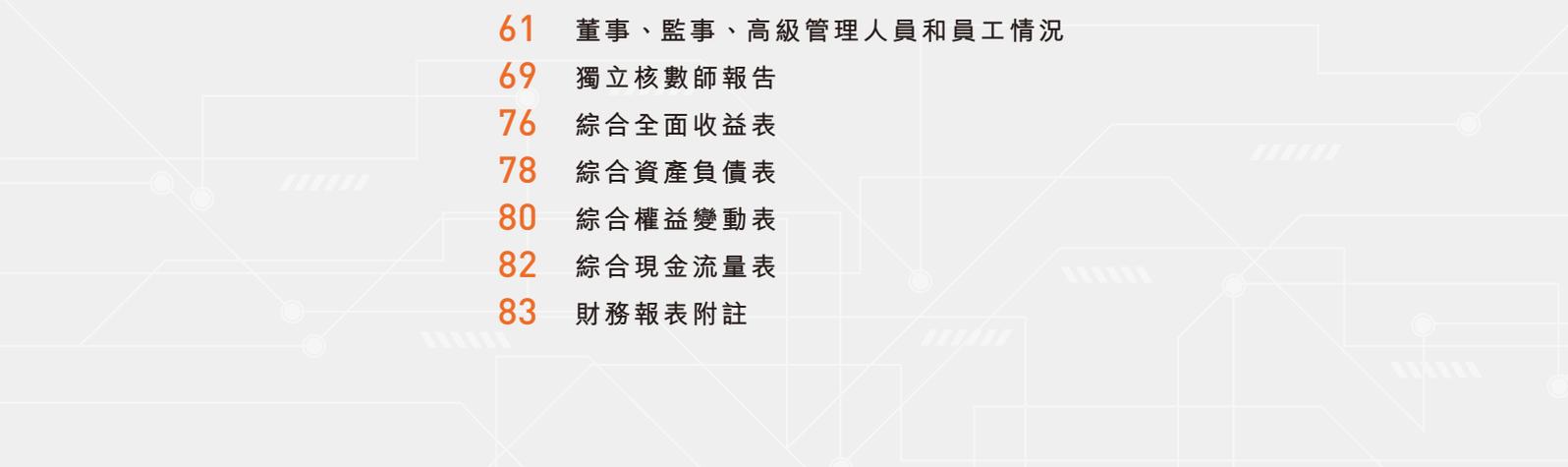
2021  
ANNUAL REPORT  
年度報告





## 目錄

2	董事長、CEO致辭
4	公司資料
6	釋義
8	財務概要
11	業務概覽
19	管理層討論與分析
25	董事會報告
38	監事會報告
40	股本變動及股東資料
45	企業管治報告
61	董事、監事、高級管理人員和員工情況
69	獨立核數師報告
76	綜合全面收益表
78	綜合資產負債表
80	綜合權益變動表
82	綜合現金流量表
83	財務報表附註



## 董事長、CEO致辭

致各位股東：

青島創新奇智科技集團股份有限公司於2022年1月27日在香港聯交所掛牌上市。今天，創新奇智交出上市以來的第一份成績單，在2021財年取得重大戰略成果。在此，我謹代表本集團向各位股東表示衷心感謝。我們成長的每一步，都離不開您的支持。

2021年，我們繼續堅定地通過AI技術去推動製造業、金融業的產業升級和數字化轉型。製造業是我們尤為重視並聚焦的行業，因為我們相信，用AI賦能製造業，對國家、對全球經濟發展都具有非凡的價值。據統計，中國製造業總量已連續12年位列全球首位，2021年中國製造業增加值(MVA)佔GDP比重提升到27.4%。從2020年新基建，到2021年「十四五」規劃綱要提出「深入實施製造強國戰略」，再到2022年政府工作報告強調「增強製造業核心競爭力、促進數字經濟發展」，以人工智能為代表的新一代信息技術，將成為推動經濟高質量發展，實現新型工業化、信息化、城鎮化和農業現代化的重要技術保障和核心驅動力之一。創新奇智作為中國領先的企業級AI解決方案供應商，堅持用原創AI技術助力中國企業科技創新，致力成為中國智能製造產業賦能者和傳統產業升級的中堅力量。

在過去的一年，我們應對種種挑戰，持續加大在製造業的資源投入，將AI技術注入鋼鐵冶金、面板半導體、3C高科技、工程建築、汽車裝備、能源電力等細分行業的豐富場景。我們的技術研發、產品、行業和客戶成功團隊擡起袖子、深入廠房，和遍佈中國的傳統企業一起實踐AI技術落地的新應用，和眾多客戶、合作夥伴聯手創造了許多行業中的AI第一次。我們努力的向前邁進一步又一步，幫助我們的企業客戶降本增效，產業升級，加快工業數字化轉型。這一步又一步終將對中國製造的產業結構優化及勞動力結構升級貢獻巨大價值。

人工智能有望在很長的時期為社會經濟創造可持續性增長和價值增量。我們的目標不是成為贏在一時的短跑冠軍，而是致力於馬拉松式的長期奮鬥。2022年，我們將繼續打造和積累技術實力，招募更多AI技術及行業人才，不斷加強現有的技術研發與產品方案組合，同時堅持高標準的合規準則，保護企業和個人的數據安全和隱私。我們要向世界證明，AI不僅僅是在實驗室裡處於研發階段的領先技術，還能夠切實為企業和人類生活創造價值。



## 董事長、CEO致辭

身為一家立足中國市場的企業，中國智能製造大市場和良好的產業政策與營商環境更讓我們看到了機會。我們堅信「AI+製造」的增長潛力，我們堅守「人工智能賦能商業價值」的初心。同時，我們也清醒地認識到嚴峻複雜的國際形勢對全球資本市場，以及後疫情時代的經濟復蘇所帶來的巨大挑戰和不確定性。但我們不懼挑戰、不畏艱辛，堅持腳踏實地的農夫精神，深耕耘，行遠路，進一步擴大本集團業務規模和提升盈利能力，增強可持續經營能力，為股東創造長期價值。在商業的道路上，我們不忘科技向善，堅守企業價值觀，注重環境、社會和管制的良性發展，履行企業公民的社會責任。

最後，再次感謝各位投資者，感謝你們對創新奇智這家剛滿4歲、第一次在公開市場呈現全年成績單的年輕公司抱以耐心，感謝你們對我們正在從事的事業給予認可，感謝你們的支持與鼓勵。未來的道路上，讓我們相攜致遠，保持熱AI，共赴山海！

此致。

李開復  
創新奇智董事長

徐輝  
創新奇智CEO

## 公司資料

下文載列本公司基本資料：

### 公司法定名稱

青島創新奇智科技集團股份有限公司

### 公司英文名稱

Qingdao Alnnovation Technology Group Co., Ltd

### 董事會

#### 執行董事

徐輝先生(首席執行官)

#### 非執行董事

李開復博士(董事長)

汪華先生

周偉先生

#### 獨立非執行董事

謝德仁先生

高穎欣女士

金刻羽女士

### 審計委員會

謝德仁先生(委員會主席)

汪華先生

高穎欣女士

### 薪酬委員會

高穎欣女士(委員會主席)

周偉先生

謝德仁先生

### 提名委員會

李開復博士(委員會主席)

高穎欣女士

金刻羽女士

### 監事會

林鶯女士

Gu Xuan Richard先生

聶明銘先生

### 聯席公司秘書

肖磊先生

林念慈女士

### 授權代表

徐輝先生

肖磊先生

### 註冊辦事處及總部

中國山東

青島即墨區

經濟開發區振武路939號

海爾國際廣場A座

501室

### 香港主要經營地點

香港

皇后大道東183號

合和中心54樓

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師及註冊公眾利益實體核數師

香港

中環

太子大廈22樓

## 公司資料

### 法律顧問

香港法律

高偉紳律師行

香港

中環

康樂廣場1號

怡和大廈27樓

中國法律

金杜律師事務所

中國

北京朝陽區

東三環中路1號

環球金融中心

東樓18層

### 合規顧問

新百利融資有限公司

香港

皇后大道中29號

華人行20樓

### H股股份過戶處

香港中央證券登記有限公司

香港

灣仔

皇后大道東183號

合和中心

17樓1712-1716室

### 主要往來銀行

中國銀行即墨分行

中國

山東青島

即墨區

藍鰲路973號

### 股份代號

2121

### 公司網站

<https://www.ainnovation.com>

### 投資者關係

電話號碼：(86) 1082169566

電子郵箱：ir@ainnovation.com

## 釋義

「公司章程」	指	本公司的公司章程，經不時修訂、修改或補充
「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本報告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「本公司」或 「創新奇智」或 「公司」	指	青島創新奇智科技集團股份有限公司，於2018年2月6日根據中國法律成立的有限公司，並於2021年5月19日改制為股份有限公司
「董事」	指	本公司董事
「本集團」或「我們」	指	本公司連同其附屬公司
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的海外上市股份，以港元買賣並於聯交所上市及買賣
「港元」	指	香港法定貨幣港元及港仙
「香港」	指	中國香港特別行政區
「香港聯交所」或「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「最後實際可行日期」	指	2022年4月9日，即於本年報刊發之前確定其中載有的若干資料的最後實際可行日期
「上市日期」	指	H股於聯交所上市及股份獲准開始於香港聯交所買賣的日期，即2022年1月27日
「上市規則」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，經不時修訂、補充或以其他方式修改

## 釋義

「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「招股章程」	指	本公司日期為2022年1月17日之招股章程
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「報告期」	指	截至2021年12月31日止年度
「人民幣」	指	中國法定貨幣
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章《證券及期貨條例》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「股份」	指	本公司股本中每股面值為人民幣1.00元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「單一最大股東團體」	指	在本公司股本中共同持有約27.61%權益的實體及個人團體，即創新工場、創新工場育成、汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生
「創新工場」	指	創新工場(北京)企業管理股份有限公司，於2010年11月2日根據中國法律註冊成立的公司，為我們單一最大股東團體的成員之一
「創新工場育成」	指	北京創新工場育成管理諮詢有限公司，於2015年7月13日根據中國法律註冊成立的公司，為我們單一最大股東團體的成員之一
「監事」	指	本公司監事
「%」	指	百分比

## 財務概要

	自2月6日至 12月31日期間		截至12月31日止年度	
	2018年	2019年	2020年	2021年
	人民幣(千元)	人民幣(千元)	人民幣(千元)	人民幣(千元)
收入	37,208	229,141	462,324	<b>861,168</b>
毛利	23,385	71,613	134,621	<b>267,241</b>
經營虧損	(69,537)	(221,956)	(286,801)	<b>(622,841)</b>
期/年內虧損	(71,174)	(248,359)	(360,635)	<b>(635,124)</b>
加：				
以股份為基礎的付款開支	23,339	53,230	133,750	<b>406,967</b>
可贖回股份的金融負債的財務成本	2,457	35,158	82,406	<b>34,877</b>
上市開支	—	—	—	<b>51,500</b>
<b>經調整淨虧損(未經審核)</b>	<b>(45,378)</b>	<b>(159,971)</b>	<b>(144,479)</b>	<b>(141,780)</b>

	於12月31日			
	2018年	2019年	2020年	2021年
	人民幣(千元)	人民幣(千元)	人民幣(千元)	人民幣(千元)
資產總額	158,204	854,514	1,395,806	<b>2,264,907</b>
現金及現金等價物	74,396	605,631	1,042,502	<b>1,553,150</b>
負債總額	135,185	1,017,680	1,909,833	<b>469,599</b>

### KA基礎收入價值

	自2月6日至 12月31日期間		截至12月31日止年度	
	2018年	2019年	2020年	2021年
	人民幣(千元)	人民幣(千元)	人民幣(千元)	人民幣(千元)
優質客戶數目	—	13	23	<b>42</b>
優質客戶收入(人民幣千元)	—	114,163	381,255	<b>798,661</b>
優質客戶以金額計算的複購率	不適用	不適用	112.7%	<b>102.5%</b>
客戶總數目	50	150	157	<b>159</b>
總收入(人民幣千元)	37,208	229,141	462,324	<b>861,168</b>

## 財務概要

## 按產品／服務的類型劃分的收入

	自2月6日至 12月31日期間		2019年		截至12月31日止年度		2021年	
	2018年		2019年		2020年		2021年	
	金額		金額		金額		金額	
	人民幣		人民幣		人民幣		人民幣	
	(千元)	%	(千元)	%	(千元)	%	(千元)	%
產品及解決方案銷售	36,545	98.2	224,408	97.9	451,726	97.7	<b>846,411</b>	<b>98.3</b>
數據解決方案服務	663	1.8	4,733	2.1	10,598	2.3	<b>14,757</b>	<b>1.7</b>
<b>總計</b>	<b>37,208</b>	<b>100.0</b>	<b>229,141</b>	<b>100.0</b>	<b>462,324</b>	<b>100.0</b>	<b>861,168</b>	<b>100.0</b>

## 按客戶類型劃分的收入

	自2月6日至 12月31日期間		2019年		截至12月31日止年度		2021年	
	2018年		2019年		2020年		2021年	
	金額		金額		金額		金額	
	人民幣		人民幣		人民幣		人民幣	
	(千元)	%	(千元)	%	(千元)	%	(千元)	%
系統集成商	5,705	15.3	136,407	59.5	351,428	76.0	<b>643,831</b>	<b>74.8</b>
終端用戶	31,503	84.7	92,734	40.5	110,896	24.0	<b>217,337</b>	<b>25.2</b>
<b>總計</b>	<b>37,208</b>	<b>100.0</b>	<b>229,141</b>	<b>100.0</b>	<b>462,324</b>	<b>100.0</b>	<b>861,168</b>	<b>100.0</b>

## 財務概要

按行業垂直領域劃分的收入

	自2月6日至 12月31日期間		截至12月31日止年度					
	2018年		2019年		2020年		2021年	
	金額		金額		金額		金額	
	人民幣		人民幣		人民幣		人民幣	
	(千元)	%	(千元)	%	(千元)	%	(千元)	%
<b>製造業</b>	13,636	36.6	78,429	34.2	193,098	41.8	<b>449,000</b>	<b>52.2</b>
汽車裝備	238	0.6	1,956	0.9	2,382	0.5	<b>142,656</b>	<b>16.6</b>
3C高科技	4,140	11.1	17,491	7.6	36,504	7.9	<b>88,343</b>	<b>10.3</b>
OLED面板半導體製造	—	0.0	—	0.0	36,527	7.9	<b>60,096</b>	<b>7.0</b>
鋼鐵冶金	—	0.0	5,165	2.3	31,418	6.8	<b>44,765</b>	<b>5.2</b>
能源電力	—	0.0	—	0.0	19,240	4.2	<b>35,780</b>	<b>4.2</b>
工程及建築	—	0.0	1,887	0.8	4,044	0.9	<b>5,650</b>	<b>0.7</b>
其他	9,258	24.9	51,930	22.7	62,983	13.6	<b>71,710</b>	<b>8.2</b>
<b>金融服務</b>	5,356	14.4	53,539	23.4	183,520	39.7	<b>274,117</b>	<b>31.8</b>
銀行業	—	0.0	17,365	7.6	40,120	8.7	<b>122,868</b>	<b>14.3</b>
保險	3,632	9.8	28,736	12.5	117,145	25.3	<b>28,204</b>	<b>3.3</b>
其他	1,724	4.6	7,438	3.2	26,255	5.7	<b>123,045</b>	<b>14.2</b>
<b>其他行業</b>	18,216	49.0	97,173	42.4	85,706	18.5	<b>138,051</b>	<b>16.0</b>
<b>總計</b>	37,208	100.0	229,141	100.0	462,324	100.0	<b>861,168</b>	<b>100.0</b>

## 業務概覽

### 第一部分：業務回顧

2021年以來，全球經濟在疫情的反覆衝擊下艱難復蘇，尤以人工智能為代表的新一代信息技術所推動的數字經濟表現出強大韌性，推動傳統生產方式與全球產業結構發生深刻變革。中國政府高度重視數字經濟與實體經濟融合發展，《「十四五」數字經濟發展規劃》提出，到2025年數字經濟核心產業增加值佔國內生產總值比重達到10%。當前，數字技術與產業融合的重點正從消費向生產拓展，擁有更長產業鏈條和更豐富應用場景的製造業，將成為數字化應用的主戰場，為數字經濟帶來更廣闊的成長空間。

作為立足中國本土的人工智能企業，創新奇智肩負「人工智能賦能商業價值」的企業使命，在數字基建的時代紅利下，主動把握傳統產業數字化、網絡化、智能化的發展機遇，在「AI+製造」、「AI+金融服務」領域不斷突破創新，於2021財年取得重大戰略成果。

截止2021年12月31日，本集團2021年營業收入達到人民幣861.2百萬元，同比增長86.3%；毛利潤達人民幣267.2百萬元，同比增長98.5%；毛利率為31.0%，同比提升1.9個百分點。

2021年，我們堅持技術創新是第一生產力，持續擴大技術研發團隊規模、持續豐富完善MMOC人工智能平台、專利申請數量再創新高。截止2021年12月31日，本集團共擁有259名技術人員，佔比56.7%。累計申請634項AI相關專利、且90%以上是發明專利，成功註冊124件。2021新增申請112項專利。

2021年，我們的業務戰略持續聚焦，夯實了「AI+製造」為第一大主營行業，其次為「AI+金融服務」的業務佈局。2021財年製造業營收佔比提升至52.2%，來自「AI+製造」和「AI+金融服務」的收入佔比達84.0%。受惠於新基建、「十四五」智能製造發展規劃等利好政策的推動，我們有望在製造業賽道獲得持續增長。

2021年，我們為159家客戶提供基於AI的產品及解決方案。不斷擴大的客戶群及不斷增加的客戶開支成為收入增長的關鍵驅動因素。優質客戶數量自2020年的23家增加至2021年的42家。優質客戶以金額計算的複購率為102.5%，證明了我們不斷拓展並深化服務優質客戶群的能力。

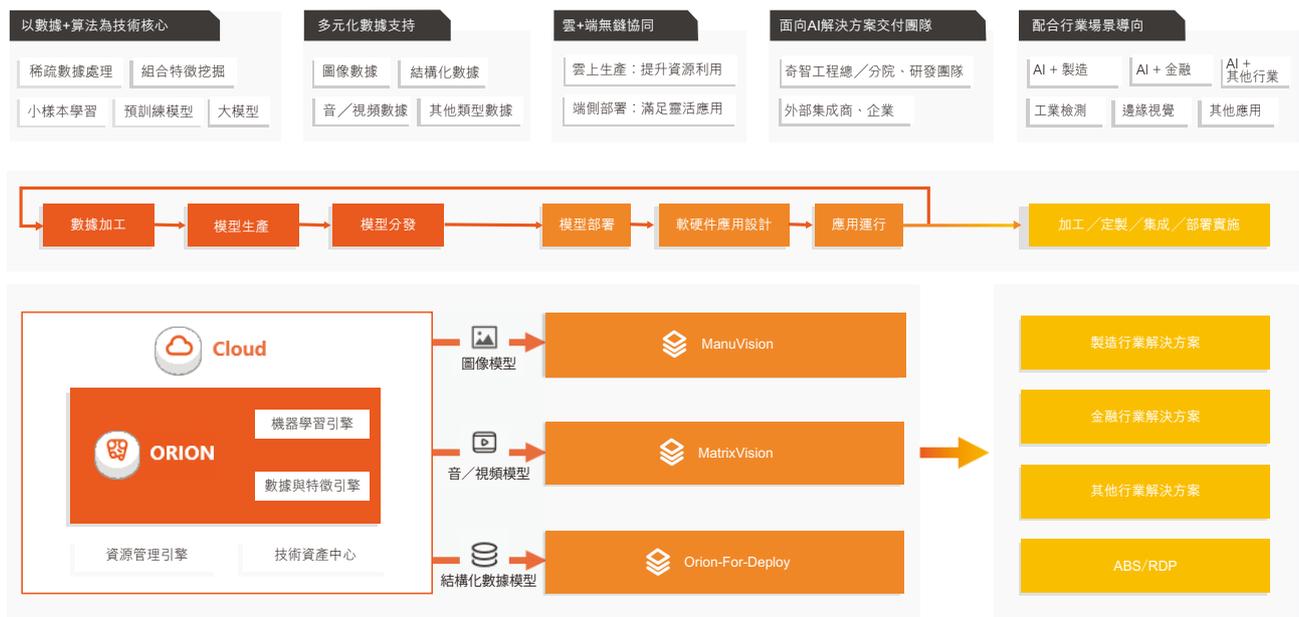
## 業務概覽

### 持續擴展MMOC AI平台能力

公司堅定以AI平台為技術底座，複用技術資產，為客戶打造全棧式AI解決方案。公司持續投入研發資源，致力於將公司專屬的AI平台打造成開發生態。為了更好地踐行這個戰略，2021年，公司在原有的MMO平台之上，引入Cloud雲平台。Cloud雲平台為MMO平台提供更好的基礎設施能力，形成有機統一的MMOC人工智能平台。當前公司正全力推進研發，過去一年取得了顯著進展。

MMOC是支持AI解決方案創新、研發和交付的端到端平台。MMOC平台以「數據+算法」為技術核心，內置組合特徵挖掘、小樣本學習、預訓練模型等前沿技術內核，提供結構化和非結構化等多元數據支持，實現了「雲+端」無縫協同，以提升資源利用率並滿足靈活應用需求。

基於MMOC平台構建AI解決方案可縮短售前POC週期和解決方案交付週期、降低交付人員技能要求、提升解決方案業務效果和交付工具／流程的標準化程度，並沉澱技術資產、實現跨項目複用。



MMOC平台技術架構

## 業務概覽

MMOC強大的平台能力已有效支撐業務側和交付側贏得更多最終用戶訂單，提高端到端交付能力的同時，降低成本、增加利潤、提高客戶滿意度和複購率。MMOC主要適用場景包括：工業CV類應用（例如，表面缺陷檢測）、基於AI的視頻分析類項目（例如，安全巡檢、智能監控等）、AI基礎平台建設項目（例如，機器學習平台、特徵平台、資產管理平台等）、數據智能解決方案類項目（例如，智慧風電運維、AGV小車智能調度、智能排產排程等）。

### 持續聚焦的業務佈局

2021年，我們立足製造和金融服務兩大行業，從客戶價值出發，提煉四大業務主題，即「製造智能、邊緣視覺、智能數據中心、智能數據治理」。圍繞每一個業務主題提供全棧式AI產品及解決方案。每一類AI產品及解決方案均可複製、擴展及定制，以滿足客戶差異化要求。

我們持續擴大AI產品及解決方案陣容，加強包括基於資產的解決方案(ABS)及快速部署產品(RDP)的資產池沉澱，提煉更多標準化和模塊化產品。通過利用這些可複用、資產型RDP/ABS的差異化組合，滿足對客戶場景需求進行長週期服務的能力，進而提升客戶黏性和複購率。隨著AI平台上的ABS及RDP的持續沉澱和迭代，這種基於技術資產的方式能夠確保用最短時間、較少工程量、更低的成本，打造可量產交付的解決方案。

在市場拓展方面，我們持續實施「1+N / 1\*N」市場拓展模式，並行之有效。我們從行業客戶的某一應用場景切入，通過首個項目的成功設立典範，鼓勵客戶用AI解決更多應用場景的問題，從而創造客戶黏性，我們將此視為「1+N」合作。在燈塔客戶打造成功案例之後，鑒於我們的技術資產、ABS及RDP的可複用性，可以快速複製到同領域的更多客戶，我們將此視為「1\*N」擴張，實現規模化應用的網絡效應。例如，我們的智慧鐵水運輸系統解決方案已在多個大型鋼鐵企業得以應用，智能液晶半導體生產解決方案也被多家行業頭部客戶採用。

## 業務概覽

### AI產品及解決方案

2021年，我們根據客戶需求和行業特點，成功打造了智能製造系統(AIMS)，將AI能力注入製造企業的日常運營中，幫助客戶從運營效率和信息智能兩大維度實現智能化轉型。我們重點在鋼鐵冶金、能源電力、面板半導體、汽車裝備、智能數據中心等細分領域不斷價值深挖，打造多個在業內堪稱經典的智能化轉型案例。

在鋼鐵冶金領域，我們持續提升智慧鐵水運輸解決方案的標準化程度以及功能的豐富性。我們增加了一系列安全級別功能，使得該方案的核心部件達到CRCC/SIL4的高安全級別的要求。在與中國北方一家大型鋼鐵企業的合作中，我們在業內第一次將智慧鐵水運輸解決方案應用於混合動力機車，並且整個系統在零下40攝氏度的低溫環境下也通過了嚴格的測試，確保我們的解決方案在不同的生產環境下均可以為客戶穩定的輸出價值。同時，圍繞已有的智慧鐵水運輸解決方案，我們研發了鐵鋼界面智慧管控平台，實現鐵鋼界面全流程的信息採集、數據分析和智慧管控，並在中國最大的鋼鐵製造集團之一的某鋼鐵基地成功部署和運營。貫徹深耕大客戶的「1+N」策略，我們還與該集團深度合作，在MMOC平台上孵化了智慧金相分析解決方案，用於對鋼中的非金屬雜物進行智能分類評級，大幅提高檢測效率和準確率。

在能源電力領域，我們於2021年開發了智慧風電運維解決方案，將計算機視覺算法和自動化預測模型結合，對於風電廠現場的視頻信號進行多維度的結構化分析，並與遠程採集的設備運營相關的IoT數據結合，實時監控風電場的運營狀況，例如檢測異常的安全事件，及時預測需要維護的風機設備並提供預警等。使用我們的智慧風電運維解決方案的風電廠通常在人跡罕至的陸地，甚至遠離陸地的海域，我們的智慧風電運維解決方案可以幫助客戶更加高效地對這些風電廠進行遠程運維，既可以及時發現潛在的維護需求，又可以避免不必要的停機運維。例如，我們最近與中國一家世界級的綠色能源集團簽署的海上風電運維項目，預期可以為該客戶提升1.5-4%的發電量，同時降低5-8%的運維成本。

在面板半導體領域，利用MMOC平台提供的預訓練模型和前沿的小樣本學習訓練算法，我們研發的面板玻璃質量檢測解決方案可以針對客戶不同產線，以及隨時間變化不斷變化的缺陷模式，靈活快速地調整檢測算法和方案，從而保障小於0.1%的誤檢率以及小於0.01%的漏檢率。該方案已經在國內最大的面板玻璃製造廠商之一的多條產線試運行並取得優異的客戶反饋。

## 業務概覽

在汽車裝備領域，我們通過機器視覺技術和傳統製造平台的技術深度融合，在汽車天窗塗膠、核心零部件裝配質檢以及車輛外觀質檢等方面開發了一系列解決方案，幫助客戶提升在關鍵生產節點的檢測效率，降低質檢人員的工作負荷，並提高品質管理的穩定性。

在金融服務行業，我們持續深耕數據中心IT和基礎設施智能運維解決方案，聚焦幫助客戶提升數據中心資產的運維效率。我們開發的智能混合雲管理解決方案，幫助包括某大型保險公司的多家金融業客戶高效管理跨越多個異構集群的算力資源。憑藉Orion平台提供的智能算力資源優化技術，我們進一步幫助客戶最大化地利用其管理的算力資源，從而服務更多的計算需求，降低整體的算力成本。我們專有的AIOps智能運維解決方案，利用人工智能技術分析客戶數據中心算力資源的運營日誌，從而及時發現潛在故障和對故障進行快速智能根因分析，並利用不斷增強的知識圖譜為運維人員自動推薦故障解決辦法，提高運維效率和質量。

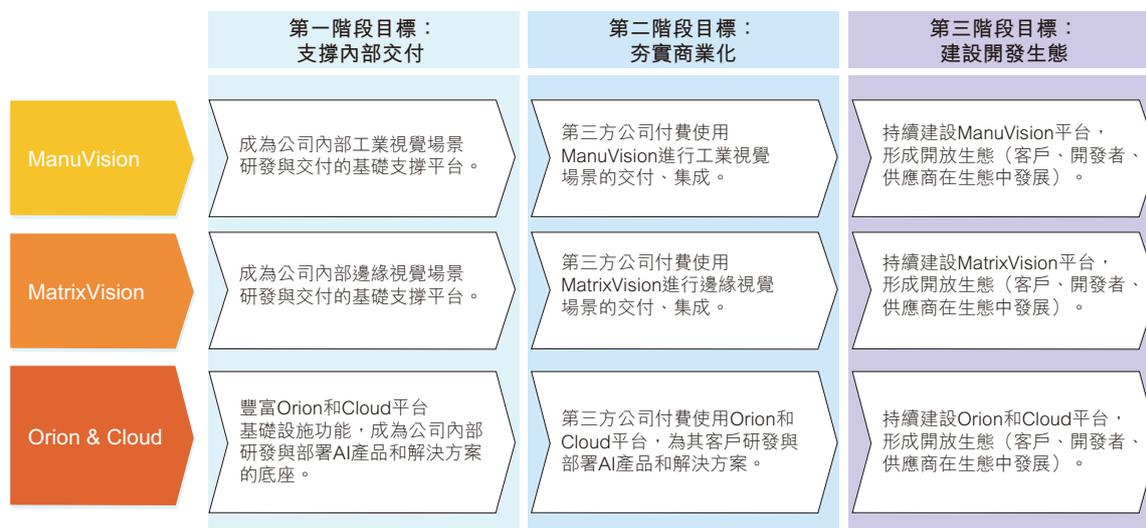
## 第二部分：未來展望

為延續2021年的成長勢頭，並進一步鞏固我們在「AI+製造」領域的領先地位，我們把良性成長與可持續經營作為基本指導思想，從技術、產品、行業、工程、商業化等多方面配置資源要素，推動整個集團協同發展和有機成長。

我們擬(i)持續優化我們的AI平台及加強我們的研發能力；(ii)持續拓展和豐富解決方案；(iii)持續提升我們的商業化能力；(iv)持續拓寬我們的客戶基礎及加深與客戶的合作關係；及(v)持續尋求可加強我們市場地位的戰略投資及收購。

MMOC作為公司長期研發投入的專屬AI平台，公司制定了3個階段的目標，目前第一個階段的研發目標已經完成，公司正在按照計劃投入研發，努力實現MMOC第二階段目標和第三階段目標。具體地，未來一年，我們持續加大技術創新，從厚度和廣度兩個維度提升MMOC人工智能平台的競爭力，即：加深技術厚度，在MMOC平台上沉澱更多技術資產，提升平台資產複用率；拓寬應用廣度，嘗試MMOC平台生態建設，支持更多主流硬件，擴大平台應用範圍。我們還計劃提升MMOC平台的開發效率和端到端工程化水平，以及基於雲原生架構實現算法、數據、模型等更多AI技術資產的統一管理。

## 業務概覽



2022年，我們會在重點細分領域持續加大產品和解決方案的投入。在製造業，我們會i)進一步夯實AIMS中運營效率相關的解決方案，ii)在部分製造業細分領域加速從運營效率側解決方案向信息智能側解決方案的過渡。在金融業，我們會在深化數據中心相關解決方案的同時，基於Orion平台孵化企業級特徵平台，幫助客戶實現對海量業務數據的高效率結構化管理和各類數據智能應用的快速開發和迭代。

## AI+製造

## i) 夯實運營效率相關解決方案

我們相信在2022年，提升產線側的自動化程度和運營效率仍會是製造業企業的主流需求，我們也會聚焦相關的AIMS運營效率側解決方案的能力提升，以及在目標客戶群中的批量推廣。

在鋼鐵冶金領域，我們將持續提煉和沉澱智慧鐵水運輸解決方案中的標準化模塊，提升交付速度，降低交付成本，從而支撐該方案不斷擴大的業務需求；進一步豐富智慧金相分析解決方案的檢測種類和提升檢測性能，以及提高產品形態的標準化程度，逐步形成高標準化交付的RDP產品。業務上實現從當前的種子客戶向其他鋼鐵製造企業的1\*N複製；在面板半導體領域，我們會對面板玻璃瑕疵檢測解決方案在客戶側進行批量複製，並在此過程中不斷增強解決方案的標準化程度，以及進一步豐富瑕疵檢測的類型。同時，我們會探索將MMOC平台應用於半導體行業的相關解決方案，例如硅片檢測等，進一步豐富我們在面板半導體細分領域的解決方案組合；在汽車裝備領域，我們會將視覺解決方案拓展到生產製造的更多環節中的典型可複製場景，並實現相關解決方案在客戶側的批量複製。

## 業務概覽

### ii) 向信息智能側解決方案過渡

在2022年，我們會選擇若干信息化程度較高，客戶基礎較好的細分行業和場景，推進AIMS信息智能側解決方案在客戶側落地。

在能源電力領域，響應國家的「雙碳」號召，我們會基於現有的智慧風電運維解決方案，進一步向源網荷儲全鏈條的能源數字化和智能化解決方案延伸。具體而言，2022年我們會在發電側支持更豐富的運維相關的IoT數據採集和分析，以及對包括光伏發電，火電在內的更豐富的發電業態的支持，同時結合MMOC平台強大的數據分析和建模能力，以及數字孿生技術的應用，實現面向發電企業的一體化高效率閉環運維平台。

在鋼鐵冶金領域，我們會通過頭部企業的示範效應逐步形成鐵鋼界面管控的最佳實踐並向更多頭部鋼鐵企業推廣，將鐵鋼界面管控平台建設成為鋼鐵企業的「AI大腦」，實現對過往紛繁複雜的鐵鋼界面的全流程、系統化、智能化管理。

在汽車裝備領域，響應國家對於生產製造企業關於「智能化、信息化、數字化建設」的要求，我們會基於客戶現有的生產流程、生產工藝、質檢方法以及製造數據，對製造過程進行數據層面的深層次分析，更加主動地去預判風險和解決問題。比如對設備的運行狀態進行趨勢分析，關鍵零部件的檢測結果進行趨勢分析，結合未來的生產計劃進行局部的調優建議和問題預警，有效完成主動性問題預判，幫助客戶逐步邁向生產數字化、製造智能化的發展道路。

### AI+金融服務

隨著國家「東數西算」工程的正式推出，我們依託於金融行業客戶孵化的數據中心解決方案，將在2022年迎來更廣闊的市場機會。對應的從解決方案層面，我們會繼續堅決地強調差異性，大力發展綠色計算和智能運維。具體而言，在綠色計算方向，我們會進一步擴展和加強對於異構算力的智能算力優化技術，持續提升客戶側單位算力所能支持的計算任務，從而實質上降低數據中心的算力能耗和客戶的運營成本。同時，建設面向數據中心的IT設備和基礎設施的智能能耗管理解決方案，提升數據中心的電源使用效率。在智能運維方向，我們會持續加大在AIOps解決方案上的投入，在幫助客戶降低數據中心IT和基礎設施的運維成本的同時，保障數據中心的高可用性。

## 業務概覽

作為信息化程度較為發達的銀行業，其業務部門對於數據智能應用有著普遍的剛性需求。在2022年，我們將依託Orion分佈式機器學習平台，孵化面向數據智能應用構建的企業級特徵平台。該平台可以幫助銀行業客戶從海量的來自不同業務系統的數據集中提取與各類典型數據智能應用相關的數據特徵，並實現系統化的管理。結合Orion平台專有的自動化機器學習和快速部署技術，客戶可以面向不同的業務場景，方便的挑選數據特徵，訓練對應的預測模型並一鍵部署，從而快速的完成數據智能應用的搭建。我們將首先面向銀行業構建場景化的企業級特徵平台，並將在未來逐漸向其他有豐富數據智能應用需求的細分行業擴展。

### 履行更多企業社會責任

未來一年，我們還將承擔更多的企業社會責任，通過AI產品及解決方案的打造，積極推進節能減排、產業升級、疫情防控等政策目標的實現，進一步把AI技術下沉到工廠、車間、生產線，幫助一線勞動者降低勞動強度、提升工作環境及人身安全、增進工人福祉。



## 管理層討論與分析

### 概覽

我們是中國快速發展的企業AI解決方案提供商。基於在深度學習領域的研究能力，我們開發了專有的計算機視覺和機器學習AI技術，賦能中國企業。透過將AI技術與對行業場景的洞察相結合，由我們專有MMOC平台(ManuVision、MatrixVision、Orion及Cloud)推動，我們提供全棧式AI產品和解決方案，從而為企業實現降本增效及優化決策。

在我們成立四年的時間裏，我們已在中國企業AI解決方案行業建立我們的品牌。我們專注為中國製造業及金融服務業開發及交付AI產品及解決方案。於2021年，我們作為唯一的中國廠商分別榮列Gartner機器視覺「Example Vendor」及人工智能計算機視覺「Cool Vendor」。

### 收入

我們的收入從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣462.3百萬元增加86.3%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣861.2百萬元。該增加乃主要由於製造業及金融服務業的變現收入增加，以及優質客戶數目及每名優質客戶的平均收入增加。

就製造行業而言。製造行業的收入從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣193.1百萬元增加132.5%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣449.0百萬元。

就金融服務行業而言。金融服務行業的收入從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣183.5百萬元增加49.4%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣274.1百萬元。

我們將於一個財政年度貢獻收入人民幣4.5百萬元或以上的客戶界定為優質客戶。優質客戶的數目從截至2020年12月31日止財政年度的23名增至截至2021年12月31日止財政年度的42名，每名優質客戶的平均收入從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣16.6百萬元增加至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣19.0百萬元。

### 銷售成本

我們的銷售成本從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣327.7百萬元增加81.2%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣593.9百萬元。該增加乃截至2021年12月31日止財政年度製造行業及金融服務行業的業務擴張所致。

就製造行業而言。製造行業的銷售成本從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣128.1百萬元增加124.1%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣287.0百萬元，主要由於製造行業的收入從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣193.1百萬元增加至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣449.0百萬元。

## 管理層討論與分析

就金融服務行業而言。金融服務行業的銷售成本從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣132.3百萬元增加51.0%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣199.8百萬元，主要由於金融服務行業的收入從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣183.5百萬元增加至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣274.1百萬元。

### 毛利及毛利率

由於上述，我們的整體毛利於截至2020年12月31日及2021年12月31日止財政年度分別為人民幣134.6百萬元及人民幣267.2百萬元。我們的整體毛利率分別為29.1%及31.0%。此乃主要由於(i)規模經濟；(ii)定價權增加；(iii)更多的標準化產品及解決方案以及我們平台積累的技術資產更多。

### 銷售及分銷開支

我們的銷售及分銷開支從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣60.4百萬元增加92.0%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣116.0百萬元，主要由於(i)業務擴張；(ii)進行銷售及分銷的以股份為基礎的付款開支從人民幣8.4百萬元增至人民幣45.6百萬元。

銷售及分銷開支佔收入的百分比於截至2020年12月31日止財政年度及截至2021年12月31日止財政年度保持相對穩定，分別為13.1%及13.5%。

銷售及分銷開支(不包括以股份為基礎的付款)佔收入的百分比從截至2020年12月31日止財政年度的11.3%下降至截至2021年12月31日止財政年度的8.2%，因我們的收入以更快速度增長。

### 一般及行政開支

我們的一般及行政開支從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣195.2百萬元增加130.2%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣449.4百萬元，主要由於(i)進行一般及行政的以股份為基礎的付款開支由人民幣101.1百萬元增至人民幣290.5百萬元；(ii)上市費用於截至2020年12月31日止財政年度為零及於截至2021年12月31日止財政年度為人民幣51.5百萬元。

一般及行政開支佔收入百分比從截至2020年12月31日止財政年度的42.2%增至截至2021年12月31日止財政年度的52.2%。

一般及行政開支(不包括以股份為基礎的付款及上市費用)佔收入百分比從截至2020年12月31日止財政年度的20.4%下降至截至2021年12月31日止財政年度的12.5%，因我們的收入以更快速度增長。

## 管理層討論與分析

### 研發開支

我們的研發開支從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣181.5百萬元增加80.5%至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣327.7百萬元，主要由於分包成本從截至2020年12月31日止財政年度的人民幣54.9百萬元增至截至2021年12月31日止財政年度的人民幣175.2百萬元。

研發開支佔收入的百分比於截至2020年12月31日止財政年度及截至2021年12月31日止財政年度保持相對穩定，分別為39.3%及38.1%。

研發開支(不包括以股份為基礎的付款)佔收入百分比從截至2020年12月31日止財政年度的34.0%下降至截至2021年12月31日止財政年度的29.8%，因我們的收入以更快速度增長。

### 金融資產減值虧損淨額

我們於截至2021年12月31日止年度的減值虧損淨額為人民幣24.1百萬元，相比截至2020年12月31日止年度的減值虧損淨額為人民幣19.0百萬元，主要由於報告期間我們增加貿易應收款項增加的撥備。

### 其他收益

其他收益主要包括其他政府補助，此主要與中國地方政府的財務援助有關。

截至2021年12月31日止年度，我們錄得其他收益為人民幣28.1百萬元，相比截至2020年12月31日止年度為人民幣35.0百萬元，主要由於政府補助減少。

### 其他虧損淨額

我們的其他虧損淨額主要包括(i)按公允價值計入損益的金融資產投資所收到利息；(ii)外匯虧損；及(iii)捐贈。

截至2021年12月31日止年度，我們錄得其他虧損淨額為人民幣1.0百萬元，相比截至2020年12月31日止年度為人民幣0.3百萬元，主要由於按公允價值計入損益的金融資產的利息收入和外匯虧損增加。

## 管理層討論與分析

### 經營虧損

由於上述，我們於截至2021年12月31日止年度的經營虧損為人民幣622.8百萬元，相比截至2020年12月31日止年度經營虧損為人民幣286.8百萬元，主要由於以股份為基礎的付款開支及上市費用開支增加。

### 財務收益

我們的財務收益從截至2020年12月31日止年度的人民幣9.4百萬元增至截至2021年12月31日止年度的人民幣24.0百萬元，主要由於銀行存款利息收入增加。

### 財務成本

我們的財務成本主要包括(i)可贖回股份的金融負債的財務成本；及(ii)我們租賃負債的利息開支。

我們的財務成本從截至截至2020年12月31日止年度的人民幣83.1百萬元減至截至2021年12月31日止年度的人民幣36.1百萬元，主要由於可贖回股份的金融負債的財務成本減少。

### 年內虧損

由於上述，我們於截至2021年12月31日止年度錄得虧損約人民幣635.1百萬元，相比截至2020年12月31日止年度虧損約人民幣360.6百萬元。

### 非國際財務報告準則計量

#### 經調整淨虧損

我們將經調整的虧損淨額定義為通過加回可贖回股份的金融負債的財務成本、以股份為基礎的付款開支及上市開支而作出調整的年內淨虧損。

## 管理層討論與分析

下表將我們於所呈報年度的經調整淨虧損與根據國際財務報告準則計算及呈報的最直接可比的財務計量指標(即年內淨虧損或收益)的對賬。

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
淨虧損與經調整淨虧損的對賬：		
年內虧損	(360,635)	<b>(635,124)</b>
加：		
以股份為基礎的付款開支	133,750	<b>406,967</b>
可贖回股份的金融負債的財務成本	82,406	<b>34,877</b>
上市開支	—	<b>51,500</b>
經調整淨虧損(未經審核)	(144,479)	<b>(141,780)</b>

## 流動資金及資本資源

### 現金及現金等價物

於2021年12月31日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣1,553.2百萬元，相比於2020年12月31日約為人民幣1,042.5百萬元。該增加乃主要由於我們自首次公開發售前集資收到的所得款項。本集團多數現金及現金等價物乃以人民幣列值。

### 資產負債比率

本集團按資產負債比率基準監控資本，而資產負債比率按淨債務除以總權益／虧拙計算得出。淨債務按負債總額(被認為是借款減現金及現金等價物)計算。截至2021年及2020年12月31日，本集團有淨現金頭寸及資產負債比率並不適用。

## 重大收購及出售

截至2021年12月31日止財政年度，本集團並無有關附屬公司、綜合聯屬實體或聯營公司的任何重大收購或出售。

## 重大投資或資本資產的未來計劃

於2021年12月31日，本集團並無有關重大投資或資本資產的詳細未來計劃。

## 管理層討論與分析

### 外匯敞口

截至2021年12月31日止財政年度，本集團主要於中國經營，且大部分交易以人民幣結算。本公司及其附屬公司的功能貨幣為人民幣。我們的管理層認為有關業務並無面臨任何重大外匯風險，原因是各集團實體並無持有以其功能貨幣以外貨幣計值的重大資產及負債。於2021年12月31日，我們的貨幣換算虧損為人民幣5.8百萬元，而於2020年12月31日為零。截至2021年及2020年12月31日止財政年度，我們並無對沖任何外幣波動。

### 資產質押

於2021年12月31日，本集團並無任何重大資產質押。

### 借款

於2021年12月31日，本集團的借款為零(2020年12月31日：零)。

### 或然負債

於2021年12月31日，我們並無任何重大或然負債。

### 期後事項

#### 於聯交所主板上市

於2022年1月27日，本公司完成其於聯交所上市。本公司44,744,400股每股面值為人民幣1.00元的股份乃以總代價(扣除上市開支)1,070.1百萬港元(相當於人民幣874.4百萬元)按每股發售價26.3港元發行。

#### 變更募集資金用途

為提高資金使用效率，本公司擬將招股章程中載明的募集資金用途之「倘全球發售所得項淨額並未實時用作上述用途，則在相關法律及法規許可的情況下，我們擬將有關所得款項僅以短期計息存款的方式存置於香港或中國的持牌銀行或認可金融機構」擴大至「倘全球發售所得項淨額並未實時用作上述用途，則在相關法律及法規許可的情況下，我們擬將有關所得款項以短期計息存款的方式存置於香港或中國的持牌銀行或認可金融機構、購買香港或中國的持牌銀行或其他相關持牌機構發行的理財產品(包括但不限於結構性存款、國債、央行票據、債券回購、貨幣型基金、債券型基金等)」。

## 董事會報告

董事會謹此向股東提呈本集團截至2021年12月31日止年度之年度報告，以及本集團2021年度按照國際財務報告準則編製的經審計綜合財務報表。

### 一般資料

本公司為於2018年2月6日在中國註冊成立的股份有限公司。本公司H股於2022年1月27日在香港聯交所主板上市。

本公司的基本信息載列於本報告第4頁至第5頁的「公司資料」中。

### 董事及監事

截至2021年12月31日止年度及截至最後實際可行日期止任職的董事及監事如下：

#### 執行董事

徐輝先生(首席執行官)

#### 非執行董事

李開復博士(董事長)

汪華先生

周偉先生

#### 獨立非執行董事

謝德仁先生

高穎欣女士

金刻羽女士

#### 監事

林鶯女士

Gu Xuan Richard先生

聶明銘先生

本公司的董事、監事及高級管理層的履歷詳情載於本年報第61至68頁「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

## 董事會報告

### 業務審視

本公司於本年度的業務回顧及本集團業務上相當有可能的未來發展的揭示載於本年報「管理層討論及分析」章節。

#### 主要風險及不明朗因素

我們涉及的主要風險及不明朗因素包括：

- 我們所處的AI行業日新月異。倘若我們不能持續優化技術及提供符合客戶預期的創新型解決方案，我們的業務、財務狀況及經營業績或會受重大不利影響。
- 我們所經營的AI解決方案行業競爭十分激烈且分散，且在多個主要業務領域面對競爭。倘若我們未能在現有或日後競爭對手中脫穎而出，則我們的業務、財務狀況及經營業績或會受到重大不利影響。
- AI技術在不斷發展。AI技術的任何缺陷或濫用，不論是事實或傳聞，有意或無意，或是我們或其他第三方所為，均可能對我們的業務、聲譽及社會對AI解決方案的普遍接納程度產生負面影響。
- 我們的經營歷史有限，因而難以評估我們的業務及未來前景。
- 我們大力投資研發，未來或對盈利能力及經營現金流量產生負面影響，亦未必實現預期結果。
- 倘若我們不能留住現有客戶、吸引新客戶或提高客戶消費，我們的業務及經營業績可能受到重大不利影響。
- 倘若我們向新行業垂直領域的擴張不成功，我們的業務、前景及增長動力可能會受到重大不利影響。
- 我們或會受複雜及不斷演變的隱私與數據保護法律法規所限制。實際發生未能遵守隱私及數據保護的法律法規的行為或被指控未能遵守此類法律法規或會損害我們的聲譽，導致現有及潛在客戶不再使用我們的解決方案，亦可能使我們面臨重大法律、財務及營運後果。

以上所列並非全部，具體請參照招股章程「風險因素」章節。

## 董事會報告

### 環境政策及表現

本集團將可持續發展理念融入企業戰略和業務運營管理中，通過設定環境目標、指標、管理方案對重要環境因素進行科學管理，經營過程中減少污染的排放並進行有效控制，提高資源利用率，致力於建設成資源節約型和環境友好型企業。

具體內容詳見本公司適時披露的《青島創新奇智科技集團股份有限公司2021年度環境、社會及管治報告》。

### 遵守法律及法規的情況

據董事會及管理層所知，本集團已於所有重大方面遵守對本集團業務及營運有重大影響的相關法律及法規。於報告期間，本集團概無嚴重違反或不遵守適用法律及法規的情況。

### 與僱員、客戶及供應商的主要關係

本公司確認僱員為本集團最寶貴的財富之一。本公司為員工提供良好的工作環境和有效的激勵機制，持續優化員工培養體系，為員工提供不同職業發展路徑，引導員工與企業共同成長，保障員工的各項權益。

本公司與客戶及供應商維持良好的關係。本公司通過與客戶加強溝通，深入了解變化的市場需求，與客戶保持維繫彼等的緊密關係。本集團通過持續溝通，積極有效地加強與供應商的業務合作關係，以確保按時按質交付，從而保障本公司業務穩定。

### 關連交易

#### 圖像檢測技術服務框架協議

訂約方：

本公司；及  
創新工場

## 董事會報告

### 主要條款

本集團與創新工場於2022年1月12日訂立一份框架協議(「**圖像檢測技術服務框架協議**」)，據此，本集團將向創新工場指定的一名客戶(「**指定客戶**」)內蒙古伊利實業集團股份有限公司提供定制圖像檢測技術服務，包括開發、運營及維護自動機器學習圖像檢測平台。為提高其運營效率及推動其數字化業務進程，指定客戶開始於2020年與我們建立業務合作關係。指定客戶需要大量的銷售管理人員覆蓋銷售其產品的區域，以便對零售點進行檢查並定期審查銷售業績，導致大量的人工成本。圖像檢測技術可協助指定客戶高效篩選展示產品，分析指定客戶及其競爭對手在零售點的展示產品的比例及各自的價格，以便指定客戶實時追蹤銷售業績，從而提高檢測效率、加強監管及降低檢測成本。

圖像檢測技術服務框架協議的初始期限為自上市日期(即2022年1月27日)開始至2024年12月31日止，並可經協議訂約方協定於其屆滿後重續。

根據圖像檢測技術服務框架協議所載一般原則，將訂立相關單獨協議，其將載列所提供服務的詳情、價格、付款方式及服務安排的其他詳情。各項該等協議的明確條款將按個別情況及於訂約方公平磋商後按公平合理基準釐定。

### 交易的理由

指定客戶為於上海證券交易所上市的龍頭乳品企業(證券代碼：600887)。作為上市公司，其制定了遴選供應商的內部政策，其中考慮包括經營年限、註冊資本金額、獨立性、其與指定客戶的競爭對手的當前業務關係、盈利能力及行業知識等因素。儘管本集團滿足註冊資本金額、指定客戶及其競爭對手的獨立性要求且擁有基於本集團技術能力的行業知識，但由於本集團的經營歷史較短，本集團尚未達到營運期長度及盈利能力的要求，但創新工場已達到指定客戶載列的所有要求。成立於2011年11月的創新工場為一個支持創業及技術創新的平台，主要從事為初創企業提供諮詢及融資等創業服務以及基金管理外包服務。創新工場於截至2019年6月30日止六個月內確認約人民幣28.9百萬元的利潤。尤其是，指定客戶亦認為，考慮到其對本公司的長期投資以及本集團的業務能力及經驗，創新工場已達到行業知識的要求。因此，考慮到其轉而委聘本集團直接向指定客戶提供圖像檢測技術服務，指定客戶選擇與創新工場訂立協議。截至最後實際可行日期，創新工場並無從事任何與本集團競爭或可能競爭的業務。

## 董事會報告

創新工場於2019年12月開始與指定客戶訂立協議，於2020年產生的圖像檢測服務費用為人民幣0.80百萬元。截至2024年12月31日止三個年度，指定客戶應付創新工場的服務費用預期將約為人民幣3.67百萬元、人民幣4.72百萬元及人民幣6.3百萬元。

向創新工場提供圖像檢測技術服務將在本集團的日常業務過程中持續進行，這將為本集團提供經常收入並提升本集團的財務表現。

### 定價政策

本集團將收取的費用包括(i)就開發圖像檢測平台收取的固定費用；及(ii)就後續使用不同範圍的平台(按檢測到的圖像數量來分類)收取的費用。該等費用應由相關方按成本加成基準公平磋商釐定，且不得優於本集團向其他獨立第三方提供的類似服務。創新工場與指定客戶之間的費用結構與圖像檢測技術服務框架協議項下創新工場與本集團之間的費用結構相同。指定客戶支付予創新工場的費用及創新工場支付予本集團的費用乃由指定客戶、創新工場與本集團之間磋商協定。指定客戶向創新工場支付服務費用後，創新工場將收取不超過該等費用的5%作為促進本集團與指定客戶之間業務合作的獎勵(此乃由創新工場與本公司公平磋商後釐定)，並向本集團支付剩餘款項。於有關扣減後支付予本集團的費用仍須不遜於本集團向其他獨立第三方提供類似服務的費用。

### 歷史金額

本集團於2020年開始向創新工場提供圖像檢測技術服務。截至2020年12月31日止年度及截至2021年12月31日止年度，與本集團向創新工場提供圖像檢測技術服務有關的歷史費用金額分別約為人民幣734,000元及人民幣2,388,000元。

## 董事會報告

## 年度上限

下表載列圖像檢測技術服務框架協議項下的建議年度上限：

	截至12月31日止年度的建議年度上限		
	2022年	2023年	2024年
	(人民幣千元)		
本集團就向指定客戶提供圖像檢測技術服務收取的最高費用	3,500	4,500	6,000

## 上限基準

釐定年度上限時，董事已考慮以下因素：

- (i) 本集團就向創新工場提供圖像檢測技術服務收取的過往服務費用相對較低，乃由於圖像檢測平台於2020年主要於開發中及已自2021年起投入全面使用，因此其預期將導致服務費大幅增加；
- (ii) 鑒於本集團與指定客戶的既有理想業務關係，因指定客戶不同業務單位及場景中對我們的服務應用擴大，創新工場向指定客戶提供服務預期增加。尤其是，本集團已自2021年4月起根據圖像檢測技術服務框架協議訂立多項服務訂單協議，據此，本集團將圖像檢測服務擴展至指定客戶的兩個新業務部門。此外，本集團亦參與了一項特殊活動計劃，該計劃需要圖像檢測平台以促進指定客戶於體育賽事期間的營銷活動。根據該等協議，相關圖像檢測平台自2021年5月以來已投入使用。隨著相關圖像檢測平台逐步全面投入使用，根據現有協議，本集團預期將收到合共約人民幣6百萬元；及
- (iii) 因現有圖像檢測平台的使用頻率增加導致所檢測的圖像預期增加。

## 董事會報告

### 上市規則涵義

截至最後實際可行日期，由於創新工場為持有本公司27.61%的權益，故為本公司的關連人士。根據上市規則，圖像檢測技術服務框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易。就圖像檢測技術服務框架協議而言，由於其截至2022年、2023年及2024年12月31日止三個年度各年的最高適用百分比率(定義見上市規則)高於0.1%但低於5%，故須遵守上市規則第十四A章的年報申報規定及公告規定，但將豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及獨立股東批准規定。

### 獨立非執行董事的確認

本公司的獨立非執行董事已審核上述持續關連交易，並確認：

- (1) 上述持續關連交易乃於本集團的日常及慣常業務中訂立；
- (2) 上述持續關連交易乃按一般商務條款或更佳條款進行；及
- (3) 上述持續關連交易乃根據框架協議進行，條款公平合理，且符合本公司股東的整體利益。

### 獨立核數師的確認

獨立核數師已按照香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號(修訂)「歷史財務資料審核或審閱以外之鑒證業務」，並已參考實務說明第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」就持續關連交易執行相關程序。獨立核數師已發出其無保留意見函件，並確認：

- (1) 彼等並無發現任何事項，令彼等相信已披露的持續關連交易未獲董事會批准；
- (2) 就涉及由集團提供產品及服務的持續關連交易，彼等並無發現任何事項，令彼等相信該等交易於所有重大方面未按照集團的定價政策進行；及
- (3) 彼等並無發現任何事項，令彼等相信該等交易於所有重大方面未按照該等交易的相關協議進行。

## 董事會報告

除上述披露外，概無其他載列於綜合財務報表附註38的任何關聯交易屬於上市規則項下須予披露的關連交易或持續性關連交易。報告期間，本公司已遵守根據上市規則第十四A章的披露規定。

## 業績及分派

本集團截至2021年12月31日止年度的業績及財務狀況，載於本報告第19頁至第24頁的「管理層討論與分析」。

董事會建議不派付截至2021年12月31日止年度的末期股息。

## 稅項減免

董事會並不知悉股東因持有本公司證券而享有的任何稅項減免及豁免。

## 已發行股本

截至2021年12月31日，本公司股本總數為人民幣514,560,438元，分為514,560,438股每股面值人民幣1.00元的股份。本公司股本於報告期內的變動詳情載於財務報表附註25。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司及本集團概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 物業、廠房及設備

本集團2021年度的物業、廠房及設備詳情載於財務報表附註15。

## 主要客戶及供貨商

截至2021年12月31日止年度，本公司前五大客戶的銷售總額佔該年度收入總額約38.21%，其中最大客戶的銷售總額佔該年度收入總額10.17%。

截至2021年12月31日止年度，本公司前五大供貨商的購買總額佔該年度購貨額約36.02%，其中最大供貨商的購買總額佔該年度購貨額17.92%。

## 董事會報告

截至2021年12月31日止年度，就董事所知，概無董事、董事的聯繫人或本公司股東(據董事所知擁有本公司股本5%以上的權益)於本年度內在本集團五大客戶或五大供應商中擁有權益。

## 員工

員工為本集團可持續發展的關鍵。有關本集團的員工情況請詳見第67頁至第68頁的「董事、監事、高級管理人員和員工情況—員工情況」。

## 銀行借款及其他借款

截至2021年12月31日，本集團無銀行借款及其他借款。

## 對外捐贈

2021年度，本公司向嘉興、青島、廣州及上海等城市的疾病防控中心捐贈了9台移動測溫核酸採樣室，總價值約人民幣26.6萬元。

## 董事及監事服務合約

各董事及監事均已與本公司訂立了服務合約，服務合約主要詳情包含：(1)任期從獲委任之日起至本屆董事會／監事會屆滿之日止；及(2)可根據各份合約的條款予以終止。

概無董事和監事與本公司訂立本公司不可於一年內不付賠償(法定賠償除外)而終止的服務合約。

## 董事、監事及高級管理人員的酬金

董事及監事的酬金包括袍金、薪金、津貼、酌情花紅、退休金計劃供款及其他實物福利(如適用)。董事的酬金乃參考董事會薪酬委員會的建議及市場水平，亦考慮其個人資歷、對本公司的貢獻及承擔。

本公司董事及五名最高薪酬人士的詳情載於財務報表附註12及附註40。

## 董事會報告

概無董事放棄或同意放棄任何酬金，且本集團概無向任何董事或五名最高薪酬人士支付任何酬金，作為加入本集團或加入本集團時的獎勵或作為離職補償。

### 董事及監事於交易、安排或合約的權益

於報告期內，本集團並無直接或間接參與訂立各董事或監事或彼等有關連的實體於其中擁有重大利益關係、與本公司業務有關、且於本年度內或結束時仍然有效的重要交易、安排或合約。

### 董事、監事及高級管理人員於競爭業務的權益

於報告期內，本公司董事、監事、高級管理人員及其各自聯繫人均無與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益、或與本集團有任何其他利益衝突。

### 與控股股東的重大合約

除於本報告「關連交易」一節以及財務報表附註38段落所披露者外，於報告期內，本公司或其任何附屬公司、或控股股東或其任何附屬公司概無訂立對本集團業務而言屬重大之合約(不論為提供服務或其他事務)。

### 董事、監事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

於2021年12月31日，除披露於本報告「股本變動及股東資料」及「董事、監事、高級管理人員和員工情況」的內容外，董事、監事及本公司最高行政人員概無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉(包括根據證券及期貨條例的有關條文當作或視為擁有的權益或淡倉)，或須根據證券及期貨條例第352條將須於該條所指登記冊內登記的權益及淡倉，或須根據標準守則知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉。

## 董事會報告

### 董事及監事收購股份或債券之權利

於2021年12月31日止年度，本公司、其控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司並不存在，亦未於本年度任何時間參與訂立任何安排，致使本公司董事或監事可藉購入本公司或任何其他法人團體之股份或債權證而獲益。

### 管理合約

截至2021年12月31日止年度，本公司概無訂立或存在任何有關其全部或任何重大部分業務之管理及行政合約。

### 股權掛鈎協議

截至2021年12月31日止年度，本集團概無訂立或存在股權掛鈎協議。

### 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

有關主要股東於本公司持股的情況請參閱第42頁至第44頁的「股本變動及股東資料 — 主要股東於本公司股份及相關股份的權益及淡倉」。

### 股份優先購買權、股份期權安排

截至2021年12月31日止年度，本公司並無任何股份優先購買權及股份期權安排。中國法律或本公司章程均無明確關於股份優先購買權的條款。

### 獲准許的彌償條文

本公司已為董事、監事及高級管理層維持適當的責任保險。該等責任保險載列獲批准彌償條文。除此之外，截至2021年12月31日，本公司概無任何董事受益於任何有效力的獲准許的彌償條文。

### 可分派儲備

於2021年12月31日，本公司並無任何可分派予股東的儲備。

有關本集團及本公司儲備的變動詳情分別載於財務報表附註28及39。

## 董事會報告

### 控股股東遵守不競爭承諾

本公司控股股東(「**控股股東**」)概無於任何直接或間接與我們的業務構成競爭的業務中擁有權益。為確保日後不會出現競爭，各控股股東均已訂立以本公司為受益人的不競爭契據(如下所述)。

創新工場、創新工場育成、汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生已於2022年1月12日各自簽署以本集團為受益人的不競爭承諾(「**不競爭承諾**」)。根據不競爭承諾，單一最大股東團體不可撤銷地承諾，彼等不會且將促使其緊密聯繫人(本集團的任何成員公司除外)不會直接或間接(無論以彼等自身名義或連同或代表任何人士、企業或公司的當事人或代理人身份)在中國境內或境外(其中包括)開展、從事或參與任何與本集團任何成員公司不時經營的業務存在或可能存在競爭的業務(「**受限制業務**」)或持有其任何權利或權益，或為其提供任何服務或以其他方式參與其中。

### 公眾持股量

本公司H股於2022年1月27日在香港聯交所主板上市。可獲得的公開資料及據董事所知，於最後實際可行日期，本公司維持上市規則規定的公眾持股量百分比。

### 首次公開發售所得款項用途

本公司股份於2022年1月27日在聯交所主板上市，經扣除本公司應付的包銷佣金及其他估計開支後，本公司自全球發售收取的所得款項淨額估計約為1,070.1百萬港元。本公司目前擬將有關所得款項淨額用於以下用途：

用途	金額	佔比	動用尚未動用所得款項淨額的擬定時間表
提升研發能力	約481.6百萬港元	約45.0%	2024年12月31日或之前
提升商業化能力	約267.5百萬港元	約25.0%	2024年12月31日或之前
潛在戰略投資及收購	約107.0百萬港元	約10.0%	2023年12月31日或之前
加強內部系統及提升信息基礎設施	約107.0百萬港元	約10.0%	2024年12月31日或之前
營運資金及一般公司用途	約107.0百萬港元	約10.0%	2023年12月31日或之前

## 董事會報告

此外，為提高資金使用效率，本公司已通過董事會批准，將招股章程中募集資金用途之「銀行或合資格金額機構的短期存款」擴大至「銀行或合資格金額機構的短期存款或購買理財產品，包括但不限於結構性存款、國債、央行票據、債券回購、貨幣型基金、債券型基金等」。

截至最後實際可行日期，本公司全球發售所得款項淨額共計支出4,765萬港幣，用於購買貨幣理財產品。本公司將根據招股章程所載擬定用途以及上述變更後的用途動用全球發售所得款項淨額。

## 審計委員會

董事會審計委員會已審閱本公司2021年的年度業績及年度報告，及按國際財務報告準則編製的截至2021年12月31日止年度的經審計合併財務報表。

## 核數師

本集團的合併財務報表已由羅兵咸永道會計師事務所審核，其將於應屆股東週年大會上退任並符合資格膺選續聘。

自上市日期以來，本公司並無更換核數師。

承董事會命

**QINGDAO AINNOVATION TECHNOLOGY GROUP CO., LTD**

青島創新奇智科技集團股份有限公司

執行董事兼首席執行官

徐輝

香港，2022年3月30日

## 監事會報告

### 監事會組成

截至2021年12月31日，監事會由三名監事組成，包括兩名由股東大會委任的監事及一名職工代表監事。監事的任期為三年，任期屆滿時可連選連任。

本公司的監事會組成如下：

姓名	職位	委任日期	職責
林鶯女士	監事	2018年2月6日	監督我們的運營及財務活動
Gu Xuan Richard 先生	監事	2021年5月14日	監督我們的運營及財務活動
聶明銘先生	職工代表監事	2021年5月14日	監督我們的運營及財務活動

### 2021年監事會主要活動

於2021年，監事會全體成員本著對本公司全體股東負責的態度，遵守誠信原則，加強與董事會和高級管理層的協調配合，認真履行監督職責，有效維護了本公司、全體股東及員工的權益和利益。

#### (一) 依法召開監事會會議，認真履行監事會職責

於2021年，監事會共召開了兩次監事會會議。

監事在參加監事會會議之前，認真審閱會議材料，對議案進行充分的研究與討論，並親身出席所有監事會會議，認真履行監事職責。監事出席監事會會議情況如下：

姓名	出席會議次數
林鶯女士	2/2
Gu Xuan Richard先生	2/2
聶明銘先生	2/2

## 監事會報告

### (二) 監察公司董事及高級管理人員履行職責情況

於2021年，監事會認真履行監督職能，通過列席董事會及其專門委員會會議，及時了解公司治理運作、重大經營決策及執行情況，關注董事會落實股東大會決議和管理層落實董事會決議的情況，監察本公司董事、高級管理人員的履行職責情況。監事會認為，本公司董事會及高級管理人員運作規範、決策程序合法，認真盡職地履行了本職工作，充分履行了勤勉義務，未發現本公司董事、高級管理人員在執行職務時存在違法、違規或損害公司及股東權益的行為。

### 2022年度監事會重點工作計劃

監事會將認真遵守法律、法規、公司章程及本公司監事會議事規則等相關規定的要求忠實勤勉履行監事會職責，維護本公司和全體股東的合法權益，當中包括：

- (1) 根據本公司實際情況召開監事會會議，做好各項議案的審議工作；
- (2) 依法列席董事會和股東大會會議，及時了解本公司各項重大決策事項，監督董事會和股東大會各項決策程序的合法運作，切實維護本公司和全體股東的合法權益；
- (3) 通過對本公司財務管理、內部控制、風險管理、重大決策等事項的監督檢查，促進本公司規範運作，切實防範經營風險。

## 股本變動及股東資料

### 股本

於2018年2月6日成立時，本公司的註冊資本為人民幣10,000,000元。自成立以來，本公司已進行一系列增資，其中包括為本公司的業務發展籌集資金及引入新股東。於2021年5月，本公司轉制為股份有限公司，並於2021年6月3日，根據當時既有的股權架構，透過將保留資本轉換為股本的方式，本公司的註冊資本增加至人民幣514,560,438元。截至2021年12月31日，本公司的已發行股本為514,560,438股每股面值為人民幣1.00元的股份。

### 董事、監事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

由於本公司於2021年12月31日尚未在香港聯交所上市，故於2021年12月31日，證券及期貨條例第XV部第7及第8分部及證券及期貨條例第352條不適用於董事、監事及本公司最高行政人員。

於最後實際可行日期，董事、監事及本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有的獲記錄於須由本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊或須根據標準守則以其他方式知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉列示如下：

#### (i) 於本公司股份的權益

董事、監事及本公司最高行政人員姓名	權益性質	所持普通股數目	好倉／淡倉	佔已發行股份的概約百分比
徐輝先生	實益權益	47,581,290	好倉	8.51%
	於受控法團的權益	9,503,712	好倉	1.70%
汪華先生 <sup>(1)</sup>	實益權益	8,640,000	好倉	1.54%
	與另一人共同持有權益	145,800,000	好倉	26.07%

附註：

- (1) 創新工場、創新工場育成、汪華先生及陶寧女士分別直接於本公司持有135,000,000股、8,640,000股、8,640,000股及2,160,000股股份。根據一致行動人士安排，創新工場、創新工場育成、汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生構成我們的單一最大股東團體。因此，汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生各自被視為於單一最大股東團體的其他成員持有的股份中擁有權益。

## 股本變動及股東資料

## (ii) 於本公司相聯法團的權益

董事、監事及 本公司最高行政 人員姓名	相聯法團名稱	權益性質	所持普通股數目	佔相聯法團 已發行股份的 概約百分比
汪華先生 <sup>(1)</sup>	創新工場	實益權益	34,168,500	25.31%
	創新工場	與另一人共同持有 權益	69,795,000	51.70%
	創新工場育成	實益權益	3,780,000	43.75%
	創新工場育成	與另一人共同持 有權益	4,860,000	56.25%

附註：

- (1) 根據一致行動人士協議，汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生共同控制創新工場及創新工場育成。因此，汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生各自被視為於創新工場及創新工場育成的各其他成員持有的股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於最後實際可行日期，概無任何董事、監事或最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有或被視為擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的任何權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例的有關條文而被當作或視作由其擁有的權益或淡倉），或(ii)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述之登記冊的任何權益及淡倉，或(iii)根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的任何權益及淡倉。

## 股本變動及股東資料

## 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

由於本公司於2021年12月31日尚未在香港聯交所上市，於2021年12月31日，證券及期貨條例第XV部第2及第3分部以及證券及期貨條例第336條不適用於任何主要股東。

就任何董事或本公司最高行政人員所知，於最後實際可行日期，以下人士(董事及本公司最高行政人員除外)或法團根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部規定須向本公司披露於本公司股份及相關股份擁有的權益或淡倉或根據證券及期貨條例第336條記錄於須存置的登記冊的任何權益或淡倉：

股東姓名／名稱	權益性質	所持普通股數目	好倉／淡倉	佔已發行股份的概約百分比
創新工場 <sup>(1)</sup>	實益權益	135,000,000	好倉	24.14%
	與另一人共同持有權益	19,440,000	好倉	3.47%
創新工場育成 <sup>(1)</sup>	實益權益	8,640,000	好倉	1.54%
	與另一人共同持有權益	145,800,000	好倉	26.07%
汪華先生 <sup>(1)</sup>	實益權益	8,640,000	好倉	1.54%
	與另一人共同持有權益	145,800,000	好倉	26.07%
陶寧女士 <sup>(1)</sup>	實益權益	2,160,000	好倉	0.39%
	與另一人共同持有權益	152,280,000	好倉	27.22%
郎春暉女士 <sup>(1)</sup>	與另一人共同持有權益	154,440,000	好倉	27.61%
張鷹先生 <sup>(1)</sup>	與另一人共同持有權益	154,440,000	好倉	27.61%
北京金融街熙誠股權投資 基金(有限合夥) (「熙誠基金」) <sup>(2)</sup>	受控制法團權益	59,327,262	好倉	10.61%

## 股本變動及股東資料

股東姓名／名稱	權益性質	所持普通股數目	好倉／淡倉	佔已發行股份的概約百分比
陸垠先生 <sup>[2]</sup>	受控制法團權益	59,327,262	好倉	10.61%
殷曉斌先生 <sup>[2]</sup>	受控制法團權益	59,327,262	好倉	10.61%
仲金熙誠(北京)投資有限公司(「仲金熙誠」) <sup>[2]</sup>	投資經理	59,327,262	好倉	10.61%
徐輝先生 <sup>[3]</sup>	實益權益	47,581,290	好倉	8.51%
	於受控制法團的權益	9,503,712	好倉	1.70%
SB Global Advisers Capital Markets Limited	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SB Global Advisers Limited	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SoftBank Group Corp.	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SoftBank Vision Fund II-2 L.P.	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SVF II Aggregator (Jersey) L.P.	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SVF II GP (Jersey) Limited	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SVF II Holdings (DE) LLC	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SVF II Holdings (Singapore) Pte Ltd.	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SVF II Investment Holdings (Subco) LLC	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SVF II Investment Holdings LLC	於受控制法團的權益	39,826,630	好倉	7.12%
SVF II Zeal Subco (Singapore) Pte. Ltd.	實益權益	36,640,530	好倉	6.55%
	其他	3,186,100	好倉	0.57%
青島新輝智奇科技有限公司(「新輝智奇」) <sup>[4]</sup>	受控制法團權益	47,097,864	好倉	8.42%
路一鳴先生 <sup>[4]</sup>	受控制法團權益	47,097,864	好倉	8.42%
新諾智奇 <sup>[5]</sup>	實益權益	38,291,634	好倉	6.85%
青島新諾智合科技有限公司(「新諾智合」) <sup>[5]</sup>	受控制法團權益	38,291,634	好倉	6.85%
何濤先生 <sup>[5]</sup>	受控制法團權益	38,291,634	好倉	6.85%
China International Capital Corporation Limited	受控制法團權益	88,824,470	好倉	15.88%

## 股本變動及股東資料

股東姓名／名稱	權益性質	所持普通股數目	好倉／淡倉	佔已發行股份的概約百分比
CICC ALPHA (Beijing) Private Equity Investment Fund Management Co., Ltd.	遺囑執行人或遺產管理人	85,968,684	好倉	15.37%
CICC Capital Management Co., Ltd.	受控制法團權益	85,968,684	好倉	15.37%

附註：

- (1) 創新工場、創新工場育成、汪華先生及陶寧女士分別直接持有本公司135,000,000股、8,640,000股、8,640,000股及2,160,000股股份。根據一致行動人士協議，創新工場及創新工場育成由汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生共同控制。根據一致行動人士協議，創新工場、創新工場育成、汪華先生及陶寧女士與本公司股東大會及董事會會議一致行動且將繼續一致行動。因此，創新工場、創新工場育成、汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生構成我們的單一最大股東團體。因此，創新工場、創新工場育成、汪華先生、陶寧女士、郎春暉女士及張鷹先生各自被視為於我們的單一最大股東團體的其他成員所持有的股份中擁有權益。
- (2) 泓熙投資、泓越投資及泓爾投資分別持有本公司23,824,026股、17,751,924股及17,751,312股股份。仲金熙誠為泓熙投資、泓越投資及泓爾投資各自的普通合夥人，同時，熙誠基金為彼等的唯一有限合夥人，其近乎100%合夥權益的管理人為中金甲子(北京)私募投資基金管理有限公司(「中金甲子」)。中金甲子由中金公司全資擁有的中金資本運營公司(「中金資本」)持有51%股權。因此，熙誠基金、中金甲子、中金資本及中金公司各自被視為分別於泓熙投資、泓越投資及泓爾投資所持的23,824,026股、17,751,924股及17,751,312股股份中擁有權益。創智基金持有本公司26,641,422股股份，其管理人及普通合夥人為中金甲子。中金甲子由中金公司全資擁有的中金資本持有51%股權。因此，中金甲子、中金資本及中金公司各自被視為於創智基金所持的26,641,422股股份中擁有權益。
- (3) 創新智成持有本公司的6,621,912股股份且由徐輝先生實益擁有。因此，就證券及期貨條例第XV部而言，徐輝先生被視為於創新智成持有的6,621,912股股份中擁有權益。青島新達持有本公司2,881,800股股份，其一般合夥人為徐輝先生全資擁有的青島新諾智成科技有限公司(「青島新諾」)。因此，就證券及期貨條例第XV部而言，青島新諾及徐輝先生被視為於青島新達持有的2,881,800股股份擁有權益。
- (4) 我們的僱員激勵平台青島新輝、青島新奇及青島新雲合計直接持有本公司47,097,864股股份，本公司的普通合夥人為路一鳴先生全資擁有的新輝智奇。因此，就證券及期貨條例第XV部而言，新輝智奇及路一鳴先生各自被視為於青島新輝、青島新奇及青島新雲持有的47,097,864股股份中擁有權益。
- (5) 新諾智奇直接持有本公司38,291,634股股份，其普通合夥人為新諾智合(由何濤先生全資擁有)。因此，根據證券及期貨條例第XV部，新諾智合及何濤先生各自被視為於新諾智奇所持38,291,634股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於最後實際可行日期，董事、監事及本公司最高行政人員概不知悉任何其他人士或法團於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司披露或記入須由本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊中的權益或淡倉。

## 企業管治報告

董事會欣然提呈本公司截至2021年12月31日止年度至本年報日期的企業管治報告。

### 企業管治常規

董事會致力維持高度的企業管治標準。董事會相信，高度的企業管治標準對於為本集團提供框架保障本公司股東利益、提升企業價值、制訂其業務策略與政策及提升其透明度及問責性起關鍵作用。

本公司已採納上市規則附錄十四所載《企業管治守則》及《企業管治報告》(「**企業管治守則**」)的原則及守則條文作為本公司企業管治常規的基礎。本公司認同董事會應由執行董事及獨立非執行董事的均衡組合組成，使董事會可具備有力的獨立元素，有效作出獨立判斷。

由於本公司於2022年1月27日上市，故本公司於截至2021年12月31日止年度無須遵守企業管治守則。自上市日期起直至本年報日期止整段期間，本公司一直遵守企業管治守則所載所有適用守則條文。

本公司亦已實施企業管治守則所載若干建議最佳常規。

### 董事、監事及僱員進行證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則，以監管董事、監事及相關僱員自上市日期以來就本公司證券進行的所有交易及標準守則涵蓋的所有其他事宜。

由於本公司於2022年1月27日上市，故本公司於截至2021年12月31日止年度無須遵守標準守則。

向全體董事、監事及相關僱員進行具體查詢後，彼等已確認自上市日期直至本報告日期一直遵守標準守則。

本公司亦已採納可能持有本公司並未公開的價格敏感消息的僱員進行證券交易的標準守則。自上市日期直至本報告日期，本公司並無獲悉僱員違反標準守則的事件。

## 企業管治報告

### 董事會

本公司由有效率的董事會帶領，董事會監管本集團業務、戰略決策及表現以及客觀採取符合本公司的最佳利益的決策。

董事會定期檢討董事向本公司履行其職責所需付出的貢獻，以及有關董事是否付出足夠時間履行職責。

### 董事會成員

董事會由七名董事組成，包括一名執行董事、三名非執行董事及三名獨立非執行董事。本公司董事會現時成員載列如下：

#### 執行董事

徐輝先生(首席執行官)

#### 非執行董事

李開復博士(董事長)

汪華先生

周偉先生

#### 獨立非執行董事

謝德仁先生

高穎欣女士

金刻羽女士

#### 監事

林鶯女士

Gu Xuan Richard先生

聶明銘先生

董事的履歷詳情載於本年報第61至68頁「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

除上述所披露者外，董事會成員之間概無其他關係(包括財務、業務、家族或其他重大／相關關係)。

## 企業管治報告

### 董事會會議及董事的出席記錄

根據企業管治守則的守則條文第A.1.1條(自2022年1月1日起，該守則條文重新編排為第C.5.1條)，每年應召開至少四次董事會定期會議，由多數董事親自或通過電子通訊方式積極參與其中。截至2021年12月31日止年度已舉行十一次董事會會議。

董事可親身或透過電子通訊方式參與會議。董事會定期會議須提前至少十四天向全體董事發出通知。對於其他董事會及董事委員會會議，將發出合理通知。

由於本公司於2022年1月27日上市，故本公司於截至2021年12月31日止年度毋須遵守企業管治守則中關於董事長應至少每年與獨立非執行董事舉行一次並無其他董事在席的會議的規定。

截至2021年12月31日止年度，本公司毋須舉行股東週年大會。

董事出席已舉行董事會會議的記錄摘要如下：

董事姓名	董事會會議 出席次數
<b>執行董事</b>	
徐輝先生	11/11
<b>非執行董事</b>	
李開復博士	11/11
汪華先生	11/11
周偉先生	11/11
<b>獨立非執行董事</b>	
謝德仁先生 <sup>(1)</sup>	6/6
高穎欣女士 <sup>(2)</sup>	6/6
金刻羽女士 <sup>(3)</sup>	—

(1) 謝德仁先生於2021年5月14日獲委任為董事。

(2) 高穎欣女士於2021年5月14日獲委任為董事。

(3) 金刻羽女士於2021年11月16日獲委任為董事。

## 企業管治報告

### 董事長及首席執行官

李開復博士為董事長及徐輝先生為本公司之首席執行官。

### 獨立非執行董事

獨立非執行董事憑藉其獨立的判斷在董事會中擔當重要角色，及其觀點對董事會的決定產生重要的作用。彼等是在財務會計和財務管理等領域具有豐富經驗的專業人士。彼等豐富的經驗對提升董事會的決策能力及實現本集團的可持續及均衡發展作出了重要的貢獻。尤其是，彼等對本公司的策略、表現和控制事項提供了公正的觀點和意見並帶頭解決所發生的潛在利益衝突。董事會認為，其公開和辯論的文化尤其能促進執行董事、非執行董事及獨立非執行董事對董事會作出有效貢獻，並確保執行董事、非執行董事及獨立非執行董事之間形成建設性的關係。

自上市日期直至本報告日期，董事會一直遵守上市規則有關委任至少三名獨立非執行董事，而獨立非執行董事佔董事會人數的三分之一，且至少其中一名具備適當專業資格或會計或相關財務管理專長的規定。

本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條所載獨立性指引就其獨立性發出的年度確認書。本公司認為所有獨立非執行董事均為獨立。

### 董事委任及重選

執行董事、非執行董事及獨立非執行董事已各自與本公司訂立服務合約，初始任期自彼等各自獲委任之日起計為期三年。

董事應由股東大會選舉產生，每屆任期三年。董事任期屆滿，可連選連任。由董事會委任為董事以填補董事會臨時空缺或增加董事會名額的任何人士，只任職至其獲委任後公司的首個股東大會為止，並於其時有資格重選連任。

董事的委任、重選及罷免程序載於公司章程及提名政策。提名委員會負責檢討董事會架構、人數及組成、評估獨立非執行董事的獨立性，並就董事的委任或重新委任以及董事的繼任計劃向董事會提供推薦建議。

## 企業管治報告

### 董事會及管理層的職責、問責情況及貢獻

董事會負責領導及監控本公司，並共同負責指導及監管本公司的事務。

董事會帶領及指導管理層，制定策略並監督其實施情況、監督本集團的營運及財務表現，並確保建立健全的內部監控與風險管理系統。

全體董事已為董事會提供廣泛寶貴的業務經驗、知識及專長，以確保董事會高效及有效運作。獨立非執行董事負責確保本公司的高標準監管報告，並在董事會中提供平衡，以就企業行動及營運作出有效的獨立判斷。

全體董事均可全面且及時查閱本公司的所有資料，並可應要求在適當情況下尋求獨立的專業意見，以向本公司履行其職責。

董事已向本公司披露彼等所擔任其他職務的詳情。

董事會對本公司所有重要事項保留其決定，當中包括政策事項、策略及預算、內部監控及風險管理、重大交易（特別是可能涉及利益衝突的交易）、財務資料、董事委任及其他重要業務事宜。管理層則負責執行董事會決議的相關責任、指導及協調本公司的日常營運及管理 etc 等任務。

### 董事持續專業發展

全體董事一直緊貼監管發展及變化，以有效履行其職責，並確保其對董事會的貢獻保持知情且相關。

各新任董事於首次接受委任時均已獲提供正式及全面的就任須知，以確保新董事恰當理解本公司營運及業務情況，並完全清楚根據上市規則及相關法律規定須承擔的董事責任及義務。

全體董事均已參與適當的持續專業發展以建立和更新自身的知識及技能。於截至2021年12月31日止年度及於最後實際可行日期，全體董事參與由本公司有關香港法律的法律顧問高偉紳律師行進行的培訓課程，內容有關上市規則及證券及期貨條例項下董事職務、職責及責任。

## 企業管治報告

本公司將安排定期講座，為董事提供上市規則及其他相關法律及監管規定不時的最新發展及變動。董事亦獲提供本公司表現、狀況及前景的定期更新，讓董事會整體及各董事履行職責。

### 董事委員會

董事會已成立三個委員會，即審計委員會、薪酬委員會及提名委員會（統稱「**董事委員會**」）。所有董事委員會均已訂明書面職權範圍，以明確其權限及職責。審計委員會、薪酬委員會及提名委員會的職權範圍登載於本公司網站及香港聯交所網站，並可應股東要求供其查閱。

各董事委員會主席及成員名單載於第4頁的「公司資料」。

### 審計委員會

審計委員會由兩名獨立非執行董事及一名非執行董事組成，即謝德仁先生、汪華先生及高穎欣女士。謝德仁先生為審計委員會主席。

審計委員會的職權範圍條款不遜於企業管治守則所載的條款。

審計委員會的主要職責為：(i)就委任、重新委任及罷免外聘核數師向董事會提供建議；(ii)審閱本公司的財務資料；(iii)監察本公司的財務監控、風險管理及內部控制系統；(iv)檢討本公司及其附屬公司以及綜合聯屬實體的營運、財務及會計政策及實務；及(v)檢討可供本公司僱員在機密情況下用於對有關財務申報、內部控制或其他方面可能發生的不當行為提出關注的安排。

於截至2021年12月31日止年度，審計委員會舉行兩次會議。審計委員會於年內的工作摘要如下：

- 審閱本公司股份發行上市會計師報告相關事宜；及
- 審議本公司2021年度財務報告審計計劃。

截至2021年12月31日止年度，審計委員會亦與外聘核數師舉行兩次並無執行董事在席的會議，以討論與其審核費用有關的事宜、任何因審計而產生的事項及核數師可能提出的任何其他事宜。董事會就續聘外聘核數師並無與審計委員會持不同意見。

## 企業管治報告

審計委員會成員的會議出席記錄如下：

審計委員會成員姓名	委員會會議出席次數
<b>非執行董事</b>	
汪華先生	2/2
<b>獨立非執行董事</b>	
謝德仁先生	2/2
高穎欣女士	2/2

## 薪酬委員會

薪酬委員會由兩名獨立非執行董事及一名非執行董事組成，即高穎欣女士、周偉先生及謝德仁先生。高穎欣女士為薪酬委員會主席。

薪酬委員會的職權範圍條款不遜於企業管治守則所載的條款。

薪酬委員會的主要職責為：(i)就本公司全體董事及本公司高級管理層的薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；(ii)向董事會建議執行董事及本公司高級管理層的薪酬待遇；(iii)考慮吸引並挽留董事成功管理本公司所需的薪酬水平；及(iv)確保概無董事或其任何聯繫人參與決策彼等自身的薪酬。

於截至2021年12月31日止年度，薪酬委員會舉行一次會議。薪酬委員會於年內的工作摘要如下：

- 審議獨立非執行董事薪酬；

本集團的薪酬政策旨在吸引及保留高素質的員工，使公司營運暢順。本集團提供具有競爭力的薪酬待遇，其中考慮諸如公司業績、個人能力及表現、同類公司支付的薪金、付出時間、責任及僱用條件等因素。薪酬待遇會定期檢討。按範圍劃分的高級管理層薪酬的詳情載於截至2021年12月31日止年度的財務報表附註38。

## 企業管治報告

薪酬委員會成員的會議出席記錄如下：

薪酬委員會成員姓名	委員會會議出席次數
<b>非執行董事</b>	
周偉先生	1/1
<b>獨立非執行董事</b>	
謝德仁先生	1/1
高穎欣女士 <sup>(1)</sup>	—

(1) 高穎欣女士於2021年11月16日獲委任為委員會成員。

根據企業管治守則守則條文第B.1.5條(自2022年1月1日起，該守則條文重新編排為第E.1.5條)，截至2021年12月31日止年度高級管理層人員的已支付薪酬範圍如下：

薪酬範圍(人民幣元)	人數
0至1,500,000	2
1,500,000–2,000,000	2
2,000,000–3,000,000	1

根據上市規則附錄十六須予披露的董事薪酬及五名最高薪酬僱員的詳情，載於本報告經審核財務報表附註12及40。

## 提名委員會

提名委員會由兩名獨立非執行董事及一名非執行董事組成，即李開復博士、高穎欣女士及金刻羽女士。李開復博士為提名委員會主席。

提名委員會的職權範圍條款不遜於企業管治守則所載的條款。

提名委員會的主要職責為(i)至少每年檢討董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就為配合本公司的公司策略而對董事會作出的任何擬定變更提出推薦建議；(ii)物色具備合適資格可擔任董事會成員的人士(包括該等人士是否能夠為董事會帶來見識、技術及經驗以及該等人士如何促進董事會多元化)，並根據本公司的提名政策挑選獲提名的有關人士出任董事或就此向董事會提供推薦建議；(iii)評估獨立非執行董事的獨立性；及(iv)就董事的委任或重新委任以及董事的繼任計劃向董事會提供推薦建議。

## 企業管治報告

於評估董事會組成時，提名委員會將考慮下文本公司董事會多元化政策所載有關董事會多元化的多個方面及因素。提名委員會將於必要時討論及商定達致董事會多元化的可衡量目標，並將向董事會推薦以供其採納。

於物色及選擇合適的董事人選時，提名委員會向董事會提出推薦建議前會考慮下文董事提名政策所載對補足企業策略及達致董事會多元化(如合適)屬必要的候選人相關準則。

於截至2021年12月31日止年度，提名委員會舉行一次會議。提名委員會於年內的工作摘要如下：

- 審議委任金刻羽女士為獨立非執行董事的任職資格。

提名委員會成員的會議出席記錄如下：

提名委員會成員姓名	委員會會議出席次數
<b>非執行董事</b>	
李開復博士	1/1
<b>獨立非執行董事</b>	
高穎欣女士	1/1
金刻羽女士 <sup>(1)</sup>	—

(1) 金刻羽女士於2021年11月16日獲委任為委員會成員。

## 董事會多元化政策

本公司已採納董事會多元化政策，當中載有達致董事會多元化的方法。本公司認同並深信多元化的董事會裨益良多，並認為董事會層面日益多元化是維持本公司競爭優勢的基本要素。

根據董事會多元化政策，提名委員會將每年檢討董事會的架構、人數及組成，並在適當情況下向董事會就補足本公司的企業策略及確保董事會維持平衡及多元化的組合而作出的變動向董事會提出推薦建議。就檢討及評估董事會的組成，提名委員會致力於所有層面達致多元化，並將考慮多個方面，包括但不限於知識、技能、專業經驗、性別、年齡、文化及教育背景、種族、服務年期及任何其他董事會根據本公司業務模式及特別需求或不時認為恰當的因素。

## 企業管治報告

本公司旨在維持多元化觀點的適當平衡，其關乎本公司的業務增長，亦致力確保董事會及以下各級員工的聘用和甄選機制均按適當的程序運作，以能考慮廣泛的人選。

目前，提名委員會認為董事會屬充分多元化。提名委員會將檢討董事會多元化政策(如合適)，以確保其有效性。

### 董事提名政策

甄選及委任董事的最終責任歸屬於董事會。

本公司已採納董事提名政策，該政策載列有關提名及委任董事的甄選準則及程序以及董事會的繼任計劃考量，旨在確保董事會在技能、經驗、知識和多元化的觀點方面能夠取得平衡，以配合本公司業務的要求。

董事提名政策載有評估建議候選人的合適性及對董事會的潛在貢獻的因素，包括但不限於以下各項：

- 品格和誠信的聲譽；
- 於本公司業務所涉及相關行業的成就和經驗以及其他專業資格；
- 其能投放於董事會職責的可投入時間和相關利益；
- 各方面的多元化，包括但不限於性別、年齡、文化和教育背景、專業經驗、技能、知識和服務年期；
- 候選人可以向董事會帶來的潛在貢獻；及
- 為董事會有序繼任而制訂的計劃。

提名委員會將檢討董事提名政策(如合適)，以確保其有效性。

## 企業管治報告

### 企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則的守則條文第D.3.1條(自2022年1月1日起，該守則條文重新編排為第A.2.1條)所載的職能。

董事會將檢討本公司的企業管治政策及常規、董事及高級管理層的培訓及持續專業發展、本公司在遵守法律及監管規定、遵守標準守則及僱員書面指引的政策及常規，以及本公司遵守企業管治守則及於本企業管治報告作出披露的情況。

### 風險管理及內部控制

董事會確認其對風險管理及內部監控系統的責任，並對有關系統的有效性進行檢討。

該等系統乃旨在管理而非消除未能達成業務目標之風險，而且只能就不會有重大失實陳述或損失作出合理而非絕對保證。

董事會有整體責任評估及釐定本集團為達成其策略目標所願承擔的風險性質及程度，並建立及維持本集團合適而有效的風險管理及內部監控系統。

董事會審計委員會協助董事會帶領管理層並監察彼等就風險管理及內部監控系統的設計、推行和監管。

本公司已制定及採納多項風險管理程序及指引，並明晰關鍵業務流程及部門職能(包括項目管理、銷售、財務報告、人力資源及信息技術)實施的權力。

本公司風險管理及內部監控系統乃遵循以下原則、特點及流程編製：

董事會於作出或批准有關決策前會審慎檢查與重大業務決策相關的任何重大風險。

各部門主管及本集團高級管理層監察本集團的日常營運及任何相關營運風險。彼等亦負責識別及評估與宏觀經濟環境變動及市場可變因素波動相關的潛在市場風險，並向執行董事匯報有關營運及市場風險的不尋常情況，以供制訂政策緩解該等風險。

## 企業管治報告

內審內控部負責獨立檢討風險管理及內部監控系統的充足性及成效。內審內控部審查有關會計常規及所有重大控制的關鍵事宜，並向審計委員會提供其發現及改進建議。

董事會透過審計委員會就本集團的風險管理及內部監控系統是否充分及有效進行持續監督及年度檢討。

本集團已委任新百利融資有限公司為本公司有關上市規則合規事宜的合規顧問，並委任中國法律顧問為本集團業務營運涉及的中國法律及法規向我們提供建議。

管理層已向董事會及審計委員會確認截至2021年12月31日止年度風險管理及內部監控系統的有效性。

本公司於報告期間內對風險管理及內部監控系統(包括財務、營運及合規監控)檢討了一次，且認為截至2021年12月31日止年度該等系統乃屬有效且充分。年度檢討亦涵蓋財務申報及內部審核功能以及員工資格、經驗及相關資源。本公司設立舉報程序方便其僱員就本公司財務申報、內部監控或其他事項可能出現的不當行為而以保密形式表達關注。

本公司已制定其披露政策，為本公司董事、高級管理層及相關僱員提供有關處理機密資料監察消息披露及回應查詢的一般指引。本公司已實施監控程序，以確保嚴格禁止未經授權獲取及使用內幕消息。此外，本公司的內審內控部門協助董事會及審計委員會持續監督本公司的風險管理及內部控制系統，如發現嚴重的內部監控缺失，會及時向董事會及審計委員會匯報，確保即時採取補救措施。

公司開展全面風險管理要實現以下風險管理總體目標：(一)確保將風險控制在與總體目標相適應並可承受的範圍內；(二)確保內外部，尤其是公司與股東之間實現真實、可靠的信息溝通，包括編製和提供真實、可靠的財務報告；(三)確保遵守有關法律法規；(四)確保公司有關規章制度和為實現經營目標而採取重大措施的貫徹執行，保障經營管理的有效性，提高經營活動的效率和效果，降低實現經營目標的不確定性；(五)確保公司建立針對各項重大風險發生後的危機處理計劃，保護公司不因災害性風險或人為失誤而遭受重大損失。

## 企業管治報告

公司各有關部門和業務單位應定期對風險管理工作進行自查和檢驗，及時發現缺陷並改進，其檢查、檢驗報告應及時報送公司內審內控部。公司內審內控部定期對各部門和業務單位風險管理工作實施情況和有效性進行檢查和檢驗，根據有關管理要求對風險管理策略進行評估，對跨部門和業務單位的風險管理解決方案進行評價，提出調整或改進建議。

### 股息政策

於報告期間內，我們並無向股東宣派或分派任何股息。然而，我們日後或會以現金或我們認為適當的其他方式分派股息。根據公司章程，我們的董事會未來可能會在考慮我們的經營業績、財務狀況、現金需求和可用資金以及其在當時認為相關的其他因素後宣派股息。公司可以採用現金、股票以及現金與股票相結合的方式分配股利，公司在當年盈利且累計未分配利潤為正的情況下，採取現金方式分配股利。任何宣派及派付以及股息金額均須受我們的章程文件、適用的中國法律以及我們股東的批准所規限。未來股息派付亦將取決於從我們的中國附屬公司獲得股息的能力。中國法律規定，僅可自按照中國會計準則計算的年度純利中派付股息，而中國會計準則在很多方面有別於其他司法權區的一般公認會計準則。

### 董事對綜合財務報表的責任

董事確認其編製本公司截至2021年12月31日止年度綜合財務報表的責任。

董事並不知悉有關對本公司持續經營能力可能引起重大疑問的任何重大不確定事件或情況。

本公司獨立核數師對財務報表的報告責任聲明載於第69至75頁的獨立核數師報告。

## 企業管治報告

### 核數師酬金

截至2021年12月31日止年度，本公司就核數服務已付或應付外聘核數師羅兵咸永道會計師事務所的薪酬為人民幣3,000,000元。於報告期內，就核數服務及與環境、社會及管治報告相關的非核數服務已付或應付本公司外聘核數師羅兵咸永道會計師事務所和其相關機構的薪酬分析載列如下：

服務類別	金額 (人民幣千元)
核數服務	3,000
非核數服務	228
<b>總計</b>	<b>3,228</b>

### 聯席公司秘書

肖磊先生(「肖先生」)及林念慈女士(「林女士」)獲委任為聯席公司秘書。林女士現為卓佳專業商務有限公司(一間全球性的專業服務公司，專門提供綜合商務，企業及投資者服務)之經理。肖先生及林女士的履歷詳情載於本年報「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

全體董事均可就企業管治及董事會常規和事宜取得聯席公司秘書的意見及服務。肖先生獲指定為本公司的主要聯絡人，彼會與林女士就本公司的企業管治以及秘書及行政事宜進行工作及溝通。

截至2021年12月31日止年度，肖先生及林女士已遵守上市規則第3.29條分別接受不少於15小時的相關專業培訓。

### 股東權利

本公司通過各種溝通渠道與股東聯繫。

為保障股東權益及權利，本公司應就各重大獨立事項(包括選舉個別董事)於股東大會上提呈獨立決議案。根據上市規則，於股東大會提呈的所有決議案將以投票方式表決，而投票結果將於各股東大會結束後在本公司及香港聯交所網站登載。

## 企業管治報告

### 召開股東特別大會及於股東大會上提呈議案

根據公司章程第六十四條，單獨或合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議及在會議議程中加入議案，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。如果董事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以提請監事會召集臨時股東大會或類別股東會議。如果監事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發出召集會議的通告，連續九十日以上單獨或合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。

根據公司章程第六十五條，監事會或股東自行召集的股東大會，會議所必需的費用由公司承擔。

單獨或合計持有公司有表決權的股份總數百分之三以上的股東，有權在股東大會召開十日以前以書面形式向公司提出臨時提案並提交召集人，股東大會召集人應在收到提案後二日內發出股東大會補充通知，通知其他股東，並將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程提交股東大會審議。

### 向董事會提問

關於向董事會作出任何查詢，股東可將書面查詢發送至本公司。本公司通常不會處理口頭或匿名的查詢。

股東亦可於本公司股東大會上向董事會提出查詢。此外，股東如有任何有關其股權及派息情況的查詢，可聯絡本公司H股股份過戶處香港中央證券登記有限公司。

## 企業管治報告

### 聯絡資料

股東可將上述查詢或請求發送至以下地址：

地址：中國山東青島即墨區經濟開發區振武路939號海爾國際廣場A座501室

電話：(86) 1082169566

電郵：ir@ainnovation.com

為免生疑，股東須將書面要求、通知或聲明的經簽署正本或查詢(視乎情況而定)送交至上述地址，並提供彼等的全名、聯絡資料及身份，方為有效。股東資料可能根據法例規定而予以披露。

### 投資者關係

本公司認為，與股東有效溝通對促進投資者關係及加深投資者對本集團業務表現及策略的了解至為重要。本公司致力維持與股東持續溝通，尤其是透過股東週年大會及其他股東大會。董事(或彼等的代表(倘適用))將出席股東週年大會以會見股東及回答彼等的查詢。

### 組織章程文件變動

本公司於2022年1月27日採納於上市日期生效的公司章程。上市後並無修改公司章程。公司章程已刊載於香港聯交所網站<https://www.hkexnews.hk>及本公司網站<https://www.ainnovation.com>。

### 與股東有關的政策

本公司已制定股東溝通政策以確保股東意見及問題得到妥善處理，並定期檢討該政策以確保其有效性。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 董事會成員

姓名	在本公司擔任的職務	獲委任為董事的日期
<b>執行董事</b>		
徐輝先生	執行董事兼首席執行官	2018年4月23日
<b>非執行董事</b>		
李開復博士	董事長兼非執行董事	2018年2月6日
汪華先生	非執行董事	2018年2月6日
周偉先生	非執行董事	2019年2月12日
<b>獨立非執行董事</b>		
謝德仁先生	獨立非執行董事	2021年5月14日
高穎欣女士	獨立非執行董事	2021年5月14日
金刻羽女士	獨立非執行董事	2021年11月16日

徐輝先生，49歲，為本集團聯合創始人，自2018年4月以來一直擔任執行董事及自2018年2月本公司註冊成立以來擔任首席執行官。徐先生於AI相關行業擁有逾20年經驗。徐先生曾擔任多個職位，包括自1996年11月至2009年11月先後擔任IBM金融服務事業部中國區保險證券行業總經理、銀行業副總經理、全球科技服務事業部大中華區服務產品群及合作聯盟總經理與中國區域拓展總經理，負責AI軟件及解決方案(涵蓋製造及金融行業的IT基礎設施、雲計算、數據存儲及IT運維)的銷售管理；自2009年10月至2013年2月擔任SAP大中華區副總裁兼華中華東區總經理，負責AI軟件及解決方案(涵蓋製造行業的智能綜合信息管理平台及IT諮詢服務)的銷售管理；自2013年3月至2016年11月擔任Microsoft Enterprise & Partner Group (EPG)大中華區副總裁兼總經理及客戶服務與支持集團(CSS)大中華區總經理與亞太地區雲計算支持主管，負責AI軟件及解決方案(涵蓋企業O2O智能傳輸、雲計算及大數據分析)的銷售及技術管理；以及自2016年11月至2018年1月擔任萬達網絡科技集團副總裁，主要從事提供涵蓋雲計算、大數據分析、智能行銷及運營、智能供應鏈及物聯網的數字化及智能轉型解決方案的全鏈式業務管理服務。自2016年9月以來一直為香港聯交所上市公司本間高爾夫有限公司(股份代號：6858)的獨立非執行董事。徐先生亦為創新奇智(北京)科技有限公司經理和董事、創新奇智(重慶)科技有限公司董事、創新奇智(南京)科技有限公司董事、創新奇智(廣州)科技有限公司董事、創新奇智(合肥)科技有限公司董事、創新奇智(成都)科技有限公司董事、創新奇智(青島)科技有限公司董事、創新奇智(西安)技術有限公司經理和董事、創新奇智(上海)科技有

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

限公司董事、創新奇智(深圳)技術有限公司董事、創新奇智(浙江)科技有限公司董事、上海智成智奇科技有限公司董事、睿雲奇智(重慶)科技有限公司董事、重慶賽迪奇智人工智能科技有限公司董事、中鐵奇智(合肥)科技有限公司董事及睿雲奇智(青島)科技有限公司經理和董事。

徐先生於1995年7月在中國上海獲得上海交通大學電氣工程學士學位，並於2007年1月在中國北京獲得北京大學高級管理人員工商管理碩士學位。

李開復博士，61歲，自2018年2月起擔任我們的董事長兼非執行董事。現為提名委員會主席。李開復博士於AI相關行業擁有逾30年經驗。彼自1988年至1991年擔任卡內基梅隆大學計算機科學學院研究員兼助理教授；自1990年至1996年，先後在Apple Inc.(一間於納斯達克上市的公司，股份代號：AAPL)擔任副總裁等多個職位；自1998年至2005年擔任微軟中國研究院院長、Microsoft Corporation(一間於納斯達克上市的公司，股份代號：MSFT)自然交互服務產品部門的企業副總裁，並擔任微軟亞洲研究院(於1998年成立，為世界一流的研究機構之一，培養了數名頂尖AI人才)的院長；自2005年至2009年擔任Google Inc.(一間於納斯達克上市的公司，股份代號：GOOG)大中華區總裁；及自2009年起擔任領先的投資集團Sinovation Ventures Group的董事長兼首席執行官。李開復博士為世界經濟論壇第四次工業革命中心人工智能理事會聯席主席，並於2013年入圍Times 100。

李開復博士自2015年11月至2019年6月擔任香格里拉(亞洲)有限公司(一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：069)的獨立非執行董事；自2013年6月至2019年7月擔任LightInTheBox Holding Co., Ltd.(一家於紐約證券交易所上市的公司，股票代碼：LITB)的獨立董事；自2016年7月至2019年6月擔任鴻海精密工業股份有限公司(一家於台灣證券交易所上市的公司，股票代碼：2317)的獨立非執行董事；自2016年8月起，擔任美圖公司(一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：1357)的非執行董事；及自2017年3月起，擔任復星國際有限公司(一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：656)的獨立非執行董事。

李開復博士於1983年6月獲得美國紐約哥倫比亞大學計算機科學學士學位，並於1988年4月獲得美國賓夕法尼亞州卡內基梅隆大學計算機科學博士學位。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

汪華先生，45歲，自2018年2月起擔任非執行董事。現為審計委員會成員。汪先生自2001年12月至2004年8月擔任上海音達科技事業有限公司總經理；自2006年9月至2009年10月擔任谷歌信息技術(中國)有限公司戰略合夥人兼研發經理；及自2009年10月起擔任Sinovation Ventures Group合夥人。彼自2019年1月起擔任貓眼娛樂(一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：1896)的獨立非執行董事。

汪先生於2006年6月獲得美國加利福尼亞斯坦福大學工商管理碩士學位。

周偉先生，34歲，自2019年2月起擔任非執行董事。現為薪酬委員會成員。周先生自2010年7月至2015年6月在中國國際金融股份有限公司歷任分析師、經理和高級經理；及自2015年7月至2019年12月在中金甲子(北京)私募投資基金管理有限公司(「中金甲子」)歷任助理副總裁、副總裁和高級副總裁。周先生為中金甲子的創始團隊成員且自2020年1月起為中金甲子數支在管基金的投資決策委員會成員和執行總經理。

周先生於2007年7月在中國北京獲得北京理工大學工學學士學位，並於2010年7月在中國北京獲得北京大學軟件工程碩士學位。

謝德仁先生，51歲，自2021年5月起擔任獨立非執行董事。現為審計委員會主席及薪酬委員會成員。謝先生歷任清華大學經濟管理學院講師及副教授，並自2005年12月起擔任教授。謝先生現為中國會計學會理事及經濟管理領域若干學術期刊的審稿人。自2017年9月至2019年2月，彼為中國證券監督管理委員會第十七屆發行審核委員會委員。自2016年8月起，彼亦為中國財政部企業會計準則諮詢委員會成員。

謝先生自2020年2月起一直擔任恒泰證券股份有限公司(一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：1476)的獨立非執行董事、審計委員會及薪酬委員會主席；及自2021年1月起，一直擔任廈門銀行股份有限公司(一家於上海證券交易所上市的公司，股份代號：601187)的獨立非執行董事、審計委員會主席及薪酬委員會成員。自2021年8月至2021年11月，彼亦擔任遼寧成大股份有限公司(一家於上海證券交易所上市的公司(股份代號：600739))的獨立非執行董事；自2013年12月至2019年12月，彼亦曾擔任深圳證券交易所上市公司博彥科技股份有限公司(股份代號：002649)的獨立非執行董事；以及自2013年12月至2019年12月，擔任深圳證券交易所上市公司朗新科技集團股份有限公司(股份代號：300682)的獨立非執行董事。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

謝先生於1993年7月及1998年7月在中國廈門分別獲得廈門大學會計學學士學位及博士學位。

高穎欣女士，43歲，自2021年5月起擔任獨立非執行董事。現為薪酬委員會主席、審計委員會成員及提名委員會成員。高女士自2003年1月至2005年6月擔任摩根大通倫敦辦事處助理；自2005年8月至2006年8月擔任摩根士丹利香港辦事處助理；自2006年9月至2009年7月擔任滙豐全球市場—結構性信貸及基金解決方案部之董事；自2011年8月至2015年11月擔任雲鋒金融集團有限公司(一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：376)的執行董事；自2014年10月起，擔任京東方精電有限公司的執行董事；自2019年4月起，擔任Cityneon Holdings Limited(一家先前於新加坡交易所上市的公司，股份代號：5HJ)的執行董事；及自2020年起，擔任BC科技集團有限公司(一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：863)的顧問。

高女士於2001年5月獲得美國馬薩諸塞州蒙特霍利約克學院的經濟及數學學士學位，並於2002年11月在英國倫敦獲得倫敦帝國學院金融碩士學位。

金刻羽女士，40歲，自2021年11月以來擔任我們的獨立非執行董事。現為提名委員會成員。金女士自2009年9月至2013年10月於倫敦經濟學院擔任助理教授，自2013年10月起擔任副教授。彼自2011年起於倫敦經濟學院擔任終身教授。金女士自2017年9月起於Compagnie Financière Richemont SA(一家於約翰內斯堡證券交易所上市的公司)(股份代號：CFR)擔任非執行董事。

金女士分別於2004年7月及2009年7月於美國馬薩諸塞州的哈佛大學獲得經濟學學士學位及經濟學博士學位。

## 監事會成員

姓名	在本公司擔任的職務	獲委任為監事的日期
林鶯女士	監事	2018年2月6日
Gu Xuan Richard先生	監事	2021年5月14日
聶明銘先生	職工代表監事	2021年5月14日

林鶯女士，43歲，自2018年2月起擔任監事。林女士自2011年起擔任Sinovation Ventures Group的董事及法務負責人。

林女士於2002年7月、2005年6月及2015年10月在中國北京分別獲得對外經濟貿易大學的經濟學學士學位、法學碩士學位及法學博士學位。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

Gu Xuan Richard先生，52歲，自2021年5月起擔任監事。Gu先生自2009年1月起擔任HCL的大中華區區域經理兼諮詢運營主管；自2011年7月起擔任SAP中國服務部主管；自2014年4月起擔任成為資本的常務董事。

Gu先生於1993年12月在美國密蘇里州獲得密蘇里州立大學計算機信息科學學士學位。

聶明銘先生，26歲，自2021年5月起擔任職工代表監事。聶先生自2018年7月至2020年1月擔任南京創新工場科技有限公司的數據工程師。彼自2020年1月至2021年4月擔任創新奇智(南京)科技有限公司的銷售經理，及自2021年5月起擔任本公司交付工程師。

聶先生於2018年6月在中國湖北獲得湖北第二師範學院國際經濟與貿易學士學位。

## 高級管理層

姓名	在本公司擔任的職務	獲委任為高級管理層的日期
徐輝先生	執行董事兼首席執行官	2018年2月26日
何濤先生	首席營收官	2018年4月2日
張發恩先生	首席技術官	2018年5月18日
曹鈞先生	首席財務官	2021年5月14日
肖磊先生	董事會秘書兼聯席公司秘書	2021年5月14日

徐輝先生為我們的首席執行官。有關徐輝先生的履歷詳情，請參閱「**董事會成員**」。

何濤先生，52歲，自2018年4月起擔任中國華西區域的總經理並自2021年5月起擔任我們的首席營收官。何先生擁有逾20年的管理經驗，包括八年AI相關管理經驗。彼曾在萬達集團擔任數個職位，包括自2007年7月至2013年5月擔任萬達百貨福州分公司總經理；自2013年6月至2015年7月擔任上海紅星美凱龍商業管理(集團)有限公司川渝區域的總經理，引進O2O商業模式及數字化營銷工具；自2015年8月至2017年1月擔任重慶智達天雅商業管理有限公司總經理；自2017年3月至2018年3月擔任萬達網絡科技有限公司中國華南區總經理，引領線下零售門店數字化升級。何濤先生目前亦在創新奇智(重慶)科技有限公司、創新奇智(南京)科技有限公司、創新奇智(廣州)科技有限公司、創新奇智(合肥)科技有限公司、創新奇智(成都)科技有限公司、創新奇智(青島)科技有限公司擔任公司總經理，並在創新奇智(廣州)科技有限公司、重慶賽迪奇智人工智能科技有限公司擔任董事。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

何先生於1994年7月在中國四川獲得四川外國語大學俄語學士學位，並於1997年8月完成了中國四川的四川省社會科學院工業信息與企業管理碩士課程。

張發恩先生，41歲，自2018年5月起擔任我們的首席技術官。張先生擁有約15年的軟件、大數據、機器學習和深度學習技術研發管理經驗，包括：自2008年7月起擔任微軟中國有限公司的軟件開發工程師；自2010年12月至2015年12月擔任谷歌信息技術(中國)有限公司的技术主管，主要負責項目包括Google Maps、Google Search及Google Knowledge Graph；及自2015年12月至2018年5月擔任百度在線網絡技術(北京)有限公司百度智能雲的技術委員會主席兼首席架構師，領導開發一系列AI服務及平台，包括Baidu Recommender System、Baidu ABC Appliance、Baidu BDL(深度學習平台)、Baidu Message System及Baidu MapReduce。彼現為寧波諾丁漢大學的榮譽教授。張發恩先生目前亦擔任創新奇智(廣州)科技有限公司、睿雲奇智(重慶)科技有限公司、重慶賽迪奇智人工智能科技有限公司董事。

張先生於2005年7月在中國吉林獲得吉林大學軟件工程學士學位，並於2008年7月在中國北京獲得中國科學院軟件研究所(IISCAS)計算機軟件與理論碩士學位。

曹鈞先生，50歲，自2021年5月起擔任我們的首席財務官。曹先生於金融及科技行業擁有逾20年經驗，包括投資銀行，自2006年5月至2008年12月任職於摩根士丹利(Morgan Stanley)、自2009年4月至2014年9月任職於巴克萊資本(Barclays Capital)及自2016年9月至2018年9月任職於瑞銀(UBS)。加入本集團之前，彼自2019年12月至2021年3月擔任上海找油信息科技有限公司的首席財務官，隨後擔任顧問。

曹先生於2005年5月在美國賓夕法尼亞州獲得賓夕法尼亞大學沃頓商學院工商管理碩士學位。

肖磊先生，34歲，自2020年1月起擔任投融資總監、自2021年5月起擔任董事會秘書並自2021年6月起擔任聯席公司秘書。肖先生自2012年7月至2014年4月擔任中糧置地管理有限公司的法律顧問；及曾擔任數個職位，包括自2014年5月至2020年1月擔任首泰金信(北京)股權投資基金管理股份有限公司的法務部副總經理及總經理、董事會秘書、投資銀行部總經理及公司副總經理。

肖先生於2009年6月在中國北京獲得中國政法大學法學學士學位，並於2012年6月獲得中國政法大學民商法碩士學位。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 聯席公司秘書

肖磊先生自2021年6月起擔任我們的聯席公司秘書。有關肖磊先生的履歷詳情，請參閱「高級管理層」。

林念慈女士，31歲，自2021年6月起擔任我們的聯席公司秘書。林女士擁有逾9年的公司秘書工作經驗。彼為卓佳專業商務有限公司企業服務部經理，負責為香港上市公司、跨國、私營及離岸公司提供公司秘書及合規服務。彼目前擔任勛龍汽車輕量化應用有限公司(一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：1930)的聯席公司秘書。彼於2012年7月獲得香港城市大學商業管理(國際商業-日本)學士學位。林女士為特許秘書及特許企業管治專業人員，及香港公司治理公會和英國特許公司治理公會的會士。

### 董事資料變動

除本文所披露外，董事確認無任何資料須根據上市規則第13.51B(1)條作出披露。

### 截至本年度末，本公司在任董事、監事及高級管理人員在股東單位的任職情況

姓名	任職單位名稱	現任職務	任期起始時間
李開復先生	Sinovation Ventures Group	董事長兼首席執行官	2009年
汪華先生	Sinovation Ventures Group	合夥人	2009年
周偉先生	中金甲子	投資委員會成員、執行總經理	2015年
林鶯女士	Sinovation Ventures Group	董事、法務負責人	2011年
Gu Xuan Richard先生	成為資本	常務董事	2014年

### 員工情況及薪酬政策

於2021年12月31日，本集團共有457名僱員。本集團結合人力資源戰略，基於不同崗位序列的薪酬計劃乃參照市場水平、僱員表現及貢獻而釐定。獎金亦按僱員表現而發放。本集團亦會向僱員提供全面福利計劃及事業發展機會，包括退休計劃、醫療福利及按僱員需要提供內部及外部培訓。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 員工培訓

本集團根據不同部門僱員需求提供特定培訓。員工培訓包括新員工入職培訓、業務技能培訓、職場素質培訓、合規培訓培訓等。新員工入職後，將會根據其工作崗位安排對應的培訓計劃，同時配置導師進行指導。對於在職員工，根據各自工作崗位要求及能力情況，參加本集團組織的培訓及分享活動，也可根據個人職業規劃進行線上和線下的自主學習。

### 員工激勵

為激勵管理人員團隊、挽留人才以及促進公司長期可持續發展，本集團已根據股東大會於2021年3月31日的決議案採納僱員激勵計劃，作為對本集團自2018年起採納的前幾輪僱員股份激勵計劃的修訂、重述及整合。截至2021年12月31日，僱員激勵平台持有88,271,298股股份，已授出88,264,098股股份。

### 退休金計劃

本集團的中國僱員有權參與政府承辦的多項住房公積金、醫療保險及其他社會保險計劃。本集團每月按該等僱員薪金的若干百分比向該等基金做出供款(受若干上限規限)。本集團就上述基金的責任限於每年的應付供款。對住房公積金醫療保險及其他社會保險的供款於產生時列作開支。截至2021年12月31日，本集團不存在上市規則附錄16第26(2)段中提及的僱主可動用設定提存計劃項下的已沒收供款以降低現有供款水平的事宜。



## 獨立核數師報告

致青島創新奇智科技集團股份有限公司股東  
(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

### 意見

#### 我們已審計的內容

青島創新奇智科技集團股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)列載於第76至162頁的綜合財務報表，包括：

- 截至該日止年度的綜合全面收益表；
- 於2021年12月31日的綜合資產負債表；
- 截至該日止年度的綜合權益變動表；
- 截至該日止年度的綜合現金流量表；及
- 綜合財務報告附註，包括主要會計政策及其他解釋信息。

#### 我們的意見

我們認為，該等綜合財務報表已根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)真實而中肯地反映了 貴集團於2021年12月31日的綜合財務狀況及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港《公司條例》妥為擬備。

#### 意見的基礎

我們已根據國際審計準則(「國際審計準則」)進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計綜合財務報告承擔的責任」部分中作進一步闡述。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

#### 獨立性

根據國際會計師職業道德準則理事會頒佈的《國際會計師職業道德守則(包括國際獨立性標準)》(以下簡稱「道德守則」)，我們獨立於 貴集團，並已履行道德守則中的其他職業道德責任。

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期綜合財務報告的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體綜合財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。

我們在審計中識別的關鍵審計事項概述如下：

- 收入確認
- 貿易應收款項及應收票據的減值評估

#### 關鍵審計事項

#### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

##### 收入確認

請參閱綜合財務報表附註2.21及6。

截至2021年12月31日止年度，貴集團的收入主要指來自銷售集成產品及解決方案的收入人民幣846,411,000元及提供數據解決方案服務的收入人民幣14,757,000元。

銷售集成產品及解決方案的收入在安裝完成後客戶接受產品及解決方案時確認，或在不需要安裝時客戶獲得產品及解決方案的控制權時確認。

提供數據解決方案服務的收入隨時間推移確認，原因為履約責任乃經參考為履行項目的履約責任而客戶對服務的使用隨時間履行。

由於收入交易的規模及相關合約條款的多樣性，我們專注於此範疇。因此，重大審計資源已分配至此範疇的審計。

我們就銷售集成產品及解決方案以及提供數據解決方案服務的收入確認執行的審計程序包括：

- 我們了解、評估及驗證有關銷售集成產品及解決方案以及提供數據解決方案服務的收入確認的關鍵控制，並透過考慮估計不確定性的程度及其他固有風險因素的水平評估重大錯誤陳述的固有風險；
- 我們以抽樣方式審閱與客戶的銷售合約，並識別有關轉移承諾貨品或服務控制權的時間的條款及條件，以評估貴集團的收入確認政策是否符合現行會計準則的規定；
- 我們透過比較銷售集成產品及解決方案的銷售合約的主要條款、交付文件、客戶驗收報告及相關銷售發票，抽樣測試年內確認的收入交易，並檢查銷售提供數據解決方案服務的銷售合約的主要條款、服務結算報告及相關銷售發票，以釐定收入是否已根據貴集團的收入確認政策確認；

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項	我們的審計如何處理關鍵審計事項
	<ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="703 556 1426 620">• 我們函證選定貿易應收款項結餘及銷售交易。透過考慮客戶的金額、性質及特點，抽樣選取所測試的項目；</li><li data-bbox="703 674 1426 825">• 我們對財政年度結束前後的收入交易與交付文件、客戶驗收報告及相關銷售發票進行抽樣測試，以釐定集成產品及解決方案的銷售及提供數據解決方案服務是否已於適當財政期間確認；</li><li data-bbox="703 879 1426 944">• 我們亦考慮收入確認中作出的判斷是否會產生可能出現管理層偏見的跡象；及</li></ul>
	<p data-bbox="699 998 1426 1099">基於上述已執行的程序，我們認為銷售集成產品及解決方案以及提供數據解決方案服務的收入確認獲我們所收集的現有憑證支持。</p>

## 獨立核數師報告

## 關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項	我們的審計如何處理關鍵審計事項
<p><b>貿易應收款項及應收票據的減值評估</b></p> <p>請參閱綜合財務報表附註2.10、2.12、3.1及21。</p> <p>於2021年12月31日，貴集團的貿易應收款項及應收票據總額約為人民幣411,150,000元，就此作出減值撥備約人民幣49,150,000元。</p> <p>管理層應用判斷及估計計量預期信貸虧損撥備。貿易應收款項及應收票據根據共同信貸風險特徵及賬齡天數分組，並組合或個別評估收回的可能性。預期信貸虧損率乃基於銷售的付款情況及本期間內出現的相應過往信貸虧損。歷史虧損率作出調整，以反映影響債務人結算應收款項能力的宏觀經濟因素的當前及前瞻性資料。</p> <p>我們專注於審計貿易應收款項及應收票據的減值，包括相關披露，原因是貿易應收款項及應收票據的金額重大、假設的主觀性及預期信貸虧損模式的複雜性導致的高度估計不確定性。</p>	<p>我們就貿易應收款項及應收票據的減值評估執行的審計程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 我們透過考慮估計不確定性的程度及其他固有風險因素的水平，評估重大錯誤陳述的固有風險；</li> <li>• 我們了解、評估及驗證管理層有關貿易應收款項及應收票據減值評估的內部控制；</li> <li>• 我們通過將先前的估計與實際結果進行比較進行追溯審查。我們評估過往期間貿易應收款項及應收票據減值評估的結果，以評估管理層估計過程的有效性；</li> <li>• 我們評估了管理層採用的預期信貸虧損模型的適當性；</li> <li>• 我們評估歷史付款記錄、賬齡分析及違約率評估預期信貸虧損模式所用假設的適當性；</li> <li>• 我們透過考慮從我們的獨立互聯網搜索獲得的行業及宏觀經濟資料，評估包括相關宏觀經濟變量在內的前瞻性資料的合理性；</li> <li>• 我們抽樣測試貿易應收款項及應收票據賬齡與相關支持文件的準確性；</li> </ul>

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項	我們的審計如何處理關鍵審計事項
	<ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="703 551 1428 664">• 我們考慮了在貿易應收款項及應收票據的分組中作出的判斷以及在確定預期信貸虧損率時選擇的重大假設和數據是否會導致可能出現管理層偏見的跡象；及</li><li data-bbox="703 713 1428 782">• 我們亦根據適用財務報告框架評估與貿易應收款項及應收票據減值有關的披露是否充足。</li></ul> <p data-bbox="699 832 1428 944">基於上述已執行的程序，我們認為預期信貸虧損模式、管理層就貿易應收款項及應收票據減值應用的判斷及假設獲我們收集的現有證據支持。</p>

### 其他信息

貴公司董事須對其他信息負責。其他信息包括年報內涵蓋的所有信息，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

我們對財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對綜合財務報告的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與綜合財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

## 獨立核數師報告

### 董事及審核委員會就綜合財務報告須承擔的責任

貴公司董事負責根據《國際財務報告準則》及香港《公司條例》擬備真實而中肯的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報告的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，董事負責評估 貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將 貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審核委員會須負責監督 貴集團的財務報告過程。

### 核數師就審計綜合財務報告承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報告整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向 閣下(作為整體)報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響綜合財務報告使用者依賴綜合財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《國際審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。

## 獨立核數師報告

### 核數師就審計綜合財務報告承擔的責任(續)

- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對 貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評估董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- 評估綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及綜合財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務資料獲取充足、適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。我們負責 貴集團審計的方向、監督及執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與審核委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向審核委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，用以消除對獨立性產生威脅的行動或採取的防範措施。

從與審核委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期綜合財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露該等事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是黃金錢。

**羅兵咸永道會計師事務所**

執業會計師

香港，2022年3月30日

## 綜合全面收益表

截至2021年12月31日止年度

	附註	截至12月31日止年度	
		2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收入	6	<b>861,168</b>	462,324
銷售成本	9	<b>(593,927)</b>	(327,703)
<b>毛利</b>		<b>267,241</b>	134,621
銷售及分銷開支	9	<b>(115,975)</b>	(60,410)
一般及行政開支	9	<b>(449,375)</b>	(195,186)
研發開支	9	<b>(327,698)</b>	(181,538)
金融資產減值虧損淨額	3.1	<b>(24,057)</b>	(18,950)
其他收益	7	<b>28,067</b>	34,952
其他虧損淨額	8	<b>(1,044)</b>	(290)
<b>經營虧損</b>		<b>(622,841)</b>	(286,801)
財務成本	10	<b>(36,097)</b>	(83,111)
財務收益	10	<b>24,022</b>	9,449
<b>除所得稅前虧損</b>		<b>(634,916)</b>	(360,463)
所得稅開支	11	<b>(208)</b>	(172)
<b>年內虧損</b>		<b>(635,124)</b>	(360,635)
以下各項佔年內虧損：			
本公司擁有人		<b>(636,599)</b>	(360,999)
非控股權益		<b>1,475</b>	364
		<b>(635,124)</b>	(360,635)

## 綜合全面收益表(續)

截至2021年12月31日止年度

	附註	截至12月31日止年度	
		2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
其他全面收益／(虧損)，扣除稅項 其後不會重新分類至損益的項目			
按公允價值計入其他全面收益的權益投資公允價值變動	27	22	(712)
除稅後年內其他全面收益／(虧損)		22	(712)
除稅後年內全面虧損總額		<b>(635,102)</b>	(361,347)
以下各項應佔年內全面虧損總額：			
本公司擁有人		<b>(636,577)</b>	(361,711)
非控股權益		1,475	364
年內全面虧損總額；；		<b>(635,102)</b>	(361,347)
本公司擁有人應佔虧損之每股基本及攤薄虧損(人民幣)	14	<b>(1.43)</b>	(1.49)

第83至162頁的附註為該等綜合財務報表的組成部分。

## 綜合資產負債表

於2021年12月31日

	附註	於12月31日	
		2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	15	<b>79,212</b>	57,488
使用權資產	16	<b>87,072</b>	13,843
無形資產	17	<b>5,672</b>	603
按公允價值計入其他全面收益的金融資產	23	—	106
其他非流動資產	18	<b>11,810</b>	1,322
<b>非流動資產總值</b>		<b>183,766</b>	73,362
<b>流動資產</b>			
存貨	20	<b>71,723</b>	55,310
預付款項及其他應收款項	22	<b>54,032</b>	27,329
貿易應收款項及應收票據	21	<b>362,000</b>	189,554
按公允價值計入其他全面收益的金融資產	23	<b>34,333</b>	3,937
應收關聯方款項	38 [c]	<b>3,206</b>	2,321
受限制現金	24	<b>2,697</b>	1,491
現金及現金等價物	24	<b>1,553,150</b>	1,042,502
<b>流動資產總值</b>		<b>2,081,141</b>	1,322,444
<b>資產總額</b>		<b>2,264,907</b>	1,395,806
<b>權益／(虧絀)</b>			
<b>本公司擁有人應佔權益／(虧絀)</b>			
股本	25	<b>514,560</b>	—
實收資本	25	—	24,105
股份溢價	26	<b>1,674,871</b>	—
資本儲備	26	—	44,741
其他儲備	27	<b>498,490</b>	89,129
累計虧損	28	<b>(902,873)</b>	(675,887)
		<b>1,785,048</b>	(517,912)
<b>非控股權益</b>		<b>10,260</b>	3,885
<b>權益／(虧絀)總額</b>		<b>1,795,308</b>	(514,027)

第83至162頁的附註為該等綜合財務報表的組成部分。

## 綜合資產負債表(續)

於2021年12月31日

	附註	於12月31日	
		2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
租賃負債	16	<b>78,289</b>	9,457
可贖回股份的金融負債	35	—	1,659,214
其他非流動負債	30	<b>26,579</b>	48,459
<b>非流動負債總額</b>		<b>104,868</b>	1,717,130
<b>流動負債</b>			
租賃負債	16	<b>9,282</b>	5,233
貿易應付款項及應付票據	32	<b>227,719</b>	63,199
合約負債	34	<b>43,649</b>	38,440
其他應付款項及應計費用	33	<b>83,873</b>	84,900
應付關聯方款項	38 (c)	—	931
當期所得稅負債		<b>208</b>	—
<b>流動負債總額</b>		<b>364,731</b>	192,703
<b>負債總額</b>		<b>469,599</b>	1,909,833
<b>權益/(虧絀)及負債總額</b>		<b>2,264,907</b>	1,395,806

第83至162頁的附註為該等綜合財務報告的組成部分。

第76至162頁的綜合財務報表已於2022年3月30日獲本公司董事會批准，並由下列董事代表簽署：

徐輝  
董事

汪華  
董事

## 綜合權益變動表

截至2021年12月31日止年度

附註	本公司擁有人應佔						權益／			
	股本 人民幣千元	實收資本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總額 人民幣千元	非控股權益 人民幣千元	(虧絀)總額 人民幣千元	
於2021年1月1日的結餘	—	24,105	—	44,741	89,129	(675,887)	(517,912)	3,885	(514,027)	
年內(虧損)/溢利	—	—	—	—	—	(636,599)	(636,599)	1,475	(635,124)	
其他全面收益										
— 按公允價值計入其他全面 收益的權益投資公允 價值變動	27	—	—	—	22	—	22	—	22	
年內其他全面收益總額	—	—	—	—	22	—	22	—	22	
與擁有人以其擁有人身份進行 之交易										
— 注資	25	2,035	2,446	734,309	99,689	—	838,479	—	838,479	
— 與股份的可贖回權利相關 的義務	26	—	—	—	(100,000)	—	(100,000)	—	(100,000)	
— 由於註銷可贖回權利 按攤銷成本自金融負債 轉入	35	—	—	—	1,794,091	—	1,794,091	—	1,794,091	
— 轉為股份有限公司	25	26,551	(26,551)	1,426,536	(1,838,521)	—	411,985	—	—	
— 股份溢價轉為股本	25	485,974	—	(485,974)	—	—	—	—	—	
— 以股份為基礎的付款開支	29	—	—	—	—	406,967	406,967	—	406,967	
— 非控股權益注資		—	—	—	—	—	—	4,900	4,900	
— 出售按公允價值計入其他 全面收益的金融資產	27	—	—	—	—	2,372	(2,372)	—	—	
與擁有人以其擁有人身份進行 的交易總額		514,560	(24,105)	1,674,871	(44,741)	409,339	409,613	4,900	2,944,437	
於2021年12月31日的結餘		514,560	—	1,674,871	—	498,490	(902,873)	1,785,048	10,260	1,795,308

第83至162頁的附註為該等綜合財務報表的組成部分。

## 綜合權益變動表(續)

截至2021年12月31日止年度

附註	本公司擁有人應佔				總額	非控股權益	虧絀總額
	實收資本	資本儲備	其他儲備	累計虧損			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元			
於2020年1月1日的結餘	20,872	47,208	74,887	(314,888)	(171,921)	8,755	(163,166)
年內(虧損)/溢利	—	—	—	(360,999)	(360,999)	364	(360,635)
其他全面虧損							
— 按公允價值計入其他全面收益的 權益投資公允價值變動	27	—	(712)	—	(712)	—	(712)
年內其他全面虧損總額	—	—	(712)	—	(712)	—	(712)
與擁有人以其擁有人身份進行之交易							
— 注資	25	3,233	747,533	—	750,766	—	750,766
— 與股份的可贖回權利相關的義務	26	—	(750,000)	—	(750,000)	—	(750,000)
— 以股份為基礎的付款開支	29	—	133,750	—	133,750	—	133,750
— 與非控股權益的交易	41	—	(118,796)	—	(118,796)	(5,234)	(124,030)
與擁有人以其擁有人身份進行之交易總額	3,233	(2,467)	14,954	—	15,720	(5,234)	10,486
於2020年12月31日的結餘	24,105	44,741	89,129	(675,887)	(517,912)	3,885	(514,027)

第83至162頁的附註為該等綜合財務報表的組成部分。

## 綜合現金流量表

截至2021年12月31日止年度

	附註	截至12月31日止年度	
		2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>經營活動所得現金流量</b>			
經營所用現金	36	<b>(258,791)</b>	(182,643)
已收利息		<b>24,022</b>	9,449
已付所得稅		<b>(2,004)</b>	(1,011)
<b>經營活動所用現金淨額</b>		<b>(236,773)</b>	(174,205)
<b>投資活動所得現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備及無形資產		<b>(52,000)</b>	(18,507)
出售按公允價值計入損益的金融資產所得款項		<b>1,100,000</b>	—
支付按公允價值計入損益的金融資產		<b>(1,100,000)</b>	—
支付按公允價值計入其他全面收益的金融資產		—	(700)
出售按公允價值計入其他全面收益的金融資產所得款項		<b>128</b>	(26)
按公允價值計入損益的金融資產利息收入		<b>4,883</b>	—
<b>投資活動所用淨現金</b>		<b>(46,989)</b>	(19,233)
<b>融資活動所得現金流量</b>			
來自股東的注資	25, 35	<b>838,479</b>	750,766
來自非控股權益向附屬公司的注資	41	<b>4,900</b>	—
非控股權益收購	41	<b>(22,400)</b>	(101,630)
租賃付款本金部分	16	<b>(10,828)</b>	(6,832)
上市開支的付款		<b>(9,991)</b>	—
支付融資服務開支		—	(11,995)
<b>融資活動產生淨現金</b>		<b>800,160</b>	630,309
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>		<b>516,398</b>	436,871
年初現金及現金等價物	24 (b)	<b>1,042,502</b>	605,631
現金及現金等價物匯兌虧損	8	<b>(5,750)</b>	—
<b>年末現金及現金等價物</b>	24 (b)	<b>1,553,150</b>	1,042,502

第83至162頁的附註為該等綜合財務報表的組成部分。

# 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 1. 本集團的一般資料

青島創新奇智科技集團股份有限公司(「本公司」, 前稱「深圳創新奇智科技有限公司」)於2018年2月6日在中華人民共和國(「中國」)註冊成立為有限責任公司。於2021年5月19日, 本公司將企業類型由有限責任公司變更為股份有限公司。本公司註冊辦事處地址為中國山東省青島市即墨區經濟開發區振武路939號海爾國際廣場A座501室。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)於中國進行研發並銷售基於人工智能的軟件及硬件技術解決方案。

本公司股份自2022年1月27日起於香港聯合交易所有限公司主板上市。

除非另有說明, 該等綜合財務報告乃以人民幣(「人民幣」)列賬。

## 2. 重大會計政策概要

編製綜合財務報告所採用的主要會計政策載列如下。除另有說明外, 該等政策所有所示年度貫徹應用。

### 2.1 編製基準

本集團綜合財務報表已根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及香港公司條例第622章的披露規定編製。除若干金融資產及負債按公允價值計量外, 綜合財務報表已根據歷史成本基準編製。

按照國際財務報告準則編製的綜合財務報表需要使用若干關鍵的會計估計, 亦需要管理層在應用本集團的會計政策中作出判斷。涉及高度判斷或複雜性的範疇, 或假設及估計對綜合財務報表為重要的範疇將在附註4披露。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### 2.1.1 會計政策及披露變動

(a) 本集團採納的新訂及經修訂準則

本集團已於2021年1月1日開始的年度報告期間首次應用下列修訂：

國際財務報告準則第9號、國際會計準則 利率基準改革 — 第二階段  
第39號、國際財務報告準則第7號、  
國際財務報告準則第4號及國際財務  
報告準則第16號(修訂本)

上述所列修訂並未對過往期間確認的金額產生任何影響，且預計不會對本期或未來期間產生重大影響。

(b) 尚未採納的新訂準則及詮釋

若干新訂會計準則、會計準則修訂及詮釋已頒佈，但於2021年1月1日開始的年度報告期間尚未強制採納及尚未獲本集團提早採納。該等準則、修訂或詮釋預計於本報告期間或未來報告期間不會對本集團及可預見未來交易造成任何重大影響。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### 2.1.1 會計政策及披露變動(續)

##### (b) 尚未採納的新訂準則及詮釋(續)

下列新訂準則、準則修改及詮釋已獲頒佈但尚未生效且尚未獲本集團提早採納：

準則	關鍵規定	於以下日期或 以後開始的會計 期間生效
國際財務報告準則2018年至 2020年年度改進		2022年1月1日
國際會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備：擬定用途前的 所得款項	2022年1月1日
國際財務報告準則第3號 (修訂本)	概念框架的提述	2022年1月1日
國際會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約之成本	2022年1月1日
會計指引第5號(修訂本)	共同控制合併之合併會計法	2022年1月1日
國際會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動	2023年1月1日
國際財務報告準則第17號	保險合約	2023年1月1日
國際會計準則第1號及國際財務 報告準則實物說明第2號 (修訂本)	會計政策披露	2023年1月1日
國際會計準則第8號(修訂本)	會計估計定義	2023年1月1日
國際會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產和負債相關 的遞延所得稅	2023年1月1日
國際財務報告準則第17號及 國際財務報告準則第9號 (修訂本)	首次應用國際財務報告準則第17號 及國際財務報告準則第9號 —比較資料	2023年1月1日
國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業 之間的資產出售或注資	待定

本集團已開始評估該等新訂或經修訂準則及修訂本的影響，該等準則及修訂本與本集團的經營有關。根據董事作出的初步評估，預計該等準則及修訂本生效時，其不會對本集團的財務表現及狀況造成任何重大影響。本集團預計在其生效日期之前不會採納該等新訂準則及修訂本。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.2 附屬公司

#### 合併

附屬公司指本集團集團對其具有控制權的所有實體。當本集團集團因參與該實體的營運而所得承擔可變回報之風險或享有可變回報之權利，並能透過其於該實體的權力影響該等回報，則本集團集團對該實體有控制權。附屬公司乃於控制權轉移至本集團集團當日起全部合併入賬，並於控制權終止當日起取消合併入賬。

本集團成員公司的公司間交易、結餘及交易未變現收益會予以對銷。除非交易提供已轉讓資產出現減值的證據，否則未變現虧損亦予以對銷。當有需要時，附屬公司的會計政策會作出變動，以確保符合本集團所採納的政策。

於附屬公司之業績及權益之非控股權益分別單獨呈列於綜合全面收益表、權益變動表及資產負債表。

### 2.3 業務合併

所有業務合併均以收購會計法入賬，無論所收購者為權益工具或其他資產。收購一間附屬公司所轉讓的代價包括：

- 所轉讓資產的公允價值
- 對所收購業務先前擁有人產生的負債
- 本集團發行的股權
- 或然代價安排產生的任何資產或負債的公允價值，及
- 任何先前存在的附屬公司股權的公允價值。

除有限例外情況外，於業務合併收購的可識別資產以及承擔的負債及或然負債，初步按收購日期的公允價值計量。本集團根據個別收購交易按公允價值或非控股權益應佔被收購實體可識別資產淨值的比例確認於被收購實體的任何非控股權益。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.3 業務合併(續)

收購相關成本於產生時支銷。

所轉讓的代價、被收購實體的非控股權益金額及於被收購實體先前的任何股本權益於收購日期的公允價值超出所收購可識別資產淨值的公允價值部分將視為商譽。倘有關金額低於所收購業務可識別資產淨值的公允價值，有關差額會作為一項議價購買直接於損益確認。

倘任何部分現金代價的結算獲延遲，日後應付金額貼現至彼等於兌換日期的現值。所適用的貼現率是實體的增量借貸率，即在可比條款和條件下，可以從獨立融資人處獲得類似借貸的利率。或然代價歸類為權益或金融負債。歸類為金融負債的金額其後重新計量至公允價值，公允價值變動於損益確認。

倘業務合併分階段進行，則收購方先前持有的被收購方股本權益於收購日期的賬面值於收購日期重新按公允價值計量。任何因該項重新計量產生的利得或虧損於損益中確認。

### 不導致控股權變動的附屬公司所有權變動

本集團將其與非控股權益進行而不構成喪失控股權的交易視為與本集團權益持有者間進行的交易。擁有權權益變動會導致控股及非控股權益賬面值調整，以反映各自於附屬公司的權益。非控股權益調整金額與已付或已收代價的差額，乃於本公司擁有人應佔權益內確認為獨立儲備。

### 2.4 獨立財務報表

附屬公司投資按成本減減值列賬。成本包括投資的直接歸屬成本。附屬公司的業績由本公司按已收及應收股息入賬。

如股息超過宣派股息年內附屬公司的綜合總收益，或如在獨立財務報表的投資賬面值超過綜合財務報表中被投資公司淨資產(包括商譽)的賬面值，則必須於自該等投資收到股息後對附屬公司投資作減值測試。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.5 分部報告

經營分部按向主要經營決策者提供的內部報告貫徹一致的方式報告。主要經營決策者已確認為本公司執行董事，負責分配資源和評估經營分部的表現。

於報告期間，本集團專注於人工智能解決方案的研發。因此，管理層認為本集團作為單一經營分部經營和管理，因此並無呈列分部信息。

### 2.6 外幣

#### 功能及列報貨幣

本集團每個實體的財務報表所列項目均以該實體經營所在的主要經濟環境的貨幣計量(「功能貨幣」)。由於本集團的所有資產及業務均位於中國，綜合財務報表以人民幣列報，其為本公司的功能貨幣及本集團的列報貨幣。

#### 交易及結餘

外幣交易採用交易日期的匯率換算為功能貨幣。結算此等交易產生之匯兌收益及虧損以及將外幣計值的貨幣資產及負債以年末匯率換算產生之匯兌收益及虧損一般於綜合全面收益表按淨額基準在「其他利得／(虧損)淨額」內確認。

以外幣為單位以公允價值列賬之非貨幣型項目，按照確定公允價值當日之現行匯率計算。按公允價值列賬的資產及負債之折算差額呈報為公允價值盈虧之一部分。例如非貨幣型資產及負債(例如按公允價值透過損益列賬的權益)的折算差額在損益表中列報為公允價值盈虧的一部分。非貨幣型資產(例如分類為按公允價值計入其他全面收益之權益)的折算差額在其他全面收益中確認。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.7 物業、廠房及設備

所有物業、廠房及設備按歷史成本減折舊及減值虧損列賬。歷史成本包括購買該等項目直接應佔的開支。

其後成本只有在很可能為貴集團帶來與資產有關未來經濟利益，而該項目的成本能可靠計量時，才包括在資產的賬面值或確認為一項單獨資產(按適用)。任何部件作為個別資產被更換時其賬面金額會終止確認。所有其他維修及保養於產生的年度自綜合全面收益表扣除。

物業、廠房及設備之折舊乃按其估計可使用年期以直線法計算，將其成本分配至其剩餘價值，詳情如下：

電子設備	3年
辦公設備	5年
租賃裝修	5年或根據租期(以較短者為準)

在建工程指在建或待安裝的電子及辦公設備以及租賃裝修，以成本列賬。於有關資產完成及可用作擬定用途前，不會就在建工程計提折舊撥備。於有關資產投入使用時，成本轉撥至物業、廠房及設備內相關類目，並根據上述政策計算折舊。

資產的剩餘價值及可使用年期在每個資產負債表日進行檢視，及在適當時調整。

若資產的賬面值高於估計可收回金額，其賬面值即時撇減至可收回金額(附註2.9)。

出售的利得及虧損按所得款與賬面值之差額釐定，並於綜合全面收益表之「其他利得/(虧損)淨額」內確認。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.8 無形資產

#### 軟件

購入的軟件可按購入和達致使用該特定軟件而產生的成本為基準作資本化處理。與維護電腦軟件程序有關的成本在產生時確認為費用。軟件按歷史成本減累計攤銷及減值虧損列賬(倘有)。攤銷乃使用直線法，將成本分攤至其估計可使用年期5年計算。

無形資產的攤銷期限和攤銷方法於各報告期覆核。任何修訂產生的影響於變動產生時確認為損益。

#### 研發

本集團於研發活動中投入大量成本及努力，其中包括人工智能技術的支出。研究支出於支出產生期間作為費用計入損益。若開發成本可確認為直接因新開發的人工智能產品而產生，並可正式以下所有情況(倘適用)，則會將開發成本確認為資產：

- 完成無形資產以供使用或出售在技術上可行；
- 有意完成並使用或出售無形資產；
- 有能力使用或出售無形資產；
- 無形資產日後可能產生經濟利益；
- 有足夠技術、財務及其他資源完成開發和使用無形資產；及
- 能夠可靠計量開發期間無形資產的應佔開支。

不符合該等標準的其他開發費用在發生時確認為開支。於報告期間，並無符合該等標準及資本化為無形資產的開發費用。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.9 非金融資產減值

當出現情況或事件改變顯示賬面值可能無法收回時，就資產攤銷或折舊進行減值測試。減值虧損按資產的賬面值超過可收回金額的差額於損益確認。可收回金額為資產的公允價值減出售成本與使用價值兩者之較高者。

於評估減值時，資產按可獨立識別現金流入的最低層次分組，有關現金流入大致上獨立於其他資產或資產組別的現金流入。在各報告期末，將審閱減值的非金融資產(商譽除外)是否有撥回減值的可能。

### 2.10 金融資產

#### (i) 分類

本集團將其金融資產分為以下類別：

- 其後按公允價值計量(且其變動計入其他全面收益或損益)的金融資產；及
- 以攤銷成本計量的金融資產。

該分類取決於實體管理金融資產之業務模式以及現金流量的合約條款。

對於以公允價值計量的資產，其損益計入損益或其他全面收益。債務工具投資的計量視乎持有該投資之業務模式而定。對於非交易性的權益工具投資，其收益及虧損之計量將取決於貴集團在初始確認時是否做出不可撤銷的選擇而將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的股權投資。

僅當管理該等資產之業務模式發生變化時，本集團才對債務投資進行重分類。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.10 金融資產(續)

#### (ii) 確認及終止確認

常規購入及出售的金融資產於交易日期(即本集團承諾買賣該資產的日期)予以確認。倘收取投資現金流量的權利屆滿或轉移且本集團已將所有權絕大部分風險及回報轉移，則終止確認金融資產。

#### (iii) 計量

在初始確認時，本集團按公允價值加上(就並非按公允價值計入損益的金融資產而言)可直接歸屬於收購金融資產的交易成本計量金融資產。按公允價值計入損益的金融資產之交易成本於損益支銷。

釐定現金流量是否僅為支付本金及利息時，附帶嵌入衍生工具的金融資產作為整體考慮。

#### 債務工具

債務工具之後續計量取決於本集團管理資產之業務模式及資產的現金流量特徵。本集團將債務工具分類為三個計量類別：

- 按攤銷成本計量：對於持有以收取合約現金流量的資產，如果現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產按攤銷成本計量。該等金融資產的利息收入以實際利率法計算，計入財務收益。終止確認時產生的利得或虧損直接計入損益，並與匯兌利得與虧損一同列示在其他利得／(虧損)中。減值虧損作為單獨的項目在損益表中列報。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.10 金融資產(續)

#### (iii) 計量(續)

##### 債務工具(續)

- 按公允價值計入其他全面收益(「按公允價值計入其他全面收益」)的金融資產：對於持有以收取合約現金流量及出售金融資產的資產，如果該資產的現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產被分類為按公允價值計入其他全面收益(「其他全面收益」)。除減值利得或虧損、利息收入以及匯兌利得及虧損計入損益外，賬面值的變動計入其他全面收益。該等金融資產終止確認時，之前計入其他全面收益的累計利得或虧損從權益重新分類至綜合全面收益表，並於「其他利得／(虧損)淨額」確認。該等金融資產的利息收入用實際利率法計算，計入財務收益。匯兌收益及虧損在其他利得／(虧損)中列示，減值開支作為單獨的項目在損益表中列報。
- 按公允價值計入損益(「按公允價值計入損益」)計量的金融資產：不符合按攤銷成本計量或按公允價值計入其他全面收益計量標準的資產乃按公允價值計入損益計量。隨後按公允價值計入損益計量且不屬對沖關係的債務投資的利得或虧損於損益確認，並於產生期間按淨額於「其他利得／(虧損)淨額」呈列。

##### 權益工具

本集團其後按公允價值計量所有股本投資。倘本集團管理層已選擇於其他全面收益呈列股本投資的公允價值利得及虧損，則公允價值利得及虧損其後於投資終止確認後不會重新分類至損益。當本集團確立收款權利時，該等投資的股息將繼續於損益內確認。

按公允價值計入損益的金融資產的公允價值變動於損益(倘適用)內的「其他利得／(虧損)淨額」確認。按公允價值計入其他全面收益股本投資的減值虧損(及減值虧損撥回)不會與公允價值的其他變動分開呈報。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.10 金融資產(續)

#### (iv) 減值

對於以攤銷成本計量及按公允價值計入其他全面收益列賬的資產而言，本集團就其預期信貸虧損作出前瞻性評估。減值方法取決於其信貸風險是否顯著增加。附註3詳述本集團如何釐定信貸風險是否顯著增加。

就貿易應收款項而言，本集團採用國際財務報告準則第9號所允許的簡化方法，該準則規定預期存續期損失須於首次確認應收款時予以確認。

其他應收款項減值按12個月預期信貸虧損或存續期預期信貸虧損，並取決於自初始確認後信貸風險是否顯著增加。倘自初始確認後，應收款項信貸風險顯著增加，則減值按存續期預期信貸虧損計量。

### 2.11 存貨

存貨按成本及可變現淨值兩者之較低者呈列。成本包括直接材料、直接人工及適當比例的可變及固定間接費用支出，後者乃根據正常運營能力分配。購買的存貨成本在扣除回扣及折扣後確定。可變現淨值為日常業務過程中的估計售價減去完工的估計成本以及銷售所需的估計成本。

### 2.12 貿易及其他應收款項

貿易應收款項為在日常經營活動中就商品銷售或服務提供而應收客戶的款項。如貿易及其他應收款項的收回預期在一年或以內(或在較長的正常業務週期中)，其被分類為流動資產；否則被分類為非流動資產。

貿易應收款項初始按有關無條件代價金額確認，但當其包含重大融資成分時，才能按公允價值確認。本集團持有貿易及其他應收款項的目的是收取合約現金流量，因此其後採用實際利率法按攤銷成本計量。有關本集團貿易應收款項的進一步資料，請參閱附註21。有關本集團的減值政策，請參閱附註3.1。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.13 現金及現金等價物

就呈報綜合現金流量表而言，現金及現金等價物包括手頭現金、銀行活期存款及可隨時轉換為已知數額現金且價值變動風險極微的原到期日在三個月或更短期內的其他短期高流動性投資。

### 2.14 實收資本、股本、資本儲備及股份溢價

普通股分類為權益。

直接歸屬於發行新股的新增成本在權益中列示為所得款項的扣減項目(扣除稅項)。

倘任何集團公司購買本公司的權益工具(例如，因股份回購或以股份為基礎的付款計劃)，所繳付的代價(包括扣除任何所得稅後的直接相關的增加成本)自本集團擁有人應佔權益中作為「庫存股份」扣除，直至該等股份註銷或重新發行為止。當該等普通股股份其後重新發行，所收取的代價(扣除任何直接相關的增加交易成本及有關所得稅影響)計入本公司擁有人應佔權益中。

倘本公司為換取現金或其他而以溢價發行股份，則相當於該等超過股本的股份溢價總額之款項須分類為股份溢價。

### 2.15 貿易及其他應付款項

貿易應付款項及應付票據為在日常經營活動中向供應商購買商品或服務而應支付的義務。如貿易應付款項及其他應付款項的支付日期在一年或以內(如仍在正常經營週期中，則可較長時間)，則分類為流動負債。否則，呈列為非流動負債。

貿易及其他應付款項初始按公允價值確認，其後用實際利率法按攤銷成本計量。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.16 可贖回股份

載有一個實體以現金或另一金融資產購買其自身的權益工具的義務的合約，產生了贖回金額的現值的金融負債(「可贖回股份」)。倘合約到期並無交割，則金融負債的賬面值重新分類至權益。

### 2.17 當期及遞延所得稅

期內所得稅開支為按照各司法管轄區的適用所得稅率就當期應課稅收入應付的稅項，並就暫時差額及未動用稅項虧損應佔遞延稅項資產及負債的變動作出調整。

#### 當期所得稅

當期所得稅開支乃根據結算日在本公司的附屬公司營運和產生應課稅收入的國家已頒佈或實質頒佈的稅法計算。管理層就適用稅務規例須作出詮釋的情況定期評估稅表的狀況，並在適用情況下根據預期向稅務機關支付的稅款計提撥備。

#### 遞延所得稅

遞延所得稅採用負債法就資產及負債的稅基與資產及負債於綜合財務報表內的賬面值之間產生的暫時性差額悉數計提。然而，倘遞延稅項負債因初始確認商譽產生，則不予確認。倘遞延所得稅乃因資產或負債在一宗交易(業務合併除外)中獲初始確認而產生，並且於交易時對會計或應課稅溢利或虧損均無影響，則遞延所得稅亦不計算入賬。遞延所得稅採用在報告期末已頒佈或實質頒佈，並在變現有關遞延所得稅資產或償付遞延所得稅負債時預期將會適用之稅率(及法例)釐定。

遞延稅項資產僅在未來應課稅金額將可用於利用該等暫時性差異及虧損時予以確認。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.17 當期及遞延所得稅(續)

#### 遞延所得稅(續)

倘本公司能控制撥回暫時性差額的時間及該等差異很可能不會於可見將來撥回，則不會就外國業務投資賬面值與稅基之間的暫時差額確認遞延稅項負債及資產。

倘存在可依法強制執行的權利將即期稅項資產與負債抵銷，及倘遞延稅項結餘與同一稅務機關相關，則可將遞延稅項資產與負債抵銷。倘實體有可依法強制執行抵銷權利且有意按淨值基準清償或同時變現資產及清償負債時，則當期稅項資產與稅項負債抵銷。

當期及遞延稅項於損益中確認，惟有關於其他全面收益或直接於權益確認的項目除外。在此情況下，稅項亦分別於其他全面收益或直接於權益中確認。

### 2.18 僱員福利

#### 短期責任

就工資及薪金(包括非貨幣福利及累計病假)的負債預期將於期末後12個月內悉數償付，其中僱員所提供之相關服務將就彼等截至報告期末止之服務予以確認，並按清償負債時預期將予支付之金額計量。負債於資產負債表呈列為即期僱員福利責任。

#### 退休金責任

中國全職僱員參與多項政府資助定額供款退休金計劃，據此僱員有權享有根據若干公式計算的每月退休金。相關政府機構承擔向此等退休僱員支付退休金的責任。本集團每月向此等退休金計劃供款。根據該等計劃，除所作供款外，本集團無須承擔退休後福利責任。該等計劃供款於產生時支銷，且為一名員工向該等定額供款退休金計劃作出的供款不可用作削減本集團於日後對該等定額供款退休金計劃的責任(即使該名員工離開本集團)。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.18 僱員福利(續)

#### 住房公積金、醫療保險及其他社會保險

本集團的中國僱員有權參與政府承辦的多項住房公積金、醫療保險及其他社會保險計劃。本集團每月按該等僱員薪金的若干百分比向該等基金作出供款(受若干上限規限)。本集團就上述基金的責任限於每年的應付供款。對住房公積金、醫療保險及其他社會保險的供款於產生時列作開支。

### 2.19 以股份為基礎的付款

(a) 本集團設有一項以權益結算以股份為基礎的薪酬計劃，據此，本集團接受來自其僱員的服務，並以本集團權益工具進行交換。如附註29所披露，於往績記錄期間，以權益結算的購股權及受限制股份單位(「受限制股份單位」)被授予若干董事、高級管理層、僱員及顧問。僱員為獲授予購股權及受限制股份單位而提供服務的公允價值確認為開支。將予支銷的總金額參考獲授權益工具的公允價值釐定：

- 包括任何市場表現條件(例如，實體的股價)
- 不包括任何服務及非市場表現歸屬條件(如盈利能力、銷售增長目標及於某特定時期內仍為實體僱員)的影響；及
- 包括任何非歸屬條件的影響(例如要求僱員在特定期間內保留或持有股份)。

非市場表現及服務條件包括在有關預期歸屬的權益工具數目的假設中。總開支於歸屬期(即滿足所有列明歸屬條件的期間)內確認。

於各報告期末，本集團根據非市場歸屬及服務條件修訂對預期歸屬之購股數目所作估計，並在綜合損益表中確認修訂原來估計產生之影響(如有)，並對權益作出相應調整。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.19 以股份為基礎的付款(續)

#### (a) (續)

倘條款及條件的任何修訂致使已授出權益工具公允價值增加，本集團會將已授出的公允價值增幅計入就餘下歸屬期內所獲取服務確認金額的計量中。公允價值增幅為經修訂權益工具公允價值與原有權益工具公允價值(均於修訂日期進行估計)的差額。公允價值增幅的開支於修訂日期至經修訂權益工具歸屬之日止期間確認，惟有關原有工具的任何金額將繼續於原有歸屬期的餘下期間確認。此外，倘實體修訂已授出權益工具的條款或條件，從而令以股份為基礎的補償計劃的公允價值總額減少或以其他方式未令僱員受惠，則該實體須繼續將所獲得的服務入賬為已授出權益工具的代價，猶如該修訂並未發生(取消部分或全部已授出權益工具除外)。

#### (b) 於集團實體間進行的以股份為基礎的付款交易

本公司向附屬公司的僱員授出其權益工具被視為資本投入。所獲得的僱員服務的公允價值乃參考授出日期的公允價值計量，並於歸屬期確認為對附屬公司投資的增加，並相應計入權益內。

### 2.20 撥備

倘本集團現時因過往事件而涉及法律及推定責任，而履行責任可能導致資源流出，且金額能可靠估計，則會確認撥備。不會就未來經營虧損確認撥備。

倘有多項同類責任，則會整體考慮責任類別以釐定履行責任時可能流出的資源。即使同一責任類別所涉及任何一個項目相關的資源流出可能性極低，仍須確認撥備。

撥備以稅前利率按為償付責任所預計需要產生的支出的現值計量，該利率反映當前市場對貨幣時間價值及該責任特有風險的評估。因時間流逝而增加的撥備確認為利息開支。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.21 收入確認

本集團於履約責任完成時(或就此)確認收入，即當特定履約責任下的商品或服務控制權已轉移至客戶時。

倘滿足以下其中一項標準，則控制權隨時間轉移，而收入乃參照完全滿足相關履約責任的進展情況而隨時間確認：

- 客戶同時取得並耗用本集團履約所提供的利益；
- 本集團形成或強化本集團履約之時即由客戶控制該資產；或
- 本集團的履約並未產生對本集團有替代用途的資產，且本集團對迄今已完成履約之款項具有可執行之權利。

否則，收入於客戶獲得明確商品或服務控制權的時間點確認。

本集團根據多項因素的持續評估釐定收入應按總額亦或按淨額呈報。釐定本集團向客戶提供貨品或服務時擔任主理人還是代理，本集團首先需確認向客戶轉讓貨品或服務前由誰控制指定貨品或服務。本集團遵循有關主理人與代理人關係考慮的會計指引，以評估本集團在轉讓予顧客前是否控制指定貨品或服務。其指標包括但不限於(a)該實體是否在履行承諾提供指定服務時承擔首要責任；(b)在指定服務轉讓給客戶之前，該實體是否存在存貨風險；及(c)該實體是否有酌情決定該等商品或服務的價格。管理層一併考慮上述因素，因為並無任何因素可被單獨視為推定或決定性因素，並當須根據各種不同情況評估指標時做出判斷。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.21 收入確認(續)

以下為本集團主要收入來源的會計政策說明。

#### (a) 銷售產品及解決方案

本集團向客戶提供多項應交付產品，包括人工智能解決方案設計、產品和軟件的交付、產品和軟件安裝。由於本集團提供一體化產品和解決方案，因此將其作為單一履約責任入賬。

該集成產品及解決方案的收入在安裝完成後客戶接受產品及解決方案時確認，或在不需要安裝時客戶獲得產品及解決方案的控制權時確認。

#### (b) 數據解決方案服務

本集團於一定期限內為客戶提供數據解決方案服務。數據解決方案包括雲服務、數據分析等。

數據解決方案的收入在本集團提供所承諾的相關服務時入賬為單一履約責任並予以確認。由於客戶同時收取並使用本集團在此期間提供的服務，履約責任乃經參考本集團為履行項目的履約責任而客戶對服務的使用隨時間履行。

合同負債指本集團已自客戶處收取到報酬(或應付代價)需向客戶轉移貨物或提供服務的義務。

### 2.22 利息收入

產生自按公允價值計入損益的金融資產的利息收入計入其他利得/(虧損)淨額(附註8)。任何其他利息收入計入財務收益。

銀行現金的利息收入乃使用實際利率法按時間比例基準確認。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.23 每股盈利

(i) 每股基本盈利按：

- 本公司擁有人應佔溢利；及
- 除以財政年度內已發行普通股之加權平均數計算，並就年內已發行普通股的紅利作出調整。

(ii) 每股攤薄盈利調整每股基本盈利所用的數據並計入：

- 與潛在攤薄普通股相關的利息及其他財務成本的除所得稅後影響，及
- 在所有潛在攤薄普通股獲轉換的情況下所發行額外普通股的加權平均數。

### 2.24 租賃

本集團主要作為承租人租賃辦公室及倉庫。租期均在個別基礎上協商，包括不同條款及條件。

租賃確認為使用權資產，並在租賃資產可供本集團使用之日確認相應負債。各項租賃付款乃分配至負債及財務成本。財務成本於租期內自損益扣除，以計算出各期間餘下負債結餘的固定週期利率。使用權資產乃按資產可使用年期及租期(以較短者為準)以直線法折舊。

租賃產生的資產及負債初步以現值進行計量。租賃負債包括以下租賃付款的淨現值：

- 固定付款(包括實質固定付款)減任何應收租賃獎勵；
- 基於指數或利率的可變租賃付款；
- 承租人根據剩餘價值擔保預期應付的款項；
- 購買權的行使價格(倘承租人合理地確定行使該權利)，及
- 支付終止租賃的罰款(倘租賃條款反映承租人行使該權利)。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.24 租賃(續)

使用權資產按成本計量，包括以下各項：

- 租賃負債的初始計量金額
- 於開始日期或之前作出的任何租賃付款減任何已收租賃優惠
- 任何初始直接成本，及
- 修復成本。

使用權資產按資產可使用年期及租期(以較短者為準)以直線法折舊。

租賃付款採用租賃所隱含的利率(倘該利率可予釐定)或本集團的增量借款利率予以貼現。

為釐定增量借款利率，本集團：

- 使用個別承租人最近獲得的第三方融資為出發點作出調整，以反映自獲得第三方融資以來融資條件的變動
- 使用累加法，首先就本集團所持有租賃的信貸風險(最近並無第三方融資)調整無風險利率，及
- 進行特定於租賃的調整，例如期限、國家、貨幣及抵押。

與短期租賃及所有低價值資產租賃相關的付款以直線法於損益確認為開支。短期租賃指租期為12個月或以下且並無購買選擇權的租賃。低價值資產包括小件IT設備。

本集團作為出租人的經營租賃的租賃收入在租賃期內按直線法確認為收入。獲取經營租賃產生的初始直接成本計入相關資產的賬面值，並於租期內按與租賃收入相同的基準確認為開支。各租賃資產根據其性質計入資產負債表。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 2. 重大會計政策概要(續)

### 2.25 政府補助

當能夠合理地保證政府補助將可收取及符合所有附帶條件時，政府提供的補助將按其公允價值確認入賬。倘補助與開支項目有關，則於擬補償的成本支銷期間按系統基準確認為收入。

倘補助與資產有關，則公允價值計入其他非流動負債賬，並於相關資產的預期可使用年期內按直線法計入綜合全面收益表。

政府補助的確認期間於各報告期末進行審閱及調整(如適用)。

### 2.26 股息分派

派發予本公司股東之股息，於本公司董事或股東批准(如適當)股息之期間內在本集團及本公司財務報表中確認為負債。

## 3. 財務風險管理

### 3.1 財務風險因素

本集團業務面對多項財務風險：外匯風險、現金流及公允價值利率風險、信貸風險及流動資金風險。本集團之整體風險管理針對金融市場之難以預測性，並尋求減低對本集團財務表現構成潛在不利影響。於往績記錄期間，本集團並無使用任何衍生金融工具對沖所承受的若干風險。

#### 外匯風險

未來商業交易或已確認資產及負債以並非各集團實體功能貨幣的貨幣計值時，則產生外匯風險。貴集團主要在中國營運，大部分交易以人民幣結算。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，本集團管理層將繼續監控外匯風險及在必要時將考慮對沖重大外幣風險。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### 外匯風險(續)

本集團於2021年及2020年12月31日的外匯風險敞口極微，乃由於各集團實體並無持有以其功能貨幣以外的貨幣計值的重大資產及負債。

##### 現金流量及公允價值利率風險

本集團的收入及經營現金流量大致獨立於市場利率變動。除租賃負債(附註16)、可贖回股份的金融負債(附註35)、現金及現金等價物(附註24)及受限制現金(附註24)外，本集團並無重大計息資產及負債。按浮動利率計息的借款使本集團面臨現金流量利率風險，而按固定利率計息的借款使本集團面臨公允價值利率風險。

由於銀行存款利率不會出現重大變動，故管理層預期利率變動不會對計息資產造成重大影響。

##### 信貸風險

本集團面臨與其現金及現金等價物以及受限制現金、按公允價值計入損益的金融資產、按公允價值計入其他全面收益的金融資產、應收關聯方款項以及貿易應收款項及應收票據以及其他應收款項有關的信貸風險。上述各類金融資產的賬面值為本集團就相應類別金融資產所面臨的最大信貸風險。

##### (i) 現金及現金等價物及受限制現金的信貸風險

為管理此風險，銀行現金存款主要存放於中國的國有及信譽良好的金融機構。該等金融機構近期並無拖欠記錄。該等工具被認為具有較低的信貸風險，因為其違約風險較低，而且交易對手有強大能力在短期內履行其合約現金流量責任。已識別的信貸虧損並不重大。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### 信貸風險(續)

##### *(iii) 貿易應收款項的信貸風險(包括應收關聯方貿易應收款項)*

本集團已制定政策確保向信貸記錄妥當之交易對手授予附有信貸期的貿易應收款項及應收關聯方貿易應收款項，而管理層會持續評估交易對手的信貸。

本集團應用國際財務報告準則第9號的簡化方法計量預期信貸虧損，即對所有貿易應收款項使用存續期預期虧損撥備。為計量貿易應收款項的預期信貸虧損，貿易應收款項基於共同信貸風險特徵及賬齡分組，並就可收回程度作整體或個別評估。

預期虧損率乃基於各報告期間對手方的信貸評級及銷售付款情況以及對手方在整個報告期內持續違約的概率。歷史虧損率經過調整，以反映有關影響客戶結算應收款項能力的宏觀經濟因素的當前及前瞻性信息。本集團已確定國內生產總值、消費者物價指數及生產者物價指數為最相關因素，並據此基於該等因素的預期變動而調整歷史虧損率。

個別已減值貿易應收款項乃與面對意料之外經濟困難的客戶有關。本集團預期全部或部分應收款項可能難以收回，並已確認減值虧損。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 3. 財務風險管理(續)

## 3.1 財務風險因素(續)

## 信貸風險(續)

(iii) 貿易應收款項的信貸風險(包括應收關聯方貿易應收款項)(續)

	少於3個月 人民幣千元	3個月 至6個月 人民幣千元	6個月至 12個月 人民幣千元	1年至2年 人民幣千元	2年至3年 人民幣千元	總額 人民幣千元
<b>2021年12月31日貿易應收款項</b>						
<b>(附註21及38)</b>						
總賬面值	256,296	57,282	62,048	22,979	11,061	409,666
預期虧損率	(4.28%)	(9.15%)	(15.62%)	(56.61%)	(94.30%)	(12.04%)
虧損撥備	(10,965)	(5,243)	(9,692)	(13,008)	(10,431)	(49,339)
<b>2020年12月31日貿易應收款項</b>						
<b>(附註21及38)</b>						
總賬面值	125,699	39,531	33,598	17,116		215,944
預期虧損率	(4.87%)	(5.92%)	(21.16%)	(56.70%)		(11.71%)
虧損撥備	(6,125)	(2,341)	(7,111)	(9,705)		(25,282)

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 3. 財務風險管理(續)

## 3.1 財務風險因素(續)

## 信貸風險(續)

## (ii) 貿易應收款項的信貸風險(包括應收關聯方貿易應收款項)(續)

貿易應收款項減值撥備變動如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>貿易應收款項</b>		
於年初	<b>25,282</b>	6,351
撥備	<b>24,057</b>	18,950
撇銷為不可收回	—	[19]
於年末	<b>49,339</b>	25,282

## (iii) 應收票據及其他應收款項(包括應收關聯方的其他應收款項)的信貸風險

就其他應收款項而言，管理層根據歷史結算記錄及過往經驗對其他應收款項的可收回性進行定期集體評估及個別評估。本集團認為，本集團其他應收款項的未償還結餘並無重大固有信貸風險。

其他應收款項主要包括按金、其他應收款項(包括應收關聯方的其他應收款項)。本集團於各報告期持續考慮違約的可能性。為評估信貸風險是否顯著增加，本集團將報告日期資產發生違約的風險與初步確認日期發生違約的風險進行比較。其考慮可獲得的合理及支持性前瞻性資料。尤其納入以下指標：

- 預期導致第三方履行其責任的能力出現重大變動的業務、財務經濟環境的實際或預期重大不利變動；
- 第三方業績的實際或預期重大變動；
- 第三方預期表現及行為的重大變動，包括第三方付款狀況的變動。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### 信貸風險(續)

(iii) 應收票據及其他應收款項(包括應收關聯方的其他應收款項)的信貸風險(續)

就應收票據而言，本集團預期與應收票據有關的信貸風險被視為較低。本集團已根據12個月預期信貸虧損法評估應收票據的預期信貸虧損率並不重大，因此虧損撥備並不重大。

於2021年12月31日，自初步確認以來信貸風險並無顯著增加，本集團使用12個月預期虧損法評估該等應收款項的預期信貸虧損並不重大(2020年12月31日：無)。

##### 流動性風險

為管理流動性風險，本集團監察及維持管理層認為充足的現金及現金等價物水平，以為本集團的營運提供資金及減低現金流量波動的影響。

下表顯示本集團的金融負債，按照相關的到期組別，根據由結算日至合同到期日的剩餘期間進行分析。在表內披露的金額為未經折現的合約現金流量。

	1年以內 人民幣千元	1至2年 人民幣千元	2年至5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總額 人民幣千元
<b>於2021年12月31日</b>					
貿易應付款項及應付票據	227,719	—	—	—	227,719
其他應付款項及應計費用(不包括應付 工資及福利以及其他應付稅項)	39,875	—	—	—	39,875
租賃負債	13,081	21,666	64,637	—	99,384
	<b>280,675</b>	<b>21,666</b>	<b>64,637</b>	<b>—</b>	<b>366,978</b>

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 3. 財務風險管理(續)

## 3.1 財務風險因素(續)

## 流動性風險(續)

(iii) 應收票據及其他應收款項(包括應收關聯方的其他應收款項)的信貸風險(續)

	1年以內 人民幣千元	1至2年 人民幣千元	2年至5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總額 人民幣千元
<b>於2020年12月31日</b>					
貿易應付款項及應付票據	63,199	—	—	—	63,199
其他應付款項及應計費用(不包括應付 工資及福利以及其他應付稅項)	45,517	—	—	—	45,517
應付關聯方款項	931	—	—	—	931
租賃負債	6,596	6,334	4,819	—	17,749
可贖回股份的金融負債	—	—	2,153,343	—	2,153,343
	116,243	6,334	2,158,162	—	2,280,739

## 3.2 資本管理

本集團的資本管理政策，是保障集團能繼續經營，以為股東提供回報和為其他利益關係者提供利益，同時維持最佳的資本結構以減低資本成本。

為維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東的股息金額、向股東退還資本或出售資產以減少債務。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 3. 財務風險管理(續)

#### 3.2 資本管理(續)

與業內其他公司一致，本集團根據債務淨額權益比率監察資本。該比率按「債務淨額」除以「權益／(虧絀)總額」計算。債務淨額按租賃負債總額及可贖回股份的金融負債減現金及現金等價物計算。於2021年及2020年12月31日的債務淨額權益比率如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
租賃負債	<b>87,571</b>	14,690
可贖回股份的金融負債	—	1,659,214
減：現金及現金等價物	<b>(1,553,150)</b>	(1,042,502)
債務淨額	<b>(1,465,579)</b>	631,402
權益／(虧絀)總額	<b>1,795,308</b>	(514,027)
債務淨額權益比率	不適用	不適用

#### 3.3 公允價值估計

按公允價值列賬或披露公允價值的金融工具可按計量公允價值所用估值方法輸入數據的層級分類。輸入數據於公允價值層級內分類為三個層級如下：

- (i) 相同資產或負債於活躍市場的報價(未經調整)(第一級)。
- (ii) 除了第一級所包括的報價外，該資產及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)(第二級)。
- (iii) 資產或負債並非依據可觀察市場數據的輸入數據(即非可觀察輸入數據)(第三級)。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 3. 財務風險管理(續)

## 3.3 公允價值估計(續)

下表呈列本集團按公允價值計量的資產及負債。

	第一級 人民幣千元	第二級 人民幣千元	第三級 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2021年12月31日				
資產				
按公允價值計入其他 全面收益的金融資產	—	—	34,333	34,333
於2020年12月31日				
資產				
按公允價值計入其他 全面收益的金融資產	—	—	4,043	4,043

於截至2021年及2020年12月31日止年度，第一級、第二級及第三級之間並無轉撥。

第三級按公允價值計入其他全面收益的金融資產包括並非公開買賣的股本投資。本集團使用其判斷估計公允價值，以選擇多種方法並主要根據各財務狀況表日期的市況作出假設。就股本投資而言，本集團採用資產淨值法評估該金融資產的公允價值。

第三級按公允價值計入其他全面收益的金融資產亦包括持作收回合約現金流量及出售金融資產的銀行承兌票據及商業承兌票據。公允價值乃使用貼現現金流量法，按主要國有銀行所報貼現率估計。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 3. 財務風險管理(續)

## 3.3 公允價值估計(續)

下表呈列截至2021年及2020年12月31日止年度第三級項目的變動：

	非上市股東 權益投資 人民幣千元	銀行 承兌票據 人民幣千元	商業 承兌匯票 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2019年12月31日的結餘	118	6,446	—	6,564
添置	700	4,777	—	5,477
公允價值變動	(712)	—	—	(712)
處置	—	(7,286)	—	(7,286)
於2020年12月31日的結餘	106	3,937	—	4,043
添置	—	36,410	10,447	46,857
公允價值變動	22	—	—	22
處置	(128)	(14,329)	(2,132)	(16,589)
於2021年12月31日的結餘	—	<b>26,018</b>	<b>8,315</b>	<b>34,333</b>

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 3. 財務風險管理(續)

## 3.3 公允價值估計(續)

下表概述有關第三級公允價值計量所用重大不可觀察輸入數據的量化資料：

按公允價值 計入其他全面 收益的金融資產	公允價值		重要不可 觀察輸入 數據	估值方法	輸入數據範圍 (概率加權平均值)		不可觀察輸入數據與 公允價值之關係
	於12月31日				截至12月31日止年度		
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元			2021年	2020年	
銀行及商業 承兌匯票	34,333	3,937	貼現率	貼現現金 流量法	2.51%	2.51%	貼現率越高，公允價值 越低
非上市 股本投資	—	106	缺乏市場 流通性折讓	已分配 資產值	—	20.00%	缺乏市場流通性折讓越高， 公允價值越低

於2021年12月31日，貼現率增加／減少0.5%將導致銀行及商業承兌票據的公允價值減少／增加約人民幣60,000元(2020年12月31日：人民幣1,000元)。

缺乏市場流通性折讓增加0.5%將導致非上市股本投資於2020年12月31日的公允價值減少約人民幣1,000元。倘缺乏市場流通性折讓減少0.5%，非上市股本投資於2020年12月31日的公允價值將增加約人民幣零元。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 4. 關鍵估計及判斷

估計及判斷會持續予以評估，並且乃根據過往經驗及其他因素而作出，包括對相信在有關情況下屬合理之未來事件之預期。

本集團就未來作出有關估計及假設。顧名思義，該等會計估計甚少與有關實際結果相同。有重大風險可能導致下個財政年度須對資產及負債之賬面值作出重大調整之估計及假設討論如下。

#### (a) 以股份為基礎的付款

誠如附註29所披露，本公司向若干董事、高級管理層、僱員及顧問授出以權益結算的購股權及受限制股份單位。確定授出購股權及受限制股份單位公允價值的假設的重大估計包括無風險利率、預期波幅及股息收益率。

#### (b) 貿易應收款項及應收票據減值

附註3.1所披露的金融資產虧損撥備乃基於有關違約風險及預期虧損率的假設。本集團於各報告期末根據其過往歷史、現時市況及前瞻性估計在作出該等假設及選擇減值計算的輸入值時使用判斷。

本集團貿易應收款項的賬面值於附註21披露。

#### (c) 所得稅及遞延所得稅

於日常業務過程中，有若干難以確定最終稅項的交易及計算。倘該等事宜的最終稅項結果與初步記錄的金額不同，有關差額將會影響作出有關決定期間內的當期及遞延所得稅資產及負債。

本集團估計於可預見未來很可能產生足夠應課稅溢利可用於抵銷可扣減虧損時確認遞延稅項資產。確認遞延稅項資產主要涉及管理層對已有稅項虧損的公司的應課稅溢利時間及金額的判斷及估計。於報告期間，基於未來應課稅溢利不確定的事實，並無就該等累計稅項虧損及其他可扣減暫時性差異確認遞延稅項資產。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 5. 分部資料

本公司執行董事已被確認為本集團主要經營決策者，其定期審閱本集團的內部報告以評估表現及分配資源。

本集團的主要收入來自人工智能業務，因此，並無經營分部資料呈列。

由於本集團的所有收入及經營虧損均源自中國且本集團的所有經營資產均位於中國（被視為具有相似風險及回報的一個地區），故並無呈列地區分部資料。

於2021年及2020年，來自客戶的收入佔本集團總收入超過10%如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
客戶A	*	53,645
客戶B	<b>87,545</b>	*

\* 低於10%

## 6. 收入

收入分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於某一時間點		
— 銷售產品及解決方案	<b>846,411</b>	451,726
於某一時間內		
— 數據解決方案服務	<b>14,757</b>	10,598
	<b>861,168</b>	462,324

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 7. 其他收益

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
政府補助(i)	<b>28,067</b>	34,952

(i) 向本集團提供的政府補助主要與中國地方政府的財政資助有關。

## 8. 其他虧損淨額

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
按公允價值計入損益的利息收入	<b>4,883</b>	—
匯兌虧損	<b>(5,750)</b>	—
捐贈	<b>(400)</b>	(277)
其他	<b>223</b>	(13)
	<b>(1,044)</b>	(290)

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 9. 按性質劃分的開支

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
僱員福利開支(附註12)	590,937	311,710
材料成本	422,807	228,160
分包成本	327,763	146,621
上市開支	51,500	—
物業、廠房及設備折舊(附註15)	24,223	15,801
服務費	10,814	19,368
使用權資產折舊(附註16)	9,260	6,834
營銷開支	8,321	7,984
租金及物業管理開支	7,452	3,111
差旅開支	6,950	8,047
招募及培訓開支	3,505	2,539
無形資產攤銷(附註17)	700	207
核數師酬金 — 核數服務	3,000	212
其他開支	19,743	14,243
	<b>1,486,975</b>	764,837

## 10. 財務成本及收入

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>財務成本：</b>		
可贖回股份的金融負債的財務成本(附註35)	(34,877)	(82,406)
租賃負債利息開支(附註16)	(1,220)	(705)
財務成本總額	<b>(36,097)</b>	(83,111)
<b>財務收益：</b>		
銀行存款利息收入	24,022	9,449
財務成本及收益淨額	<b>(12,075)</b>	(73,662)

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 11. 所得稅開支

於綜合全面收益表扣除的所得稅金額指：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
年內溢利的當期稅項	208	172
遞延所得稅(附註31)	—	—
所得稅開支	208	172

於綜合全面收益表扣除的實際所得稅開支與就除稅前虧損利用已頒佈稅率計算之差額可對賬如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
除所得稅前虧損	(634,916)	(360,463)
按各附屬公司溢利適用的稅率計算稅項	(158,729)	(90,116)
若干附屬公司的優惠稅項	14,283	12,606
不可扣稅開支	107,839	53,632
研發開支超額抵扣	(19,282)	(11,969)
動用先前未確認稅項虧損	(1,079)	—
未確認的遞延所得稅資產暫時性差額	14,674	4,891
並無確認遞延稅項資產之稅項虧損	42,502	31,128
所得稅開支	208	172

本集團於中國的附屬公司須就其估計應課稅溢利按稅率25%繳納中國企業所得稅。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 11. 所得稅開支(續)

創新奇智(北京)科技有限公司自2019年起被認定為高新技術企業。創新奇智(廣州)科技有限公司、創新奇智(合肥)科技有限公司及創新奇智(重慶)科技有限公司自2020年起被認定為高新技術企業。創新奇智(青島)科技有限公司自2021年起被認定為高新技術企業。根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「企業所得稅法」)有關高新技術企業的稅務優惠，該等公司自被認定為高新技術企業開始三年內享受減至15%的企業所得稅稅率。

## 12. 僱員福利開支

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
	人民幣千元	人民幣千元
工資、薪金及花紅	148,421	155,280
退休金成本 — 界定供款計劃	13,846	2,143
其他社會保障及住房公積金	14,666	16,179
以股份為基礎的付款開支	406,967	133,750
其他僱員福利	7,037	4,358
	<b>590,937</b>	311,710

截至2021年及2020年12月31日止年度，本集團薪酬最高的五名人士分別包括1名及2名董事，其薪酬於附註40呈列的分析中反映。於報告期間應付餘下人士的酬金如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
	人民幣千元	人民幣千元
工資、薪金及花紅	3,471	1,915
退休金成本 — 界定供款計劃	131	8
其他社會保障及住房公積金	142	92
以股份為基礎的付款開支	137,020	20,166
	<b>140,764</b>	22,181

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 12. 僱員福利開支(續)

除董事(其酬金已於附註40披露)外，五名最高薪酬人士的酬金介乎以下範圍：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
4,500,001港元至5,000,000港元	—	1
5,000,001港元至5,500,000港元	—	1
15,000,001港元至15,500,000港元	—	1
22,000,001港元至22,500,000港元	1	—
22,500,001港元至23,000,000港元	1	—
26,500,001港元至27,000,000港元	1	—
97,500,001港元至98,000,000港元	1	—
	<b>4</b>	<b>3</b>

## 13. 股息

本公司或本集團旗下公司於報告期間並無派付或宣派任何股息。

## 14. 每股虧損

## (a) 每股基本虧損

於報告期間，每股基本虧損按本公司擁有人應佔虧損除以已發行或被視為已發行股份加權平均數計算。於轉型為股份公司之前，視為已發行的普通股加權平均數乃基於以下假設釐定：

- (1) 如附註26所述，可贖回股份於取消可贖回權利之前被視為庫存股份。因此，相關資本於取消可贖回權利之前自實繳資本中扣除，以用於計算被視為已發行的普通股股數；
- (2) 餘下實繳資本已按與轉型為股份公司時相同的1:1轉換比例悉數轉換為被視為已發行的普通股股數；

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 14. 每股虧損(續)

## (a) 每股基本虧損(續)

- (3) 如附註25所述，上述普通股股數已就按1：17之轉換比率由股份溢價轉換為股本的股份轉換的影響作出進一步追溯調整。

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
本公司權益持有人應佔持續經營虧損	<b>(636,599)</b>	(360,999)
已發行普通股加權平均數(千股)	<b>444,903</b>	241,859
每股基本虧損(人民幣)	<b>(1.43)</b>	(1.49)

已發行普通股加權平均數的計算如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 千股	2020年 千股
實繳資本／股本的加權平均數	<b>27,224</b>	21,459
減：取消可贖回權利前實繳資本中可贖回股份的加權平均數	<b>(2,507)</b>	(8,022)
餘下實繳資本／股本的加權平均數	<b>24,717</b>	13,437
按1：1之轉換比率計算已發行普通股加權平均數	<b>24,717</b>	13,437
加：按1：17之轉換比率由股份溢價轉換為股本的股份	<b>420,186</b>	228,422
已發行普通股加權平均數(千股)	<b>444,903</b>	241,859

## (b) 每股攤薄虧損

由於本集團於報告期間產生虧損，計算每股攤薄虧損時並未計及潛在普通股，乃由於其計入潛在普通股將具有反攤薄影響。因此，於報告期間的每股攤薄虧損與各年度的每股基本虧損相同。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 15. 物業、廠房及設備

	電子設備 人民幣千元	辦公室設備 人民幣千元	租賃裝修 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總額 人民幣千元
<b>截至2021年12月31日</b>					
<b>止年度</b>					
期初賬面淨值	8,828	2,332	41,510	4,818	57,488
添置	6,494	167	1,055	38,317	46,033
處置	(86)	—	—	—	(86)
折舊(附註9)	(3,916)	(626)	(19,681)	—	(24,223)
轉撥	—	—	28,385	(28,385)	—
賬面淨值	11,320	1,873	51,269	14,750	79,212
<b>於2021年12月31日</b>					
成本值	18,170	3,166	91,600	14,750	127,686
累計折舊	(6,850)	(1,293)	(40,331)	—	(48,474)
賬面淨值	11,320	1,873	51,269	14,750	79,212
<b>截至2020年12月31日</b>					
<b>止年度</b>					
期初賬面淨值	3,660	1,814	39,163	4,950	49,587
添置	7,423	982	—	15,314	23,719
處置	(17)	—	—	—	(17)
折舊(附註9)	(2,238)	(464)	(13,099)	—	(15,801)
轉撥	—	—	15,446	(15,446)	—
賬面淨值	8,828	2,332	41,510	4,818	57,488
<b>於2020年12月31日</b>					
成本值	11,808	2,999	62,160	4,818	81,785
累計折舊	(2,980)	(667)	(20,650)	—	(24,297)
賬面淨值	8,828	2,332	41,510	4,818	57,488

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 15. 不動產、工廠及設備(續)

本集團物業、廠房及設備的折舊已確認如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
銷售成本	41	6
一般及行政開支	7,117	4,558
研發開支	12,845	8,609
銷售費用	4,220	2,628
	<b>24,223</b>	15,801

## 16. 租約

## (i) 於資產負債表確認的金額

資產負債表顯示以下與租賃有關的金額：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>使用權資產</b>		
辦公室	85,495	11,214
廠房	1,577	2,629
	<b>87,072</b>	13,843
<b>租賃負債</b>		
流動	9,282	5,233
非流動	78,289	9,457
	<b>87,571</b>	14,690

截至2021年12月31日止年度，使用權資產添置為人民幣82,489,000元(2020年：人民幣9,589,000元)。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 16. 租賃(續)

## (ii) 於損益表確認的金額

損益表顯示以下與租賃有關的金額：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
使用權資產折舊開支		
辦公室	8,209	6,308
廠房	1,051	526
	<b>9,260</b>	6,834
利息開支(計入財務成本)	<b>1,220</b>	705

截至2021年12月31日止年度，呈列為融資活動的租賃現金流出總額為人民幣10,828,000元(2020年：人民幣6,832,000元)。

截至2021年12月31日止年度，呈列為經營活動的短期租賃現金流出總額為人民幣8,217,000元(2020年：人民幣5,018,000元)。

## (iii) 本集團的租賃活動及其會計處理

本集團租賃多個辦公室及廠房。租賃合約一般為6個月至5年的固定期限，並無延期選擇權。

租賃條款乃按個別基準磋商，並包含各種不同的條款及條件。除出租人持有的租賃資產的擔保權益外，租賃協議並無施加任何契諾。租賃資產不得用作借款的擔保。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 17. 無形資產

	軟件 人民幣千元
<b>截至2021年12月31日止年度</b>	
期初賬面淨值	603
添置	5,769
攤銷費用(附註9)	(700)
賬面淨值	5,672
<b>於2021年12月31日</b>	
成本值	6,803
累計攤銷	(1,131)
賬面淨值	5,672
<b>截至2020年12月31日止年度</b>	
期初賬面淨值	810
攤銷費用(附註9)	(207)
賬面淨值	603
<b>於2020年12月31日</b>	
成本值	1,034
累計攤銷	(431)
賬面淨值	603

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 17. 無形資產(續)

無形資產攤銷已確認如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
一般及行政開支	247	207
研發開支	453	—
	<b>700</b>	207

## 18. 其他非流動資產

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
保證金	11,810	1,322

## 19. 按類別劃分的金融工具

	附註	於12月31日	
		2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
按公允價值計入其他全面收益的金融資產	23	34,333	4,043
按攤銷成本計量的金融資產：			
其他非流動資產	18	11,810	1,322
貿易應收款項及應收票據	21	362,000	189,554
其他應收款項	22	9,991	4,649
應收關聯方款項	38(c)	3,206	2,321
受限制現金	24	2,697	1,491
現金及現金等價物	24	1,553,150	1,042,502
		<b>1,942,854</b>	1,241,839
		<b>1,977,187</b>	1,245,882

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 19. 按類別劃分的金融工具(續)

	附註	於12月31日	
		2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
按攤銷成本計量的金融負債：			
貿易應付款項及應付票據	32	<b>227,719</b>	63,199
其他應付款項及應計費用(不包括其他應付稅項、 應付工資及福利)	33	<b>39,875</b>	45,517
應付關聯方款項	38(c)	—	931
租賃負債	16	<b>87,571</b>	14,690
可贖回股份的金融負債	35	—	1,659,214
		<b>355,165</b>	1,783,551

## 20. 存貨

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
原材料	<b>11,574</b>	1,066
在製品	<b>57,387</b>	47,658
製成品	<b>2,762</b>	6,586
	<b>71,723</b>	55,310

截至2021年及2020年12月31日止年度，確認為開支並計入銷售成本的存貨成本分別為人民幣593,927,000元及人民幣327,703,000元。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 21. 貿易應收款項及應收票據

	截至12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應收款項	<b>406,271</b>	213,487
減：減值撥備	<b>(49,150)</b>	(25,144)
	<b>357,121</b>	188,343
應收票據	<b>4,879</b>	1,211
	<b>362,000</b>	189,554

於2021年及2020年12月31日，應收票據為賬齡少於6個月的銀行承兌票據。

本集團大部分應收款項的信貸期限大多為30天至180天。於2021年及2020年12月31日，基於各報告日期貿易應收款項總額的確認日期的貿易應收款項賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應收款項		
少於3個月	<b>255,302</b>	123,602
3個月至6個月	<b>54,881</b>	39,531
6個月至12個月	<b>62,048</b>	33,238
1年至2年	<b>22,979</b>	17,116
2年至3年	<b>11,061</b>	—
	<b>406,271</b>	213,487

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 21. 貿易應收款項及應收票據(續)

貿易應收款項減值撥備變動如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於年初	25,144	6,351
撥備	24,006	18,812
撤銷	—	(19)
於年末	49,150	25,144

就貿易應收款項而言，本集團已透過考慮過往拖欠率、當前市況及前瞻性資料評估預期信貸虧損。根據評估，已減值應收款項的產生及撥回已計入金融資產減值虧損淨額。當並無預期收回應收款項時，於撥備賬中扣除的金額會予以撤銷。

本集團的貿易應收款項以人民幣計值。

## 22. 預付款項及其他應收款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
可收回增值稅	18,997	16,722
預付供應商款項	22,505	5,422
按金	4,663	1,955
可收回所得稅	2,539	536
其他	5,328	2,694
	54,032	27,329

其他應收款項的賬面值與其公允價值相若。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 23. 按公允價值計入其他全面收益的金融資產

按公允價值計入其他全面收益的金融資產包括：

- 並非持作買賣的股本證券，而本集團已於初始確認時不可撤回地選擇將其於此類別內確認。此乃策略性投資，本集團認為此分類更為相關。
- 合約現金流量純粹為本金及利息的債務證券，且該組別業務模式的目標以收取合約現金流量及出售金融資產的方式實現。

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>非流動</b>		
股本投資		
— 北京創新工場曠視國際人工智能技術研究院有限公司	—	106
<b>流動</b>		
債務投資		
— 銀行承兌票據(i)	26,018	3,937
— 商業承兌票據(i)	8,315	—
	<b>34,333</b>	4,043

(i) 於2021年12月31日，應收票據為賬齡為六個月或以下的銀行及商業承兌票據，包括已向供應商背書的總額人民幣2,575,000元(2020年：人民幣1,000,000元)。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 24. 現金及現金等價物及受限制現金

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
銀行存款	<b>1,555,847</b>	1,043,993
減：受限制現金(a)	<b>(2,697)</b>	[1,491]
現金及現金等價物(b)	<b>1,553,150</b>	1,042,502

## (a) 受限制現金

於2021年及2020年12月31日按性質劃分的受限制現金明細如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
開立銀行承兌票據保證金	—	663
開立信用證保證金	<b>2,683</b>	192
其他受限制現金	<b>14</b>	636
	<b>2,697</b>	1,491

## (b) 現金及現金等價物

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
即期銀行存款	<b>1,553,150</b>	1,042,502

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 24. 現金及現金等價物及受限制現金(續)

## (c) 以下貨幣計值的銀行現金

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
人民幣	<b>1,555,846</b>	1,043,993
美元	<b>1</b>	—
	<b>1,555,847</b>	1,043,993

## 25. 實繳資本及股本 — 本集團及本公司

於2020年12月31日及2021年12月31日的實繳資本及股本指本集團的實繳資本及股本。

	實繳資本(a) 人民幣千元	股本(b) 人民幣千元	股份數目
於2020年12月31日	24,105	—	—
於2021年12月31日	—	<b>514,560</b>	<b>514,560,438</b>

## (a) 實繳資本

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於年初	<b>24,105</b>	20,872
注資(ii)	<b>2,446</b>	3,233
轉為股份公司(iii)	<b>(26,551)</b>	—
於年末	—	24,105

本公司於2018年2月6日成立，初始法定註冊及實繳資本為人民幣10,000,000元。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 25. 實繳資本及股本 — 本集團及本公司(續)

## (a) 實繳資本(續)

- (i) 在本公司於2021年5月19日將企業類型由有限責任公司變更為股份公司之前，本公司為有限責任公司，1元人民幣實繳資本為1元單位資本(「單位資本」)。
- (ii) 根據於報告期間通過的股東決議案，本公司於截至2020年及2021年12月31日止年度分別以現金收取新資本3,233,000個及2,446,000個單位資本，總代價分別為人民幣750,766,000元及人民幣102,135,000元。
- (iii) 於2021年5月19日，本公司將企業類型由有限責任公司變更為股份公司。本公司於轉換日期的資產淨值為人民幣1,718,968,000元，已轉換為26,551,000股每股面值人民幣1.00元的普通股。所轉換資產淨值超出普通股面值的部分及以股份為基礎的付款產生的其他儲備計入本公司的股份溢價。

## (b) 股本

截至2020年12月31日止年度

人民幣千元

於年初	—
轉為股份公司	26,551
注資(i)	2,035
將股份溢價轉換為股本(ii)	<b>485,974</b>
於年末	<b>514,560</b>

- (i) 根據日期為2021年5月21日的增資協議，SVF II Zeal Subco (Singapore) Pte. Ltd.以代價115,000,000美元(相當於人民幣736,344,000元)認購新增股本人民幣2,035,000元。
- (ii) 於2021年6月3日，本公司股本增加至人民幣514,560,438元，方式為根據現有股權架構將股份溢價轉換為相同股東份額的股本。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 26. 資本儲備及股份溢價 — 本集團及本公司

本集團及本公司的資本儲備指來自股東的注資溢價及因額外的可贖回權利產生的義務扣減。本公司以溢價（無論是現金或其他方式）收取資本時，相等於溢價超出實繳資本的總額應分類為注資溢價。

自註冊成立日期以來，本公司已透過發行附帶贖回權、清算優先權、反攤薄權、隨售權及領售權等的可贖回股份完成幾輪融資。本公司在注資日將可贖回股份的預期贖回金額現值確認為按攤銷成本計量的金融負債（附註35）。於2021年3月30日，根據股東協議，持有可贖回股份的股東已對本公司放棄該等可贖回權、隨售權、領售權、反攤薄權及清算優先權。因此，本公司將可贖回股份的金融負債結餘轉換為資本儲備。

於2021年5月19日，本公司將企業類型由有限責任公司變更為股份公司。本公司於轉換日期的資產淨值為人民幣1,718,968,000元，已轉換為26,551,000股每股面值人民幣1.00元的普通股。所轉換資產淨值超出普通股面值的部分及以股份為基礎的付款產生的其他儲備計入本公司的股份溢價。

### 27. 其他儲備

本集團於報告期間的其他儲備包括計入其他全面收益的若干股本證券投資的公允價值變動、與非控股權益交易產生的扣減及以股份為基礎的付款儲備。如附註2.10所述，本集團已選擇於其他全面收益確認若干股本證券投資的公允價值變動。該等變動於權益內按公允價值計入其他全面收益儲備累計。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 27. 其他儲備(續)

	按公允價值 計入其他 全面收益的 金融資產(i) 人民幣千元	以股份為 基礎付款儲備 (附註29) 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2019年12月31日的結餘	(1,682)	76,569	—	74,887
以股份為基礎的付款開支(附註29) 與非控股權益的交易(附註41)	—	133,750	—	133,750
按公允價值計入其他全面收益的 權益投資公允價值變動	(712)	—	—	(712)
於2020年12月31日的結餘	(2,394)	210,319	(118,796)	89,129
以股份為基礎的付款開支(附註29)	—	406,967	—	406,967
按公允價值計入其他全面收益的 權益投資公允價值變動	22	—	—	22
出售按公允價值計入其他全面收益的 金融資產(ii)	2,372	—	—	2,372
於2021年12月31日的結餘	—	<b>617,286</b>	<b>(118,796)</b>	<b>498,490</b>

(i) 其主要指於其他全面收益的若干股本證券投資的公允價值變動。本集團已選擇於其他全面收益確認若干股本證券投資的公允價值變動。該等變動於權益內按公允價值計入其他全面收益儲備累計。

(ii) 根據日期為2021年4月30日的協議，本集團以總代價人民幣128,000元出售北京創新工場曠視國際人工智能技術研究院有限公司按公允價值計入其他全面收益的金融資產。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 28. 累計虧損

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於年初	<b>(675,887)</b>	(314,888)
年內虧損 — 本公司擁有人應佔	<b>(636,599)</b>	(360,999)
轉為股份公司	<b>411,985</b>	—
出售按公允價值計入其他全面收益的金融資產	<b>(2,372)</b>	—
於年末	<b>(902,873)</b>	(675,887)

## 29. 以股份為基礎的付款

以股份為基礎的薪酬福利透過本公司的股份激勵計劃提供予若干董事、高級管理層、僱員及顧問，該激勵計劃包括透過多個有限合夥實體授出受限制股份單位及購股權。

截至2020年12月31日止年度，本公司向若干董事、高級管理層、僱員及顧問授出5,041,000份購股權及10,515,000份受限制股份單位，作為彼等對本公司及其若干附屬公司服務、全職貢獻及專業技術的獎勵。

截至2021年12月31日止年度，本公司向若干董事、高級管理層、僱員及顧問授出5,107,000份購股權及1,651,000份受限制股份單位，作為彼等對本公司及其若干附屬公司服務、全職貢獻及專業技術的獎勵。

本公司轉為股份公司前授出的10份單位購股權及受限制股份單位相當於本公司附註25所界定的1單位資本。

截至2021年12月31日止年度，根據本公司日期為2021年3月31日的新股份獎勵計劃，其修訂、重述及綜合本公司的前輪股份激勵計劃（「原激勵計劃」），原激勵計劃項下所授出的所有購股權以受限制股份單位替代，所有其他條件保持不變。該修改對財務報表並無會計影響。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 29. 以股份為基礎的付款(續)

下表概述本集團的購股權活動：

	截至12月31日止年度			
	2021年		2020年	
	加權平均行使價 人民幣	購股權數目 千份	加權平均行使價 人民幣	購股權數目 千份
於年初	0.1	11,725	0.1	9,200
年內授出	0.1	5,107	0.1	5,041
年內沒收	0.1	(883)	0.1	(2,516)
轉撥至受限制股份單位	0.1	(15,949)	—	—
於年末	0.1	—	0.1	11,725

下表概述本集團的受限制股份單位活動：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
	受限制股份數目 千股	受限制股份數目 千股
於年初	44,985	37,983
年內授出	16,151	10,515
年內沒收	(1,640)	(3,513)
自購股權轉撥	15,949	—
於年末	75,445	44,985

購股權及受限制股份單位的以股份為基礎的付款開支將根據不同的歸屬時間表(主要介乎一年至四年)按達成表現條件的比例攤銷。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 29. 以股份為基礎的付款(續)

## 模型輸入數據

購股權之公允價值乃使用二項式期權定價模式計算。輸入模型中的數據如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
	人民幣千元	人民幣千元
一份購股權的單位資本價值	<b>26.49 ~ 26.67</b>	15.89 ~ 22.02
行使價	<b>0.10</b>	0.10
預期波幅	<b>48.60%</b>	48.60% ~ 49.00%
無風險利率	<b>3.22% ~ 3.32%</b>	2.72% ~ 3.28%
預期股息收益	<b>0.00%</b>	0.00%

預期波幅乃根據可比較公司於接近預期行使時間期間的歷史股價變動估計。無風險利率乃基於截至各估值日期中國國債曲線的市場收益率及國家風險差而得出。

二項式模式已用於估計購股權之公允價值。計算購股權公允價值所用之變數及假設乃基於本集團之最佳估計。購股權的價值隨若干主觀假設的不同變量而變化。

於報告期間授予若干董事、高級管理層、僱員及顧問的購股權及受限制股份單位的公允價值如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
	人民幣千元	人民幣千元
一份購股權的公允價值	<b>26.39 ~ 26.57</b>	15.79 ~ 21.92
一份受限制股份單位的公允價值	<b>26.57 ~ 39.97</b>	21.77

截至2021年12月31日止年度，以股份為基礎的付款開支人民幣406,967,000元已於損益確認(2020年12月31日：人民幣133,750,000元)。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 30. 其他非流動負債

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
政府補助	<b>26,579</b>	48,459

向本集團提供的政府補助主要與中國地方政府的財政補貼有關。

計入全面收益表的政府補助金額於附註7披露。

## 31. 遞延所得稅

就未確認遞延所得稅資產結轉的稅項虧損的屆滿情況如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
稅項虧損於1至2年屆滿	<b>4,129</b>	—
稅項虧損於2至3年屆滿	<b>32,918</b>	5,166
稅項虧損於3至4年屆滿	<b>44,805</b>	41,324
稅項虧損於4至5年屆滿	<b>68,549</b>	47,887
稅項虧損於6至7年屆滿	<b>49,506</b>	—
稅項虧損於7至8年屆滿	<b>165,975</b>	49,506
稅項虧損於8至9年屆滿	<b>134,224</b>	162,884
稅項虧損於9至10年屆滿	<b>166,884</b>	131,154
	<b>666,990</b>	437,921

未確認暫時差額如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
未確認遞延稅項資產的暫時差額：		
— 減值準備	<b>49,339</b>	25,282
— 應計開支及其他	<b>70,890</b>	26,445
	<b>120,229</b>	51,727

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 32. 貿易應付款項及應付票據

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應付款項	222,086	62,574
應付票據	5,633	625
	<b>227,719</b>	63,199

於2021年及2020年12月31日，貿易應付款項及應付票據按交易日期的賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
3個月內	161,929	47,200
3個月至6個月	34,947	2,199
6個月至12個月	28,144	10,940
1年至2年	2,465	2,860
2年至3年	234	—
	<b>227,719</b>	63,199

貿易應付款項與應付票據的賬面值與其公允價值相若。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 33. 其他應付款項及應計費用

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應付工資及福利	<b>38,765</b>	34,524
應計費用及其他應付款項	<b>39,875</b>	23,117
就收購非控股權益應付非控股股東之款項(i)	—	22,400
其他應付稅項	<b>5,233</b>	4,859
	<b>83,873</b>	84,900

(i) 本集團於2020年完成收購附屬公司睿雲奇智(重慶)科技有限公司的45%非控股權益，總代價約為人民幣124,030,000元。於2020年及2021年分別支付人民幣101,630,000元及人民幣22,400,000元。

其他應付款項及應計費用的賬面值與其公允價值相若。

## 34. 合約負債

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
合約負債		
— 銷售產品及解決方案	<b>43,649</b>	38,440

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 34. 合約負債(續)

## (i) 已確認與合約負債有關的收入

下表所示為當前報告期間已確認的收入與已結轉合約負債有關的收入金額。

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
	人民幣千元	人民幣千元
於年初計入合約負債結餘的已確認收入	35,624	9,685

## (ii) 未履行的履約責任

	於12月31日	
	2021年	2020年
	人民幣千元	人民幣千元
— 銷售產品及解決方案	374,716	235,265

本集團預期截至2021年12月31日的未履行履約責任約人民幣310,380,000元將於一年內確認為收入。餘下未履行履約責任約人民幣64,336,000元將於一年後但三年內確認為收入。

與數據解決方案有關的收入根據客戶的實際使用情況確認，因此本集團根據國際財務報告準則第15號應用權宜方法，不披露未履行的履約責任。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 35. 可贖回股份的金融負債

自註冊成立日期起，本公司已透過發行附帶贖回權、清算優先權、反攤薄權、隨售權及領售權等的可贖回股份完成數輪融資。於投資者撤回該等條款前，本公司確認可贖回股份的可贖回權利責任為按攤銷成本計量的金融負債，而財務成本按時間比例基準於全面收益表確認。

輪次	發行日期	單位資本金 總數目	每單位資本金 代價 人民幣	總代價 人民幣千元	截至發行日期
					預期贖回 金額現值 人民幣千元
天使輪	2018年6月29日	1,529,933	55.59	85,047	48,193
A輪	2019年1月15日	2,125,199	92.83	197,280	197,280
A +輪	2019年3月14日	2,097,603	101.89	213,720	213,720
B輪	2019年12月20日	1,206,916	165.71	200,000	200,000
B +輪	2019年12月27日	686,434	189.38	130,000	130,000
C輪	2020年10月29日	2,466,798	304.04	750,000	750,000
C +輪	2021年3月1日	310,857	321.69	100,000	100,000

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 35. 可贖回股份的金融負債(續)

可贖回股份的金融負債變動載列如下：

	人民幣千元
於2019年12月31日	826,808
發行—現值：	
C輪	750,000
財務成本(附註10)	82,406
於2020年12月31日	1,659,214
發行—現值：	
C+輪	100,000
財務成本(附註10)	34,877
由於取消可贖回權而自按攤銷成本計算的金融負債轉撥(i)	[1,794,091]
於2021年12月31日	—

(i) 於2021年3月30日，根據股東協議，擁有可贖回股份的股東放棄對本公司的可贖回權、隨售權、領售權、反攤薄權及清算優先權。因此，本公司將可贖回股份的金融負債結餘轉撥至資本儲備。

與會計處理相關的可贖回股份的主要條款概述如下：

**贖回權**

當某些事件發生時，可贖回股份持有人有權要求本公司贖回彼等持有的全部或部分本公司股權，以及該等股權的紅利、轉讓及分拆產生的股權。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 35. 可贖回股份的金融負債(續)

## 贖回權(續)

贖回價格應等於以下三項之和：

- (1) 該等股份的各輪持有人當時持有的本公司股權認購價的100%；
- (2) 在不同贖回情況下，按照不同利率計算的利息收入；及
- (3) 該等股份持有人當時持有的本公司股權的所有已宣派但未分派股息。

## 優先清算權

倘本公司進行任何清算、解散或清盤(不論自願與否)，該等股份的持有人有權在向普通股持有人分派本公司任何資產或盈餘資金之前，優先收取清算優先受償金。

清算價格等於該等股份持有人支付代價的100%及該等股份持有人所持股份的所有已宣派但未分派股息，此外，合約約定的部分該等股份持有人亦有權獲得按年利率10%計算的利息收入。

如本公司在該等股份的持有人悉數獲得清算優先受償金後仍有剩餘財產，則本公司所有股東(包括投資者)均有權根據各自的出資額佔本公司已註冊資本的相關比例參與本公司剩餘財產的分配。

清算事項指：(a)本公司破產、解散或清算；(b)本公司出售、租賃或以其他方式實質性處置其大部分資產或業務；(c)本公司被收購、合併或本公司實際控制人發生變更，從而對本公司的合資格上市產生重大影響；(d)本公司、創始人股東、創始團隊及創新工場(如適用)未能履行協定的贖回責任；(e)本公司將全部或絕大部分知識產權許可予第三方使用；(f)本公司目前／計劃業務所需的資格及牌照一般失效或轉讓予第三方，導致本公司無法繼續目前／計劃的整體主要業務；或(g)本公司組織章程細則規定的其他事項。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 36. 經營所用現金

## (a) 經營所得現金

除所得稅前虧損與經營所得現金的對賬如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
除所得稅前虧損	<b>(634,916)</b>	(360,463)
就以下各項作出調整：		
物業、廠房及設備以及使用權資產折舊及無形資產攤銷	<b>34,183</b>	22,842
出售物業、廠房及設備之虧損	<b>6</b>	3
按公允價值計入損益的金融資產之已收利息	<b>(4,883)</b>	—
租賃負債利息開支	<b>1,220</b>	705
利息收入	<b>(24,022)</b>	(9,449)
金融資產減值虧損淨額	<b>24,057</b>	18,950
以股份為基礎的付款開支	<b>406,967</b>	133,750
可贖回股份金融負債的財務成本	<b>34,877</b>	82,406
外匯虧損淨額	<b>5,750</b>	—
營運資金變動前之經營虧損	<b>(156,761)</b>	(111,256)
營運資本變動：		
存貨增加	<b>(16,413)</b>	(22,983)
貿易應收款項及應收票據增加	<b>(196,452)</b>	(87,610)
其他經營資產增加	<b>(56,271)</b>	(4,932)
貿易應付款項及應付票據增加／(減少)	<b>164,520</b>	(1,629)
合約負債增加	<b>5,209</b>	28,755
其他經營負債(減少)／增加	<b>(2,623)</b>	17,012
經營所用現金	<b>(258,791)</b>	(182,643)

## (a) 主要非現金交易

截至2021年12月31日止年度，本集團已背書給供應商用於購買商品的銀行承兌票據金額約為人民幣2,442,000元(2020年：人民幣4,700,000元)。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 36. 經營所用現金(續)

## (a) 經營所得現金(續)

## (b) 債務淨額對賬

	現金及 現金 等價物 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元	可贖回 股份的 金融負債 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2019年12月31日的債務淨額	605,631	(11,228)	(826,808)	(232,405)
現金流量	436,871	6,832	(750,000)	(306,297)
收購及其他非現金變動	—	(10,294)	(82,406)	(92,700)
於2020年12月31日的債務淨額	1,042,502	(14,690)	(1,659,214)	(631,402)
現金流量	510,648	10,828	(100,000)	421,476
收購及其他非現金變動	—	(83,709)	1,759,214	1,675,505
於2021年12月31日的債務淨額	<b>1,553,150</b>	<b>(87,571)</b>	—	<b>1,465,579</b>

## 37. 資本承諾

於2021年及2020年12月31日，本集團有以下資本承諾：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
已訂約但未撥備 — 租賃裝修	<b>27,136</b>	—

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 38. 關聯方交易

關聯方指有能力控制、共同控制投資對象或可對其他可對投資對象行使權利的人士行使重大影響力的人士；須承擔或享有自其參與投資對象可變回報的風險或權力的人士；可利用其對投資對象的權力影響投資者回報金額的人士。受共同控制或聯合控制的人士亦被視為關聯方。關聯方可為個人或其他實體。

(a) 於報告期間，本公司董事認為以下人士／公司為與本集團有交易或結餘的關聯方：

關聯方名稱	與本公司的關係
創新工場	本公司股東
創新工場（南京）科技有限公司	由創新工場共同控制
中冶賽迪重慶信息技術有限公司	一間附屬公司的少數股東
青島新諾智奇商業諮詢合夥企業（有限合夥）	本公司股東
青島新諾智達科技有限公司	其他關聯公司

除本報告其他部分所披露者外，下文載列於報告期間一般業務過程中本集團及其關聯方所開展的重大交易概要。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 38. 關聯方交易(續)

## (b) 與關聯方的交易

本集團的重大關聯方交易載列如下：

## (i) 向關聯方銷售及提供服務

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
中冶賽迪重慶信息技術有限公司	17,254	32,106
創新工場	2,388	734
	19,642	32,840

## (ii) 關聯方代表本集團支付

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
中冶賽迪重慶信息技術有限公司	1,013	543

## (iii) 向關聯方出售股本投資

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
創新工場	128	—

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 38. 關聯方交易(續)

## (c) 與關聯方的結餘

## (i) 應收關聯方款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>貿易</b>		
應收賬款		
— 中冶賽迪重慶信息技術有限公司	2,129	1,893
— 創新工場	1,266	564
	<b>3,395</b>	2,457
撥備	(189)	(138)
	<b>3,206</b>	2,319
<b>非貿易</b>		
其他應收款項		
— 創新工場(南京)科技有限公	—	2

## (ii) 應付關聯方款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>貿易</b>		
合約負債		
— 中冶賽迪重慶信息技術有限公司	—	98

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 38. 關聯方交易(續)

## (c) 與關聯方的結餘(續)

## (ii) 應付關聯方款項(續)

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>非貿易</b>		
其他應付款項及應計費用		
— 中冶賽迪重慶信息技術有限公司	—	824
— 青島新諾智達科技有限公司	—	5
— 青島新諾智奇企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)	—	4
	—	833

## (d) 主要管理人員酬金

主要管理人員包括本集團董事(執行及非執行)、監事及高級管理層。就員工服務已付或應付主要管理層的酬金如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
薪金、花紅及其他福利	<b>8,443</b>	4,738
以股份為基礎的付款開支	<b>117,321</b>	91,964
	<b>125,764</b>	96,702

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 39. 本公司資產負債表及儲備變動

## (a) 本公司的資產負債表

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>資產</b>		
<b>非流動資產</b>		
於附屬公司的投資	<b>341,913</b>	270,851
物業、廠房及設備	<b>27,459</b>	—
	<b>369,372</b>	270,851
<b>流動資產</b>		
存貨	<b>11,192</b>	30,474
預付款項及其他應收款項	<b>16,507</b>	2,936
貿易應收款項及應收票據	<b>117,535</b>	7,804
應收附屬公司款項	<b>975,506</b>	1,186,259
受限制現金	<b>192</b>	192
現金及現金等價物	<b>1,129,847</b>	198,064
	<b>2,250,779</b>	1,425,729
<b>資產總額</b>	<b>2,620,151</b>	1,696,580

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 39. 本公司資產負債表及儲備變動(續)

## (a) 本公司資產負債表(續)

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>權益／(虧絀)</b>		
本公司擁有人應佔權益／(虧絀)		
股本	514,560	—
實收資本	—	24,105
股份溢價	1,674,871	—
資本儲備	—	44,741
其他儲備	617,286	210,319
累計虧損	(348,307)	(339,232)
<b>權益／(虧絀)總額</b>	<b>2,458,410</b>	<b>(60,067)</b>
<b>負債</b>		
非流動負債		
可贖回股份的金融負債	—	1,659,214
流動負債		
貿易應付款項及應付票據	72,706	2,156
合約負債	7,664	32,154
其他應付款項及應計費用	32,864	25,978
應付關聯方款項	—	9
應付附屬公司款項	48,507	37,136
	161,741	97,433
<b>負債總額</b>	<b>161,741</b>	<b>1,756,647</b>
<b>權益／(虧絀)及負債總額</b>	<b>2,620,151</b>	<b>1,696,580</b>

本公司資產負債表已於2022年3月30日獲本公司董事會批准，並由下列董事代表簽署：

徐輝  
董事汪華  
董事

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 39. 本公司資產負債表及儲備變動(續)

## (b) 本公司儲備變動

	其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2019年12月31日的結餘	76,569	(127,688)	(51,119)
年內虧損	—	(211,544)	(211,544)
與擁有人以其擁有人身份進行之交易			
— 以股份為基礎的付款開支(附註29)	133,750	—	133,750
於2020年12月31日的結餘	210,319	(339,232)	(128,913)
年內虧損		(421,060)	(421,060)
與擁有人以其擁有人身份進行之交易			
— 轉型為股份有限公司(附註25)	—	411,985	411,985
— 以股份為基礎的付款開支(附註29)	406,967	—	406,967
於2021年12月31日的結餘	<b>617,286</b>	<b>(348,307)</b>	<b>268,979</b>

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 40. 董事福利及權益

## (a) 董事及首席執行官酬金

截至2021年12月31日止年度：

姓名	袍金 人民幣千元	工資、薪金 及花紅 人民幣千元	退休金成本 — 定額供款 計劃 人民幣千元	其他社會 保障及住房 公積金 人民幣千元	以股份 為基礎的 付款開支 人民幣千元	總額 人民幣千元
<u>主席：</u>						
李開復博士	—	—	—	—	—	—
<u>首席執行官：</u>						
徐輝先生	—	1,698	57	57	68,428	70,240
<u>董事：</u>						
汪華先生	—	—	—	—	—	—
陶寧女士**	—	—	—	—	—	—
王晶女士**	—	120	25	27	125	297
蔣劭清先生**	—	—	—	—	—	—
張發恩先生**	—	822	25	27	899	1,773
梁國忠先生**	—	—	—	—	—	—
方益民先生**	—	—	—	—	—	—
周偉先生	—	—	—	—	—	—
鄒彥書女士**	—	—	—	—	—	—
謝德仁先生*	259	—	—	—	—	259
蕭潔雲女士*	166	—	—	—	—	166
高穎欣女士*	207	—	—	—	—	207
金刻羽女士*	41	—	—	—	—	41
<u>監事：</u>						
林鸞女士	—	—	—	—	—	—
Gu Xuan Richard先生*	—	—	—	—	—	—
聶明銘先生*	—	246	29	27	—	302
<b>總額：</b>	<b>673</b>	<b>2,886</b>	<b>136</b>	<b>138</b>	<b>69,452</b>	<b>73,285</b>

\* 謝德仁先生、蕭潔雲女士及高穎欣女士於2021年5月獲委任為獨立董事。Gu Xuan Richard先生及聶明銘先生於2021年5月獲委任為監事。金刻羽女士於2021年11月獲委任為獨立董事。

\*\* 陶寧女士、王晶女士、蔣劭清先生、張法恩先生、梁國忠先生、方益民先生及鄒彥書女士於2021年5月辭任董事。蕭潔雲女士於2021年11月辭任獨立董事。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 40. 董事福利及權益(續)

## (a) 董事及首席執行官酬金(續)

截至2020年12月31日止年度：

姓名	袍金 人民幣千元	工資、薪金 及花紅 人民幣千元	退休金成本 一定額供款 計劃 人民幣千元	其他社會 保障及住房 公積金 人民幣千元	以股份 為基礎的 付款開支 人民幣千元	總額 人民幣千元
<u>主席：</u>						
李開復博士	—	—	—	—	—	—
<u>首席執行官：</u>						
徐輝先生	—	1,619	8	53	71,518	73,198
<u>董事：</u>						
汪華先生	—	—	—	—	—	—
陶寧女士	—	—	—	—	—	—
王晶女士	—	290	8	60	816	1,174
蔣劭清先生	—	—	—	—	—	—
張發恩先生	—	1,651	8	60	17,361	19,080
梁國忠先生	—	—	—	—	—	—
方益民先生	—	—	—	—	—	—
周偉先生	—	—	—	—	—	—
鄒彥書女士	—	—	—	—	—	—
<u>監事：</u>						
林鶯女士	—	—	—	—	—	—
總額：	—	3,560	24	173	89,695	93,452

本公司其他高級管理層的酬金包括薪金、工資、花紅及以股份為基礎的付款開支。截至2021年12月31日止年度，本公司其他高級管理人員的酬金在人民幣52,000,000元至人民幣53,000,000元(2020年：人民幣3,000,000元至人民幣4,000,000元)之間。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 40. 董事福利及權益(續)

#### (a) 董事及首席執行官酬金(續)

##### (i) 董事退休福利

於報告期間，概無董事已經或將會收取任何退休福利。

##### (ii) 董事辭退福利

於報告期間，概無董事已經或將會收取任何辭退福利。

##### (iii) 就獲取董事服務而向第三方支付代價

於報告期間，本公司概無就董事提供服務而向第三方支付任何代價。

##### (iv) 有關以董事、該等董事的受控法團及關連實體為受益人之貸款、準貸款及其他交易之資料

於報告期間，概無以董事、該等董事的受控法團及關連實體為受益人之貸款、準貸款及其他交易安排。

##### (v) 董事於交易、安排或合約中的重大權益

於年末或報告期內任何時間，概無本公司董事在本公司涉及其業務之重大交易、安排及合約中直接或間接擁有任何重大權利。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 41. 附屬公司

於2021年12月31日，本公司於下列附屬公司擁有直接及間接權益：

公司名稱	法律 實體類型	註冊成立 國家／地點 及日期	實收資本 (人民幣千元)	本公司 應佔權益 %	主要業務及營運所在地
創新奇智(北京)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2018年4月24日	10,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
創新奇智(重慶)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2018年6月7日	10,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
創新奇智(南京)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2018年6月15日	6,820	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
創新奇智(廣州)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2018年7月3日	20,000	80.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
創新奇智(合肥)科技 有限公司(i)	有限責任公司	中國 2018年7月25日	10,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

## 41. 附屬公司(續)

於2021年12月31日，本公司於下列附屬公司擁有直接及間接權益：(續)

公司名稱	法律 實體類型	註冊成立 國家／地點 及日期	實收資本 (人民幣千元)	本公司 應佔權益 %	主要業務及營運所在地
創新奇智(成都)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2019年2月26日	10,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
重慶賽迪奇智人工智能 科技有限公司	有限責任公司	中國 2019年3月29日	10,000	51.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
創新奇智(青島)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2019年4月1日	20,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
睿雲奇智(重慶)科技 有限公司(ii)	有限責任公司	中國 2019年6月14日	10,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
創新奇智(上海)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2019年9月30日	10,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 41. 附屬公司(續)

於2021年12月31日，本公司於下列附屬公司擁有直接及間接權益：(續)

公司名稱	法律 實體類型	註冊成立 國家／地點 及日期	實收資本 (人民幣千元)	本公司 應佔權益 %	主要業務及營運所在地
創新奇智(西安)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2019年10月28日	10,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
創新奇智(深圳)技術 有限公司	有限責任公司	中國 2020年6月10日	10,000	100.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發、設備製 造，中國
中鐵奇智(合肥)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2021年2月2日	10,000	51.00	技術及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國
創新奇智(浙江)科技 有限公司	有限責任公司	中國 2021年2月23日	10,000	100.00	科技及軟件開發、人工智能 研究及產品開發，中國

(i) 於2021年，創新奇智(合肥)科技有限公司的實繳資本增加人民幣140,000元至人民幣10,000,000元，由本公司注資。

(ii) 於2020年12月31日，本集團完成收購睿雲奇智(重慶)科技有限公司(一間附屬公司)的45%非控股權益，總代價約為人民幣124,030,000元，其中人民幣101,630,000元於2020年已支付及人民幣22,400,000元於2021年10月已支付。

截至本報告日期，本公司持有該等該等附屬公司的股權自2021年12月31日以來並無任何變動。

## 綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

### 42. 或有負債

於2021年12月31日，並無重大或然負債(2020年12月31日：無)。

### 43. 期後事項

於2022年1月27日，本公司完成於香港聯合交易所有限公司上市。本公司按發售價每股26.3港元發行44,744,400股股份，總代價(扣除上市開支)約為1,070,100,000港元(相當於人民幣874,400,000元)。



人工智能  
赋能商業價值  
Empower Businesses  
with AI Technology