

# 2021

## 年報



**SenseTime Group Inc.**  
商汤集团股份有限公司

(於開曼群島註冊成立以不同投票權控制的有限公司)

股份代號：0020



# 目錄

公司資料	2
四年財務概要	4
主席報告	5
管理層討論與分析	14
企業管治報告	23
董事會報告	40
環境、社會及管治報告	71
獨立核數師報告	103
綜合收益表	111
綜合全面虧損表	112
綜合資產負債表	113
綜合權益變動表	115
綜合現金流量表	117
綜合財務報表附註	119
釋義	244



## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

徐立博士(董事會執行主席)  
湯曉鷗教授  
王曉剛博士  
徐冰先生

#### 非執行董事

范瑗瑗女士

#### 獨立非執行董事

薛瀾教授  
林怡仲先生  
厲偉先生

### 審計委員會

林怡仲先生(主席)  
范瑗瑗女士  
厲偉先生

### 薪酬委員會

厲偉先生(主席)  
林怡仲先生  
徐立博士

### 提名委員會

厲偉先生(主席)  
徐立博士  
薛瀾教授

### 企業管治委員會

薛瀾教授(主席)  
厲偉先生  
林怡仲先生

### 聯席公司秘書

林潔敏女士  
黃慧兒女士(FCG、HKFCG)

### 授權代表

徐冰先生  
林潔敏女士

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師  
註冊公共利益實體核數師  
香港  
中環  
太子大廈22樓

### 註冊辦事處

Second Floor, Century Yard  
Cricket Square P.O. Box 902  
Grand Cayman KY1-1103  
Cayman Islands

### 中國總部及主要營業地點

中國  
上海市  
徐匯區  
虹梅路1900號  
郵編：200233

### 香港總部及主要營業地點

香港  
沙田  
香港科學園  
科技大道東12號  
海濱大樓1座2樓

### 香港法律顧問

高偉紳律師行  
香港  
中環  
康樂廣場1號  
怡和大廈27樓

### 合規顧問

海通國際資本有限公司  
香港  
中環  
港景街1號  
國際金融中心1期  
3001-3006室及3015-3016室

### 香港證券登記處

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號舖

### 主要股份過戶登記處

Tricor Services (Cayman Islands) Limited  
Second Floor, Century Yard  
Cricket Square P.O. Box 902  
Grand Cayman, KY1-1103  
Cayman Islands

### 主要往來銀行

中國建設銀行股份有限公司  
中國  
北京市  
西城區  
金融大街25號

中國工商銀行股份有限公司上海市分行  
中國  
上海市  
浦東新區  
浦東大道9號

招商銀行股份有限公司  
中國  
深圳市  
福田區  
深南大道7088號  
招商銀行大廈

### 股票代碼

0020

### 本公司網站

[www.sensetime.com](http://www.sensetime.com)

## 四年財務概要

	截至12月31日止年度			
	2018年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>持續經營業務</b>				
收入	1,853,422	3,026,603	3,446,165	<b>4,700,263</b>
毛利	1,046,816	1,719,164	2,432,084	<b>3,277,638</b>
除所得稅前虧損	(3,456,245)	(5,172,861)	(12,319,017)	<b>(17,141,544)</b>
所得稅抵免/(開支)	23,496	205,169	160,670	<b>(35,506)</b>
來自持續經營業務的年度虧損	(3,432,749)	(4,967,692)	(12,158,347)	<b>(17,177,050)</b>
以下應佔虧損：				
本公司權益持有人	(3,427,778)	(4,962,548)	(12,158,193)	<b>(17,140,086)</b>
非控股權益	(4,971)	(5,144)	(154)	<b>(36,964)</b>

	於12月31日			
	2018年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
總資產	16,948,113	23,948,047	38,478,637	<b>36,944,319</b>
總負債	22,312,619	34,602,346	59,411,177	<b>4,957,235</b>
總(虧絀)/權益	(5,364,506)	(10,654,299)	(20,932,540)	<b>31,987,084</b>
非控股權益	3,630	135,847	135,693	<b>94,573</b>
本公司權益持有人應佔(虧絀)/權益	(5,368,136)	(10,790,146)	(21,068,233)	<b>31,892,511</b>

### 財務摘要

我們的收入由2020年的人民幣3,446.2百萬元上升至2021年的人民幣4,700.3百萬元。我們的毛利由2020年的人民幣2,432.1百萬元上升至2021年的人民幣3,277.6百萬元。我們的年度虧損由2020年的人民幣12,158.3百萬元上升至2021年的人民幣17,177.1百萬元。我們的經調整EBITDA虧損由2020年的人民幣531.8百萬元上升至2021年的人民幣879.0百萬元，而我們的經調整虧損淨額則由2020年的人民幣878.4百萬元上升至2021年的人民幣1,418.4百萬元。

# 主席報告

## 尊敬的各位股東：

商湯科技自2014年成立以來持續打造前沿人工智能(AI)技術發展所需的核心能力與通用基礎設施。我們一直推動AI在多個行業實現規模化落地，助力產業變革與發展。本人欣然向您提呈我們上市後的首份年度報告，與您分享商湯科技在過去一年的發展以及對未來的展望。

過去一年，我們在充滿挑戰的環境下完成了在香港交易所掛牌上市。同時，得益於中國大力促進科技創新以及數字基礎建設加快，我們的AI技術量產能力實現進一步突破，AI技術與實體經濟加速融合，為我們帶來全年業績的加速增長。2021年總收入由2020年的人民幣34.5億元同比增長36.4%至人民幣47.0億元，毛利率為69.7%。為更好地服務客戶及建立長期競爭優勢，我們持續保持行業領先的研發投入水平，過去四年累計研發投入超80億人民幣。2021年扣除以股份為基礎的薪酬開支，研發投入為人民幣30.6億元，佔收入比為65.1%。

我們持續升級人工智能基礎設施，研發出全球參數量最大的計算器視覺模型<sup>1</sup>，帶動可商用AI模型的大規模量產。我們積極推動底層技術研究成果轉化為高價值專利申請，截至2021年底我們的全球專利資產累計11,494件，較截至2020年底增長96%，其中發明專利佔比78%。我們的管理及銷售運營成本項指標持續優化，除去以股份為基礎的薪酬開支及上市開支，管理費用佔收入的比例從2020年的29.6%降至2021年的25.1%，銷售費用佔收入的比例從

2020年的14.6%降至2021年的13.5%。我們的財務表現穩健，2021年末的銀行存款及在手現金總結餘為人民幣215.2億元。2021年，公司經調整虧損淨額為人民幣14.2億元。

2021年是十四五開局之年，中國經濟恢復取得明顯成效，傳統產業數字化智能化改造加快，對AI技術的新需求不斷湧現。隨著政策良性引導、資本有序投入，中國人工智能行業開始加速發展。中國國務院於2021年12月發佈的《「十四五」數字經濟發展規劃》中提出，到2025年數字經濟邁向全面擴展期，數字經濟核心產業增加值佔GDP比重達到10%。根據弗若斯特沙利文的報告，2020年—2025年中國AI軟件市場將會實現41.5%的年化增長率，在2025年將達人民幣1,671億元。商湯作為中國領先的AI軟件企業，秉持堅持原創的科研精神，攻關關鍵核心技術，並憑藉卓越的技術，腳踏實地賦能實體經濟千行百業，取得了數千家大型企業及政府客戶的認可。根據IDC發佈的《2021年上半年中國人工智能市場報告》，商湯再次蟬聯中國計算器視覺應用市場份額第一。根據弗若斯特沙利文發佈的《2021年中國計算器視覺市場報告》，商湯在計算器視覺領導者象限中位列第一，且「增長指數」及「創新指數」雙維度全面領先。

2021年中國進入了以數據資源為關鍵要素的數字經濟加速發展的新經濟周期，數據紅利不斷釋放下，商湯前瞻性地佈局新型人工智能基礎設施，推動了人工智能技術的工業化創新模式和人工智能模型的規模化量產。截至2021年底，我們擁有4,274人的研發人才隊伍，佔我們員工總數的70%。我們的科學家 and 工程師們共同打造了原創的高效率、高產能的AI基礎科學大裝置—SenseCore。作為

<sup>1</sup> 根據弗若斯特沙利文研究報告，該報告的主要內容列載於招股章程中。

## 主席報告

智能算力、通用算法和開發平台一體化的新型智能基礎設施，SenseCore提供AI通用大模型訓練能力，並實現針對場景的AI應用模型的規模化量產，從而大幅降低了AI的生產成本，打開了AI賦能百業的可能性。它的建成依賴於技術路線的前瞻判斷和體系化的研發投入，包括大規模超算、自研深度學習訓練框架、專用AI芯片、AI傳感器、大規模數據處理和加密技術等，是商湯研發投入的重心和核心競爭力。SenseCore輸出的AI算力規模全球領先。截至2021年底，我們23個投入使用的超算集群總算力為每秒1.17百億億次浮點計算(1.17 exaflops)；而新建的新一代人工智能計算中心也於2022年1月在上海臨港正式落成啟用，設計峰值算力可達3.74百億億次浮點計算(3.74 exaflops)，可以一天之內完成訓練目前全世界參數量最大的AI模型，帶動AI模型準確率和模型產量快速提升。於2021年底，我們通過SenseCore生產出的商用模型數量達34,000多個，相較於2020年底13,000個增長了152%。SenseCore也讓我們AI研發的人效逐年提高，2021年我們的研發人員每人年均生產的商用模型數增至5.94個，相較於2020年的3.45個提高72%，相較於2019年的0.44個提升了13倍。在SenseCore的支撐下，我們推進AI技術在智慧商業、智慧城市、智慧生活和智能汽車四大收入來源的加速落地，並令我們在四大板塊均保持行業領先地位。我們生產的數萬個AI模型在汽車、手機、城市空間和商業空間裏，已經賦能了超過十億台的IoT設備，每天在執行著上萬億次AI推理操作，實現著我們連接物理世界和數字世界的願景。未來，隨著我們對SenseCore不斷升級，並觸達更多場景的海量數據，我們的模型性能和模型產能還將不斷提升。更低的模型生產成本，更大的模型產能，讓我們可以更普惠、更深入地賦能實體經濟，保持長期的商業競爭力和增長動能。

## 智慧商業

2021年，數字技術與實體經濟加速融合，數字化轉型成為眾多企業的重點戰略選擇，為我們的智慧商業板塊帶來強勁增長。眾多行業龍頭選擇了我們的SenseFoundry-Enterprise企業方舟平台，一站式獲取超過13,000多種AI模型來構建各類行業應用，實現企業生產活動、空間運營、流程管理的數字化智能化升級。2021年智慧商業板塊實現收入人民幣19.6億元，同比增長31.8%。當年服務的客戶數量922個，同比增長8.7%，單客戶收入提高21.3%。其中有超過200家《財富》500強企業及上市公司客戶，涵蓋能源管理、工業製造、基礎設施運維、物流、交通、園區管理、零售、金融、電信等眾多行業。典型客戶包括國家電網、南方電網、京滬高鐵、中國電信、軟銀集團、阿里雲等行業龍頭。我們在中國企業級計算器視覺軟件市場份額排名第一。

在上一波互聯網浪潮中，海量線上數據催生了「搜索引擎」和「推薦系統」的普及，使得互聯網數據得以標籤化、結構化，讓人們可以有效獲取；互聯網上的信息獲取效率如此之高，人們一天可以花上數個小時在各種手機應用裏。而在我們的物理世界裏，實體經濟的生產生活活動所產生的數據量遠大於互聯網。物理世界的數字化也同樣需要AI驅動的搜索和推薦技術，讓海量數據轉為有價值的信息，以形成數據驅動的智能決策能力，提高企業的生產和運營的效率。商湯的企業方舟平台正是滿足這種需要。通過批量

部署以計算器視覺為主的感知、識別、決策、增強現實、交互類AI技術，企業方舟作為企業空間的「搜索引擎」和「推薦系統」，幫助實現企業業務的全要素數字化。企業方舟成為了企業數字化轉型必備的新型數字基礎設施，真正賦能實體經濟，為每一家企業客戶創造新的生產力。

## 智慧城市

我們相信未來城市會是全面數字化、智能化的城市，城市龐大而繁雜的運營管理將由AI全面賦能。SenseFoundry城市方舟是我們與中國一線城市管理共同設計、打造的面向未來的城市數字化管理平台。城市方舟與企業方舟一脈相承，有效解決物理空間中海量數據結構化分析的痛點問題，並通過滲透更多行業和場景來不斷吸收增量數據以生產升級更多的AI能力，逐步實現城市治理的全面感知、精細管理、靈敏高效，並覆蓋城市交通、應急、防疫、防災、環保、便民等眾多場景。2021年，伴隨著中國「一網統管」、市域治理現代化等城市治理體系的推廣和建設，我們的城市方舟覆蓋城市數明顯增長，成為了眾多城市數字化升級的首選平台。截至2021年底，已累計有140個城市部署了城市方舟，相比2020年底增長48.9%，其中包括上海、深圳等15個超千萬人口的大型城市，以及4個海外城市。隨著城市方舟在各個城市覆蓋面和滲透率的提高，更多的城市數據和應用場景開放，讓我們生產迭代出更多長尾應用。截至2021年底，城市方舟搭載的AI模型數增加至22,425個，相比於2020年底增長156%。2021年智慧城

市板塊實現收入人民幣21.4億元，同比增長56.5%。我們在中國智慧城市計算器視覺軟件市場份額排名第一<sup>2</sup>。

## 智慧生活

我們的智慧生活板塊主要服務眾多面向消費者的企業，比如手機製造商、移動應用及手機遊戲開發商、醫療機構等。2021年智慧生活板塊實現收入人民幣4.2億元。商湯最早切入消費級市場是通過服務手機及APP廠商提供AI SDK。搭載我們SDK的手機已累計出貨了15億台，中國頭部手機廠商都是我們的客戶，我們的刷臉解鎖、超分辨率、夜景增強、智能相冊等AI功能都已經成為行業標配。而我們也深知AI軟硬一體將會成為發展趨勢，AI會與芯片結合、與傳感器結合，將會創造巨大的增量市場空間。我們兩年前就啟動了軟硬一體的研發戰略，並在2021年正式將這個板塊的業務模式做了轉型升級。我們結合AI傳感器、AI ISP芯片、及SDK形成三位一體，構建起更高的產品壁壘；商業模式也由SDK許可費，轉為更具粘性的AI傳感器的IP授權費及ISP芯片銷售。我們與一家全球領先半導體公司合作研發，2021年交付了四款AI傳感器實現0到1的突破，可以顯著改善手機拍照的畫質，並且以更低的功耗和更強的隱私保護，來處理手機拍攝的照片和視頻；相關的首款IP也成功落地一家頭部手機廠商。我們為AI傳感器特殊設計的ISP芯片的研發也在穩步推進中，目標在2022年推出市場。我們AI軟件優勢結合合作夥伴在半導體硬件上的優勢，將為全球手機及物聯網市場帶來新一代創新產品，也為我們帶來更持久的增長動能。

<sup>2</sup> 根據弗若斯特沙利文研究報告，該報告的主要內容列載於招股章程。

## 主席報告

智慧生活板塊另一個重要組成是我們賦能元宇宙發展的SenseMARS火星混合現實平台業務。2021年被稱為元宇宙元年。元宇宙的發展帶來了對AI技術更廣泛的需求。在我們的SenseMARS上，AI生成內容、三維世界重建、數字人及虛擬形象等模塊，都是我們已經形成深厚積累的產品功能點，可以讓開發者更快更好地開發元宇宙應用。已經有200多個移動應用及手機遊戲內嵌了我們的SenseMARS引擎，同時也有超過60個大型商場、博物館及機場基於SenseMARS開發了虛實融合的交互應用來更好地服務顧客。SenseMARS的發展目標是成為行業領先的元宇宙賦能平台，為人們帶來虛實融合的生活體驗。隨著圍繞SenseMARS的開發生態逐漸成熟，我們期待未來可以有新一批的爆款元宇宙應用在SenseMARS上誕生。

### 智能汽車

數字時代的智能汽車產業具備廣闊的市場前景。汽車行業面臨百年未有之大變革，智能化體驗成為影響汽車品牌、定價、消費者認知的核心因素。商湯早於2017年與本田建立長期戰略合作，成為亞洲首個與全球前五大車企品牌合作開發自動駕駛技術的AI企業，讓我們在智能汽車領域形成深厚積累。根據IPRDaily2021年公布的全球智能駕駛專利排行榜，商湯位列全球第十。2021年，我們的智能汽車板塊實現收入1.84億元，同比增長16.3%。2021年，商湯推出「SenseAuto絕影」智能汽車平台，在智能駕駛、智能座艙、車路協同、L4級無人駕駛、無人駕駛小巴推進全綫產品化商用，全面賦能國內外車企客戶的智能化升級戰略和人們的智能出行需求。2021年內簽約的合作車企客戶數超過30家，國內主流車企及部分海外車企均成為合作客戶；我們的智能駕駛和智能座艙產品累計前裝定點數量達2,300萬台，覆蓋未來五年內量產的60多款車型，將為我們帶來業務規模化增長。

無人駕駛技術是商湯長期研發投入的重點。我們的無人駕駛技術研發，是建立在車端數據的合規獲取和有效利用的基礎上，也充分受益於SenseCore輸出的業界領先的AI算力供給和算法迭代效率。我們的「絕影」智能汽車平台面向車廠，充分發揮SenseCore的優勢，與車企夥伴一同實現車端數據的高效篩選和按需回傳，不斷降低數據獲取和處理的成本，借助超大算力實現更快的技術迭代。我們有信心持續保持行業領先的無人駕駛技術迭代效率，引領中國無人駕駛技術的前進。我們也建立了車路協同平台，將路端傳感器的感知輸出，傳遞至車端，讓自動駕駛車輛具備更加全面的感知能力，提升複雜交通場景的行駛能力。智能汽車的最終落點是智能交通，多視角多維度的數據聯通，將為城市管理、物流運輸、出行服務等創造更為廣闊的價值空間。

### 商湯人工智能大裝置(SenseCore)及綜合研發

商湯的研發目標是持續生產出各行業最先進的人工智能模型，並不斷降低模型生產成本。全球範圍來看，先進AI模型生產的技術壁壘在逐年提高，這是由於AI模型的參數量規模、消耗訓練數據的規模、消耗計算資源的規模三個維度每年都在成倍增加。得益於我們自建的SenseCore AI大裝置和超大參數模型研發設計能力，以及中國市場的數據資源和豐富應用場景，商湯在全球AI研發領域構建了獨特的技術壁壘。

我們持續構建開源體系，賦能行業生態。繼升級OpenMMLab人工智能算法開放體系之後，我們相繼開源了OpenPPL高性能深度學習推理引擎、OpenGVLab通用視覺開源平台，以及與上海人工智能實驗室等機構聯合發布了OpenDILab決策智能開源平台、新一代通用視覺技術體系「書生」(INTERN)。截至2021年底，面向開發者的OpenMMLab累計下載量突破百萬，在GitHub上獲得超過47,000顆星標，用戶遍及全球110個國家和地區，已成為全球深度學習領域最受歡迎的計算器視覺算法庫之一。於

2021年11月發佈的新一代通用視覺技術體系「書生」，相較於當前最強開源模型（OpenAI於2021年發佈的CLIP），「書生」在準確率和數據使用效率上均取得大幅提升。基於同樣的訓練數據，「書生」在分類、目標檢測、語義分割及深度估計四大任務26個數據集上的平均錯誤率分別降低了40.2%、47.3%、34.8%和9.4%。「書生」在數據效率方面的提升尤為令人矚目：只需要1/10的訓練數據，就能超過CLIP基於完整訓練數據的準確度。

秉著開放、共享的科學精神，我們積極與全球分享研究成果，2015年至2021年底，商湯在CVPR、ICCV、ECCV全球頂級學術會議上發表超過560篇論文，在計算機視覺領域全球領先。

2021年，SenseCore對國產GPU芯片的適配取得重大進展，實現了基於國產芯片的AI模型訓練，並在典型模型上錄得並行訓練速度超越NVIDIA V100的性能，為大規模國產化訓練奠定技術基礎。圍繞SenseCore的AI芯片聯盟體系初步建立。我們與國內三十多家頭部半導體公司、高校及國家標準機構共同發起了人工智能算力產業聯盟（AICPIA），共同促進人工智能算力的開發及共享；工信部標準化研究院也與我們發起共建AI算力及芯片評測聯合實驗室。

2021年，我們的自研人工智能推理芯片STPU S100-0AC在企業方舟和城市方舟產品中成功落地應用，成為我們標準產品供應的核心組件。在對視頻數據進行AI處理時，相比傳統通用GPU，在相同成本下，STPU驅動的人工智能處理卡展現了更優的性能，處理的視頻流數量增加了3倍。我們的STPU芯片及STPU智能計算卡等綜合產品，為企業和城市建設數字化平台帶來性價比更優的智能計算方案。截至2021年底，我們的STPU S100-0AC芯片已累計出貨超過16,000片。同時，我們的人工智能訓練芯片的研發也在穩步推進中，能夠針對我們下一代的超大AI模型的訓練實現更高性能，將會成為SenseCore的一個重要升級點。

## 環境、社會與管治

人工智能作為一項逐步被各行各業應用、被大眾認識的新興技術，亦需要在技術精進與環境、社會與管治責任之間作出平衡。我們很早即在這個領域下功夫，藉此機會向各位股東作總結匯報，關於我們在環境、社會與管治方面的種種努力。有關更多詳情，可參考第71頁的《環境、社會及管治報告》。

## 碳達峰及碳中和目標

作為高科技企業的代表，商湯充分發揮自身的技術優勢，將碳排放作為自身決策的重要因素。我們積極搭建內部環境治理體系，於報告期內正式啟動集團碳中和戰略，明確「2025年計劃實現碳達峰，2030年力爭實現運營碳中和，2050年實現淨零排放」的目標，並成立碳中和發展研究中心負責推動本集團環境戰略的具體落實，以自我降碳與AI賦能為出發點，探索技術減碳的可行路徑。

## 主席報告

我們自2020年起在上海臨港建設的亞洲最大的智算中心（「AIDC」），作為人工智能算力、數據和算法的載體，提供從人工智能基礎設施、到人工智能核心技術、再到人工智能知識輸出的全鏈條服務，賦能各行業產業升級。上海臨港AIDC實時校核能源使用核心指標，旨在從能源系統優化、節能技術應用和低碳運維三個方向推動節能減排。此外，我們可通過提供大規模的彈性算力、高性能的深度學習平台，實現AI模型的規模化、低成本及高效化量產，從而降低AI模型生產的平均能源消耗，實現綠色人工智能。

### 社會責任

AI冬奧：商湯科技在科技部支持下，通過AI和AR技術的融合應用助力「科技冬奧」，打破時間和空間的限制，將比賽賽況通過數字化、虛擬化等方式，轉化為觀眾易於理解的互動形式。我們的技術為線上大眾提供非凡的觀賽體驗，助力北京冬奧會實現「帶動三億人參與冰雪運動」的目標。北京冬奧會是推動中國建設體育強國的關鍵催化劑，而商湯科技通過科技確保北京冬奧會期間線上大眾和體育賽場上的每個人都能體驗冰雪運動的魅力。

AI數字鄉村：「十四五」規劃和2035年遠景目標綱要明確提出，「加快推進數字鄉村建設」。2021年10月，商湯科技與浙江麗水松陽縣政府開啟了AI在鄉村文旅方面的探索之旅。通過VR/AR/MR等技術，將古建築幾百年前的歷史舊貌進行還原，並通過添加數字看板，精彩呈現歷史古蹟背後的傳承故事，借助AI+AR的技術，鄉村文化能夠打破物理空間和時間的限制，以不同的媒介形式呈現在大眾眼前。同時，圍繞鄉村地區特有的非物質文化遺產，開發數字化創意產品與特色旅遊IP，大大提高鄉村文旅消費業態的附加價值。

抗擊新型冠狀病毒肺炎：自新型冠狀病毒肺炎爆發以來，我們積極發揮自身技術優勢，全面助力開展疫情防控工作。除了為科研機構的藥物及病毒相關研究提供高性能計算資源，我們推出「AI智慧防疫解決方案」，幫助各地航站樓、地鐵站等公共交通樞紐提高交通樞紐疑似患者的篩查質量和效率。我們打造融合高精度算法的商湯SenseThunder-E熱成像測溫一體機，用於快速檢測體溫高、未佩戴口罩等異常情況，有效阻隔潛在的疫情擴散可能。在全球疫情常態化的背景下，我們的AI智慧防疫解決方案及產品已被廣泛應用到全球，保障社區及工作場所的安全，降低前線工作人員受感染的風險，助力企業復工及學生復課。

AI教育：商湯一直積極對接上海市建設具有全球影響力科技創新中心的戰略需求，推動中小學科技教育工作，並將人工智能應用到教育中。我們入選成為首批上海市學生科創教育基地(2021-2024)。商湯於2020年推出了以提升教師能力為目標的AI教師培訓項目「燎原計劃」。在2021年的第二期計劃中，共有全國19個省市的192名教師參與。如在青島市，自項目開展以來，累計開展教師培訓五場，覆蓋青島7區3市，惠及全市所有小學及147所人工智能試點校，總計1400餘人次。

### 信息安全與治理

數據安全及隱私保護是商湯數據平台的基本要求，我們堅持遵循最高標準的信息安全及數據隱私規定。為此，商湯設立數據安全及個人信息保護管理委員會，嚴格執行數據安全的控制措施，打造產品隱私安全的行業標杆。多年來，商湯持續聚焦建設強有力的數據隱私保護管理體系。通過了ISO/IEC 27001:2013信息安全體系認證、個人身份信息保護管理體系認證(ISO/IEC 29151:2017)及隱私信息管理系統體系認證(ISO/IEC 27701:2019)等多項認證，是首家獲得全部三項認證的人工智能企業。同時，根據海外業務的需要，我們已取得國際隱私標準BS10012(對標歐盟GDPR個人信息保護法案)認證。我們將在隱私保護領域堅持不懈追求高標準。

商湯積極參與國家和行業層面的標準制定，為此提供自身人工智能創新與治理的實踐經驗。商湯共參與70多個國內外標準組織，編製標準共計130餘項，領域覆蓋了人工智能、計算機視覺、數據安全等基礎技術及安防、增強現實、自動駕駛、AI芯片、金融等應用領域。商湯目前作為可信賴AI國家標準工作組副組長，參與起草由該工作組發起的13項國家或組織人工智能倫理標準，包括人工智能一風險評估模型、人工智能一倫理風險評估指南等。在本集團內，我們大力推進人工智能技術、產品的標準體系建設，全面執行國家標準，促進行業健康發展，為人工智能倫理治理事業貢獻商湯智慧。

## 主席報告

### 戰略展望

#### 基於SenseCore的AI-as-a-Service智能計算服務

2022年，我們將會把SenseCore的能力進一步對市場開放。城市、企業的全面數字化以及元宇宙和無人駕駛技術的生產和運用，都對人工智能計算服務產生龐大的市場需求。傳統雲計算服務並不能夠有效滿足這種新形態的智能計算需求，因而SenseCore的能力被市場廣泛期待。我們已經在服務大型智慧城市和大型車企客戶上驗證了基於SenseCore的AI-as-a-Service模式為客戶定制化生產AI模型的商業價值。2022年1月，我們前瞻布局的新一代人工智能計算中心(AIDC)在上海臨港正式落成啟用，並獲得上海市經濟和信息化委員會授予「上海人工智能融合賦能中心」的稱號。它將對外開放，為產業、科研、城市管理提供AI-as-a-Service智能計算服務，全面提高AI的生產力和滲透效率，加速全產業數字化轉型。新一代人工智能計算中心的啟動運營，是我們在AI基礎設施領域長綫布局的重要成果，它不僅將為AI深度賦能經濟、生活、治理領域數字化轉型構建AI底座，促進社會生產力可持續發展，也將加速下一代通用人工智能技術的攻堅，推動人工智能國產算力芯片創新，形成共生、共榮的AI生態。我們致力於打造全球範圍內首屈一指的人工智能計算中心，隨著智算中心綜合服務能力的持續提升，未來商湯將源源不斷地向社會輸出普惠的人工智能算力，引領人工智能行業發展。

#### 成立智能汽車事業群和數字空間事業

我們在2022年一季度完成組織架構升級，成立智能汽車事業群，更大力度發展智能汽車業務，致力於將商湯絕影打造為汽車行業內最具影響力的AI賦能平台，引領汽車行業的智能化變革。我們也成立了數字空間事業群，充分整合我們在AI感知、AR及MR技術，算力及客戶生態的優勢，致力於打造行業領先的元宇宙賦能平台，我們將提供多個關鍵技術引擎賦能各行業共建元宇宙，包括數字空間構建引擎，數字人及虛擬化身引擎、AI驅動的內容生成引擎以及遊戲智能體引擎。隨著社交、內容、智能硬件等生態的聚集以及人工智能在生成數字世界方面的能力逐年增強，我們的數字空間業務線將會在增強個人體驗、提升遠程協作、激發創作自由和數據確權等方面形成價值閉環。

#### COVID-19疫情的影響

自2020年初以來，COVID-19疫情對全球帶來深刻的轉變。我們的營運無可避免地受到疫情的不明朗因素影響。尤其是，我們營運所在的多個中國城市因最近一波Omicron變種疫情實施封城。封城令我們的供應鏈暫時中斷，導致我們在及時獲得充足供應品以及就人工智能軟硬一體產品及服務的實體交付及部署方面遇到若干困難。我們亦已採取一系列措施保護僱員，包括因應封城暫時關閉部分辦公室、實行遠程工作安排及限制或暫停出行。該等措施導致我們的營運能力及效率暫時下降。

儘管受到COVID-19疫情的負面影響，我們亦注意到挑戰帶來的新機遇。例如，我們注意到，各城市繼續專注於數字化轉型，這有助更有效地預防及抗擊疫情，包括進一步整合非接觸式測溫、身份識別、疫苗記錄及其他數據的公共空間管理及智能醫療產品。由於此波Omicron變種病毒仍不停演變，我們將繼續監察有關情況，並相應調整我們的營運策略。

展望未來，我們對中國數字經濟的發展充滿信心和期待。未來十年，人工智能將會推動生產方式、生活方式和治理方式深刻變革。我們有信心保持長期競爭優勢。我們在2022年將實現業務持續高速增長，在保持行業領先的研發投入水平的同時，實現運營效益的不斷優化。我們相信，人工智能是提升整個人類文明的基礎性技術。這樣一個關鍵技術要快速航行，需要頂尖的人才、需要鼓勵研發投入並鼓勵技術落地創造價值的資本、需要政策的支持和治理的完善、需要社會群體文化的擁抱和認可。商湯作為中國領先的技術密集、人才密集的AI龍頭，更將肩負責任，領航AI技術的發展，踐行我們「堅持原創，讓AI引領人類進步」的使命。

# 管理層討論與分析

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

下表載列截至2021年及2020年12月31日止年度的比較數字：

	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	4,700,263	3,446,165
銷售成本	(1,422,625)	(1,014,081)
<b>毛利</b>	<b>3,277,638</b>	2,432,084
銷售開支	(681,584)	(536,521)
行政開支	(2,298,362)	(1,589,519)
研發開支	(3,614,140)	(2,453,874)
金融資產減值虧損淨額	(517,608)	(522,046)
其他收入	504,280	352,784
其他(虧損)/利得淨額	(399,958)	505,314
<b>經營虧損</b>	<b>(3,729,734)</b>	(1,811,778)
財務收入	187,716	174,902
財務成本	(33,758)	(112,509)
<b>財務收入淨額</b>	<b>153,958</b>	62,393
應佔使用權益法核算的投資虧損	(40,231)	(6,055)
優先股及其他金融負債的公允價值虧損	(13,525,537)	(10,563,577)
<b>除所得稅前虧損</b>	<b>(17,141,544)</b>	(12,319,017)
所得稅(開支)/抵免	(35,506)	160,670
<b>年度虧損</b>	<b>(17,177,050)</b>	(12,158,347)
<b>以下應佔虧損：</b>		
本公司權益持有人	(17,140,086)	(12,158,193)
非控股權益	(36,964)	(154)
	(17,177,050)	(12,158,347)
<b>非國際財務報告準則計量：</b>		
經調整EBITDA	(878,970)	(531,849)
經調整虧損淨額	(1,418,348)	(878,438)

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

## 收入

我們的收入由2020年的人民幣3,446.2百萬元增加36.4%至2021年的人民幣4,700.3百萬元，主要由於智慧城市及智慧商業的增長。下表載列於所示期間我們的收入按來源劃分的絕對金額及佔收入的百分比明細：

	截至12月31日止年度			
	2021年		2020年	
	人民幣百萬元	%	人民幣百萬元	%
智慧商業	1,957.9	41.7	1,485.0	43.1
智慧城市	2,142.8	45.6	1,368.9	39.7
智慧生活	415.4	8.8	433.9	12.6
智能汽車	184.2	3.9	158.4	4.6
<b>總計</b>	<b>4,700.3</b>	<b>100.0</b>	3,446.2	100.0

智慧商業的收入由2020年的人民幣1,485.0百萬元增加31.8%至2021年的人民幣1,957.9百萬元。增加乃主要由於(i)我們智慧商業的客戶群擴大，且客戶數量從2020年的848名增加至2021年的922名；(ii)為我們的現有垂直行業升級我們的企業方舟(例如商業空間管理及住宅物業管理)，並創建可與我們未來元宇宙產品連接的新功能；及(iii)來自基建和交通行業客戶的收入增加，乃由於我們開發適用該等垂直行業的啟始客戶之軟件平台。

我們的智慧城市收入由2020年的人民幣1,368.9百萬元增加56.5%至2021年的人民幣2,142.8百萬元，主要由於(i)我們擴大國內城市覆蓋範圍及提升了市場滲透率，很大程度上因為中國內地的COVID-19疫情基本得到控制，城市管理復甦帶動需求增長。服務的累積城市數量由截至2020年末的94個增加至截至2021年末的140個；及(ii)我們擴大產品組合併升級產品功能以滿足最終用戶對更全面及完善的城市管理工具日益增長的需求。

## 管理層討論與分析

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

### 銷售成本

我們的銷售成本由2020年的人民幣1,014.1百萬元增加40.3%至2021年的人民幣1,422.6百萬元。下表載列所示期間我們的銷售成本按性質劃分的絕對金額及佔銷售成本的百分比明細：

	截至12月31日止年度			
	2021年		2020年	
	人民幣百萬元	%	人民幣百萬元	%
硬件成本及分包服務費	1,265.4	89.0	909.5	89.7
服務器運營及雲服務費	1.5	0.1	1.4	0.1
僱員福利開支	80.1	5.6	57.0	5.6
其他開支	75.6	5.3	46.2	4.6
<b>總計</b>	<b>1,422.6</b>	<b>100.0</b>	1,014.1	100.0

銷售成本增加主要歸因於硬件成本及項目分包服務費增加，與我們的收入增加基本一致。

### 毛利及毛利率

由於上述原因，我們的毛利由2020年的人民幣2,432.1百萬元增加34.8%至2021年的人民幣3,277.6百萬元。我們的毛利率於2021年保持相對穩定。

### 研發開支

我們的研發開支從2020年的人民幣2,453.9百萬元增加47.3%至2021年的人民幣3,614.1百萬元，主要是由於僱員福利開支增加，其主要原因為(i)我們研發團隊的擴大；及(ii)我們研發人員以股份為基礎的薪酬開支的增加。

### 銷售開支

我們的銷售開支由2020年的人民幣536.5百萬元增加27.0%至2021年的人民幣681.6百萬元，主要是由於僱員福利開支增加。倘不考慮以股份為基礎的薪酬開支的影響，則銷售開支佔我們收入的百分比將由2020年的14.6%下降至2021年的13.5%。

### 行政開支

我們的行政開支由2020年的人民幣1,589.5百萬元增加44.6%至2021年的人民幣2,298.4百萬元，主要是由於僱員福利開支以下各項而增加(i)我們的管理層團隊和行政人員以股份為基礎的薪酬開支的增加；(ii)我們的行政團隊擴大以支持我們業務的不斷增長；及(iii)於2021年就首次公開發售產生的上市開支。倘不考慮以股份為基礎的薪酬開支及上市開支的影響，則行政開支佔我們收入的百分比將由2020年的29.6%下降至2021年的25.1%。

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

### 金融資產減值虧損淨額

金融資產減值虧損淨額由2020年的人民幣522.0百萬元減少0.8%至2021年的人民幣517.6百萬元，主要由於貿易及其他應收款項減值撥備減少。

### 其他收入

其他收入由2020年的人民幣352.8百萬元增加42.9%至2021年的人民幣504.3百萬元，主要由於政府補助增加。

### 其他(虧損)/利得淨額

於2021年，我們的其他虧損淨額為人民幣400.0百萬元，而於2020年，我們的其他利得淨額則為人民幣505.3百萬元，主要由於按公允價值計入損益的金融資產的公允價值虧損人民幣514.7百萬元，部分被外匯利得淨額人民幣132.4百萬元所抵銷。

### 財務收入淨額

財務收入淨額由2020年的人民幣62.4百萬元增加至2021年的人民幣154.0百萬元，主要是由於借款減少導致利息支出減少。

### 優先股及其他金融負債的公允價值虧損

優先股及其他金融負債的公允價值虧損由2020年的人民幣10,563.6百萬元增加至2021年的人民幣13,525.5百萬元，乃由於本公司的估值變動所致。由於我們的首次公開發售已於2021年末完成，我們預期於2022年不會進一步確認任何本公司發行的優先股的公允價值虧損或收益。

### 所得稅(開支)/抵免

於2021年，我們的所得稅開支為人民幣35.5百萬元，而於2020年，我們的所得稅抵免則為人民幣160.7百萬元，主要由於遞延所得稅負債的增加。

### 年度虧損

由於上文所述，我們於2021年的虧損為人民幣17,177.1百萬元，主要由於我們的研發投入及優先股的公允價值虧損，而於2020年的虧損則為人民幣12,158.3百萬元。由於我們的首次公開發售已於2021年末完成，我們預期於2022年不會進一步確認任何本公司發行的優先股的公允價值虧損或收益。

### 非國際財務報告準則計量

為補充我們根據國際財務報告準則編製及呈列的綜合業績，我們亦採用EBITDA/經調整EBITDA與經調整虧損淨額作為額外的財務指標，有關指標並非國際財務報告準則所規定，亦非按照國際財務報告準則呈列。我們相信，該等非國際財務報告準則指標消除了管理層認為不能反映我們經營表現的項目(例如若干非現金項目以及若干融資及投資活動的影響)的潛在影響，有助於將不同期間及不同公司之間的經營表現進行比較。我們相信，該等指標可為投資者及其他人士提供有用的資料，以與幫助管理層的相同方式理解及評估我們的綜合經營業績。然而，我們呈列的EBITDA/經調整EBITDA與經調整虧損淨額，未必可與其他公司呈列的類似名稱指標進行比較。該等非國際財務報告準則指標用作分析工具存在局限性，閣下不應將其孤立於我們根據國際財務報告準則報告的經營業績或財務狀況考慮或替代有關分析。

## 管理層討論與分析

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

下表載列所示期間的EBITDA／經調整EBITDA及期間除所得稅前虧損與EBITDA／經調整EBITDA的對賬：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣百萬元	2020年 人民幣百萬元
除所得稅前虧損	(17,141.5)	(12,319.0)
加：		
財務收入淨額	(154.0)	(62.4)
折舊及攤銷	657.8	569.7
<b>EBITDA</b>	<b>(16,637.7)</b>	<b>(11,811.7)</b>
加：		
優先股及其他金融負債的公允價值虧損	13,525.5	10,563.6
以股份為基礎的薪酬開支	1,583.9	887.0
按公允價值計量且變動計入損益的 金融資產的公允價值(利得)／虧損 <sup>(1)</sup>	514.7	(170.7)
上市開支 <sup>(1)</sup>	134.6	—
<b>經調整EBITDA</b>	<b>(879.0)</b>	<b>(531.8)</b>

下表載列我們於所呈列期間的經調整虧損淨額與根據國際財務報告準則計算及呈列的最直接可資比較財務指標(即期間虧損淨額)的對賬：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣百萬元	2020年 人民幣百萬元
年度虧損淨額	(17,177.1)	(12,158.3)
加：		
優先股及其他金融負債的公允價值虧損	13,525.5	10,563.6
以股份為基礎的薪酬開支	1,583.9	887.0
按公允價值計量且變動計入損益的 金融資產的公允價值(利得)／虧損 <sup>(1)</sup>	514.7	(170.7)
上市開支 <sup>(1)</sup>	134.6	—
<b>經調整虧損淨額</b>	<b>(1,418.4)</b>	<b>(878.4)</b>

附註：

(1) 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的公允價值(利得)／虧損及上市開支並無納入招股章程之非國際財務報告準則計量中。

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

### 貿易、其他應收款項及預付款項

我們的貿易、其他應收款項及預付款項由截至2020年12月31日的人民幣4,583.5百萬元增加至截至2021年12月31日的人民幣5,775.9百萬元。增加乃主要歸因於貿易應收款項增加，部分被其他應收款項減少所抵銷。

### 貿易應收款項

下表載列截至所示日期我們的貿易應收款項明細：

	於12月31日	
	2021年 人民幣百萬元	2020年 人民幣百萬元
貿易應收款項		
— 應收關聯方款項	46.0	186.7
— 應收第三方款項	6,018.1	3,561.7
減值撥備	(980.4)	(609.8)
<b>總計</b>	<b>5,083.7</b>	<b>3,138.6</b>

我們的貿易應收款項淨額由2020年12月31日的人民幣3,138.6百萬元增加62.0%至2021年12月31日的人民幣5,083.7百萬元。該增加趨勢與我們的業務增長基本一致。我們的貿易應收款項減值虧損佔總貿易應收款項的百分比基本維持穩定，由2020年12月31日的16.3%下降至截至2021年12月31日的16.2%。

貿易應收款項基於收入確認日期的賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣百萬元	2020年 人民幣百萬元
最多6個月	2,659.6	2,078.0
6個月至1年	1,048.8	232.0
1至2年	1,402.8	1,152.1
2至3年	852.1	259.0
超過3年	100.8	27.3
	<b>6,064.1</b>	<b>3,748.4</b>

## 管理層討論與分析

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

下表載列所示期間我們的貿易應收款項周轉日數：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
貿易應收款項周轉日數 <sup>(1)</sup>	319	293

附註：

(1) 期間貿易應收款項周轉日數等於期初及期末貿易應收款項結餘淨額的平均值除以同期收入，再乘以365日。

我們的貿易應收款項周轉日數較長且呈上升趨勢，乃主要由於我們大部分收入乃產生自智慧城市業務，一般特點為其內部財務管理及付款批核程序要求長付款週期，來自智慧城市的收入佔總收入百分比由2020年的39.7%上升至2021年的45.6%。

## 其他應收款項

我們的其他應收款項由截至2020年12月31日的人民幣1,073.8百萬元大幅減少至截至2021年12月31日的人民幣329.2百萬元。減少乃主要歸因代表客戶支付的款項減少。

## 流動資金及財務資源

我們過去主要透過股東注資滿足現金需求。於2021年12月31日，我們的現金及現金等價物以及定期存款分別為人民幣16,529.5百萬元及人民幣4,990.8百萬元，而截至2020年12月31日的金額分別為人民幣11,427.9百萬元及人民幣5,890.2百萬元。

下表載列所示期間我們的現金流量概要：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣百萬元	2020年 人民幣百萬元
經營活動所用現金淨額	(2,485.4)	(1,228.8)
投資活動所用現金淨額	(1,548.1)	(7,070.5)
融資活動所得現金淨額	9,378.5	13,185.7
現金及現金等價物增加淨額	5,345.0	4,886.4
年初的現金及現金等價物	11,427.9	6,672.9
現金及現金等價物的匯兌虧損	(243.3)	(131.4)
年末的現金及現金等價物	16,529.5	11,427.9

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

### 經營活動所用現金淨額

經營活動所得現金淨額指經營所得現金減已付所得稅。經營所得現金主要包括除所得稅前溢利(經非現金項目及營運資金變動調整)。

截至2021年12月31日止年度，我們的經營活動所用現金淨額為人民幣2,485.4百萬元，主要來自我們的除所得稅前虧損，並就以下各項作出調整：(i)折舊及攤銷、以股份為基礎的薪酬、金融資產減值撥備及按公允價值計量且變動計入損益的金融負債公允價值變動；及(ii)營運資金變動，主要包括貿易及其他應收款項增加。

### 投資活動所用現金淨額

截至2021年12月31日止年度，我們的投資活動所用現金淨額為人民幣1,548.1百萬元，主要來自購買物業、廠房及設備、無形資產以及投資於按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的投資，部分被定期存款的減少淨額所抵銷。

### 融資活動所得現金淨額

截至2021年12月31日止年度，我們的融資活動所得現金淨額為人民幣9,378.5百萬元，主要由於發行優先股所得款項及發行與首次公開發售有關的普通股之所得款項淨額，部分被償還應付優先股股東款項所抵銷，該款項指根據相關股份購買協議先前自若干優先股股東收取的按金。

### 借款

截至2020年12月31日及2021年12月31日，我們的總借款分別為人民幣1,016.6百萬元及人民幣339.9百萬元。本集團於2021年12月31日的銀行借款還款分析及貨幣計值載於綜合財務報表附註36。

本集團維持審慎的庫務管理方針，利率風險主要按浮動利率計算。本集團並無使用任何利率掉期合約或其他金融工具對沖其利率風險。本集團將繼續監察利率風險，並將於有需要時考慮對沖重大利率風險。

### 匯率波動風險

外匯風險源自以非本集團實體各自功能貨幣計值的未來商業交易或已確認資產及負債。本公司的功能貨幣為美元。本公司的主要附屬公司在中國內地、香港、日本及新加坡註冊成立。該等附屬公司分別將人民幣、港元、日圓及新元視為彼等的功能貨幣。

我們主要面臨港元兌人民幣及港元兌美元匯率變動的影響。我們目前並無進行旨在或擬管理外匯風險的對沖活動。然而，我們將繼續監測貨幣匯率的變動並將採取必要措施減輕匯率的影響。

本集團所持的現金及現金等價物的貨幣單位載於綜合財務報表附註27。

## 管理層討論與分析

截至2021年12月31日止年度與截至2020年12月31日止年度的比較

### 僱員、培訓及薪酬政策

於2021年12月31日，本集團有6,113名僱員。本集團聘用的僱員數目視乎需要而不時有所變更。

本集團結合市場整體薪酬情況、業內慣例以及本集團薪酬策略，制定員工薪酬方案。除了薪金，內部培訓課程及員工福利外，員工可根據個人績效表現而獲年終績效獎勵，其中包括獎勵現金或購股權。

有關本公司僱員薪酬及股份激勵計劃的詳情分別載於綜合財務報表附註7及本年報「股份激勵計劃」一節。

### 資產負債比率

於2021年12月31日，我們的資產負債比率為-85.4%，代表淨現金狀況。我們的資產負債比率按各財政期間結束時的債務淨額除以總資本計算。債務淨額等於借款總額、租賃負債及優先股以及其他金融負債減現金及現金等價物。總資本按總權益加債務淨額計算。

### 或有負債

截至2021年12月31日，我們並無任何重大或有負債。

### 所持重大投資

於2021年12月31日，我們於其他公司的股權中並無持有任何重大投資。

### 重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

截至2021年12月31日止年度，我們並無任何有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售。

### 資產抵押

截至2021年12月31日，我們將賬面值為人民幣920.7百萬元的若干樓宇及土地使用權抵押，以取得借款。

### 重大投資及資本資產的未來計劃

截至2021年12月31日，除另有披露者外，我們並無重大投資及收購資本資產的具體計劃。誠如招股章程所披露，本集團將繼續物色主要業務與本集團核心業務相關公司的新投資機會，旨在與本集團現有核心業務產生協同效應，並改善本集團向其客戶提供的服務及產品。

# 企業管治報告

## 企業管治常規

本公司致力於實現高標準的企業管治以維護股東的利益。本公司企業管治的原則是促進有效的內部控制措施，並提高董事會對全體股東的透明度及問責性。

本公司B類股份於2021年12月30日在聯交所主板上市。自此，本公司一直遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則中有關企業管治的要求。董事會認為，自上市日期起及直至報告期末整個期間，本公司已遵守企業管治守則所載的所有適用守則條文，惟與守則條文C.2.1(以往於2022年1月1日之前為A.2.1)的偏差除外，下文「主席與行政總裁」一節將進一步闡釋。

董事會將繼續加強適合其業務進行及發展的企業管治常規，並不時檢討該等常規，以確保其符合法定及專業標準並與最新發展保持一致。

## 董事會

### 董事會組成

於最後實際可行日期，董事會由以下董事組成：

#### 執行董事

徐立博士(董事會執行主席)  
湯曉鷗教授  
王曉剛博士  
徐冰先生

#### 非執行董事

范瑗瑗女士

#### 獨立非執行董事

薛瀾教授  
林怡仲先生  
厲偉先生

本公司網站及聯交所網站備有最新董事名單及其角色和職能資料。董事履歷詳情載於董事會報告「董事履歷詳情」一節。

除湯教授與王博士為連襟關係外，據本公司所深知，董事之間並無任何關係(包括財務、業務、家庭或其他重大/相關關係)。

報告期間內，董事會已遵守上市規則有關委聘至少三名獨立非執行董事(佔董事會至少三分之一)，且至少一名獨立非執行董事具備適當專業資格或會計或相關財務管理專業知識的規定。為向投資者群體提供透明度，並遵守上市規則及企業管治守則，本公司的獨立非執行董事於所有載有董事姓名的公司通訊中均有明確標識。

## 企業管治報告

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所發出的確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均為獨立人士。

### 職責及授權

董事會的基本責任為行使其最佳判斷及以本公司及其股東的最佳利益行事。為推動本公司成功，董事會將以高效及負責任的方式運營，同時亦監管管理層的工作。

董事會直接及間接透過其委員會帶領及指導管理層(包括制定戰略及監察管理層推行戰略)、監督本集團營運及財務表現以及確保設有良好的風險管理和內部監控制度。

全體董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)具備廣泛而寶貴的業務經驗、知識及專業精神，有助董事會有效及高效地履行職責。全體董事均可充分且及時得悉本公司全部資料，並可按要求於適當情況下徵詢獨立專業意見以履行其對本公司的職責，相關費用由本公司承擔。董事已向本公司披露彼等擔任的其他職務的詳情。

董事會負責決定所有重要事宜，當中涉及政策事宜、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者)、財務資料、委任董事及本公司其他重大營運事宜。有關執行董事會決策、指導及協調本公司日常營運及管理的職責轉授予首席執行官及管理層。董事會定期審閱轉授的職能及職責。上述高級職員訂立任何重大交易前須獲得董事會批准。

### 主席與首席執行官

根據企業管治守則的守則條文C.2.1(以往於2022年1月1日之前為A.2.1)，於聯交所上市的公司應當遵守惟可選擇違背有關主席與首席執行官的職責應有區分，並不應由一人兼任的規定。本公司並無區分主席及首席執行官，且現時由徐立博士兼任。董事會相信將董事會執行主席及首席執行官的角色由同一人承擔，有利於確保本集團有一貫的領導，使本集團的整體策略規劃更有實效及效率。董事會認為當前的安排無損權力與權限的平衡，並可令本公司及時且有效地作出決策並予以執行。經計及本集團整體的情況，董事會將繼續審查並考慮於適當的時候拆分董事會執行主席及首席執行官的角色。

## 董事會會議

本公司採納定期舉行董事會會議之慣例，每年至少舉行四次會議，大約每季一次。全體董事就所有定期董事會會議獲發不少於十四天的通知，令彼等均獲機會出席定期董事會會議並討論議程事項。

就其他董事會及董事會委員會會議而言，一般會發出合理時間的通知。會議議程及隨附董事會文件在會議日期前至少三天寄發予董事或董事會委員會成員，以確保彼等有充足時間審閱有關文件及充分準備出席會議。倘董事或董事會委員會成員未能出席會議，則彼等會獲悉將予討論的事宜及於會議召開前有機會知會主席有關彼等的意見。

會議期間董事會及董事會委員會所考慮的事宜及所達致的決定均詳細記錄於聯席公司秘書保存的會議記錄。有關記錄詳情包括但不限於董事提出的任何問題。各董事會會議及董事會委員會會議的會議記錄草擬本應於會議舉行日期後的合理時間內寄送予有關董事，以供彼等提出意見。所有會議記錄由聯席公司秘書妥為保存，並可供董事及董事會委員會成員查閱。

報告期內，本公司舉行了2次董事會會議。由於董事會委員會於2021年12月30日成立，故未舉行董事會委員會會議。

自上市日期起至最後實際可行日期止期間，本公司舉行了1次董事會會議、1次審計委員會會議、1次薪酬委員會會議、1次提名委員會會議及1次企業管治委員會會議。報告期間內，本公司未召開任何股東大會。各董事出席上述會議的情況如下表所示：

董事姓名	自上市日期起及直至最後實際可行日期				
	董事會	審計委員會	企業管治委員會	提名委員會	薪酬委員會
徐立博士	1	-	-	1	1
湯曉鷗教授	1	-	-	-	-
王曉剛博士	1	-	-	-	-
徐冰先生	1	-	-	-	-
范瑗瑗女士	1	1	-	-	-
薛瀾教授	1	-	1	1	-
林怡仲先生	1	1	1	-	1
厲偉先生	1	1	1	1	1

## 企業管治報告

除上述會議外，於上市日期起及直至最後實際可行日期止期間，董事會主席徐立博士在無其他董事出席的情況下與獨立非執行董事舉行了一次會議。

### 委任及重選連任

根據組織章程細則，於本公司每屆股東週年大會上，當時三分之一的董事（若人數並非三名或三的倍數，則以最接近但不少於三分之一的人數為準）須輪流告退，惟每名董事（包括按特定年期獲委任者）至少每三年須卸任一次。卸任的董事的任期直至大會結束時，彼於該大會退任並合資格重選連任。本公司於任何有董事卸任的股東週年大會上，可重選相同數目的董事以補空缺。

根據組織章程細則，董事會亦獲授權不時及隨時委任任何人士擔任董事，以填補臨時空缺或作為董事會候補成員。就此獲委任的任何董事的任期至本公司下屆股東大會為止，屆時將符合資格於會上重選連任。

各董事（包括非執行董事及獨立非執行董事）的任期為三年。彼等須根據上述細則之規定輪值退任並符合資格重選連任。

### 培訓及專業發展

根據企業管治守則的守則條文C.1.4，所有董事均應參與持續的專業發展，以發展及更新其知識及技能，從而確保其繼續對董事會做出知情及相關的貢獻。

為幫助董事發展及更新彼等的知識和技能，將安排內部便利的董事簡報會，並在適當情況下向董事提供有關相關主題的書面材料。鼓勵所有董事參加相關培訓課程，費用由本公司承擔。

報告期間內，本公司亦安排了其香港上市法律顧問對全體董事（包括不同投票權受益人及獨立非執行董事）進行培訓。培訓課程涵蓋廣泛的相關主題，包括董事的職責和責任、企業管治及上市規則的規定。

董事須向本公司提供其於各財政年度所接受培訓的詳情，以備存適當的培訓記錄。報告期內，董事接受的培訓如下：

董事姓名	持續專業發展培訓類別
徐立博士	A及B
湯曉鷗教授	A及B
王曉剛博士	A及B
徐冰先生	A及B
范瑗瑗女士	A及B
薛瀾教授	A及B
林怡仲先生	A及B
厲偉先生	A及B

附註：

A： 參加本公司或外部機構安排的研討會、會議、論壇及／或培訓課程

B： 細閱本公司或外部各方提供的材料，例如與本公司業務更新、董事職責和責任、企業管治和監管更新、上市規則第8A章及加權投票權結構以及其他適用監管規定有關的材料。

## 董事會委員會

董事會已成立四個董事會委員會，即審計委員會、薪酬委員會、提名委員會及企業管治委員會，負責監督本公司事務的特定方面。所有董事會委員會均設有明確的職權範圍，清楚規定其權力和職責，並於本公司網站及聯交所網站上公佈。

## 審計委員會

本公司已根據上市規則第3.21條及企業管治守則成立審計委員會。審計委員會的主要職責為(i)審查及監督本集團的財務報告程序及內部控制系統；(ii)監督審核程序；(iii)向董事會提供建議及意見；及(iv)履行董事會指派的職責。

審計委員會由三位成員組成，即林怡仲先生、范瑗瑗女士及厲偉先生。審計委員會主席及獨立非執行董事林怡仲先生具備上市規則第3.10(2)及3.21條所規定的合適的會計及相關財務管理專業知識。

## 企業管治報告

由於本公司於上市日期在聯交所上市，報告期間內審計委員會未召開任何會議。然而，自上市日期起至最後實際可行日期止期間，審計委員會已召開1次會議並執行下列主要任務：

- 審閱本集團截至2021年12月31日止年度的經審核年度業績及年度報告。
- 與高級管理層成員、內部核數師及核數師討論有關本公司財務報告系統、運營內部監控系統、風險管理系統及本集團內部相關程序的有效性。
- 審閱本公司內部核數師的計劃、資源及工作內容。
- 審閱本集團報告期間內進行的持續關連交易。
- 審閱本集團的風險管理及內部控制系統。
- 監督本公司承擔的風險。
- 監督本集團的反洗錢系統。
- 就續聘核數師進行討論並提出建議。
- 審議羅兵咸永道會計師事務所報告期間內年度審計的獨立性、聘用條款及酬金。

核數師受邀出席審計委員會會議以與審計委員會討論有關審核及財務報告事項的問題。審計委員會在無執行董事出席的情況下與核數師舉行會議。審計委員會對核數師的獨立性及參與程度感到滿意。因此，審計委員會已建議續聘核數師。

### 董事就財務報表承擔的責任

董事知悉其編製財務報表之責任，有關報表應真實、公允地反映本公司的狀況以及有關報告期間的業績和現金流量。

於編製財務報表時，董事會採用香港公認會計準則及合適的會計政策並貫徹應用，作出審慎、公平、合理的判斷和估計，並以持續經營基準編製財務報表。董事會負責確保本公司保存適當的會計記錄，以便在任何時候合理準確地披露本公司的財務狀況。

董事並無發現有任何事件或情況的重大不確定因素，可能對本公司持續經營能力產生重大疑問。因此，董事會在編製財務報表時繼續採用持續經營基準。

核數師負責對本公司的財務報表進行審計並發表意見。報告期間的獨立核數師報告載於本年報「獨立核數師報告」一節。

### 核數師的酬金

截至2021年12月31日止年度，支付予核數師的審計服務酬金(包括與首次公開發行有關的服務費)為人民幣30,048,000元；而非審計服務(主要包括稅務諮詢專業服務和內部控制諮詢服務)的酬金為人民幣5,030,000元。

### 企業管治委員會

本公司已根據上市規則第8A.30條成立企業管治委員會。企業管治委員會的主要職責為(i)確保本公司的運營及管理符合全體股東的利益；及(ii)確保本公司符合上市規則及與本公司不同投票權架構有關的保障條款。

企業管治委員會由三位獨立非執行董事組成，即薛瀾教授、林怡仲先生及厲偉先生。薛瀾教授為企業管治委員會主席。

由於本公司的B類股份於上市日期在聯交所主板上市，企業管治委員會於報告期內未召開任何會議。然而，自上市日期起至最後實際可行日期期間，企業管治委員會已召開1次會議並執行下列主要任務：

- 檢討及監察本公司有關企業管治及遵守法律及監管規定的政策及慣例。檢討的政策包括董事及相關員工證券交易守則、董事會多元化政策、股東溝通政策、股東提名董事程序、信息披露政策、關連交易政策、舉報政策、股息政策及其他企業管治政策。
- 審閱本公司遵守企業管治守則及偏離守則條文C.2.1(以往於2022年1月1日之前為A.2.1)、本公司在企業管治報告中的披露及本公司根據上市規則第8A章規定所作的披露。
- 審查合規顧問的薪酬、委聘及續聘條款。
- 檢討及監察本公司、其附屬公司及／或股東與任何不同投票權受益人之間的利益衝突管理。
- 審閱及監察與加權投票權架構有關的所有風險，包括本集團與任何不同投票權受益人之間的關連交易。
- 檢討董事及高級管理層的培訓及持續專業發展，特別是與上市規則第8A章規定及加權投票權結構相關的風險有關的培訓。
- 檢討及監察本公司有關企業管治及遵守法律及監管規定的政策及慣例。檢討的政策包括董事及相關員

## 企業管治報告

- 審閱不同投票權受益人提供的書面確認，即確認(a)彼等於全年內一直擔任董事會成員，且年內並無發生上市規則第8A.17條項下的任何事項；(b)彼等於全年內均遵守上市規則第8A.14條、第8A.15條、第8A.18條及第8A.24條。
  - 致力確保本公司與其股東之間的有效及持續溝通，特別是有關上市規則第8A.35條的規定。
  - 審閱本公司在ESG報告中的披露，以確保遵守ESG報告指南。
  - 審議本公司ESG戰略及本公司ESG團隊的工作績效和工作計劃，對ESG團隊進行指導和監督。
  - 報告企業管治委員的工作，涵蓋其職權範圍的所有領域。
- 包括企業管治委員會(a)審查和監督本集團擬進行的交易，並就本公司、其附屬公司及／或股東與任何不同投票權受益人之間存在潛在利益衝突的任何事項向董事會提出建議，以及(b)確保(i)任何關連交易按照上市規則的規定披露和處理，(ii)關連交易的條款公平合理並且符合本公司及其股東的整體利益，(iii)任何有利益衝突的董事對相關董事會決議放棄投票，以及(iv)就涉及不同投票權受益人或本集團與任何不同投票權受益人之間的潛在利益衝突的交易的任何相關事宜諮詢合規顧問。企業管治委員會建議董事會繼續實施該等措施，並定期審查其對達致該等目標的有效性。
- 在審閱合規顧問的薪酬及委聘條款後，企業管治委員會向董事會確認，其並不知悉有任何因素促使其考慮罷免現任合規顧問或委任新的合規顧問。因此，企業管治委員會建議董事會保留合規顧問的服務。

特別是，企業管治委員會已向董事會確認，本公司已採取充分的企業管治措施以管理本公司、其附屬公司及／或股東與任何不同投票權受益人之間的潛在利益衝突，從而確保本公司的經營管理完全符合股東的整體利益。該等措施

### 提名委員會

本公司已成立提名委員會，其書面職權範圍符合上市規則第8A.27條及企業管治守則。提名委員會的主要職責為(i)定期審查董事會的架構、規模及構成，並就董事會構成的擬議變動向董事會提出建議；(ii)就選取提名擔任董事職務的個別人士作出確定、選擇或向董事會提出建議，並確保董事會成員的多元化；(iii)評估獨立非執行董事的獨立性；及(iv)就與董事委任、連任及免職以及董事繼任規劃有關事宜向董事會提出建議。

提名委員會由三位成員組成，即厲偉先生、徐立博士及薛瀾教授。厲偉先生為提名委員會主席。

由於本公司的B類股份於上市日期在聯交所主板上市，提名委員會於報告期間內未召開任何會議。然而，自上市日期起至最後實際可行日期期間，提名委員會已召開1次會議並執行下列主要任務：

- 檢討董事會的架構、規模及組成，以確保其擁有適合本集團業務要求的專業知識、技能及經驗。
- 評估所有獨立非執行董事的獨立性。
- 建議於本公司2021年度股東週年大會上重選退任董事。
- 檢討董事會多元化政策。

### 董事會多元化政策

本公司明白並欣然接受擁有多元化董事會的神益，且意識到董事會日趨多元化(包括性別多元化)對維持競爭力以及提升自盡可能多的人才中吸引、留住及激勵僱員的能力而言至關重要。我們已採用董事會多元化政策(「董事會多元化政策」)，旨在不時根據本集團的情況於董事會成員中實現適當程度的多元化。

根據董事會多元化政策，於審查及評估合適的候選人擔任董事時，提名委員會將參考本公司的業務模式及具體需求考慮多種角度，包括(惟不限於)技能、知識、專業經驗及資歷、行業及地區經驗、文化及教育背景、年齡、性別以及候選人對董事會的潛在貢獻。董事會的所有委任將根據任人唯賢的原則，經適當考慮多元化為董事會帶來的裨益，候選人將根據客觀標準予以考慮。提名委員會亦不時審查董事會多元化政策，以確保其持續有效。

董事會擁有均衡的經驗和技能組合，包括但不限於整體業務管理、研發以及財務和會計。董事會的年齡範圍相對較廣，從32歲到63歲不等。董事會認為，基於董事的任人唯賢原則，當前董事會的組成符合董事會多元化政策。

## 企業管治報告

在性別多樣性方面，董事會目前有一名女性成員。董事會力求在可預見的未來通過增加女性董事的比例增強性別多樣性。

本公司致力於促進性別多元化，不僅在董事會內部，也在整個員工隊伍。截至最後實際可行日期，本公司員工(包

括高級管理層)的性別比例如下：

男性	73%
女性	27%
總計	100%

### 提名程序

提名委員會及董事會可提名董事候選人。在評估建議候選人的合適性和對董事會的潛在貢獻時，提名委員會可能會參考若干甄選標準，例如誠信聲譽、專業資格和技能、在互聯網和技術市場的成就和經驗、承諾和相關貢獻，各方面的多樣性。提名委員會應向董事會報告其調查結果並向董事會推薦合適的董事候選人以供決策和繼任計劃。甄選及委任董事的最終責任在於整個董事會。

### 薪酬委員會

本公司已根據上市規則第3.25條及企業管治守則成立薪酬委員會。薪酬委員會的主要職責為(i)就董事及高級管理人員的薪酬政策及架構以及薪酬政策的正式及透明程序作出制訂、審查及向董事會提供建議；(ii)釐定各董事及高級管理人員的具體薪酬待遇條款；及(iii)不時參考企業目標及董事達成的目標審查及批准基於績效的薪酬。

薪酬委員會由三位成員組成，即厲偉先生、徐立博士及林怡仲先生。厲偉先生為薪酬委員會主席。

由於本公司的B類股份於上市日期在聯交所主板上市，薪酬委員會於報告期間內未召開任何會議。然而，自上市日期起至最後實際可行日期期間，薪酬委員會已召開1次會議並執行下列主要任務：

- 檢討本公司董事及高級管理層的薪酬政策及薪酬待遇。

### 薪酬政策

董事及高級管理層人員以袍金、工資及薪金、酌情花紅、以股份為基礎的報酬及其他實物福利形式自本公司領取薪酬。

董事會定期檢討及釐定董事及高級管理層的薪酬及薪酬待遇，並聽取薪酬委員會的建議，其中會考慮可比較公司支付的薪金、董事付出的時間及職責以及本集團的表現。

## 企業管治報告

根據企業管治守則的守則條文E.1.5規定，報告期內高級管理層人員(包括兼任執行董事的高級管理層人員)的年度薪酬(包括以股份為基礎的報酬)按範圍劃分如下：

年度薪酬	人數
0港元至15百萬港元	2
16百萬港元至30百萬港元	1
350百萬港元至400百萬港元	1
450百萬港元至500百萬港元	1
600百萬港元至650百萬港元	1

報告期間內董事薪酬的進一步詳情載於本年報綜合財務報表附註41。

### 風險管理及內部控制

董事會知悉其對本公司風險管理及內部控制的整體責任。該等系統旨在管理而非消除未能實現業務目標的風險，且僅能就重大錯誤陳述或損失提供合理而非絕對的保證。

本公司致力於建立及維持健全的風險管理及內部控制系統。我們已採納並持續改善內部控制機制，以確保業務營運合規。此外，我們定期檢討風險管理政策及內部控制措施的實施情況，以確保其有效性及充足性。

我們一直致力於推廣合規文化，並將就各項合規事宜採納政策及程序，包括聯交所對企業管治以及環境、社會及管治事宜的規定。董事會將共同負責建立及運作有關企業管治及環境、社會及管治的機制。董事參與該等機制及相關政策的制訂。

我們已在業務營運的各個方面採納及實施風險管理政策，以解決與營運、合規、信息安全及數據隱私、知識產權及投資有關的各種潛在風險。

### 運營風險管理

運營風險是指由不完善或有問題的內部程序、員工失誤、資訊科技系統故障或外部事件所造成的直接或間接財務損失的風險。我們已建立一系列內部程序以管理有關風險。

我們對運營風險管理採取全面的方法，實行責任細化、權責分解、獎懲制度明確的制度。資訊科技、人力資源、財務及營運部門共同負責確保營運遵守內部程序。倘發生重大不利事件，有關事宜將提請首席執行官及董事會採取適當措施。通過有效的運營風險管理，我們預期通過識別、計量、監測及控制運營風險，將運營風險控制在合理範圍內，以減少潛在損失。

### 合規風險管理

合規風險指因未能遵守相關法律、法規、規則及指引而遭受法律及監管制裁以及重大財務及聲譽損失的風險。

合規管理指對我們有效識別及管理合規風險，主動防範風險事件發生的動態管理流程。合規風險管理乃我們風險管理活動的核心，為有效內部控制的基礎，亦為我們企業文化的重要方面。作為全面風險管理體系的一部分，我們已建立完善的合規風險管理框架，以實現對合規風險的有效識別及管理，並確保運營符合適用法律及法規。

### 信息安全及數據隱私風險管理

我們高度重視數據安全及保護。我們已採取標準保護措施，包括保密分類、訪問控制、數據加密及脫敏，以防止未經授權訪問、泄露、不當使用或修改、損害或丟失數據及個人信息。

數據安全及個人信息保護管理委員會監督數據安全及個人信息保護工作。我們已建立全面的個人信息管理系統，並制訂一系列技術標準及規範，以確保數據及個人信息於整個生命週期內的安全。

### 知識產權風險管理

我們已實施一套全面的措施以保護知識產權。主要措施包括：

- **統一及集中化的知識產權管理：**我們通過法律及知識產權部進行統一及集中化的知識產權管理。我們知識產權的任何申請、實施、授權或轉讓均須經法律及知識產權部門批准。
- **本集團內的共享知識產權：**只要任何知識產權由其中一間附屬公司或受控制實體擁有，任何知識產權可由本集團成員公司共享，以製造、進口、銷售或承諾銷售相關產品。

### 投資風險管理

我們投資或收購與業務互補且符合我們整體增長策略的業務，例如可擴大服務種類及增強我們技術能力的業務。一般而言，我們擬以優先股或附有優先權的普通股形式長期持有投資。為管理與投資相關的潛在風險，我們一般自投資組合公司取得少數股東保障權。

戰略投資部主要負責我們投資項目的物色、篩選、盡職調查、風險評估、估值、執行及投資後監控。評估每項投資時會考慮戰略價值、風險及回報。我們已建立投資項目評估及審批程序。投資委員會審閱及釐定所有新投資及重大出售。

## 企業管治報告

### 反腐風險管理

反腐風險指為以下目的而使用欺詐、賄賂或其他非法手段的風險(i)以犧牲本公司經濟利益為代價謀取不正當的個人利益；及(ii)謀取本公司的不當利益。我們制定了反腐風險管理政策，禁止員工為謀取不正當個人利益或不正当本公司利益而進行任何腐敗活動。我們的首席執行官辦公室直接負責反腐風險管理，並在其下設有一個專門的反腐委員會，該委員會由我們人力資源、內部控制和法律事務部的指定人員組成。我們設有一個舉報機制，鼓勵內部舉報可疑活動。我們對腐敗零容忍，不接受對腐敗事件負有責任的人士的僱用及晉升。我們開展例行的內部培訓，並要求所有供應商在簽約之前簽署反腐敗承諾。

### 持續審查

為監察我們風險管理政策的持續實施，我們已成立審計委員會，於各財政年度按年持續檢討及監督財務報告程序及內部控制系統，以確保內部控制系統持續有效識別、管理及降低我們業務運營所涉及的風險。審計委員會亦會檢討本集團會計、內部審計及財務報告職能的資源充足性、員工資格及經驗、培訓計劃及預算，以及本集團的環境、社會及管治表現及報告。有關詳情請參閱本文件「董事會委員會－審計委員會」一節。

除內部控制部門外，我們亦已成立內部審計部門，負責檢討內部控制的有效性及報告所發現的問題，並通過持續識別內部控制的失效及缺陷改善內部控制系統及程序。內部審計部門及時向審計委員會及董事會報告所發現的任何重大問題。

董事會認為本公司於報告期內的風險管理及內部控制制度有限、充分。

### 證券交易及內幕消息處理

董事會已採納上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)，作為規範董事買賣本公司證券的行為守則。應董事會作出的具體查詢，全體董事確認彼等於上市日期至最後實際可行日期期間已遵守標準守則的條文。

為補充標準守則，本公司亦已實施有關處理及傳播內幕消息的政策。內幕消息的獲取應按「必須知曉原則」始終僅限於相關人員(即董事、高級管理層及相關僱員)，直到內幕消息根據適用法律和法規適當披露。掌握內幕消息或潛在內幕消息的董事、高級管理層及相關僱員須採取合理措施保守機密，並確保其接收者知悉其有保密義務。

### 聯席公司秘書

聯席公司秘書負責就企業管治事宜向董事會提供意見，並確保董事會政策和程序以及適用的法律、規則和法規得到遵守。現任聯席公司秘書為林潔敏女士及黃慧兒女士。

林女士於2018年8月加入本集團，至今擔任本公司副總裁。加入本集團前，彼於香港交易及結算所有限公司擁有豐富的工作經驗，其最後職位為總裁辦公室的高級副總裁。林女士為本公司主要聯絡人。

黃女士已獲委任協助林女士。黃女士(卓佳專業商務有限公司企業服務總監)於公司秘書領域擁有逾20年經驗，為香港上市公司以及跨國、私人及離岸公司提供公司秘書及合規服務。

報告期內，根據上市規則第3.29條的規定，各聯席公司秘書就上市規則、企業管治、信息披露、投資者關係以及香港上市發行人公司秘書的職能和職責等方面參加合計不少於15小時的培訓課程。

## 與股東的關係

### 與股東溝通

董事會相信，與股東進行有效溝通對增進投資者關係及投資者對本集團業務表現及策略的了解至關重要。本集團亦深知透明度及及時披露其公司資料的重要性，以使股東及投資者作出最佳投資決策。

本公司主要通過本公司的財務報告(包括中期報告及年度報告)、股東週年大會及其他可能召開的股東大會，以及提供所有提交予聯交所的披露資料以及本公司網站刊載的公司通訊和其他公司出版物等途徑，與股東和投資界溝通。

### 股東大會

本公司股東大會為董事及高級管理層提供與股東溝通的機會。鼓勵股東參加股東大會或在未能出席會議時委託代理人代為出席並於會上表決。本公司於股東週年大會前至少21天及任何股東特別大會前至少14天向股東發出書面通知。

董事會成員，特別是董事會委員會主席或其代表、適當的管理人員及外部核數師將出席股東週年大會以回答股東的問題。

本公司股東大會的程序將定期監察及檢討，如有需要，將作出更改，以確保最佳地滿足股東的需要。

### 公司通訊

公司通訊將以通俗易懂的語言及中英文版本向股東提供，以方便股東了解通訊內容。股東有權選擇接收公司通訊的語言(英文或中文)或接收方式(紙質版或電子版)。鼓勵股東特別是向本公司提供其電子郵件地址，以促進及時有效的溝通。

### 公司網站

本公司設有網站[www.sensetime.com](http://www.sensetime.com)作為與股東及投資者溝通的平台。本公司網站上的信息會定期更新。本公司於聯交所網站發佈的資料亦會於其後即時登載於本公司網站以供企業通訊。該等資料包括財務報表、業績公告、通函及股東大會通告及相關說明文件等。

## 企業管治報告

### 股東查詢

股東及投資者可向本公司發出書面查詢或請求，以提請董事會注意。聯絡方式如下：

地址：香港沙田香港科學園科技大道東12號海濱大樓一座二樓

電郵：ir@sensetime.com

股東可向本公司的香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司提出有關其股權的問題。本公司確保香港股份過戶登記處隨時備存有關股份的最新資料，以便有效回應股東的查詢。

### 與股東有關的政策

#### 股東溝通政策

本公司已制定股東溝通政策，旨在確保股東及廣大投資界能夠隨時、平等、及時地獲取有關本公司的均衡及易於理解的信息，以使股東能夠以知情方式行使其權利，並加強股東、投資界與本公司之間的溝通。

企業管治委員會定期檢討股東溝通政策以確保其有效性，特別是有關上市規則第8A.35條的規定。企業管治委員會於會議期間檢討了股東溝通政策的執行情況及有效性，並且認為股東溝通政策已得到有效執行，且向股東傳達的信息是有效的。

#### 股息政策

根據企業管治守則的守則條文F.1.1，本公司已就向股東宣派、派付或分派本公司純利作為股息採取股息政策（「股息政策」）。

本公司並無任何預設派息比率。董事會可酌情向股東宣派及派發股息，其中會考慮股息政策所載的因素，例如本公司的財務業績及現金流情況。董事會可就一個財政年度或期間建議宣派付及／或宣派股息，而任何財政年度的末期股息均須經股東批准。

#### 股東權利

為保障股東的利益和權利，股東大會上就每項重大事項（包括選舉個別董事）提呈單獨的決議案，供股東考慮及表決。於股東大會上提呈的所有決議案將根據上市規則以投票方式表決，及投票結果將於各股東大會後於本公司網站(www.sensetime.com)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)公佈。

根據本公司細則，倘任何有權出席本公司股東大會並於會上表決之股東或多名股東(不遲於自提交請求人簽署之請求起21日內持有本公司繳足表決權股本不少於十分之一)提交書面要求，則本公司將召開股東特別大會。書面請求應交存於本公司的註冊辦事處，並列明請求召開會議的目的。若董事在提交請求之日後不遲於45日內未召開會議，請求人本身可採用與召開股東大會相同的方式儘早召開股東大會。請求人因董事會未召開股東大會而產生的全部合理開支將由本公司償付。

根據開曼群島公司法或細則，並無條文容許股東於股東大會上動議新的決議案。有意動議決議案的股東可按照前款規定的程序，要求本公司召開股東大會。

股東如欲在股東大會上提名候選人參選本公司董事，須將下列文件送達本公司的註冊辦事處，即(1)其擬於股東大會上提呈決議案的通知；(2)提名候選人簽署的願意當選通知書；(3)香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.51(2)條規定的提名候選人信息；(4)提名候選人同意公佈其個人資料的書面同意。提交此類書面通知的期限應至少為7天，從不早於為該選舉指定的會議通知寄出後的第二天開始，至不遲於會議日期的前7天結束。詳情請參閱本公司網站([www.sensetime.com](http://www.sensetime.com))《股東提名人選參選董事的程序》。

根據股東於2021年6月23日通過的特別決議案，本公司第20次經修訂及經重列的組織章程大綱及細則獲採納。此外，根據股東於2021年12月3日通過的特別決議案，本公司第21次經修訂及經重列的組織章程大綱及細則自上市日期起獲採納。根據本公司日期為2022年3月27日的公告(「該公告」)，本公司建議採納對本公司經修訂及經重列的組織章程大綱及細則的若干修訂，惟須待股東通過特別決議案批准後方可作實。組織章程大綱及細則以及載列對組織章程大綱及細則的建議修訂之公告可於本公司網站([www.sensetime.com](http://www.sensetime.com))及聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))查閱。

## 董事會報告

董事會欣然呈送本董事會報告，連同本集團於截至2021年12月31日止年度的經審計綜合財務報表。

### 全球發售

#### B類股份發行及上市

本公司B類股份已於上市日期在聯交所主板上市。150,000,000股B類股份已在香港公開發售，1,350,000,000股B類股份已在國際發售。發售價格為每股發售股份3.85港元(不包括經紀佣金1.0%、證監會交易徵費0.0027%、及聯交所交易費0.005%)。

2022年1月21日，全球發售的聯席代表(代表國際包銷商)全面行使合共225,000,000股新B類股份的超額配股權(「超額配股權」)，相當於任何任何超額配股權獲行使前根據全球發售初步可供認購的發售股份總數的15%。本公司按每股發售股份3.85港元發行及配發新B類股份(不包括經紀佣金1.0%、證監會交易徵費0.0027%、財務匯報局交易徵費0.00015%、及聯交所交易費0.005%)，即全球發售項下每股發售股份的發售價。

### 全球發售所得款項淨額

按每股發售股份3.85港元的發售價計算，本公司收到全球發售所得款項淨額(包括超額配股權獲悉數行使)，經扣除本公司就全球發售應付的包銷佣金及其他開支後，約為63.51億港元。

招股章程先前披露的全球發售所得款項的預期用途並無變動，預期所得款項使用時間表將視本公司業務發展而定。詳見招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節。截至2021年12月31日，本集團並無動用全球發售所得款項淨額的任何部份。

### 本公司一般資料

#### 主營業務

本集團乃一家行業領先，專注於計算機視覺技術，賦能百業的人工智能軟件公司，主要從事銷售先進人工智能軟件、銷售人工智能軟硬一體產品及相關服務，以及有關人工智能技術的研發活動。本公司為一間投資控股公司，其主要附屬本公司之詳情及主要業務載於綜合財務報表附註11。

### 業務回顧

根據公司條例附表5對本集團業務進行公平審核，包括分析本集團的財務表現、本集團業務未來可能發展的跡象、描述本集團面臨的主要風險及不確定性、本集團與對本集團有重大影響及本集團成功所依賴的利益相關方的主要關係，載於本年報「董事長致辭」及「管理層討論與分析」章節。該等討論構成本集團業務回顧的一部分。

### 業績及撥款

本集團於截至2021年12月31日止年度的業績載於綜合損益表。

### 股息政策及末期股息

本公司已就向股東宣派、支付或分配本公司淨利潤作為股息採取股息政策。有關股息政策，詳見《企業管治報告》「股息政策」一節。根據本政策，並在充分考慮股東及本公司長期利益後，董事會決定不建議派發截至2021年12月31日止年度的末期股息。

### 四年財務概要

本集團簡明綜合業績及財務狀況概要載於本年報第4頁。

### 物業、廠房及設備

於報告期內，本集團物業、廠房及設備變動詳情載於綜合財務報表附註16。

### 股本

於報告期內，本公司股本變動詳情載於綜合財務報表附註28。

### 可分配儲備

截至2021年12月31日，本公司可分配儲備為人民幣70,155.9百萬元。

於報告期內，本公司儲備變動詳情載於綜合財務報表附註44。

### 銀行貸款及其他借款

本集團於2021年12月31日的銀行借款及其他借款詳情，載於綜合財務報表附註36。

### 發行債券

於報告期內及直至最後實際可行日期，本集團並無發行任何債券。

### 公眾持股

基於本公司公開可獲得的資料，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比例。

## 董事會報告

### 購買、出售或贖回本公司的上市證券

本公司B類股份於2021年12月30日在聯交所上市。於報告期間內，本公司及其任何附屬本公司未購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

### 優先購買權

組織章程細則或開曼群島法律並無有關優先購買權的條文規定本公司有義務按比例向現有股東發售新股。

### 捐款

於報告期間內，本集團慈善捐款約人民幣8.9百萬元。

### 稅務減免

本公司不知悉股東因持有本公司證券而可獲得任何稅務減免。若股東不確定購買、持有、處置、交易、或行使與股份有關的任何權利(包括享有任何稅收減免的權利)，建議股東諮詢專家。

### 主要客戶及供應商

於報告期內，本集團前五大客戶產生的收入約佔本集團總收入的41.1%，最大客戶產生的收入約佔本集團總收入的11.7%。

於報告期間內，向本集團前五大供應商的採購額約佔本集團採購總額的60.3%，向最大供應商的採購額約佔本集團採購總額的27.2%。

於報告期間內，董事、其緊密聯繫人或據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上的任何股東概無持有本集團前五大客戶及供應商中任何一家的股本權益。

### 與控股股東簽訂的合約

除本年報披露者外，於報告期間內，本公司或其任何附屬公司與控股股東或(如適用)其任何附屬公司尚未簽訂任何重大合約。

### 合約管理

於報告期間內，概無簽訂或存在有關本公司全部或大部分業務的經營管理的合約。

### 法律程序及合規

於報告期內，本公司從未及未曾參與任何可能單獨或合計對其業務、財務狀況及業績產生重大不利影響的重大法律、仲裁或行政訴訟。

於報告期間內，本公司在所有重大方面均遵守與其業務相關的適用法律法規，並未發生董事會認為單獨或合共會對其整體業務產生重大不利影響的違規事件。

### 企業管治

有關本公司企業管治，詳見本年報第23至39頁的企業管治報告。

### 環境政策及表現

有關本公司環境政策及表現，詳見本年報第71至102頁的環境、社會及管治報告。

### 加權投票權

本公司採用不同投票權架構。根據該架構，本公司股本由A類股份及B類股份組成。就提呈本公司股東大會的任何決議案而言，A類股份的持有人有權就每股股份投十票，而B類股份的持有人有權就每股股份投一票，惟對於有關保留事項的決議案而言，每股股份享有一票投票權。

儘管不同投票權受益人並不擁有本公司股本的大部分經濟利益，但不同投票權架構將使不同投票權受益人可對本公司行使投票控制權。不同投票權受益人目光長遠，實施長期策略，其遠見及領導能使本公司長期受益。

截至2021年12月31日，不同投票權受益人為湯曉鷗教授、徐立博士、王曉剛博士及徐冰先生。

於2021年12月31日：

- (1) 湯曉鷗教授實益擁有6,906,080,602股A類股份，並間接控制1,891,820,000股B類股份並擁有該等權益，佔有關本公司股東大會決議案的本公司投票權約70.22%(有關保留事項的決議案除外，就此每股股份享有一票投票權)。湯曉鷗教授實益擁有的A類股份及間接控制的B類股份由湯曉鷗教授全資擁有的公司Amind持有。
- (2) 徐立博士實益擁有286,317,668股A類股份及565,386,529股B類股份，佔有關本公司股東大會決議案的本公司投票權約3.39%(有關保留事項的決議案除外，就此每股股份享有一票投票權)。徐立博士實益擁有的A類股份由徐立博士全資擁有的公司XWorld持有，B類股份透過SenseTalent持有。
- (3) 王曉剛博士實益擁有232,171,633股A類股份及302,140,243股B類股份，佔有關本公司股東大會決議案的本公司投票權約2.60%(有關保留事項的決議案除外，就此每股股份享有一票投票權)。王曉剛博士實益擁有的A類股份由王曉剛博士全資擁有的公司Infinity Vision持有，B類股份透過SenseTalent持有。

## 董事會報告

- (4) 徐冰先生實益擁有104,190,097股A類股份及252,236,581股B類股份，佔有關本公司股東大會決議案的本公司投票權約1.28%（有關保留事項的決議案除外，就此每股股份享有一票投票權）。徐冰先生實益擁有的A類股份由徐冰先生全資擁有的公司Vision Worldwide持有，B類股份透過SenseTalent持有。

A類股份可按一比一的比率轉換為B類股份。所有已發行且尚未行使的A類股份轉換為B類股份後，本公司將發行7,528,760,000股B類股份，約佔截至2021年12月31日已發行且尚未行使的B類股份總數的29.23%。

根據上市規則第8A.22條，倘不同投票權受益人無實益擁有任何A類股份，A類股份附有的不同投票權將終止。以下事項可導致上述情況：

- (1) 發生上市規則第8A.17條所載的任何情況，尤其是不同投票權受益人均：(1)身故；(2)不再為董事會成員；(3)被聯交所認為其喪失履行董事職責的能力；或(4)被聯交所認為其不再符合上市規則所載有關董事的要求；
- (2) 除上市規則第8A.18條允許的情況外，當A類股份持有人已將所有A類股份的實益擁有權或當中經濟利益或附有的投票權轉讓予他人；
- (3) 代表不同投票權受益人持有A類股份的主體不再符合上市規則第8A.18(2)條；或
- (4) 所有A類股份已轉換為B類股份。

股東及有意投資者務請留意投資不同投票權架構公司的潛在風險，特別是不同投票權受益人的利益未必始終與股東整體利益一致，而不論其他股東如何投票，不同投票權受益人將對本公司事務及股東決議案的結果有重大影響。有意投資者務請在決定是否投資於本公司前作出審慎周詳的考慮。

## 股份激勵計劃

本公司已採納兩項股權激勵計劃，包括首次公開發售前受限制股份單位計劃及首次公開發售前僱員持股計劃。

### 首次公開發售前受限制股份單位計劃

以下為本公司的首次公開發售前受限制股份單位計劃的主要條款，經董事會於2016年11月1日批准並不時獲修訂。首次公開發售前受限制股份單位計劃的條款不受上市規則第十七章的條款約束，此乃由於首次公開發售前受限制股份單位計劃不會涉及由本公司授出認股期權。

#### 目的

首次公開發售前受限制股份單位計劃旨在建立本集團的全面長期激勵計劃，從而激勵、吸引及保留人才並與參與者分享成功。

#### 有效性及持續期

董事會可根據首次公開發售前受限制股份單位計劃的條款決定提前終止該計劃，而該計劃於自獲通過日期2016年11月2日起計十年期間內合法有效。

#### 管理

首次公開發售前受限制股份單位計劃由本公司的董事會及管理人員（「受限制股份單位管理者」）根據首次公開發售前受限制股份單位計劃的條款及條件所管理，董事會的決定為最終決定且對各方具有約束力。受限制股份單位管理者可不定期選擇參與者向其授出受限制股份單位（「受限制股份單位激勵」）。

受限制股份單位管理者有權：(i)闡明及闡釋首次公開發售前受限制股份單位計劃的條款；(ii)確定根據首次公開發售前受限制股份單位計劃獲授受限制股份單位激勵的人士、授出受限制股份單位激勵的條款及條件以及根據首次公開發售前受限制股份單位計劃授出的受限制股份單位何時可歸屬；及(iii)作出對管理首次公開發售前受限制股份單位計劃而言屬必要的其他決策及決定等。

#### 參與者

首次公開發售前受限制股份單位計劃的合資格參與者（「首次公開發售前受限制股份單位參與者」）包括(i)於本集團持續工作至少一年的關鍵管理團隊及關鍵技術人員以及對本集團的業績及發展有直接影響的關鍵核心僱員；及(ii)受限制股份單位管理者全權認為已經或將為本集團作出顯著貢獻的其他人士。

#### 股份最高數目

首次公開發售前受限制股份單位計劃的相關股份的最高數目上限（「受限制股份單位計劃限額」）為492,327,394股，所有該等股份已獲發行並由SenseTalent擁有。

#### 受限制股份單位激勵的條款及條件

##### 授出受限制股份單位激勵

受限制股份單位管理者可選擇首次公開發售前受限制股份單位計劃參與者並向其授出受限制股份單位激勵。受限制股份單位管理者可全權決定首次公開發售前受限制股份單位激勵的數目，每位參與者的獲授予數目不同。

## 董事會報告

### 接受受限制股份單位激勵

倘選定人士有意接受授出受限制股份單位激勵的要約(誠如授出函件所訂明),彼須根據首次公開發售前受限制股份單位計劃的條款簽署接受通知並於限期內交還予本公司。於收到選定人士妥為簽署的接受通知後,受限制股份單位激勵將授予有關人士,而根據首次公開發售前受限制股份單位計劃,該等人士成為被授予人。

### 受限制股份單位激勵的條件

根據首次公開發售前受限制股份單位計劃的條款,受限制股份單位激勵可根據受限制股份單位管理者確定的條款及條件獲授出,惟該等條款及條件應與該計劃的其他條款及條件保持一致。

### 受限制股份單位激勵附有的權利

首次公開發售前,直到受限制股份單位轉讓至首次公開發售前受限制股份單位參與者,彼參與者才可享有受限制股份單位激勵的相關股份中擁有或然權益。除非由董事會另行決定,否則首次公開發售前受限制股份單位參與者不得就受限制股份單位激勵的相關股份行使投票權。首次公開發售前受限制股份單位參與者享有受限制股份單位激勵的相關股份的分紅權或分派收益。

### 行使受限制股份單位激勵

首次公開發售前受限制股份單位參與者擁有的受限制股份單位於2016年12月30日獲行使。未經董事會批准,於上市前,不得轉讓或出售受限制股份單位或受限制股份單位的相關股份。於上市後,受限於首次公開發售前受限制股份單位計劃所載的禁售期及董事會有權設定的售股限制約束,首次公開發售前受限制股份單位參與者可按首次公開發售前受限制股份單位參與者與承讓人協定的條款及條件將受限制股份單位激勵的相關股份的一部分或全部出售予第三方(除受限制股份單位管理者或董事會合理認為構成本公司的實際或潛在競爭者、懷有敵意的收購者或會對本集團的運營造成不利影響的人士之外)。

### 更改及終止首次公開發售前受限制股份單位計劃

首次公開發售前受限制股份單位計劃的條款可由董事會更改或修訂,惟有關更改或終止不得影響被授予人的現有權利。於首次公開發售前受限制股份單位計劃滿期前,董事會亦可終止該計劃。

### 根據首次公開發售前受限制股份單位計劃授出的受限制股份單位

截至2021年12月31日,涉及492,327,394股相關股份的受限制股份單位獲授予合共59名本公司董事、高級管理人員及其他關連人士的獲授人。

首次公開發售前受限制股份單位計劃相關股份的最大股份數目為492,327,394股,所有該等股份已獲發行並由SenseTalent持有。緊隨全球發售完成後,SenseTalent持有的所有股份均轉換為B類股份。因此,首次公開發售前受限制股份單位計劃的B類股份總數為492,327,394股,約佔本公司於2021年12月31日已發行股本的1.48%。

### 首次公開發售前僱員持股計劃

以下為本公司首次公開發售前僱員持股計劃的主要條款的概要,經董事會於2016年11月1日批准及不時獲修訂。首次公開發售前僱員持股計劃的條款不受上市規則第十七章的條款約束,此乃由於首次公開發售前僱員持股計劃不會涉及由本公司授出認購新股份的期權。首次公開招股前員工持股計劃不涉及本公司授出認購新股份的期權。有關首次公開發售前僱員持股計劃的詳情,請參閱招股章程「法定及一般資料—D.股份激勵計劃—2.首次公開發售前僱員持股計劃」一節。

### 目的

首次公開發售前僱員持股計劃旨在建立本集團的全面長期激勵計劃，從而激勵、吸引及保留人才並與參與者分享成功。

### 有效性及持續期

董事會可根據首次公開發售前僱員持股計劃的條款決定提前終止該計劃，而首次公開發售前僱員持股計劃於自獲通過日期2016年11月2日起計十年期間內合法有效。

### 管理

首次公開發售前僱員持股計劃由本公司的董事會及管理人員（「受限制股份單位管理者」）根據首次公開發售前僱員持股計劃的條款及條件所管理，董事會的決定為最終決定且對各方具有約束力。受限制股份單位管理者可不定期選擇參與者並向其授出期權（「期權」）的參與者。

受限制股份單位管理者有權：(i)闡明及闡釋首次公開發售前僱員持股計劃的條款；(ii)確定根據首次公開發售前僱員持股計劃獲期權的人士、授出期權的條款及條件以及何時根據首次公開發售前僱員持股計劃授出的期權可予歸屬；及(iii)作出對管理首次公開發售前僱員持股計劃而言屬必要的其他決策及決定等。

### 參與者

經董事會確定的首次公開發售前僱員持股計劃的合資格參與者（「首次公開發售前僱員持股計劃參與者」）包括(i)本集團的關鍵管理團隊及關鍵技術人員以及對本集團的業績及發展有直接影響且於試用期後獲正式僱用的關鍵核心僱員；及(ii)已對本集團作出巨大貢獻且對本集團價值非凡的其他人士。被授予人的範圍、具體人選及將授出的期權的數目將由僱員持股計劃管理者參考各首次公開發售前僱員持股計劃參與者的職位、業績表現及服務年期後確定。

### 股份最高數目

首次公開發售前僱員持股計劃項下的期權涉及的股份數目上限（可就其他攤薄發行作出任何調整）（「首次公開發售前僱員持股計劃上限」）為3,376,931,209股B類股份，全部股份已發行及由SenseTalent持有。

### 期權的條款及條件

#### 授出期權

僱員持股計劃管理者可於各年確定是否授出期權並選定向其授出期權的首次公開發售前僱員持股計劃參與者。僱員持股計劃管理者決定授出的期權的數目，首次公開發售前僱員持股計劃參與者的被授予數目或不相同。

## 董事會報告

### 期權及相關股份附有的權利

直至股份轉讓至首次公開發售前僱員持股計劃參與者，其方可享有期權的相關股份中或然權益。行使其期權前，及首次公開發售前僱員持股計劃參與者完成註冊成為本公司股東前，就期權或相關股份而言，首次公開發售前僱員持股計劃參與者無權享有分紅權利或其他股東權益或權利。就期權或期權所涉及的股份而言，首次公開發售前僱員持股計劃參與者不可行使投票權。

### 期權轉讓限制

除非首次公開發售前僱員持股計劃另行規定或根據適用法律，否則首次公開發售前僱員持股計劃項下的所有期權不可轉讓且於獲行使前不得以任何方式出售、轉讓、交還、質押、就其設定擔保、用於償還財務或其他出售。

### 歸屬時間表

除於2015年12月31日或之前加入本公司的僱員或由管理者另行確定，於授出期權日期(「授出日期」)起計一年期間(「等候期」)內，首次公開發售前僱員持股計劃參與者不得行使授予彼的期權。

授出的期權將分四年歸屬(每年最多歸屬25%)，惟於期權獲歸屬前須滿足特定條件。首次歸屬日期將為等候期結束當日。

### 行使購股權

#### 行使價

每份期權的行使價應由僱員持股計劃管理者或僱員持股計劃管理者授權的人士經參考股份的公平市值及市況於授出日期確定，行使價的確定屬確定性、具約束力及決定性。

### 有效期

除非首次公開發售前僱員持股計劃另行規定，否則授予首次公開發售前僱員持股計劃參與者的期權的有效期應為自授出日期起計七年(「有效期」)。於有效期內已獲歸屬惟未獲行使的期權將為不可行使，而相關股份應交還予首次公開發售前僱員持股計劃。

### 行使方式

於僱員持股計劃管理者確定的行使期內，首次公開發售前僱員持股計劃參與者可透過送達行使通知及支付相關的行使價行使期權，而僅可由參與者行使期權。

### 更改及終止公開發售前僱員持股計劃

首次公開發售前僱員持股計劃的條款的任何方面可由董事會更改或修訂，惟有關更改或終止不得影響獲授人的現有權利。

於首次公開發售前僱員持股計劃滿期前，董事會亦可終止該計劃，惟有關終止不得影響獲授人的現有權利。於此情況下，不得另外授出期權。

### 根據首次公開發售前僱員持股計劃授予的購股權

截至2021年12月31日，本公司已根據首次公開發售前僱員持股計劃向1,454名承授人(包括本公司董事、高級管理人員及其他關連人士)授予認購合共2,780,753,938股股份的購股權。

首次公開發售前僱員持股計劃的相關股份數量上限為3,376,931,209股，所有該等股份已獲發行並由SenseTalent持有。緊隨全球發售完成之後，SenseTalent擁有的所有股份均獲轉換為B類股份。因此，首次公開發售前僱員持股計劃的相關股份總數為3,376,931,209股，約佔本公司於2021年12月31日已發行股本的10.15%。

### 股票掛鈎協議

除上文「股份激勵計劃」一節所披露者外，於報告期間內或於最後實際可行日期，本公司尚未訂立或存續任何股權掛鈎協議，將要或可能導致本公司發行股份，或要求本公司訂立將要或可能導致本公司發行股份的任何協議。

### 董事及高級管理層

於最後實際可行日期，本公司有以下董事：

#### 執行董事

徐立博士(董事會執行主席)  
湯曉鷗教授  
王曉剛博士  
徐冰先生

#### 非執行董事

范瑗瑗女士

#### 獨立非執行董事

薛瀾教授  
林怡仲先生  
厲偉先生

### 獨立非執行董事獨立性確認

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書面確認。本公司認為，全體獨立非執行董事均為獨立人士。

### 董事履歷詳情

#### 執行董事

**徐立博士**，40歲，為聯合創始人、董事會執行主席、執行董事及首席執行官。彼於2015年12月15日獲委任為董事，並於2021年8月23日調任為執行董事。彼主要負責本集團的遠景戰略、業務發展及日常運營。自2018年12月起，彼擔任上海交通大學的兼職教授。

加入本集團前，2013年8月至2015年3月，徐立博士為聯想集團有限公司的研究科學家，2010年10月至2013年7月，彼於香港中文大學任博士後研究員。

徐立博士於2004年7月獲得上海交通大學計算機科學與工程學士學位，於2007年3月獲得上海交通大學計算機工程碩士學位及於2010年12月獲得香港中文大學計算機科學與工程博士學位，彼專注於計算機視覺及計算成像學的研究。

於2018年《財富》全球40位40歲以下精英中，徐立博士位列前十，年度排名由《財富》雜誌公佈，其中包括商界最具影響力的年輕人。2017年至2021年，彼連續五年入選《財富》中國40位40歲以下商界精英，該名單包含中國40位青年商界精英。彼榮獲2018年度中國安永企業家—科技業企業家獎及於2019年獲得由團結香港基金授予的香港創新領軍人物大獎。

## 董事會報告

**湯曉鷗教授**，54歲，為創始人，於2021年8月23日獲委任為執行董事。彼主要負責本集團的研究及創新戰略的設計以及推動與領先的大學及學術機構合作，建立研究夥伴關係。

湯曉鷗教授自1998年1月起擔任香港中文大學信息工程系教授，且自2009年1月起擔任中國科學院深圳先進技術研究院副院長。彼自2018年5月起亦擔任香港人工智能及數據實驗室的董事，並自2020年8月起擔任上海人工智能創新中心的負責人。彼曾於2019年6月至2020年4月及2018年7月至2021年3月分別擔任國庫控股集團以及香港科學園公司的董事會成員。

湯曉鷗教授自2009年起成為電機電子工程師學會的會員，並曾擔任計算機視覺國際期刊(計算機視覺領域的重要期刊)的主編及國際計算機視覺大會(計算機視覺領域的重要會議)的主席。湯曉鷗教授於2020年獲Guide2Research評為亞洲五大計算機科學家。彼於2001年於香港中文大學設立多媒體實驗室。於2009年，湯曉鷗教授獲得CVPR最佳論文獎，此為有史以來亞洲第一次獲得該獎項。

湯曉鷗教授於1990年7月獲得中國科學技術大學工學學士學位，並於1991年10月獲得羅徹斯特大學理學碩士學位。彼於1996年6月獲得麻省理工學院的博士學位。

**王曉剛博士**，44歲，為聯合創始人、執行董事及首席科學家。彼於2016年10月10日獲委任為董事，並於2021年8月23日調任為執行董事。彼主要負責本集團的研究團隊整體規則和管理。彼於2009年8月加入香港中文大學電子工程系任助理教授，並自2020年8月起任教授。彼自2019年6月起為中國增強現實核心技術產業聯盟的主席。

王曉剛博士於各大學術會議及期刊上發表多篇論文，據谷歌學術搜索統計，其發表的論文獲引用逾65,000次，H指數為120。彼於2016年獲電機電子工程師學會計算機協會授予模式分析與機器智能匯刊青年研究員獎榮譽稱號，並於2012年獲香港研究資助局授予傑出青年學者。2011年至2017年，彼為多個國際會議的區域主席，包括國際計算機視覺與模式識別會議、國際計算機視覺大會以及歐洲計算機視覺國際會議。

王曉剛博士於2001年7月自中國科學技術大學少年班獲得電子工程與信息科學學士學位，於2003年12月獲得香港中文大學研究碩士學位，以及於2009年6月獲得麻省理工學院計算機科學博士學位。

徐冰先生，32歲，為聯合創始人、執行董事及董事會秘書。彼於2015年12月15日獲委任為董事，並於2021年8月23日調任為執行董事。彼主要負責本集團的企業發展戰略以及融資和戰略投資整體管理。

本集團成立前，自2012年8月起，徐冰先生為香港中文大學多媒體實驗室的博士候選人，重點研究深度學習及計算機視覺。彼於2012年11月獲得香港中文大學的信息工程及數學雙學士學位。於2017年，徐冰先生被評為《麻省理工科技評論》35歲以下科技創新者並於2019年名列福布斯亞洲30位30歲以下精英榜。

#### 非執行董事

范瑗女士，47歲，於2017年1月25日獲委任為董事，並於2021年8月23日調任為非執行董事。彼主要負責為本集團的整體發展提供建議。

范女士於私募股權投資、管理諮詢及金融服務領域擁有多年經驗。彼於2013年1月加入賽領資本，且自2016年1月起一直擔任合夥人及董事總經理，負責跨境私募股權投資。彼於2017年10月至2019年5月為Jianpu Technology Inc.(簡普科技，於紐約證券交易所上市的公司(股份代號：JT))的董事。彼亦自2017年12月至2019年12月擔任上海財經大學商學院的兼職教授。2010年7月至2012年12月，彼於太平洋資產管理公司任職，2008年10月至2010年6月，彼任職於麥肯錫公司。

范女士於1996年7月及1999年1月分別獲得上海財經大學經濟學學士學位及碩士學位。於2003年5月及2015年7月，彼亦分別獲康奈爾大學工商管理碩士學位及清華大學的高級管理人員工商管理碩士學位。

#### 獨立非執行董事

薛瀾教授，62歲，於2021年12月7日獲委任為獨立非執行董事。彼主要負責就本集團的運營及管理向董事會提供獨立建議。

薛教授自1998年9月起擔任清華大學教授，自2018年9月起擔任該校蘇世民書院院長。2008年10月至2018年11月，彼擔任清華大學公共管理學院院長。自2020年5月起，彼亦擔任上海證券交易所上市公司東軟集團股份有限公司(股份代碼：600718)的獨立非執行董事，並在該公司獲得企業管治經驗。其企業管治經驗包括(其中包括)(i)定期出席董事會會議並就若干企業管治事宜向東軟集團股份有限公司發表獨立意見，以確保其運營及管理符合全體股東的利益，並遵守相關法律法規；(ii)審閱關聯方交易並提供意見；(iii)監察董事及高級管理人員的委任及薪酬；及(iv)審查及了解東軟集團股份有限公司內部控制措施的執行情況。

## 董事會報告

自2015年10月起，薛教授擔任中國科學學與科技政策研究會理事會副理事長，自2019年3月，彼為國家新一代人工智能治理專業委員會成員及主任，並自2021年5月起，彼為中國科學技術協會常務委員會委員。薛教授於2011年11月獲授復旦管理科學系傑出貢獻獎，於2018年10月獲中國科學學與科技政策研究會授予傑出貢獻獎，並於2020年5月獲授全國創新爭先獎章。彼亦於2008年獲中國教育部聘任為長江學者。

薛教授於1982年1月獲得長春光學精密機械學院(現稱為長春理工大學)光學精密機械學士學位。彼於1987年12月獲得紐約州立大學石溪分校理學碩士學位。彼於1989年5月及1991年12月分別獲得卡內基梅隆大學工程與公共政策理學碩士學位及博士學位。

**林怡仲先生**，63歲，於2021年12月7日獲委任為獨立非執行董事。彼主要負責就本集團的運營及管理向董事會提供獨立建議。

林先生自2020年10月及2020年11月起分別擔任渣打銀行(中國)有限公司的獨立非執行董事及審計委員會主席。彼自2020年7月起於Mox Bank Limited擔任相同職位。1993年至2019年，彼為羅兵咸永道的合夥人，並於羅兵咸永道中國及香港擔任多個高級職務，包括市場主管、管理委員會成員、企業融資主管及香港資深合夥人。林先生通過擔任渣打銀行(中國)有限公司及Mox Bank Limited的獨立非執行董事獲得了企業管治經驗。其企業管治經驗包括(其中包括)(i)出席所有涵蓋企業管治、內部控制、風險管理、監管合規、財務報告及戰略等各種關鍵事項的董事會會議；(ii)促進董事會與管理層之間的有效溝通；及(iii)了解相關監管要求及董事為本公司和股東整體最佳利益行事的責任。該等事項亦為林先生在羅兵咸永道就職逾30年積累的一些主要企業經驗。

林先生於2015年6月至2021年6月擔任香港公益金董事，並於2015/2016年至2019/2020年財政年度擔任司庫。2000年至2018年，彼為中國人民政治協商會議廣西壯族自治區委員會委員。林先生於1983年7月獲得諾丁漢特倫特大學(前身為特倫特理工學院)會計與金融文學學士學位。自1989年10月起，彼為香港會計師公會會員及自1988年7月起，彼為英格蘭及威爾斯特許會計師公會會員。

**厲偉先生**，58歲，於2021年12月7日獲委任為獨立非執行董事。彼主要負責就本集團的運營及管理向董事會提供獨立建議。

厲先生為松禾創業投資有限公司的董事長及松禾資本(專攻包括人工智能在內的戰略新興行業的創業投資公司)的創始合夥人。彼透過擔任松禾資本的多家被投資公司的董事積累了企業管治的經驗。其企業管治經驗包括(其中包括)(i)與董事會及股東的溝通；及(ii)理解董事以被投資公司及股東的整體最佳利益行事之責任。

2018年至2020年的連續三年，厲先生名列福布斯中國最佳創投人TOP100。於2020年，彼亦名列《財富》中國30位最具影響力的投資人。厲先生於1985年7月獲得北京大學化學學士學位。彼亦於1991年1月及2005年1月分別獲得北京大學經濟學碩士學位及高級管理人員工商管理碩士學位。

### 高級管理人員簡歷

**徐立博士**為聯合創始人、董事會執行主席、執行董事及首席執行官。進一步詳情請參閱「董事履歷詳情」一節。

**湯曉鵬教授**為創始人及執行董事。進一步詳情請參閱「董事履歷詳情」一節。

**王曉剛博士**為聯合創始人、執行董事及首席科學家。進一步詳情請參閱「董事履歷詳情」一節。

**徐冰先生**為聯合創始人、執行董事及董事會秘書。進一步詳情請參閱「董事履歷詳情」一節。

**王征先生**，45歲，自2019年5月起擔任首席財務官，主要負責本集團的整體財務規劃及管理。

## 董事會報告

加入本集團前，王先生於2008年5月至2018年12月就職於銀湖資本，最後職務為董事總經理和大中華地區主管，主要負責科技與科技驅動行業的私募股權投資。2005年5月至2008年4月，他在泛大西洋投資集團任職，最後職務為副總裁，專注於北亞的科技、媒體、電信及醫療保健方面的私募股權投資。王先生於銀湖資本及泛大西洋投資集團任職期間，在多間投資對象公司擔任董事或董事會觀察員。在其職業生涯早期，2003年10月至2005年5月，王先生於麥肯錫公司任職企業金融小組的高級業務分析師。他於2002年11月至2003年8月及2001年7月至2002年10月分別擔任摩根士丹利及瑞士信貸第一波士頓的金融分析師。

王先生於2001年5月以最高榮譽畢業於耶魯大學，並獲得計算機科學和經濟學專業學士學位。

**楊帆先生**，39歲，為聯合創始人，自2014年11月起擔任副總裁。彼主要負責本集團的戰略規劃及企業發展。

楊先生自2020年6月起擔任深圳證券交易所的行業專家，並自2021年4月起擔任清華大學人工智能國際治理研究院戰略合作及發展委員會的副會長。加入本集團前，楊先生於2006年7月至2014年11月擔任微軟(中國)有限公司的研究級軟件開發工程師。

楊先生分別於2003年7月及2006年7月獲得清華大學電子工程學學士學位及碩士學位。

## 董事的服務合約及委任書

### 執行董事

各執行董事已與本公司訂立服務合約。根據該合約，彼等同意擔任執行董事，初始任期自董事會批准委任當日起計為期三年，或直至上市日期後本公司第三次股東週年大會為止(以較早者為準)。任何一方均有權發出不少於三個月的書面通知終止協議。本公司薪酬政策詳情載於企業管治報告「薪酬政策」一節。

### 非執行董事

各非執行董事已與本公司訂立委任書。董事任期自上市日期起計為期三年或直至上市日期後本公司第三次股東週年大會(以較早者為準)，(惟須按組織章程細則所規定退位)直至根據委任書的條款與條件或由其中一方向另一方提前發出不少於三個月的書面通知予以終止為止。根據委任書，非執行董事無權就其非執行董事身份收取年度薪金。

### 獨立非執行董事

各獨立非執行董事已與本公司訂立委任函。彼等的初始任期為自獲委任之日起三年或至上市日期之後本公司第三次股東週年大會(以較早者為準)(視乎組織章程細則規定退任而定)，直至根據委任函的條款及條件或任一方向對方發出不少於三個月的書面通知終止。

除上文所披露者外，概無董事與本集團任何成員已經訂立可由僱主於一年內終止而毋須支付賠償（不包括法定賠償）的服務合約。

截至2021年12月31日止年度的董事酬金，詳見本年報綜合財務報表附註41。

#### 董事在重要交易、安排或合約中的權益

除本年報所披露者外，概無董事或與董事有關連的任何實體直接或間接在與本集團業務有重大關係而於年底或年內任何時間存續，且本公司或任何附屬公司屬其中一方的任何交易、安排或合約中擁有重大利益。

#### 董事獲得股份或債券的權利

除本年報所披露者外，本公司或其附屬本公司均未參與任何可使董事會透過收購本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲得利益的安排；於報告期內，概無董事或其任何配偶或未滿18周歲的子女獲授予認購本公司或任何其他法人團體的股份或債務證券的任何權利，亦未曾行使任何該等權利。

#### 董事在競爭業務中的權益

於2021年12月31日，(i)王曉剛博士持有成都新舟銳視科技有限本公司（「成都新舟銳視」）14.45%的股權，成都新舟銳視乃一家於國內成立的公司，擁有智能視覺處理技術，專業從事智能安防產品的研發、生產及銷售。本公司間接全資附屬本公司一北京商湯科技開發有限公司亦投資成都新舟銳視，持有其13.50%的股權；及(ii)徐冰先生為本公司投資的兩家公司的董事。徐冰先生在該兩家被投資公司的董事職務由本公司委任。

除本年報所披露者外，於截至2021年12月31日止年度，概無董事於任何直接或間接與本公司業務存在或很可能存在競爭的、根據上市規則第8.10(2)條須披露的業務中擁有任何權益。

#### 獲准彌償保證條文

按照組織章程細則第208條及適用的法律法規，倘不存在實際欺詐或故意違約或法律另有規定，每位董事均應由本公司彌償其作為董事訂立的任何合約、或作為董事或以任何方式在履行職責時或就履行職責時所採取的作為或事情而可能招致或承擔的一切成本、損失、損害及費用。

該准許彌償保證條文自上市之日起生效。本公司已為董事購買及維持適當的保險。

## 董事會報告

## 董事於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於2021年12月31日，董事及行政高管於本公司或相聯法團(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根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文當作或視為擁有的權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條規定須登記於該條例所指登記冊的權益及淡倉，或根據上市規則所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則規定須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

## 於本公司股份的權益

名稱	權益性質 <sup>(1)</sup>	持有股份 數量及類別	佔本公司 相關類別 股份的股權 概約百分比 <sup>(2)</sup>	佔本公司已發行 及發行在外的 股本的股權 概約百分比 <sup>(2)</sup>
<b>A類股份－湯曉鷗教授</b>				
Amind <sup>(3)</sup>	實益權益	6,906,080,602 股A類股份	91.73%	20.75%
湯曉鷗教授	受控法團權益	6,906,080,602 股A類股份	91.73%	20.75%
<b>A類股份－徐立博士</b>				
XWorld <sup>(4)</sup>	實益權益	286,317,668 股A類股份	3.80%	0.86%
徐立博士	受控法團權益	286,317,668 股A類股份	3.80%	0.86%
<b>A類股份－王曉剛博士</b>				
Infinity Vision <sup>(5)</sup>	實益權益	232,171,633 股A類股份	3.08%	0.70%
王曉剛博士	受控法團權益	232,171,633 股A類股份	3.08%	0.70%
<b>A類股份－徐冰先生</b>				
Vision Worldwide <sup>(6)</sup>	實益權益	104,190,097 股A類股份	1.38%	0.31%
徐冰先生	受控法團權益	104,190,097 股A類股份	1.38%	0.31%

名稱	權益性質 <sup>(1)</sup>	持有股份 數量及類別	佔本公司 相關類別 股份的股權 概約百分比 <sup>(2)</sup>	佔本公司已發行 及發行在外的 股本的股權 概約百分比 <sup>(2)</sup>
<b>B類股份－湯曉鷗教授</b>				
SenseSmart <sup>(7)</sup>	實益權益	206,660,000 股B類股份	0.80%	0.62%
SenseVision <sup>(7)</sup>	實益權益	690,440,000 股B類股份	2.68%	2.07%
SenseForest <sup>(7)</sup>	實益權益	269,850,000 股B類股份	1.05%	0.81%
SenseLight <sup>(7)</sup>	實益權益	239,150,000 股B類股份	0.93%	0.72%
SensePoint <sup>(7)</sup>	實益權益	283,420,000 股B類股份	1.10%	0.85%
SenseSpace <sup>(7)</sup>	實益權益	191,890,000 股B類股份	0.75%	0.58%
SenseBlue <sup>(7)</sup>	實益權益	10,410,000 股B類股份	0.04%	0.03%
SenseFancy <sup>(7)</sup>	受控法團權益	1,891,820,000 股B類股份	7.35%	5.68%
Amind Holding Inc. <sup>(7)</sup>	受控法團權益	1,891,820,000 股B類股份	7.35%	5.68%
Amind <sup>(7)</sup>	受控法團權益	1,891,820,000 股B類股份	7.35%	5.68%
湯曉鷗教授	受控法團權益	1,891,820,000 股B類股份	7.35%	5.68%
<b>B類股份－徐立博士</b>				
徐立博士 (透過SenseTalent) <sup>(8)</sup>	實益權益	565,386,529 股B類股份	2.20%	1.70%
<b>B類股份－王曉剛博士</b>				
王曉剛博士 (透過SenseTalent) <sup>(8)</sup>	實益權益	302,140,243 股B類股份	1.17%	0.91%
<b>B類股份－徐冰先生</b>				
徐冰先生 (透過SenseTalent) <sup>(8)</sup>	實益權益	252,236,581 股B類股份	0.98%	0.76%

## 董事會報告

附註：

- (1) 上述權益均為好倉。
- (2) 該計算基於2021年12月31日的已發行股份數量。於2021年12月31日，已發行7,528,760,000股A類股份及25,753,640,000股B類股份。
- (3) Amind的全部權益由湯曉鷗教授持有。
- (4) XWorld的全部權益由徐立博士持有。
- (5) Infinity Vision的全部權益由王曉剛博士持有。
- (6) Vision Worldwide的全部權益由徐冰先生持有。
- (7) SenseSmart、SenseVision、SenseForest、SenseLight、SensePoint、SenseSpace及SenseBlue各自的普通合夥人均為SenseFancy，而SenseFancy的全部權益由Amind Holdings Inc. 持有，而Amind Holdings Inc.由Amind擁有。SenseSmart、SenseVision、SenseForest、SenseLight、SensePoint、SenseSpace及SenseBlue各自的有限合夥人為獨立第三方。
- (8) 該等權益包括有關根據首次公開發售前僱員持股計劃授出的購股權相關的B類股份。

除上文所披露者外，於2021年12月31日，本公司董事或行政高管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於股份隨即須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文當作或視為擁有的權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條規定須登記於該條例所指登記冊內的權益或淡倉，或根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則規定須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 主要股東

### 主要股東於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

截至2021年12月31日，除董事及最高行政人員外，下列人士於本公司的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及聯交所披露並記入根據證券及期貨條例第336條須備存的登記冊的權益及／或淡倉（如適用），詳情如下：

#### 於本公司股份的權益

名稱	權益性質 <sup>(1)</sup>	持有股份 數量及類別	佔本公司 相關類別 股份的股權 概約百分比 <sup>(2)</sup>	佔本公司已發行 及發行在外的 股本的股權 概約百分比 <sup>(2)</sup>
SenseTalent <sup>(3)</sup>	實益權益	3,869,258,603 股B類股份	15.02%	11.63%
林潔敏女士 <sup>(3)</sup>	受控法團權益	3,869,258,603 股B類股份	15.02%	11.63%
<b>Softbank</b>				
SVF Sense (Singapore) Pte. Ltd. <sup>(4)</sup>	實益權益	4,730,521,397 股B類股份	18.37%	14.21%
SVF Holdings (UK) LLP <sup>(4)</sup>	受控法團權益	4,730,521,397 股B類股份	18.37%	14.21%
SoftBank Vision Fund L.P. <sup>(4)</sup>	受控法團權益	4,730,521,397 股B類股份	18.37%	14.21%
Public Investment Fund <sup>(4)</sup>	受控法團權益	4,730,521,397 股B類股份	18.37%	14.21%
Vision Technology Investment Company <sup>(4)</sup>	受控法團權益	4,730,521,397 股B類股份	18.37%	14.21%
SB Investment Advisers (UK) Limited <sup>(4)</sup>	受控法團權益	4,730,521,397 股B類股份	18.37%	14.21%
SVF GP (Jersey) Limited <sup>(4)</sup>	受控法團權益	4,730,521,397 股B類股份	18.37%	14.21%
SoftBank Group Corp. <sup>(4)</sup>	受控法團權益	4,730,521,397 股B類股份	18.37%	14.21%

## 董事會報告

名稱	權益性質 <sup>(1)</sup>	持有股份 數量及類別	佔本公司 相關類別 股份的股權 概約百分比 <sup>(2)</sup>	佔本公司已發行 及發行在外的 股本的股權 概約百分比 <sup>(2)</sup>
<b>阿里巴巴</b>				
淘寶中國控股有限公司 <sup>(5)</sup>	實益權益	2,411,030,000 股B類股份	9.36%	7.24%
Taobao Holding Limited <sup>(5)</sup>	受控法團權益	2,411,030,000 股B類股份	9.36%	7.24%
阿里巴巴集團控股有限公司 <sup>(5)</sup>	受控法團權益	2,411,030,000 股B類股份	9.36%	7.24%
<b>Amind</b>				
SenseFancy <sup>(6)</sup>	受控法團權益	1,891,820,000 股B類股份	7.35%	5.68%
Amind Holding Inc. <sup>(6)</sup>	受控法團權益	1,891,820,000 股B類股份	7.35%	5.68%
Amind <sup>(6)</sup>	受控法團權益	1,891,820,000 股B類股份	7.35%	5.68%

附註：

- (1) 上述權益均為好倉。
- (2) 該計算基於2021年12月31日的已發行股份數量。於2021年12月31日，已發行7,528,760,000股A類股份及25,753,640,000股B類股份。
- (3) 由於林潔敏女士持有SenseTalent 71.06%權益，故林潔敏女士被視為於SenseTalent持有的3,869,258,603股B類股份中擁有權益。
- (4) SVF Sense (Singapore) Pte. Ltd.由SVF Holdings (UK) LLP間接全資擁有。SoftBank Vision Fund L.P.為SVF Holdings (UK) LLP的成員代表。SoftBank Vision Fund L.P.的普通合夥人為SVF GP (Jersey) Limited，由SoftBank Group Corp.(東京證券交易所股份代號：9984)最終全資擁有。SVF GP (Jersey) Limited委任SB Investment Advisers (UK) Limited(由SoftBank Group Corp.(東京證券交易所股份代號：9984)最終全資擁有)為SoftBank Vision Fund L.P.的經理。SB Investment Advisers (UK) Limited全權負責作出與SoftBank Vision Fund L.P.持有的投資的收購、構建、融資、投票及出售有關的所有決策。
- (5) 淘寶中國控股有限公司為Taobao Holding Limited的全資附屬公司，Taobao Holding Limited為阿里巴巴集團控股有限公司的全資附屬公司，阿里巴巴集團控股有限公司的美國存託股份於紐約證券交易所上市(股份代號：BABA)，其普通股於聯交所主板上市(股份代號：9988)。
- (6) 有關SenseFancy、Amind Holding Inc.及Amind的股權詳情，請參閱「董事於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益及淡倉」一段。

除上文所披露者外，於2021年12月31日，概無其他人士(董事及本公司最高行政人員除外)於本公司的股份或相關股份中擁有須記入本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊或須另行知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

## 關連交易

### 與JCV簽訂的分銷協議

#### 主要條款

商湯香港與Japan Computer Vision Corp. (「JCV」) 簽訂日期為2019年8月30日的分銷協議，其後於2020年10月13日、2020年12月18日及2021年12月3日經修訂(「分銷協議」)，期限乃於2024年12月31日到期，可經雙方同意後予以重續。根據分銷協議，(i)商湯香港授予JCV分銷權，於多個市場(包括日本)引進、分銷及出售硬件產品及軟件產品；及(ii)商湯香港向JCV提供專業服務，而該等服務為使用及消費JCV所售硬件產品及軟件產品的消費者所需的。

JCV為30%由SoftBank Group Corp控制的SoftBank Corp.的全資附屬公司，而SoftBank Group Corp為SVF Sense (Singapore) Pte. Ltd.的控股公司。誠如「主要股東」一節所披露，SVF Sense (Singapore) Pte. Ltd.為本公司的主要股東，故為本公司的關連人士。因此，JCV亦為本公司的關連人士。

#### 代價基準

就硬件產品而言，於2021年1月1日前，JCV應付予本公司(i)相關每單位價格，該價格乃按公平原則經考慮硬件產品(包括生產成本、原材料成本及研發成本)並參考本集團向獨立第三方提供的一般價格後；及(ii)根據日本一般公認會計原則確認的由JCV的銷售產生的收入的一部分(「JCV銷售收入」)。根據該等定價安排，JCV應按月向本公司支付本公司硬件產生的JCV銷售收入的60%(經扣除每訂單JCV支付的硬件產品價格的總額)。訂約方在積累分銷硬件產

品經驗後，於2020年12月同意更改價格政策。訂約方同意，為向JCV提供更多動力拓展本地市場，提高本公司產品在相關市場的銷售競爭力，從而增加JCV向本公司的採購量，自2021年1月1日起，JCV僅須向本公司支付相關硬件產品的單位價格，該價格按公平基準釐定並不時調整。

就軟件產品而言，JCV應按月向本公司支付JCV銷售收入的一部分，即本公司軟件產生的JCV銷售收入的60%(就2021年7月31日前而言)或50%(就2021年8月1日後而言)。為彌補本公司在進入相關市場時將產品本地化所產生的成本(如增加滿足當地市場客戶的新功能、提高軟件產品質量及安全等級，以及將用戶界面和文檔翻譯成各種當地語言)，訂約方同意本公司在分銷協議最初兩年享有60%的較高收入分成比率。預期兩年後憑藉利用先前已完成的工作成果，產品的相關本地化工作將更具成本效益，因此訂約方同意兩年後的收入分成比例為50/50。

就專業服務而言，JCV應根據服務的性質及範疇向本公司支付服務費及相關服務的工時費。

## 董事會報告

## 年度上限

就分銷協議而言，截至2024年12月31日止四個年度，JCV支付予商湯香港的交易金額不得超過下表所載的年度上限：

	截至12月31日止年度的建議年度上限			
	2021年	2022年	2023年	2024年
	(人民幣百萬元)			
JCV向商湯香港支付的交易金額	169.8	238.0	333.5	466.5

截至2021年12月31日止年度，JCV根據分銷協議已付／應付商湯香港的實際交易金額為人民幣77.5百萬元。

## 來自獨立非執行董事的確認

本公司獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，確認該持續關連交易已以下列方式達成：

- (i) 在本集團的日常業務過程中達成；
- (ii) 按正常商業條款或更佳條款達成；及
- (iii) 根據相關協議達成，條款公平合理，符合股東的整體利益。

## 來自核數師的確認

核數師受聘根據《香港鑒證業務準則》第3000號(經修訂)「非審核或審閱過往財務資料之鑒證工作」並參考香港會計師公會頒布的《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」。核數師已根據上市規則第14A.56條就本集團於本年報披露的持續關連交易發出無保留意見函件，內載其調查結果及結論。本公司已向聯交所提供核數師函件的副本。

核數師已在致董事會的函件中確認，就上述持續關連交易，於報告期間內：

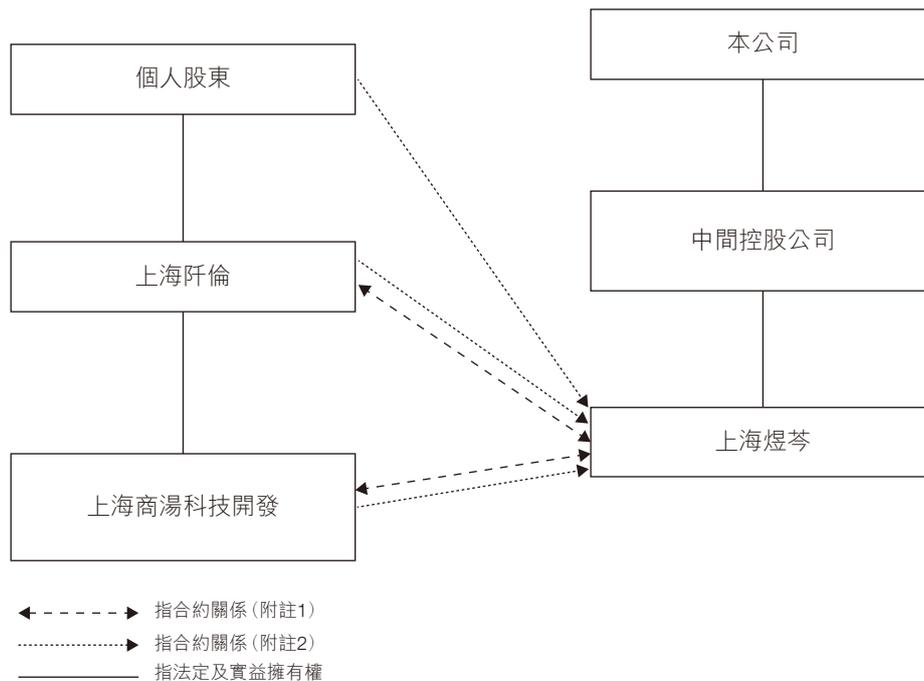
- (i) 並未留意任何事情，使其相信該交易未經董事會批准；
- (ii) 並未留意任何事情，使其相信該交易在所有重大方面均不符合本集團的定價政策；
- (iii) 並未留意任何事情，使其相信該交易在所有重大方面均未按照相關協議進行；或
- (iv) 並未留意任何事情，使其相信該交易已超過上限。

### 合約安排

本公司透過一系列合約安排控制合併聯屬實體，據此，本公司有效控制並獲得合併聯屬實體目前經營的業務所產生的全部經濟利益。

上海阡倫與上海商湯科技開發於2020年成立合併聯屬實體。截至2021年12月31日，上海商湯科技開發由上海阡倫(由楊帆先生及馬堃先生分別各自持有50%)全資擁有，。楊帆先生與馬堃先生統稱為「個人股東」。

以下簡圖說明於2021年12月31日的合約安排：



## 董事會報告

附註：

- (1) 上海煜芩提供業務支持、技術及諮詢服務，以分別換取上海阡倫及上海商湯科技開發支付的服務費。請參閱下文「獨家業務合作協議」。
- (2) 個人股東分別以上海煜芩為受益人簽立獨家購置權協議，以相應收購上海阡倫及上海商湯科技開發的全部或部分股權及全部或部分資產。請參閱下文「獨家購置權協議」。

個人股東已分別以上海煜芩為受益人簽署授權委託協議以行使於上海阡倫及上海商湯科技開發中的相應股東權利。請參閱下文「授權委託協議」。

個人股東已分別以上海煜芩為受益人就於上海阡倫及上海商湯科技開發中的整體股權授予優先股權抵押權益。請參閱下文「股權質押協議」。

上海商湯科技開發的主要業務為經營本集團旗下上海臨港AIDC，該中心於2022年初投入使用。

截至2021年12月31日止年度，合併聯屬實體的總收入為人民幣33.8百萬元，佔本集團總收入的0.7%。截至2021年12月31日，合併聯屬實體的總資產為人民幣2,022.7百萬元，佔本集團總資產的5.5%。

於報告期間內，(i)合約安排及／或採納合約安排的情況並無重大變化，(ii)合約安排並未終止，因為導致採納合約安排的任何限制均未解除，及(iii)本公司在通過合約安排下的合併聯屬實體開展業務時，未遇到任何中國監管機構的任何干預或阻礙。

### 合約安排項下協議的概要

構成合約安排的各項具體協議簡要概述載列如下。

#### 獨家業務合作協議

作為合約安排之一部分，合併聯屬實體已與可變利益實體外資企業簽訂獨家業務合作協議。根據獨家業務合作協議，合併聯屬實體同意聘請各可變利益實體外資企業擔任業務支持、技術及諮詢服務的獨家提供方，包括但不限於技術服務、網絡支持、業務諮詢、知識產權許可、系統融合、產品研發、系統維護及管理諮詢服務。各合併聯屬實體應支付相等於其除稅前溢利(經扣除合併聯屬實體自前一財政年度產生的任何累計虧損以及任何與各財政年度有關的成本、開支、稅項及其他法定供款)的服務費以換取該等服務，相關服務費將於可變利益實體外資企業發出付款通知後電匯至各可變利益實體外資企業指定賬戶。可變利益實體外資企業享有合併聯屬實體各項業務產生的全部經濟利益，並承擔合併聯屬實體相關部分的業務風險。倘各合併聯屬實體出現財政赤字，或遭受嚴重的經營困難，則可變利益實體外資企業將向合併聯屬實體提供財務支援。

**獨家購置權協議**

作為合約安排之一部分，合併聯屬實體已與可變利益實體外資企業簽訂獨家購置權協議。根據獨家購置權協議，可變利益實體外資企業擁有不可撤銷獨家權利按各可變利益實體外資企業全權決定在中國法律許可下隨時及不時購買、或指定一名或多名人士購買個人股東(i)於各合併聯屬實體的彼等全部或任何部分股權及／或(ii)於各合併聯屬實體的彼等全部或任何部分資產。代價須為名義價格或各可變利益實體外資企業批准的其他價格，如相關政府機構或中國法律規定代價為其他價格，代價應為適用中國法律許可的最低價格或各可變利益實體外資企業批准的其他價格。個人股東及各合併聯屬實體亦承諾，倘根據獨家購置權協議行使任何購股權，彼等將向可變利益實體外資企業或其指定實體退回所收取的任何代價。

**授權委託協議**

個人股東已簽署包含類似條款及條件的授權委託協議，據此，個人股東委任可變利益實體外資企業、任何可變利益實體外資企業授權的董事或其繼承人或清算人(取代該人士)擔任彼等的獨家代理及授權代表，以代表彼等就與各合併聯屬實體相關的所有事項行事以及根據中國法律及各合併聯屬實體的細則行使其作為各合併聯屬實體登記股東的所有權利。

**股權質押協議**

作為合約安排之一部分，各個人股東已與可變利益實體外資企業及合併聯屬實體簽署包含類似條款及條件的股權質押協議。根據股權質押協議，個人股東同意向可變利益實體外資企業質押彼等於合併聯屬實體所擁有的全部各自權益(包括就股份支付的任何利息或股息)，作為彼等支付結欠可變利益實體外資企業的任何或所有款項及確保彼等履行於合約安排項下責任的擔保抵押。

**採納合約安排的原因**

本集團上海臨港AIDC的經營被《外商投資准入特別管理措施(負面清單)(2020年版)》認定為「受限」。根據工信部於2019年6月6日最新修訂的《電信業務分類目錄》及《中華人民共和國電信條例》的規定，提供相關服務被視為「增值電信服務」範圍的互聯網數據中心業務。經營相關業務須就互聯網數據中心服務(包括互聯網資源合作服務)取得增值電信業務經營許可證(「IDC許可證」)，該許可證須遵守外資擁有權限制。上海商湯科技開發已取得IDC許可證。

## 董事會報告

根據國務院於2001年12月11日頒佈，並於2008年9月10日及2016年2月6日修訂的《外商投資電信企業管理規定》，外國投資者不得於持有IDC許可證的公司持有股權（除非其他中國法律法規另有規定）。此外，投資中國增值電信業務的外國投資者必須具備經營增值電信業務的過往經驗及良好業績記錄（「資質要求」）。滿足該等規定的外國投資者必須取得工信部及商務部或其授權地方部門的批准，該等部門有權實質審批決定是否授予有關批准。現時，暫無適用的中國法律法規或規則就資質要求作出明確的指引或解釋。

鑒於根據中國現行法律法規，限制外國投資者持有具有IDC許可證的任何實體的股權，且存在以下不確定性：(a) 外國投資者如何滿足資質要求，(b) 符合資質要求的客觀標準，及(c) 本集團需等待多久能夠建立良好業績記錄及過往經驗資質要求，本公司認為，通過股權直接或間接持有合併聯屬實體不可行。按照中國受限於外商投資限制的行業的慣例，本公司決定，按照中國受限於外商投資限制的行業慣例，透過合約安排，獲取當前由本公司的合併聯屬實體經營的業務的實際控制權及其產生的所有經濟利益。

### 與合約安排相關的風險

本公司認為，該合約安排存在以下風險：

- (1) 倘中國政府認為該合約安排並無遵守對相關行業中外商投資的中國監管限制，或倘該等法規或現行法規的闡釋於未來發生變動，我們可能會受到嚴厲的處罰或被迫放棄於該等運營中的權益。
- (2) 關於新通過的《中華人民共和國外商投資法》的解釋及實施以及該投資法如何影響當前公司結構、公司治理及業務運營的可行性存在重大不確定性。
- (3) 倘若合併聯屬實體或其股東未有履行彼等各自於合約安排下的責任，此會對本公司的業務造成重大不利影響。
- (4) 本公司倚賴與合併聯屬實體及其股東的合約安排對業務進行控制，未必能實現與直接股權同樣有效的營運控制。
- (5) 倘本公司行使期權收購任何合併聯屬實體的股權所有權及資產，所有權轉讓可能使本公司承受若干限制及巨額成本。

- (6) 與合併聯屬實體的合約安排可能會受到中國稅務當局的審查，彼等可能決定本公司或合併聯屬實體須繳納額外稅款，此或會對本公司的財務狀況及股東的投資價值有負面影響。
- (7) 倘若合併聯屬實體破產或面臨解散或清盤程序，本公司可能無法使用及享有合併聯屬實體持有的對本公司業務經營屬重大的資產。
- (4) 本公司將於必要時委聘外部法律顧問或其他專業顧問，協助董事會審查合約安排的實施情況、審查可變利益實體外資企業及本公司的合併聯屬實體的法律合規情況以處理合約安排引致的具體問題或事項。

#### 本公司為減輕相關風險而採取的措施

為降低上述風險，確保本集團在實施及遵守合約安排的情況下有效經營，本公司採取以下措施：

- (1) 倘需要，實施及遵守合約安排過程中出現的重大問題或政府機構的任何監管查詢將於發生時呈報本公司董事會審閱及討論；
- (2) 本公司董事會將至少每年一次審閱履行及遵守合約安排的整體情況；
- (3) 本公司將於我們的年報中披露履行及遵守合約安排的整體情況；及
- 關於必須使用合約安排的資格要求，儘管缺乏明確的指引或詮釋，本公司已逐漸建立起境外電信業務經營的業績記錄，以期於中國相關法律允許外國投資者投資中國增值電信企業及持有其大部分權益時收購合併聯屬實體的全部股權。本公司正在透過境外附屬公司擴充我們的境外增值電信業務。本公司已承諾並將承諾提供財政和其他資源，並實施所有必要措施以滿足資質要求，例如：
- (1) 本集團已在中國境外建立境外網站並註冊專利、商標及域名，以擴充其境外業務；及
- (2) 本公司已註冊成立多間境外實體，以擴充其境外業務。

## 董事會報告

## 聯交所上市規則的涵義及豁免

由於合約安排的若干訂約方(即楊帆及馬堃)為本集團的關連人士，合約安排項下擬進行的交易構成本公司於上市規則項下的持續關連交易。

就合約安排而言，聯交所已批准我們豁免嚴格遵守(i)上市規則第十四A章項下有關根據上市規則第14A.105條之合約安排項下擬進行交易的公告及獨立股東批准規定；(ii)上市規則第14A.53條項下有關為合約安排項下交易訂立年度上限的規定；及(iii)上市規則第14A.52條項下有關將合約安排期限限制在三年或以內的規定，惟B類股份於聯交所上市，但須滿足下列條件：

- (1) 未經獨立非執行董事批准，不得對合約安排(包括應付可變利益實體外資企業的任何費用)作出任何變更。
- (2) 除下文(4)段所述者外，未經獨立股東批准，不得對規管合約安排的協議作出任何變更。
- (3) 合約安排將繼續使本集團能夠通過以下各項獲得合併聯屬實體產生的經濟利益：(i)本集團以零代價或適用中國法律允許的最低代價金額收購所有或部分全部股權及資產的選擇權(若適用中國法律允許)；(ii)合併聯屬實體產生的利潤實質上由本集團保留，因此無須對合併聯屬實體根據獨家業務合作協議應付予可變利益實體外資企業的服務費金額訂立年度上限的業務結構；及(iii)本集團控制合併聯屬實體的管理及運營的權利，以及對其控制性表決權的實際控制權。
- (4) 在合約安排為本公司及本公司擁有直接股權的附屬公司與合併聯屬實體之間的關係提供可接受框架的基礎上，且該框架可(i)在現有安排屆滿後或(ii)就本集團可能希望以商業權宜之計為由建立的與本集團從事相同業務的任何現有或新建外資企業或營運公司(包括分公司)按照與現有合約安排大致上相同的條款及條件予以續期及/或重製，而無需取得股東批准。
- (5) 本公司將持續以特定方式披露與合約安排有關的詳情。

**獨立非執行董事的確認**

本公司獨立非執行董事已審閱該合約安排，確認於報告期間內：

- (i) 所進行的交易乃按照合約安排相關規定進行；
- (ii) 合併聯屬實體並未向其後未出讓或轉讓予本集團的股權持有人作出任何股息或其他分派；及
- (iii) 本集團與合併聯屬實體訂立、續期或重製的任何新合約屬公平合理，或就本集團所知對股東有利，並符合股東的整體利益。

**來自核數師的確認**

核數師已審閱根據合約安排進行的交易，並已在致董事會函(抄送聯交所)中確認，就報告期間內達成的合約安排而言：

- (i) 並未留意任何事情，使其相信相關交易未獲得董事會批准；
- (ii) 並未留意任何事情，使其相信相關交易未按照合約安排進行；及

- (iii) 並未留意任何事情，使其相信合併聯屬實體已向其股權持有人作出股息或其他分配，而該等股息或其他分配隨後並未以其他方式轉讓或轉移予本集團。

本集團於截至2021年12月31日止財政年度與適用會計準則所界定的「關聯方」訂立若干交易，詳情於綜合財務報表附註40中披露。除與Softbank Corp.及湯教授進行的交易，以及涉及向本集團若干董事支付薪酬而構成根據上市規則第14A.76(1)條或第14A.95條的規定獲全面豁免遵守持續關連交易規定的關連交易，以及上文披露的持續關連交易外，綜合財務報表中披露的關聯方交易概不構成上市規則第十四A章所界定的關連交易。本公司一直遵守上市規則第十四A章項下的適用披露規定。

除本年報所披露者外，於截至2021年12月31日止年度，本公司概無根據上市規則須披露的關連交易或持續關連交易。本公司已就本集團於截至2021年12月31日止年度進行的持續關連交易遵守上市規則第14A章的披露規定。

## 董事會報告

### 核數師及審計委員會

#### 核數師

於報告期內，羅兵咸永道會計師事務所為核數師，本公司核數師近三年並未發生變更。本集團的綜合財務報表已經羅兵咸永道審計。羅兵咸永道將在即將舉行的股東週年大會上退任，並在合資格的情況下主動連任。股東週年大會將提出羅兵咸永道會計師事務所連任核數師的動議。

#### 審計委員會

本公司已根據上市規則第3.21條及企業管治守則成立審計委員會並制定書面職權範圍。審計委員會的主要職責為：  
(i) 審查及監督本集團的財務報告程序及內部控制系統，(ii) 監督審核程序，(iii) 向董事會提供建議及意見，及(iv) 履行董事會指派的其他職責。

審計委員會現時由三名成員組成，分別為：林怡仲先生、范瑗瑗女士及厲偉先生。林怡仲先生為審計委員會主席兼獨立非執行董事，具備上市規則第3.10(2)及3.21條規定的適當會計及相關財務管理專業知識。

審計委員會在與核數師討論後，審閱了本集團於截至2021年12月31日止年度的經審計綜合財務報表。審計委員會與本公司高級管理層討論了與本公司採納的會計政策及慣例以及內部控制有關的事項。對本公司採用的會計處理方法，董事會與審計委員會之間並無分歧。

#### 報告期後事項

除綜合財務報表附註43所述的期後事項外，自報告期間末至最後實際可行日期，並無其他可能影響本集團的重大事項。

代表董事會

徐立  
執行主席  
首席執行官

香港，2022年4月29日

# 環境、社會及管治報告

## 環境、社會及管治報告

### 報告說明

本環境、社會及管治報告是本公司發佈的第一份ESG報告，旨在系統地展示我們於2021年度在社會與環境可持續發展方面的理念、實踐和成果。

### 報告範圍

本ESG報告內容涵蓋本集團的主營業務。報告時間範圍為2021年1月1日至2021年12月31日（「報告期」），部分內容或追溯此前年份或延伸至未來年份。

### 編寫標準

本ESG報告依據香港聯合交易所有限公司發佈的《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄二十七所載的《環境、社會及管治報告指引》編製。

### 匯報原則

「重要性」原則：本ESG報告已納入利益相關方溝通及實質性評估過程，作為釐定重要ESG議題的依據。

「量化」原則：本報告採用量化數據的方式展現環境與社會層面的關鍵績效指標（「KPI」），並附帶說明，以闡述其目的和影響。

「平衡」原則：本ESG報告遵循平衡原則，不偏不倚地呈報我們的ESG表現。

「一致性」原則：本ESG報告乃本公司的首份ESG報告。我們將於後續年度採用一致的統計方法，日後可作有意義的比較。

### 董事會聲明

本公司董事會及全體董事保證本報告內容不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對董事會的ESG監督及管理工作做出如下聲明：

董事會監督本集團環境、社會及管治事宜，為本集團環境、社會及管治管理的最高責任機構。根據《環境、社會及管治報告指引》要求，我們已建立本集團ESG管治架構，對ESG相關目標的執行情況進行審閱，並建立了ESG風險管理及內部監控系統，關於管治架構的具體內容可以參考本報告「ESG治理架構」章節。同時，董事會已審閱本公司對ESG事宜的評估、優次排序及管理工作，詳情見「利益相關方溝通」及「實質性議題評估」章節。

### 責任治理，致力可持續發展

商湯致力於「堅持做具有責任感的人工智能領軍企業」，並將這一ESG理念轉化為具體行動目標，力求為各利益相關方和社會創造更多的價值。我們將可持續發展理念融入相關營運層面，注重與各利益相關方的溝通，以實現環境、經濟、社會三個維度的協同發展。

### ESG治理架構

我們遵循《中華人民共和國公司法》《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》等法律法規及制度要求，將在未來逐步構建科學化、體系化的ESG治理架構，致力於維持最高水平的公司管治。

我們明確本公司董事會為本公司ESG策略及管理的最高責任機構。我們已成立企業社會責任（「CSR」）部，下設CSR項目管理中心和碳中和發展研究中心。CSR項目管理中心負責企業社會責任相關的主體工作，及時了解社會緊急需求的應急響應與反饋，對企業社會責任工作進行總體規劃與落實。碳中和發展研究中心負責企業碳中和、碳達峰（「雙碳」）相關工作，包括集團碳中和戰略的頂層設計、綫路圖制定、指標量化與資源計劃編製等，並結合公司現有技術與市場創新需求，系統性規劃雙碳解決方案，推動產品研發；並通過雙碳相關項目的試點／落地，逐步實現對集團碳中和任務與產綫規劃的綜合管理。

## 環境、社會及管治報告

## 利益相關方溝通

本公司的主要利益相關方包括股東與投資者、政府及監管機構、媒體及非政府組織、供應商、合作夥伴、用戶、員工及社區。我們重視與利益相關方的溝通交流，通過多種有效渠道了解其在ESG方面的期望和要求，作為本公司制定ESG策略的重要參考。

利益相關方	關注議題	溝通方式
股東與投資者	投資回報 合規運營 風險管控 產品服務與質量	股東大會 定期報告與公告 投資者郵件及會議溝通
政府及監管機構	合規經營 信息安全 數據與隱私保護 AI倫理與治理	信息披露 日常溝通與匯報 監管檢查 來訪接待
媒體及非政府組織	產品及服務質量 推動行業發展 社會責任	社交媒體 官方網站 新聞發佈會 會議溝通
供應商	誠信經營 企業社會責任 互利共贏 供應商賦能	項目採購 合同與協議 邀請招投標 供應商管理大會
合作夥伴	技術創新 合作發展 產品與服務質量 社會責任	企業論壇 合作夥伴峰會 項目合作 技術交流
用戶	用戶體驗提升 產品與服務質量 信息安全 數據與隱私保護	官方網站 用戶反饋渠道 產品調研反饋 社交媒體
員工	員工權益保障 職業健康及安全 員工福利 平等機會及多元化	內部會議 管理委員會 員工培訓 社交媒體
社區及公眾	公益慈善 社區參與 環境保護	社區活動 公司網站 社交媒體

### 實質性議題評估

報告期內，本公司開展實質性評估，確定各ESG議題對於本公司業務發展及各個利益相關方的重要程度，並將評估結果作為制定ESG管理戰略及編製ESG報告的重要參考，具體過程如下：

#### 步驟1 識別ESG議題

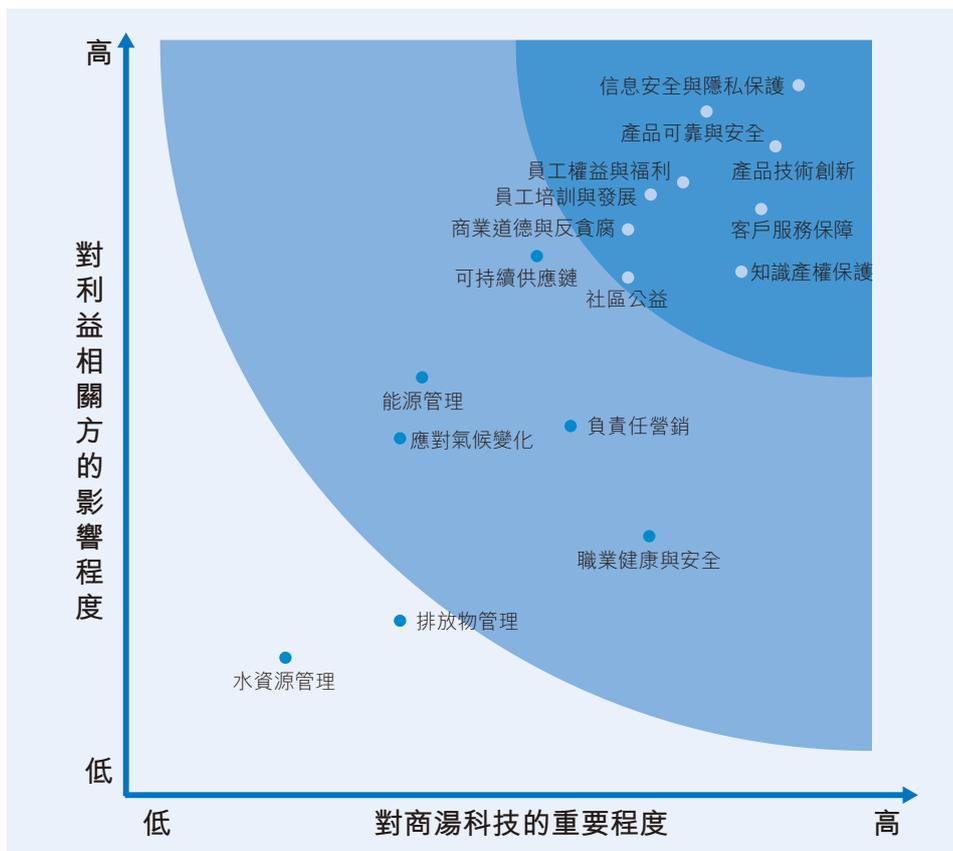
依據《環境、社會及管治報告指引》要求，並結合公司實際業務與行業特點，我們通過一系列方式分析、識別了16個ESG相關議題，作為實質性評估的基礎。

#### 步驟2 確認重要程度

本公司通過內部訪談及研討、徵詢外部專家意見等方式，從「對商湯科技的重要程度」和「對利益相關方的影響程度」兩方面對各議題進行評估，並根據調研的結果生成實質性評估矩陣。

#### 步驟3 驗證評估結果

本公司ESG工作小組審閱並確認評估結果。根據評估結果，本公司識別出8項對於本公司極度重要的議題，包括信息安全與隱私保護、產品可靠與安全、產品技術創新、員工權益與福利、員工培訓與發展、客戶服務保障、知識產權保護、社區公益。我們將在報告對應章節中針對重點議題展開針對性響應，以期滿足各利益相關方的關注。



商湯科技實質性議題矩陣

## 環境、社會及管治報告

### 踐行商業道德

作為一個跨國型科技企業，商湯高度重視誠信合規體系的建立健全與有效運行，始終將誠信合規作為我們可持續發展的基石和各項經營活動的前提。我們根據中國內地、香港等海內外多地地區關於反洗錢、反舞弊及反不正當競爭等方面的法律法規、監督要求和國際條約，制定《商湯集團反舞弊管理制度》《商湯集團關於反洗錢法律的合規政策》《商湯集團員工監察條例(試行)》《合規巡察工作辦法》等一系列政策制度，規範全體員工及各業務條線合規開展工作，履行崗位職責。

本集團每年度向員工發佈《避免利益衝突承諾書》並要求全員簽署。此外，我們亦於報告期內發起《商湯集團員工監察條例(試行)》全員簽署活動，並修改了反商業賄賂合同條款，進一步確保員工和合作夥伴在業務運營過程中均踐行商業道德標準。

我們重視企業廉潔文化建設，定期為董事及各級員工開展商業道德培訓及意識宣貫，積極樹立遵規守紀、廉潔自律的良好氛圍。報告期內，我們對全體員工開展反舞弊紅線培訓，並對全體董事及高級管理層人員進行合規培訓；並於每兩周發佈一期《合規動態速遞》，內容包括最新立法動態、監管動態、合規事件、合規相關事宜，致力將正直誠信、廉潔自律的價值觀傳遞給每一位員工。

本公司成立合規監察部，根據《商湯集團員工監察條例(試行)》及《合規巡察工作辦法》持續開展相關監察工作，對發現的嚴重違規舞弊行為進行調查和處理，進一步強化舞弊風險防控機制，堅決反對任何形式的不誠信行為。我們已建立反舞弊舉報處理機制，在《商湯集團反舞弊管理制度》《商湯集團員工監察條例(試行)》及《員工手冊》中均明確了舉報途徑和對舉報人的保護措施。全體員工及業務合作夥伴可通過舉報電話、舉報郵箱投訴舉報違反商業道德的行為或相關事件。調查屬實後，我們將對案件進行嚴肅處理、整改和公示。我們對所有舉報者及其所提供的全部信息嚴格保密，禁止對舉報者以及協助調查的員工進行非法歧視或打擊報復。報告期內，本集團未發生任何與腐敗有關的訴訟案件。

## 責任運營，鑄就數智產品與服務

作為「全球最具價值的AI創新企業」，商湯以「堅持原創，讓AI引領人類進步」為使命，「以人工智能實現物理世界和數字世界的連接，促進社會生產力可持續發展，並為人們帶來更好的虛實結合生活體驗」為願景，旨在持續引領人工智能前沿研究，打造更具拓展性更普惠的人工智能軟件平台，賦能智慧城市、智慧商業、智慧生活、智能汽車等多方面。我們堅持責任運營，不斷加強信息安全管理和知識產權保護，並落實平衡發展的AI倫理治理觀，致力在提升產品與服務品質的同時，持續為各利益相關方的合法權益及信息安全保駕護航。

## 科技創新與知識產權

科技創新是引領企業快速發展的密碼和靈魂，商湯積極促進基礎研究和應用研究與科技成果的轉化，實現良性互動、有機結合。我們擁有深厚的學術積累，並長期投入於原創技術研究，不斷增強行業領先的全棧式人工智能能力，涵蓋感知智能、決策智能、智能內容生成和智能內容增強等關鍵技術領域，同時包含AI芯片、AI傳感器及AI算力基礎設施在內的關鍵能力。

截至本報告期末，我們在頂級學術會議和期刊上累計發表700多篇論文，其中在全球最具影響力的三大計算機視覺會議CVPR(國際計算機視覺與模式識別會議)、ICCV(國

際計算機視覺大會)和ECCV(歐洲計算機視覺國際會議)上發表超過560篇論文，引用量最高的論文被引用次數達6,200餘次。

在對基礎科研創新投入大量資源的同時，我們重視並鼓勵技術創新及發明創造，推動技術創新成果的應用，並建立完善的知識產權管理機制，不斷加強知識產權尤其是高價值專利的儲備。我們嚴格遵循《中華人民共和國著作權法》《中華人民共和國專利法》《互聯網域名管理辦法》等相關法律法規，制定《商湯集團知識產權管理制度》《商湯集團專利申請工作指引》《商湯集團商標管理辦法》《商湯集團著作權管理辦法》等規章制度，明確本集團專利、商標、版權、域名等知識產權的管理工作流程，設立專門的知識產權團隊全面負責知識產權管理事務，同時搭建知識產權數據管理系統，實現每件專利資產的全流程管理。為鼓勵員工開拓創新，深化全員對創新能力的尊重，我們制定《商湯集團專利獎勵和報酬管理辦法》，明確專利相關激勵機制，並於報告期內設立「商湯原創獎」，對在科技創新方面的卓越貢獻者進行表彰。我們亦將知識產權風險的識別和控制嵌入到公司的產品研發流程中，制定《商湯集團產品專利侵權風險管理工作指引》，搭建知識產權侵權風險識別、監控和預警機制，設置暢通的投訴機制及用戶反

環境、社會及管治報告

饋渠道，依法採取必要措施處理涉及潛在侵權的產品或內容，及時發現侵權風險並規避，保障公司產品的實施自由。

從成立初始至本報告期末，我們的專利申請連續多年翻倍增長。報告期內，我們累積註冊商標申請774件，全球專利申請5,610件，其中，中國申請2,416件，海外申請3,194件。截至本報告期末，我們擁有11,494項廣泛的專利資產組合，包括國內的5,653項專利資產(其中發明專利4,390項)及海外的5,841項專利資產，累積獲得全球授權專利2,020件，其中，中國授權專利1,487件，海外授權專利533件。我們的海外專利資產覆蓋22個國家及地區，主要位於東亞、美國及東南亞，商湯亦已申請1,267項PCT(《專利合作條約》)國際專利。同時，我們擁有註冊商標及

商標申請4,478件、軟件版權登記569件、作品版權登記66件以及560件註冊域名。

產品質量與服務

依託紮實的科研基礎和高質量的專利資產，我們前瞻性地打造新型人工智能基礎設施「SenseCore商湯AI大裝置」，打通算力、算法和平台，大幅降低人工智能生產要素價格，實現高效率、低成本、規模化的AI創新和落地，進而打通商業價值閉環，解決長尾應用問題，推動人工智能進入工業化發展階段。截至本報告期末，我們已經推出34,000多個商業模型提供給社會，業務涵蓋智慧商業、智慧城市、智慧生活、智能汽車四大領域，相關產品與解決方案深受客戶與合作夥伴好評。

SenseCore商湯AI大裝置——世界領先的人工智能基礎設施



SenseCore——通用人工智能基礎設施



我們基於SenseCore為客戶開發並提供具有靈活模塊化靈活性的標準軟件平台，包括面向智慧商業的方舟企業開放平台、面向智慧城市城市的方舟城市開放平台、面向智慧生活的SenseME水星軟件平台、SenseMARS火星軟件平台、SenseCare智慧醫療平台以及面向智能汽車的絕影平台。這些平台可以與客戶已有的設備或者IT基礎設施無縫銜接，通過這些平台，我們將眾多AI模型部署在邊緣端或者雲端。



我們嚴格遵循《中華人民共和國消費者權益保護法》等相關法律法規，致力為客戶提供最高水平的產品及服務質量。我們建立專業的質量管理團隊，參照行業標準制定《商湯集團產品安全管理規範》《商湯集團產品立項管理流程》《商湯集團產品發佈流程》《商湯集團產品停售流程制度》等產品全生命周期管理流程與相關質量管理規範，從流程及質量體系層面減輕產品研發前期帶來的不確定性，規範質量控制點，持續優化產品質量。

## 環境、社會及管治報告

我們重視質量管理體系和資質建設，為產品高質量研發與交付奠定良好基礎。截至本報告期末，我們已獲得ISO9001質量管理體系、ISO/IEC20000 IT服務管理體系、CMMI軟件能力成熟度模型集成Level 3、ITSS信息技術服務運行維護符合性標準、ISO/IEC 27701隱私信息管理體系等重要資質認證。在智能汽車領域，我們獲得ASPICE L2級別及功能安全ASIL-B級別的認證。

我們建立起從產品立項到產品發佈再到產品停售的閉環管理，對提供的產品以及相關銷售、營銷及廣告策略及材料進行嚴格的審核，對產品開發提供完整的倫理、安全、文化合規等審核機制及在線審核平台，對產品物料進行嚴格管控使其滿足可持續發展。在質量管理及測試自動化方面，我們自主開發針對AI產品的一站式測試管理工具平台，打通持續集成、自動化測試、問題跟蹤與反饋等關鍵環節。本報告期內，本集團未發生因安全與健康理由而導致的產品召回事件。

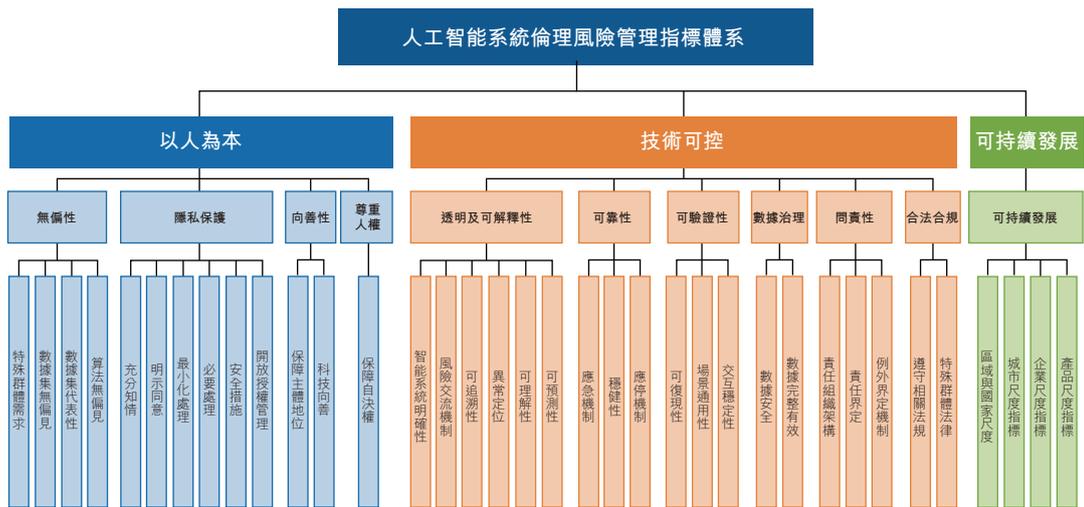
我們不斷提升自身服務水平，力求在保障客戶及公司權益的同時，持續提升客戶滿意度、優化產品質量。我們啟動集團售後服務體系建設，開展集團售後服務流程文件制定工作，逐步規範售後技術支持、售後維修、客戶投訴等售

後服務相關處理流程，明確各業務部門中相關崗位的職責範圍，加強各業務集團的售後服務團隊建設。我們已設立SCG TSC(智慧城市綜合事業群技術服務中心)售後團隊、硬件售後服務中心等專業團隊，確保不同類型的產品(包括軟件、硬件、軟硬一體)售後問題均能得到及時有效的解決，並計劃在未來進行更系統化的服務體系搭建，統一售後服務窗口、服務平台、服務標準和追溯系統，建立統一的售後服務數據統計、分析、評價和改進機制。

我們堅持「以客戶為第一」的業務導向，為客戶提供電話、郵件、微信公眾號、網站、客戶滿意度調查等多元化的溝通反饋渠道，及時從客戶反饋中了解產品的不足並作出改進。此外，商湯各業務集團的客訴處理團隊、集團業務運營每月抽查客訴反饋，對客訴處理的質量進行統計和跟進，及時發現不足並組織相關部門進行解決和提升。在接到客戶投訴後，我們在售後服務系統中建立《客訴處理工單》，對工單的緊急或者重要性進行判斷和標註，並根據客訴等級採取相應的處理流程，組建客訴處理小組，及時解決並跟進客訴問題。自2021年上市以來，本集團不斷完善客戶服務相關管理機制，並計劃於2022年設立更為體系化的客戶投訴渠道及管理流程。本報告期內，我們在供應鏈環節共計接獲34件有關產品品質的投訴，處理投訴率為100%。

### AI倫理

我們不僅重視人工智能的創新與研發，也將人工智能倫理與治理放在關鍵位置。我們持續打造「全球AI倫理風險庫」，涵蓋百餘項全球AI倫理與治理的正負面事件、案例分析。我們建立嚴格的倫理風險控制體系和倫理審查機制，從數據風險、算法風險與社會風險三方面構建倫理審查與風險控制標準，並在產品立項、研發、發佈、運營的全流程、全生命週期設置AI倫理審查環節，確保商湯內部100%的新產品研發立項經過倫理審查，在審查中，已累計根據倫理準則拒絕約10%的產品立項提案。報告期內，我們重點推進風險控制系統的構建，強化倫理審查深度，並引入外部專家對風險控制機制和倫理審查模型進行改進與優化，制定倫理審核標準指標體系。



人工智能系統倫理風險管理指標體系

環境、社會及管治報告

為進一步推動商湯倫理建設與審查工作的獨立化與專業化運行，我們成立人工智能倫理委員會作為人工智能倫理建設方面的第一責任機構，負責制定和實施人工智能倫理的價值原則、審查規範、發展戰略以及具體舉措，著力在企業內部促進組織成員踐行AI倫理規範，推動商湯落實AI可持續發展戰略。我們的人工智能倫理委員會包括一名外部顧問和一名獨立非執行董事，他們均是人工智能倫理領域的學術專家。我們亦對關鍵員工進行倫理風險控制與審核機制培訓，保障倫理風險控制與審查工作的順利運行。

日常工作職責



制定倫理領域  
戰略發展規劃



產品倫理審核  
與風險把控



倫理通識培訓  
與宣傳



倫理治理  
生態建設

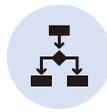


參與倫理標準  
討論與制定



廣泛開展  
聯合研究

重要工作內容：對公司及倫理委員會重大事項（詳見下）發表獨立意見



公司倫理戰略重大  
事項的決策制定



倫理委員會發展規劃  
的設定與調整



提名、任免倫理  
委員會專家顧問



有關法律、行政法規、  
部門規章、規範性文件、  
及公司章程規定的其他事項

人工智能倫理委員會日常工作職責及重要工作內容

## 信息安全與隱私管理

作為全球領先的人工智能平台公司，我們始終將信息安全與數據隱私保護工作視為重中之重。我們嚴格遵守《中華人民共和國網絡安全法》《中華人民共和國數據安全法》《中華人民共和國個人信息保護法》等國家信息安全相關法律法規，並根據境內外的相關法律法規制定《商湯集團信息安全風險管理規定》《商湯集團網絡安全管理規定》《商湯集團產品數據安全管理規範》《商湯集團研究數據共享管理規範》《商湯集團個人信息安全管理規範》等管理制度，不斷加強信息安全管理體系建設，通過一系列舉措牢築網絡安全和隱私保護能力，為自身及客戶提供強大的AI底層安全能力支撐。

我們持續聚焦建設信息安全與數據隱私保護管理體系，堅決保護信息安全與用戶數據隱私。截至報告期末，我們通過ISO/IEC 27001:2013信息安全管理體系認證、個人身份信息保護管理體系認證(ISO/IEC 29151:2017)及隱私信息管理系統體系認證(ISO/IEC 27701:2019)等多項認證，是首家獲得全部三項認證的人工智能企業。

我們構建「業務驅動安全、風險全面可控、個人信息及隱私信息使用合規、數據有效保護」的信息安全方針，設立信息安全管理委員會，全面落實和規範信息安全管理體系建設，推動應急響應機制的建立。我們亦在信息安全管理委員會下設專門的數據安全及個人信息保護委員會，負責數據安全控制措施的嚴格執行及落實推廣。

我們已制定網絡安全應急計劃，在產品安全開發的應急響應階段不斷監控產品的安全性，並關注業界最新的威脅情報，以及時排查數據安全合規狀況。我們亦建立獨立數據庫，不與其他第三方共享客戶或終端用戶的個人信息；為服務器系統架設增強級安全性能保護，保障傳輸數據全鏈路處於加密狀態；定期對服務器運營推行用戶賬戶審核及監控，以確保服務器系統及應用的安全；針對個人信息的敏感操作行為均有審計記錄可追溯，保障審計記錄的安全性。此外，我們依據《商湯集團信息安全培訓管理規定》定期對員工進行信息安全培訓與宣貫，提升全員的信息安全意识，確保信息安全管理工作的穩定運行。我們亦高度重視在產品設計方面的數據安全，通過倫理風險審查與控制機制對人工智能開發和應用過程中的數據隱私、數據質量、數據保護三方面問題進行數據風險控制，並確保產品在交付客戶前通過數據隱私評估及安全測試。

除了注重自身業務運營過程中的信息安全和個人隱私保護，我們亦利用AI技術助力其他行業的數據隱私安全建設。報告期內，我們積極推進智能汽車數據安全保護標準的制定和實施，牽頭完成《汽車傳輸視頻及圖像脫敏技術要求與方法》團體標準立項，以AI實現數據脫敏的智能化處理，推動汽車產業構建安全可靠高效的數據回傳閉環系統。

## 環境、社會及管治報告

### 責任社區，普惠向善回饋社會

秉承「以人為本」、「AI向善」的發展理念，商湯致力用科技解決社會問題，為社會的長期發展貢獻可持續的正向價值。作為AI行業領袖，我們積極構建生態圈，攜手合作夥伴責任共擔、價值共享，共同促進行業健康發展；同時利用自身資源和技術優勢，不斷促進科技惠民和數字普惠，履行企業社會責任和願景使命，做有溫度的人工智能。

### 助力行業發展

#### 共享資源

作為行業先行者，我們積極分享自身知識勞動成果，並帶動行業知識產權保護及發展。除了通過發表高質量論文持續為公眾提供科研成果，我們亦推出開源算法體系，在主要開源算法平台上公開10個共享代碼庫及約1,500個人工智能模型，為人工智能技術普惠、降低人工智能對中小企業的准入門檻產生積極作用。我們持續推動開源社區建

設，與眾多科研人員和行業參與者建立密切聯繫，攜手推進行業發展。截至本報告期末，開源算法體系已在GitHub上獲得Star總數47,000餘個，社區貢獻者達600餘人，用戶遍及全球超過110個國家和地區，全球頂尖的高校、研究機構和企業都在使用開源算法體系進行算法研發工作。

為助力行業開源合規、尊重知識產權，我們於報告期內與同行共同發起建立人工智能產業專利池，加快協同創新，推動人工智能行業的知識產權成果運用。我們亦積極參與相關公共組織和法規諮詢工作，努力推廣行業的知識產權保護意識。此外，作為全國信息技術標準化技術委員會、中國知識產權研究會、中國專利保護協會等重要組織的成員，我們積極參與有關對中國專利及商標法律及法規的立法修訂的意見反饋工作，同時還參與標準專利事務的發展，尤其是利用在計算機視覺技術方面的積累，推動專利標準化工作。

**促進交流**

我們積極促進行業交流與合作，參與發起全球高校人工智能學術聯盟(GAIAA)、人工智能算力產業生態聯盟(ICPA)，為行業打造頂尖的學術交流與合作平台。報告期內，我們作為聯盟重要成員協助開展多樣化的行業活動，如主辦WAIC(世界人工智能大會)2021科學前沿全體會議、推動落實「上海人工智能大講堂」活動、承辦浦江教育論壇、發起「走進課堂」活動等，推動行業內學術交流、多邊合作和人才培養。



2021 WAIC

## 環境、社會及管治報告

## 協同發展

我們與政府、企業、社會協同合作，共建共享AI倫理與治理生態圈。我們與全球人工智能學術聯盟、清華大學、上海交通大學等高校與智庫機構進行聯合研究，積極開展合作課題，推動AI技術向負責任且可持續的方向發展。我們亦與聯合國及其他國際組織進行深入合作，於報告期內聯合上海交通大學清源研究院、AIII人工智能國際研究院，共同發佈《平衡發展的AI倫理觀—AI可持續發展報告2021-2022》，倡導「發展」的倫理觀。此外，我們積極參與有關數據安全、隱私保護、人工智能倫理道德和可持續人工智能的行業、國家及國際標準的制訂。截至本報告期末，我們共參與70多個國內外標準組織，主要編製標準共計80餘項，並與多個國內及多邊機構就人工智能的可持續及倫理發展開展了密切合作。

合作方	課題名稱
上海交大凱原法學院	人工智能倫理及司法案例研究
	AI倫理與立法的比較研究
上海交大計算法學與人工智能倫理研究中心	數據證據在形式司法中的應用於價值組
	數字經濟產業國際規則研究
	疫情時代城市技術治理的風險及防範
	矛盾糾紛源頭治理中的智慧司法研究
	數據的法律屬性及權屬研究
上海市科學學所	數字城市生物信息特徵社會實驗
清華大學國際人工智能研究院	後疫情時代的數智化治理報告
	可持續發展理念的企業社會責任報告

人工智能領域合作課題

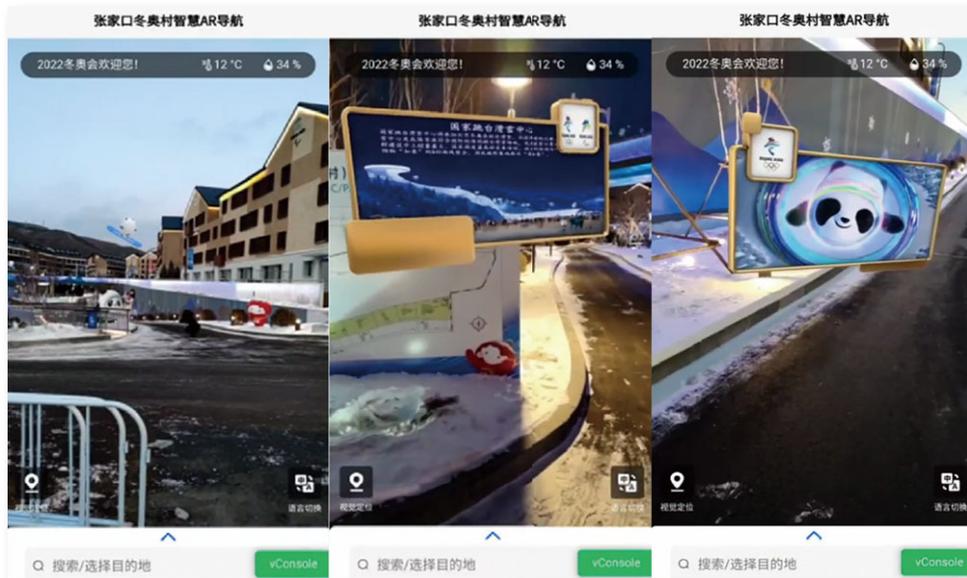
## 數字普惠

我們積極推動數字技術與普惠發展深度融合，在多領域啟動將AI技術創新和應用與社會責任相結合的重點項目，運用科技力量助力經濟增長、提升國民素質、增進民生福祉。

## AI體育強國

體育強則國強，而科技讓體育更美好。在科技部的專項支持下，我們通過AI和AR技術的融合應用，從多方面助力

「科技冬奧」，進而推動體育強國與健康中國建設。我們參與並負責由國家游泳中心牽頭的「冰壺賽況的智能感知與虛實融合技術和平台研究」課題項目，將比賽通過數字化、虛擬化等方式，轉化為觀眾易於理解的互動形式，拉近線上大眾和體育賽場之間的距離，助力冬奧會「帶動三億人參與冰雪運動」的目標提前實現。我們亦利用自身技術提高奧運村的數字化、智能化水平，幫助運動員們更快地熟悉冬奧村環境，提供更好的入住體驗，展現冬奧村的人文情懷。



冬奧村數字化

## 環境、社會及管治報告

### AI數字鄉村

數字鄉村是鄉村振興的戰略方向，也是建設數字中國的重要內容。我們積極響應國家「加快推進數字鄉村建設」號召，於報告期內與浙江麗水松陽縣政府合作開展AI鄉村文旅項目，結合數字化技術，實現對鄉村文旅資源的精細摸查與科學規劃，幫助鄉村文旅管理提質增效，充分釋放鄉村生產潛力。我們通過VR/AR/MR等技術，將古建築幾百年前的歷史舊貌進行還原，並通過添加數字看板，精彩呈現歷史古蹟背後的傳承故事，如牌匾背後的捐糧故事、家譜背後的家族躍遷故事等；同時，圍繞鄉村地區特有的非物質文化遺產，開發數字化創意產品與特色旅遊IP，大大提高鄉村文化的附加價值。

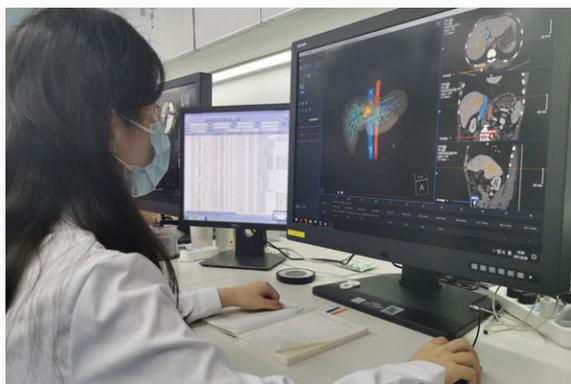


松陽縣鄉村文旅數字化

### AI智慧醫療

讓公眾生活得更健康、更優質、更有尊嚴，是商湯「AI向善」的執著追求。我們推出SenseCare®智慧診療平台，從協助醫院和醫生以及服務患者和公眾兩個方向，用AI技術助力醫療健康產業「智慧化」發展。在COVID-19新冠肺炎疫情防控的重要關頭，我們針對新冠肺炎對平台進行快速升級，為一線醫護人員提供智能幫助、減少交叉感染風險，並以雲服務的模式幫助醫院和醫療機構獲取遠程協助，緩解前線醫生的壓力。

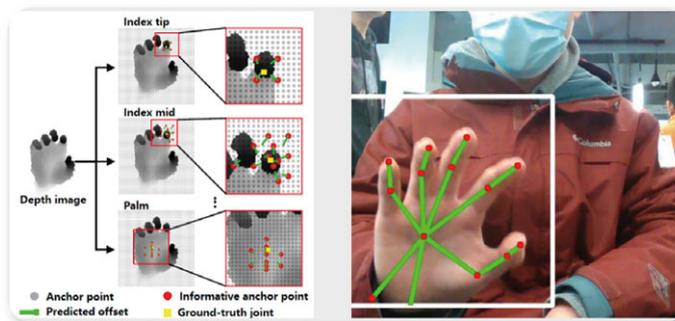
我們亦致力於開展科研合作平台構建、醫學人工智能學科建設、人才培養和國家重點研發項目攻關，為醫學人工智能的前沿核心技術與應用構建創新基石。我們已與四川大學華西醫院共建「華西醫院—商湯科技聯合實驗室」，在醫療人工智能技術的臨床應用和智慧醫院建設方面展開深度合作。



華西醫院智能臨床系統

### AI教育普惠

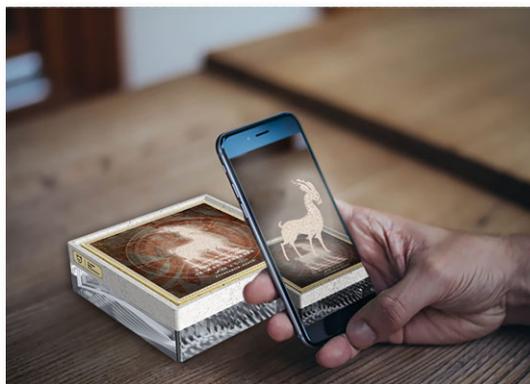
新技術不斷拓展教育在時間與空間上的可能性，驅動教育產業優化升級。作為行業先驅者，我們致力於打造體系化的人工智能素養教育解決方案，持續推動AI基礎教育的發展。報告期內，我們啟動第二期AI教師培訓項目「燎原計劃」，採用專家送課入校的方式啟發基層老師們的授課方法，並提供教師社區平台促進交流分享；共有全國19個省市的192名教師參與此期項目。我們亦通過舉辦第三屆國際青少年人工智能交流展示會(IAIF)，持續發掘優秀的青少年科創項目，培養未來AI創新人才。此外，我們積極對接上海市「建設具有全球影響力科技創新中心」戰略需求，成為首批上海市學生(青少年)科創教育基地(2021-2024)，發揮優質科創教育資源效能，為更多學生搭建培養科創興趣、體驗科創過程、提升科創素養的共建共享共通平台，助力教育綜合改革。



2021 IAIF獲獎項目

### 文創產品向AI及數字轉變

我們不斷探索傳統文化與現代科技的融合和創新，致力應用原創技術傳承傳統文化的同時，豐富公眾的文化生活體驗。報告期內，我們與文創產品領域同行夥伴在數字藏品領域展開深入探索，將AI和AR等技術與敦煌文化中的慈悲、智慧、美等內涵相結合，打造數字貓數字藏品平台，以敦煌為主題的文創產品賦予多樣化玩法和呈現形式，開拓文化藝術與現代科技交融的數字藏品新形態。我們亦打造商湯科技AR平台，持續與故宮出版社攜手合作，將AI和AR技術與《故宮日曆》中的文物相結合，為讀者提供虛實融合的視覺體驗，並開拓性地將AR與防偽相結合，有效保障讀者權益。



以敦煌為主題的文創產品

## 民生貢獻

我們投身社會公益事業，關注民生動向，對社會重大應急事件做出積極響應，扶貧濟困，弘揚文化，以愛心和責任反哺社會，攜手各界共建良好和諧的社會環境。

### 支持疫情防控

自新型冠狀病毒肺炎爆發以來，我們積極發揮自身優勢，貫徹落實國家要求，展現責任擔當，全面助力開展疫情防控工作。除了為科研機構的藥物及病毒相關研究提供高性能計算資源，我們推出「AI智慧防疫解決方案」，應用區域通行模塊幫助各地航站樓、地鐵站等公共交通樞紐緩解客流壓力，提高交通樞紐疑似患者的篩查質量和效率。我們打造融合高精度算法的商湯SenseThunder-E熱成像測溫一體機，用於快速檢測進出公共場所人員的體溫，對未佩戴口罩人員進行實時提醒，並對異常情況進行追蹤，有效阻隔潛在的疫情擴散可能，賦以「抗疫」數字化、智能化。在全球疫情常態化的背景下，我們的AI智慧防疫解決方案及產品已被廣泛應用到全球多地豐富的抗疫場景之中，為眾多行業提供支持，保障社區及工作場所的安全，降低前線工作人員受感染的風險，助力企業復工及學生復課。



智能測溫篩查系統

### 推動職業教育

我們積極響應黨中央提出的「完善職業教育和培訓體系，深化產教融合、校企合作要求，結合自身產業優勢，助力職業教育發展。我們持續推動人工智能進職業教育課堂，構建與人工智能人才培養相適應的課程和實訓體系，支持院校不斷優化專業規劃，對接各地產業佈局相關企業行業的需求，為社會培養急需的高素質技術技能人才。同時，我們積極支持多省的職業技能大賽，如2021年「湖北工匠盃」技能大賽、廣東省增強現實技術與應用職業技能競賽、江蘇省人工智能應用技術技能競賽等，通過比賽將學校與產業需求連接起來，深化職業院校與優質企業的產教融合，並加強了中職和本科教育的貫通合作，共同構建人工智能技術技能人才培養體系，提升就業人員專業技能。

### 構築公共空間

我們致力通過科技與生活場景的緊密結合，協助政府進行城市治理，構建AI公共文化空間，讓廣大市民切身感受到人工智能的普惠應用。

#### AI體驗公園

為讓更多的「上班族」近距離體驗科技，在後疫情時代拉進人與人之間的互動距離，我們與徐匯區漕河涇街道共同打造集科技、市民娛樂和互動體驗於一體的AI體驗公園。我們於公園內集中部署智能步道、智慧驛站、智創螢幕等智能化設備，升級設計「智熱球場」，讓市民們在忙碌的工作之餘，享受看得見、摸得著的先進AI技術。

#### 城市空間藝術展

報告期內，我們積極響應上海市「善治、興業、惠民」號召，深度參與徐匯區「花開蒲匯塘」城市空間藝術展活動。通過AI+AR的藝術特效展，為市民帶來特殊又溫暖的科技體驗，亦在疫情尚未完全褪去的當下為市民們提供了娛樂休閒的好去處。同時，我們通過AI測溫一體機為藝術展疫情防控提供安全保障，讓廣大市民安心看展。

### 奉獻公益愛心

除了以科技賦能社會發展，我們亦重視對公益事業的投入，重點關注困難學子、公共文化組織的需求，持續為社會奉獻愛心。2021年7月，極端降雨令河南遭遇特大水災，我們迅速接洽多所大學教育基金會並進行捐贈，設立「商湯救助基金」用於資助因洪澇災害而本人或家庭遭受損失的河南籍在讀大學生。10月，我們協同所捐助學生處、基金會、校友總會開展「暖心行動」座談會，用實際行動幫助困難學子及其家庭共渡難關，展現商湯積極回饋社會、履行社會責任的企業擔當。

## 環境、社會及管治報告

## 責任環保，科技賦能低碳

解決氣候問題、實現綠色可持續發展已成為全世界共同追求的目標。商湯作為人工智能行業的先行者，在積極投身科技創新賦能經濟發展的同時，始終踐行綠色發展理念與低碳戰略。我們充分發揮技術與產業模式的創新潛能，以科技助力雙碳目標的實現，並不斷探索節能減排途徑，降低各營運環節產生的環境影響。

## AI賦能環保

作為新興科技企業踐行減碳的典型代表，我們充分發揮自身的技術優勢，以先進科技賦能碳密集型產業，助力能源、工業等數字化轉型，承擔社會碳中和責任。憑藉人工智能賦能城市綜合治理、企業數字化轉型、個人智慧生活方面的深厚技術實踐，我們積極助力能源、環境、交通等多領域的綠色轉型，實現由內部試點到外部服務的價值轉化。

<p>能源領域 「AI+AR巡檢」</p>	<p>我們以AI+AR技術助力電網智能巡檢，通過SenseMARS平台提供標準化的端到端解決方案，從而提高電力運維效率、節省時間和人力成本，有效保障在新能源大規模併網後的電網運行安全。</p>
<p>環境領域 「智能遙感」</p>	<p>我們基於自身的遙感技術，為青島市西海岸新區打造全新的生態環境智能遙感監管平台，通過全面整合現有的系統數據，形成生態環境領域信息島鏈，實現全區生態環境數據的統一「入存管出」。</p>
<p>數字領域 「海底數據中心」</p>	<p>憑藉自身在數據中心維護及使用方面擁有的廣泛經驗，報告期內，我們與合作夥伴啟動建設全國首個商用海底數據中心，共同開展綠色節能海底數據中心的技術實踐，驗證海底數據中心的可靠性、安全性、穩定性，為碳中和、碳達峰做出貢獻。</p>
<p>交通領域 「高鐵電網檢測系統」</p>	<p>我們打造「星空」4C(接觸網懸掛狀態監測裝置)智能分析系統，協助解決高鐵電網檢修過程中的諸多痛點，讓檢測效率提升20倍，有效減少交通運輸業的間接碳排放。憑藉在這一領域的成功實踐，我們入選APEC(亞太經濟合作組織)「中國數字經濟產業示範樣本50」。</p> <p>報告期內，「星空」系統先後完成6個鐵路局、13條線路接觸網4C圖像識別對比分析工作，取得突出成果，實現接觸網缺陷的自動化檢測。截至本報告期末，商湯已助力全國高鐵巡檢里程超3萬公里。未來，我們將繼續深耕原創技術創新，為中國鐵路事業的高速發展提供有力支持，推動以AI技術賦能百業。</p>

## 踐行綠色運營

我們將低碳發展的理念融入日常運營過程中，積極推進節能減排，提高資源利用率，減少對環境的負面影響，並積極打造綠色健康的工作場所，營造節約環保的企業氛圍，與社會各界共同守護綠色家園。

### 能源及碳排放管理

我們積極搭建內部雙碳治理體系，於報告期內啟動集團碳中和戰略，明確「2025年計劃實現碳達峰，2030年力爭實現運營碳中和，2050年實現淨零排放」的戰略目標，並成立碳中和發展研究中心負責推動雙碳工作的具體落實，以自我降碳與AI賦能為出發點，探索技術減碳的可行路徑，打造智慧減碳的標杆案例。

作為互聯網科技企業，我們的碳排放主要來自於電力使用，其中數據中心、雲計算中心等大型互聯網基礎設施的電力使用為主要能耗來源。鑒於這個特點，我們於報告期內制定詳細的節能減排目標及戰略，並不斷探索適用於自身和產業發展的節能減排路徑，攜手員工與合作夥伴向著目標不斷前進。

時間	目標
2025年之前	有效控制全公司能耗增速，積極推動AIDC(人工智能計算中心)的PUE(能源利用率)降低，通過用能管理和節能技改等手段穩步降低辦公能耗，加快制定和落實全公司用能優化管理制度，加快研究和推動供應鏈雙碳管理辦法。
2025-2030年	研究和全面落實全公司新建項目的碳中和解決方案，對公司存量碳排放量採取自建和市場相結合的方式加快推動中和，全面推動人工智能技術賦能雙碳技術，助力全社會加快挖掘基於AI算法的雙碳路徑。
2030-2050年	全面落實供應鏈和採購的碳中和要求，對員工的差旅、通勤等行為和活動加快實現中和閉環管理，對物流運輸和耗材使用方面落實碳中和和可回收，真正實現以完全挖掘自身潛力為目標的閉環零碳和以全面落實物流循環為目標的閉環零廢。

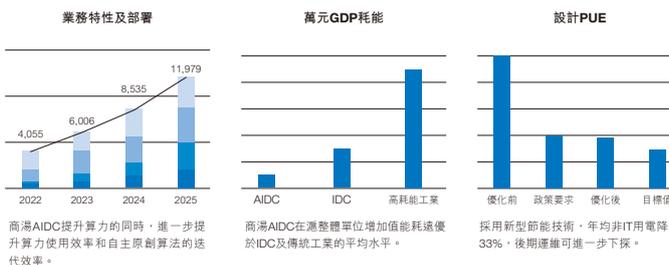
我們嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國節約能源法》等相關法律法規，制定《資源能源管理規定》《北京節能降耗執行方案》等政策，不斷加強生產經營過程中的資源使用管理，同時採取諸多節能減排舉措，包括通過替換使用可再生能源等方式進行能源結構優化，採用品效率綜合分析、各環節節能技術替換等方式進行用能系統改造，對上游供應鏈、投資組合、合作夥伴設立雙碳審核標準等，貫徹落實節能減排工作，踐行綠色運營理念。

我們為自身投建於上海臨港的AIDC構建數據中心可持續減碳體系，實時校核運行中的能源使用核心指標，從能源系統優化、節能技術應用和低碳運維管理三個方向推動節能減排。

上海臨港AIDC項目

上海臨港AIDC項目優化措施及節能效果

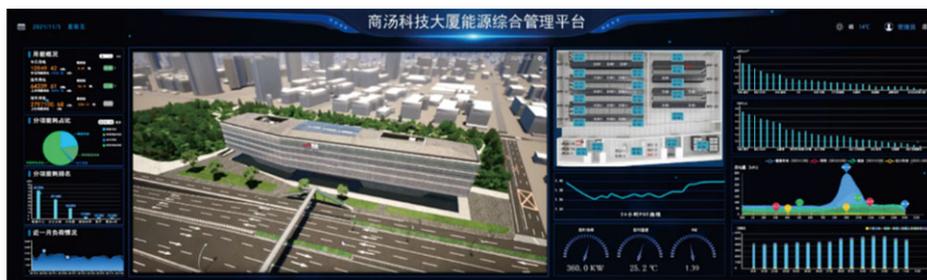
	傳統使用情況	商湯使用情況	效果
製冷系統優化	• 設備：定頻離心機	→ 高效變頻離心機	→ 提高COP
	• 材料：冷凍水	→ 高溫冷凍水	→ 冷機效率提升3-5%/°C
	• 工藝：遠紅外/電極式加濕	→ 濕膜加濕	→ 減少80%的能耗
	使用冷板式液冷服務器、AHU間接蒸發冷		→ 提高製冷效率
用電系統優化	使用節能供電系統架構：採用220kV直變10kV高壓供電系統架構以及分散式低壓配電系統架構，綜合降低線損約50%		
	使用高效UPS/PECO模式：高效能UPS單路效率從95%提升至99%，雙路從95%提升至97%		
	使用LED節能燈，降低照明功率		
自身建築能耗優化	光伏發電：運維中心樓頂鋪裝光伏發電裝置，滿足其基礎照明及部分辦公需求。		AI群控+精細化運維



上海臨港AIDC項目優化措施及節能效果

我們在商湯上海總部大樓部署能源綜合管理平台，通過數據分析，從負荷分項、時間規律、空間劃分、組織管理四個維度對辦公設施運營能耗數據進行深度挖掘，開展能效評估與碳核實工作。

商湯科技大廈項目



商湯總部大樓能源綜合管理平台

我們積極倡導綠色辦公的理念，不斷優化辦公場所運營管理，如提高設備設施使用效率、關閉非必要機電設備、對員工差旅及考勤進行測算管理、提倡無紙化辦公等，引導員工共同營造綠色氛圍。此外，我們亦重視對全體員工的環境意識宣傳與教育工作。報告期內，我們由碳中和發展研究中心搭建碳中和宣貫平台，通過線上線下結合的方式，對員工進行雙碳知識普及與宣傳，提升全員環境意識、引導各業務條線拓展雙碳相關業務。



「雙碳」背景下的行業機遇與展望論壇

## 環境、社會及管治報告

報告期內，我們的能源消耗及溫室氣體排放情況如下：

種類	2021年
<b>能源消耗</b>	
能源消耗總量(兆瓦時)	13,980.1
直接能源消耗總量(兆瓦時)	1,679.8
其中：汽油(兆瓦時)	28.5
天然氣(兆瓦時)	1,651.3
間接能源消耗總量(兆瓦時)	12,300.3
其中：外購電力(兆瓦時)	12,300.3
能源消耗密度(兆瓦時／人)	2.3
<b>溫室氣體排放</b>	
溫室氣體排放總量(範疇一及範疇二)(噸二氧化碳當量)	6,814.4
直接溫室氣體排放(範疇一)(噸二氧化碳當量)	337.2
其中：化石燃料燃燒(噸二氧化碳當量)	337.2
間接溫室氣體排放(範疇二)(噸二氧化碳當量)	6,477.2
其中：外購電力(噸二氧化碳當量)	6,477.2
溫室氣體排放密度(噸／人)	1.1

附註：

1. 能源消耗總量根據用電量、燃料消耗量及國家發展和改革委員會發佈的《工業其他行業企業溫室氣體排放核算方法與報告指南》附錄2化石燃料相關參數缺省值計算。
2. 溫室氣體排放量依據國家發展和改革委員會發佈的《工業其他行業企業溫室氣體排放核算方法與報告指南》，以及最近年份公佈的中國區域電網平均二氧化碳排放因子和IEA Emission factors 2020進行核算。
3. 基於運營特性，我們的溫室氣體排放主要來自集團商務和貨運車輛的汽油消耗所造成的直接溫室氣體排放(範圍一)，以及外購電力所造成的能源間接溫室氣體排放(範圍二)。

### 水資源管理

我們嚴格遵守《中華人民共和國水法》《中華人民共和國水污染防治法》等相關法律法規，積極履行污染物管理的責任與義務，不斷加強用水管理。我們的運營過程中並無廢氣產生，涉及的污染物僅為生活污水。我們嚴格控制用水指標及污水排放量，於報告期內制定《2022年計劃用水指標》作為最新的用水效益目標，並採取多項措施減少水資源消耗和污水排放。我們對用水量較大的設備進行重點巡視和定期檢測維護工作，並確保所有數據記錄完備可追溯；我們亦時刻警惕公共區域及衛生間的管線、閘門、水龍頭上發生的跑、冒、滴、漏現象，以減少不必要的用水量。未來，我們將探索、應用更多的創新節水方式，持續提升員工的節水意識，提高業務發展過程中的水資源利用效率。

報告期內，我們的水資源消耗和廢水排放情況如下：

種類	2021年
<b>水資源消耗</b>	
水消耗總量(噸)	<b>39,129.9</b>
水消耗密度(噸/人)	<b>6.4</b>
<b>廢水排放</b>	
廢水排放總量(噸)	<b>35,216.9</b>
廢水排放密度(噸/人)	<b>5.8</b>

附註：

1. 我們使用的水源來自市政自來水供水。本報告期內，本集團未發生違規用水事件。
2. 我們運營過程中產生的排放物主要為少量生活污水，排入市政管道處理。廢水排放總量根據用水量進行估算。

### 包裝材料管理

我們在生產運營過程中使用的包裝材料主要包括紙箱、拉伸膜、封箱膠及泡沫。報告期內，我們持續倡導回收利用包裝材料、精簡改進包裝模式，節約包裝材料的消耗量，降低對環境的影響。未來，我們將致力從源頭減少包裝材料的消耗，帶動整體供應鏈使用綠色材料、優化材料使用方式、提升材料回收利用率，共同實現綠色發展。

報告期內，我們的包裝材料消耗情況如下：

種類	2021年
<b>包裝材料消耗</b>	
包裝材料消耗總量(噸)	<b>2.8</b>
包裝材料消耗密度(噸/人)	<b>0.00046</b>

## 環境、社會及管治報告

## 廢棄物管理

我們產生的無害廢棄物主要為生活垃圾，均按運營所在地垃圾分類原則進行分類回收，集中收至垃圾中轉站由市環衛部門統一回收處理，並做好垃圾中轉工作。報告期內，我們持續踐行嚴格的廢棄物管理工作流程，並通過重複利用淘汰的辦公設備等資源再利用的方式，減少廢棄物的排放。未來，我們將持續遵守《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》，合規處置運營過程中所產生的固體廢棄物，同時推進廢棄物的回收利用，並倡導員工進行垃圾分類、減少生活垃圾產生。

報告期內，我們的廢棄物排放情況如下：

種類	2021年
<b>廢棄物排放</b>	
無害廢棄物總量(噸)	<b>984.2</b>
無害廢棄物密度(噸/人)	<b>0.16</b>

附註：

1. 我們在日常運營過程中幾乎不生產有害廢棄物，因辦公產生的少量乾電池、燈管等廢棄物均交由有處置資質的機構進行處理。因此，關鍵績效指標A1.3(所產生有害廢棄物的總量及密度)對本集團無實質影響，在本報告中不作披露。

## 應對氣候變化

我們持續關注氣候變化動態，積極識別氣候變化背景下商湯所面臨的風險及機遇。除了識別出極端氣候災害、廣域的環境變化等潛在物理風險，我們亦明確企業在向低碳和氣候適應性經濟轉型過程中所面臨的政策風險、聲譽風險等，全面審視氣候變化為公司日常運營、業務拓展、投資決策帶來的挑戰與機遇。

為應對已識別的氣候變化挑戰，減緩氣候變化相關事宜給企業發展帶來的影響，報告期內，我們成立企業社會責任部，以推動氣候變化應對流程及響應機制的建立，提升氣候變化相關風險管理能力；並進一步成立碳中和研究發展中心，負責公司雙碳業務的整合、評估、拓展與宣傳，持續跟蹤國內碳中和發展趨勢，整體研究AI在雙碳領域中的應用等。

## 責任僱主，關愛員工成長

商湯把組織能力建設、「堅持以人才發展為根本」作為立業之本，營造平等、和諧、多元文化融合發展的工作環境，打造與時俱進的員工培訓發展體系，持續吸引及培養頂尖人才，共同塑造未來。

## 權益保障

### 招聘錄用

我們嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》和《禁止使用童工規定》以及子公司覆蓋其他國家和地區與勞動有關的法律法規，制定一系列員工僱傭相關規章制度，與所有員工均簽訂勞動合同，保障員工的合法權益，與其建立友好和諧的勞動關係。秉持平等及公開的理念，我們通過多元化的招聘渠道和科學的面試方法

吸納優秀人才，為所有應聘者提供公平合理的就業和競爭機會，不會基於年齡、性別、身體健康情況、婚育情況、種族、膚色、國籍、宗教、性取向等理由而歧視任何人。我們禁止招聘未成年人，對每一位錄用者開展入職前背景調查，核實其身份信息、教育背景以及工作履歷等背景信息，以確保錄用過程依法依規，避免錄用童工。自成立以來，本集團未發生錄用童工事件。

報告期內，我們榮獲11項最佳僱主大獎，包括「獵聘全國非凡僱主」、「脈脈年度值得去公司」、「Boss直聘王者之舟最愛人才僱主獎」、「界面新聞年度人工智能行業優致僱主」、「牛客網技術類校招生最喜愛的企業」等多項榮譽。截至報告期末，本集團共有5,142名正式員工和971名實習生，具體僱員人數及流失率情況如下：

指標	僱員結構(人)	流失率(%)
總計	6,113	13.6
按性別劃分		
男性	4,493	14.1
女性	1,620	12.0
按年齡劃分		
30歲以下	2,919	11.3
30-50歲	3,179	15.5
50歲以上	15	21.1
按地域劃分		
中國大陸	5,775	13.6
港澳台地區	112	9.6
其他國家地區	226	15.3

附註：

1. 僱員流失率=匯報年度離職僱員人數/(本匯報年度期末僱員人數+匯報年度離職僱員人數)。

## 環境、社會及管治報告

### 工時假期

我們嚴格遵循子公司所在國家和地區勞動法規和地方政策制定工作時間及休假管理制度，並在員工和公司簽訂的勞動合同中明確工作時間和休假安排，保障員工合法權益。我們明確不得以暴力、威脅、或非法限制人身自由的手段強迫員工提供勞動，保證員工享有合理充足的休息時間，提倡員工在完成本職工作的前提下勞逸結合。本報告期內，本集團未發生強制勞工情況。除了確保員工享受勞動合同主體所在地規定的假期，我們亦實施各類特色福利假期計劃，如兒童節陪伴假、重陽節陪伴假等特色假期，以及員工隨司齡工齡遞增的年休假，幫助他們更好地平衡工作與生活。

### 薪酬福利

我們為員工提供極具市場競爭力的薪酬和福利，以員工的職位、個人能力、工作表現、貢獻度等客觀標準，為他們提供合理且平等的薪酬體系、培訓機會和晉升渠道。我們嚴格遵照國家及當地政府的有關規定為員工辦理五險一金等法定基礎保障，並為員工及其家屬提供可靈活定制的專屬商業保險。此外，我們為員工提供多樣化的福利保障，如為員工精心準備關於人生重大時刻和職業生涯里程碑的關懷禮包。

### 考核晉升

商湯推行全面貢獻的績效管理文化，堅持客觀、公平的績效評估原則，認可員工對組織的整體貢獻及價值創造。我們建立目標與關鍵結果(「OKR」)目標管理和半年度考核相結合的員工評估管理體系，於每年年中和年底對全員進行考核，結合員工的工作產出及文化價值觀進行全面評估，給予績優員工及時的激勵和認可。我們鼓勵工作目標的協同，在目標制定和結果達成的過程中，鼓勵主管及時向員工提供輔導和反饋，鼓勵員工為集團作出持續高績效的貢獻。

我們堅持以「文化護航，看見成長」為原則，持續推進職業發展體系建設。我們每年定期開展集團的晉升工作，根據不同的發展通道和晉升職級，安排合適的評委，根據規則與程序公平公正地推進評審工作。同時，我們對員工公開晉升能力標準，並為其匹配相應的學習資源，助力員工發展和成長。

## 職業成長

商湯從成立之日起，堅持以人才發展為根本，投入大量資源，搭建符合員工職業發展路徑及全生命周期的學習體系，以人才創新發展、全面發展為導向，佔領人才高地，引領AI行業的發展趨勢。

針對校招新員工，我們安排「AI領航員」和「AI先鋒」等學習項目，集中賦能與在崗培訓實踐聯動，助力員工提升崗位勝任力；面向社招員工，商湯提供豐富的線上學習內容以及線下集中培訓；回到自身崗位，我們為每一位員工配備在崗導師，在專業能力、思想建設上，提供全方位輔導。

為夯實員工的職業發展體系，我們為員工提供不同階段、不同崗位的專業力培訓。我們組織頂尖專家團隊，開發各

專業方向微課，提供專業進階的方向指引；同時，匹配內外專家講授的軟技能課程，以輔助公司的通用力培訓體系，全面提升員工的綜合能力。

面向不同發展階段的管理者，我們基於商湯自身的領導力模型，結合豐富的內外部資源，設計面向不同層級管理者的領導力發展體系。

我們持續建設商湯的線上學習平台，積累豐富的學習內容。報告期內，我們新增200餘個線上學習主題，直播學習覆蓋5,200餘人次。通過持續不斷的賦能員工，商湯著力在新時代下打造學習型組織，促進員工和公司的共同發展。截至報告期末，商湯員工受訓人數佔比98%，平均受訓時長約100小時。

指標	受訓員工 百分比(%)	人均培訓 小時數(小時)
<b>按性別劃分</b>		
男性	73.3%	97.8
女性	26.7%	106.0
<b>按僱傭類型分</b>		
管理層	6.4%	102.9
非管理層	93.6%	99.8

附註：

1. 受訓員工百分比=匯報期內該類別員工受訓人數/總受訓員工人數\*100%。
2. 每名員工平均受訓時數=匯報期內該類別員工的總受訓時數/該類別的員工總人數。

## 環境、社會及管治報告

### 健康守護

商湯一直努力守護員工的健康與安全，通過不斷完善健康安全管理制度，打造多渠道多形式的健康管理方式，為員工保持身心健康提供全方位的支持。我們嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國消防法》等適用的安全及健康法律法規，制定《商湯集團辦公環境標準日常管理規範》《商湯集團消防安全管理手冊》《商湯集團物理安全管理手冊》《商湯集團危險源辨識、風險評價和風險控制工作指南》等制度規範，建立工作場所內健康與安全相關預警機制，提高工作場所安全管理效率，及時識別並消除安全隱患。我們也重視員工的安全意識宣貫，逐步建立職場職業健康安全培訓體系，定期組織全體員工進行消防演練及培訓，並組織部分員工進行急救員培訓並獲取相關證書。

此外，我們為員工安排年度健康體檢，定期開展體檢報告解讀，幫助員工了解身體狀況，防範健康風險，確保身體健康。我們也為員工配備了專業的心理諮詢醫生，長期為他們提供心理健康諮詢，並定期推出心理健康課堂。我們定期在各大職場開展安全急救知識培訓，安排線上和線下的健康講座，向員工普及健康知識，幫助員工學習和掌握日常急救措施及預防疾病知識，為他們的健康和安全保駕護航。

在COVID-19新冠肺炎疫情常態化的背景下，我們制定《商湯集團群發性疫情防控工作指南》，通過一系列防疫管理舉措保障員工的健康安全。除落實辦公場所的疫情防控工作，如辦公室的消毒通風和外來訪客的排查登記等，我們為員工開通疫情期間心理諮詢專線，並通過定期推送疫情防控安全提醒，加強員工的防疫意識。面對多變的疫情形勢，我們也及時調整復工安排，靈活制定居家辦公、錯峰辦公或彈性時間辦公等工作方式。

過往三年內，本集團未發生由工作直接導致的亡故事件。報告期內，因工傷損失工作日數為1.5天。

### 員工關愛

#### 員工溝通

我們持續打造開放的溝通環境，通過多元化渠道聆聽員工的真實反饋，以及時、有效地解決企業發展過程中出現的各種問題。我們以「問道商湯」為平台，解讀商湯文化價值觀，解答員工對企業文化的疑惑。我們定期舉辦員工與高管面對面的溝通會，在北京、上海、深圳設立了當地管理委員會，針對當地管理以及員工溝通中的重大問題進行管理和決策，以此促進公司內部的健康交流，增進公司與員工的相互理解和信任。

此外，我們於報告期內持續開展員工滿意度調研，傾聽員工的心聲，切實關注員工反饋的問題並改善。調研結果顯示2021年員工滿意度、敬業度相對2020年均均有較大提升。

### 文體活動

為進一步提升員工的在崗幸福感，豐富其業餘文化生活，我們定期舉辦多樣化的文體活動，如員工生日會、特色運動會、健身活動等。報告期內，我們舉辦一年一度的公司年會，向員工傳遞公司文化，並對在業務、技術、管理等方面取得卓越成績的團隊和個人進行表彰；我們亦舉辦「羊很大」盃體育聯賽暨司慶周，讓每一位員工感受到快樂、舒適的企業氛圍。

### 責任供應鏈，共建可持續價值鏈

商湯恪守公平、公正的供應鏈管理原則，將社會責任融入到供應鏈管理之中，不斷加強供應商認證與考核，同時深

入建設與供應商的夥伴關係，攜手共建責任供應鏈，共同為客戶提供安全、可靠的優質產品。

### 供應鏈管理

我們制定《商湯集團直採供應商導入及考核管理制度》，明確關鍵崗位員工的具體職責，規範直採供應商的導入及考核管理，以確保供應商提供的物料滿足產品生產出貨要求。我們嚴格執行供應商導入程序，在導入階段對供應商的環境管理、業務連續性管理、社會責任管理、有害物質管理等方面進行審核，堅持公平公正原則，選擇符合資格體系認證、合規履行社會責任的供應商。



我們積極識別與管控供應鏈各環節中的環境及社會風險，致力於打造對社會負責、對環境負責的可持續供應鏈。在合作過程中，我們對供應商的生產、供應行為進行持續監控，在涉及人權、勞工、健康與安全以及環保等方面，要求供應商遵守相關行為規範準則。同時，我們積極推行無衝突礦產化的政策，禁止購買涉及衝突礦產的產品、部件和材料，並要求供應商的原材料來源符合相關要求。此外，我們不斷倡導供應商積極採用環保產品，優先與注重生態保護的供應商進行合作，共同減少整體供應鏈的碳足跡。

## 環境、社會及管治報告

## 供應鏈審核

我們定期對供應商進行審核，根據其實際交付及配合情況進行綜合評價，對供應商進行優勝劣汰，以確保產品和服務的質量穩定以及業務的連續性。我們搭建完善的供應商品質系統評審體系，實行覆蓋16個評審項目的模塊化考核方法，其中「質量&RoHS體系審核」部分包含質量平台管理、設計開發控制等11個評審模塊，「EMS/BCM/RBA/貿易安全等體系審核」部分包含環境管理、社會責任管理等5個評審模塊。

根據考核結果，我們將供應商分為A、B、C、D四個等級，為A級供應商提供訂單優先機會，對D級供應商立即停止合作關係；要求B級供應商對不足部分進行整改，並對提出的改善方案進行評審及跟蹤指導，直至改善完成；要求C級供應商進行檢討、分析及整改，根據實際情況降低下單比例10%-30%及現場輔導；我們亦對自身能力不足的供應商提供培訓和輔導，並對始終達不到整改要求的供應商進行淘汰更換。

評審部分	評審模塊
質量&RoHS體系審核	質量平台管理、設計開發控制、供應商質量管理、合同評審、過程控制、倉儲運輸管理、產品標識與可追溯性、生產設備與計量儀器、人員資格與培訓、有害物質管理(HSF)、客戶支持與服務
EMS/BCM/RBA/ 貿易安全等體系審核	環境管理(EMS)、業務連續性管理(BCM)、社會責任管理(RBA)、貿易安全標準(TSS)、供應商產品與服務安全

## 供應商品質系統評審體系構成

報告期內，我們共與286家供應商建立合作關係。

## 按地區劃分的供應商數目(家)

2021年總計	286
中國大陸	265
港澳台地區	14
其他國家地區	7

# 獨立核數師報告

致商湯集團股份有限公司股東  
(於開曼群島註冊成立之有限公司)

## 意見

### 我們已審計的內容

商湯集團股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)載於第111至243頁的綜合財務報表，包括：

- 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收益表；
- 截至該日止年度綜合全面虧損表；
- 截至該日止年度綜合權益變動表；
- 截至該日止年度綜合現金流量表；及
- 綜合財務報表附註，包括主要會計政策及其他解釋資料。

### 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》的披露規定妥為擬備。

### 意見之基礎

我們已根據《國際審計準則》(「《國際審計準則》」)進行審計。我們於該等準則下承擔的責任已於本報告核數師就審計綜合財務報表承擔的責任一節作進一步闡述。

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委員會頒佈的《國際職業會計師職業道德守則》(包括國際獨立標準)(「IESBA守則」)，我們獨立於 貴集團，並已履行IESBA守則中的其他專業道德責任。

## 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表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－按時間點確認收入
- 貿易應收款項及其他應收款項的減值評估
- 第3級金融工具項下按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的公允價值計量

關鍵審計事項	我們的審計如何應對關鍵審計事項
<p><b>收入確認－按時間點確認收入</b></p> <p>請參閱綜合財務報表附註2.26及附註5。</p> <p>截至2021年12月31日止年度，貴集團確認收入人民幣4,700.3百萬元，主要來自銷售先進人工智能(下稱「人工智能」)軟件、銷售人工智能軟件平台及相關服務、銷售人工智能軟件嵌入式硬件及提供研發服務。</p> <p>視乎安排的性質而定，收入在控制權轉移時按時間段或時間點確認。貴集團大多數收入在商品及有關服務交付至客戶指定地點、由客戶檢查驗收的時間點確認。</p> <p>我們專注於這一領域，因為年內來自不同客戶的大量收入交易，該領域投入了大量的審計資源。</p>	<p>我們有關審計收入確認的程序包括：</p> <p>我們按抽樣基準了解、評估並測試貴集團有關收入確認的相關監控；</p> <p>我們按抽樣基準確定與控制權轉移相關的條款和條件，並參考現行會計準則的要求評估貴集團的收入確認時間；</p> <p>我們通過檢查相關證明文件，包括銷售合約或客戶訂單、客戶承兌票據等，按抽樣基準對交易進行測試，以評估收入是否妥為確認；</p> <p>我們通過追溯相關客戶的承兌票據等證明文件，按抽樣基準對資產負債表日前後記錄的銷售交易進行測試，以評估收入是否於正確的報告期內確認；</p> <p>我們按抽樣基準向客戶發出確認函，以確認年內的銷售交易及於年結日各相關貿易應收款項結餘；</p> <p>基於所執行的程序，我們發現貴集團的收入確認有證據支持。</p>

## 關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項	我們的審計如何應對關鍵審計事項
<p><b>貿易應收款項及其他應收款項的減值評估</b></p> <p>請參閱綜合財務報表附註2.12、附註3.1(b)、附註4.1及附註23。</p> <p>於2021年12月31日，貴集團錄得貿易及其他應收款項結餘總額約為人民幣6,743.0百萬元，其中相應的預期信用虧損(「預期信用虧損」)撥備為人民幣1,330.0百萬元。</p> <p>貿易及其他應收款項的虧損撥備反映管理層對根據香港財務報告準則第9號整定於資產負債表日的預期信用虧損的最佳估計。</p> <p>對於存在客觀減值證據且單獨計提減值撥備的貿易應收款項，管理層採用簡化法根據估計現金流量進行減值評估，並考慮當前及未來經濟狀況計算預期信用虧損，以及計提個別減值撥備。對於並無客觀減值證據的貿易應收款項，採用簡化法處理虧損撥備，首先根據貿易應收款項的性質及風險特徵進行分組，然後分析其賬齡資料，再進一步納入前瞻性調整因素，如中國國內生產總值(「國內生產總值」)，以反映管理層對不同情景下宏觀經濟因素的預測，因為這會影響債務人清償應收款項的能力。</p>	<p>我們有關貿易及其他應收款項減值評估的程序包括：</p> <p>我們了解管理層對貿易及其他應收款項減值的內部控制及評估過程，並經考慮估計的不確定程度及其他固有風險因素的水平評估重大錯報的固有風險。</p> <p>我們按抽樣基準評估並測試 貴集團有關貿易及其他應收款項減值評估的相關監控：</p> <p>就管理層使用的方法、重要假設及數據以及判斷而言：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 我們評估管理層採用的預期信用虧損撥備方法是否適當；</li> <li>2) 我們按抽樣基準測試管理層在減值評估中使用的關鍵數據輸入是否準確，例如貿易及其他應收款項的賬齡表；</li> <li>3) 我們根據貿易應收款項的性質及風險特徵，評估貿易應收款項的分組及分期確定是否合理；</li> <li>4) 我們根據債務人的財務狀況及還款記錄等資料，評估管理層在單獨評估貿易及其他應收款項時對估計現金流量應用的重大假設；</li> </ol>

## 獨立核數師報告

## 關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項	我們的審計如何應對關鍵審計事項
<p><i>貿易應收款項及其他應收款項的減值評估(續)</i></p> <p>對於其他應收款項，管理層評估其信用風險自初始確認後是否已顯著增加，並採用三階段法計提預期信用虧損撥備，利用加入關鍵參數及假設(包括違約概率、違約損失、違約風險敞口等)的模型法。</p> <p>我們專注這一領域，因為貿易及其他應收款項的重大，且在評估上述預期信用虧損時涉及複雜的估計及判斷。</p>	<p>5) 我們通過考慮歷史違約率及過往收款資料，評估主要預期信用虧損模型參數及假設，包括違約概率、違約損失率、違約風險敞口的細節應用是否合理；</p> <p>6) 我們參考市場數據及我們的行業知識(包括多種經濟情景與參數)評估所應用前瞻性資料是否合適，例如中國的國內生產總值；</p> <p>7) 我們使用相關關鍵參數的合理可能變化評估管理層對前瞻性資料的敏感性分析結果；及</p> <p>8) 我們測試基於過往損失及前瞻性資料以及預期信用虧損撥備計算得出的預期信用虧損比率的數學準確性。</p>
<p>基於所執行的程序，我們發現 貴集團對貿易及其他應收款項進行減值評估時採用的估計及判斷已得到所取得證據的支持。</p>	

## 關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項	我們的審計如何應對關鍵審計事項
<p data-bbox="209 515 798 577"><b>第3級金融工具項下按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的公允價值計量</b></p> <p data-bbox="209 605 798 666">請參閱綜合財務報表附註2.12、附註3.3、附註4.2及附註26。</p> <p data-bbox="209 698 798 890">於2021年12月31日，貴集團按公允價值計量且變動計入損益的金融資產約為人民幣4,583.5百萬元，其中約人民幣4,151.6百萬元的金融資產按重大不可觀察輸入數據計量，分類為「第三級金融工具」。第三級金融工具包括對基金的債務投資、於非上市公司的債務及股權投資以及結構性存款。</p> <p data-bbox="209 922 798 1144">管理層委聘外聘估值師協助釐定該等金融資產之公允價值。釐定該等金融資產之公允價值需要管理層做出判斷及估計，包括採用適用的估值方法及使用各種不可觀察的輸入數據是否合適。採用的估值方法包括貼現現金流量模型及市場法等。管理層在估值中採用的重大假設包括預期波幅、無風險利率、缺乏流動性折扣(「缺乏流動性折扣」)及預期回報率。</p> <p data-bbox="209 1179 798 1274">我們專注這一領域，因為該等投資的結餘重大，以及管理層在釐定具有高度估計不確定性及高固有風險的金融資產之公允價值時採用重大的判斷、假設及估計。</p>	<p data-bbox="831 519 1422 586">我們有關第3級金融工具項下按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的公允價值計量的程序包括：</p> <p data-bbox="831 605 1422 698">我們了解管理層對公允價值計量的內部控制及評估過程，並經考慮估計的不確定程度及其他固有風險因素的水平評估重大錯報的固有風險：</p> <p data-bbox="831 733 1422 793">我們按抽樣基準評估並測試 貴集團有關第3級金融資產公允價值計量的相關監控：</p> <p data-bbox="831 827 1422 890">我們通過評估外部估值師的資格、相關經驗及與 貴集團的關係，評估外部估值師的資歷、能力及客觀性：</p> <p data-bbox="831 922 1422 1144">對於非上市公司的債務及股權投資以及結構性存款，我們加入我們的內部估值專家與管理層及外部估值師討論，並評估所使用的估值方法、重大假設及輸入數據是否合理。我們根據我們的行業知識及市場數據，如市場利率、可資比較公司的交易倍數等，評估包括預期波幅、無風險利率、缺乏流動性折扣及預期回報率在內的相關假設：</p> <p data-bbox="831 1179 1422 1304">對於基金的債務投資，我們加入我們的內部估值專家與相關基金經理進行面談，以了解該等被投資基金所採用的會計政策以及用於釐定被投資基金資產淨值的估值方法及重大假設：</p> <p data-bbox="831 1338 1422 1431">我們測試估值模型以及年內按公允價值計量且變動計入損益的投資的公允價值變動中採用的計算方法的數學準確性。</p> <p data-bbox="831 1466 1422 1593">基於所執行的程序，我們發現 貴集團第3級金融工具項下按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的公允價值計量所採用的重大判斷、假設及估計已得到所取得證據的支持。</p>

## 獨立核數師報告

### 其他資料

貴公司董事須對其他資料負責。其他資料包括刊載於年報內的所有資料，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他資料，我們亦不對該等其他資料發表任何形式的鑒證結論。

就我們對綜合財務報表的審計而言，我們的責任是閱讀其他資料，在此過程中，考慮其他資料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，若我們認為其他資料存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

### 董事及負責管治的人士就綜合財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據國際財務報告準則及香港《公司條例》的披露規定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表的擬備不存在因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，或別無其他實際的代替方案。

負責管治的人士須負責監督 貴集團的財務報告過程。

## 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報表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。錯誤陳述可能由欺詐或錯誤引起，如合理預期它們單獨或滙總起來可能影響綜合財務報表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，我們運用專業判斷並保持專業懷疑態度。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。
- 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。
- 評價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。我們的結論是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。

## 獨立核數師報告

### 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)

- 評價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信息獲取充足、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、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與負責管治的人士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。

我們還向負責管治的人士提交聲明，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。

從與負責管治的人士溝通的事項中，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這些事項，或在極端罕見的情況下，如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陳朝光。

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師

香港，2022年3月25日

## 綜合收益表

	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	5(a)	4,700,263	3,446,165
銷售成本	6	(1,422,625)	(1,014,081)
毛利		3,277,638	2,432,084
銷售開支	6	(681,584)	(536,521)
行政開支	6	(2,298,362)	(1,589,519)
研發開支	6	(3,614,140)	(2,453,874)
金融資產減值虧損淨額	3.1(b)	(517,608)	(522,046)
其他收入	8	504,280	352,784
其他(虧損)/利得—淨額	9	(399,958)	505,314
經營虧損		(3,729,734)	(1,811,778)
財務收入		187,716	174,902
財務成本		(33,758)	(112,509)
財務收入—淨額	10	153,958	62,393
應佔使用權益法核算的投資虧損	12	(40,231)	(6,055)
優先股及其他金融負債的公允價值虧損	30	(13,525,537)	(10,563,577)
除所得稅前虧損		(17,141,544)	(12,319,017)
所得稅(開支)/抵免	13	(35,506)	160,670
年度虧損		(17,177,050)	(12,158,347)
以下應佔虧損：			
本公司權益持有人		(17,140,086)	(12,158,193)
非控股權益		(36,964)	(154)
		(17,177,050)	(12,158,347)
本公司權益持有人應佔虧損的每股虧損			
每股基本及攤薄虧損(人民幣元)	14	(1.74)	(1.33)

上述綜合收益表應與隨附附註一併閱讀。

## 綜合全面虧損表

	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
年度虧損		<b>(17,177,050)</b>	(12,158,347)
其他全面收益			
可重新分類至損益的項目			
換算境外業務產生的匯兌差額		<b>201,501</b>	234,945
不會重新分至損益的項目			
換算境外業務產生的匯兌差額		<b>684,637</b>	1,203,301
指定為按公允價值計量且變動計入損益的 金融負債信用風險變動的影響	30	<b>(128,297)</b>	(498,299)
年度其他全面收益(除稅後)		<b>757,841</b>	939,947
年度全面虧損總額		<b>(16,419,209)</b>	(11,218,400)
以下應佔年度全面虧損總額：			
本公司權益持有人		<b>(16,382,245)</b>	(11,218,246)
非控股權益		<b>(36,964)</b>	(154)
		<b>(16,419,209)</b>	(11,218,400)

上述綜合全面虧損表應與隨附附註一併閱讀。

## 綜合資產負債表

	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	16	2,909,263	1,906,479
使用權資產	17	432,164	335,948
無形資產	18	224,586	108,032
合約資產	5(e)	20,335	2,729
使用權益法核算的投資	12	26,930	70,325
遞延所得稅資產	20	457,199	450,283
按公允價值計量且變動計入損益的金融資產	26	4,310,970	3,738,568
長期應收款項	24	306,860	127,502
其他非流動資產	19	171,795	12,705
		<b>8,860,102</b>	6,752,571
<b>流動資產</b>			
存貨	21	496,144	715,521
合約資產	5(e)	19,023	22,464
貿易、其他應收款項及預付款項	23	5,775,885	4,583,548
應收優先股股東款項	25	–	8,593,109
按公允價值計量且變動計入損益的金融資產	26	272,549	–
受限制現金	27	319	493,364
定期存款	27	4,990,791	5,890,189
現金及現金等價物	27	16,529,506	11,427,871
		<b>28,084,217</b>	31,726,066
<b>總資產</b>		<b>36,944,319</b>	38,478,637
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人應佔權益／(虧絀)</b>			
股本	28	5	2
其他儲備	29	70,077,626	(432,856)
貨幣換算儲備		1,964,093	1,077,955
累計虧損		(40,149,213)	(21,713,334)
		<b>31,892,511</b>	(21,068,233)
<b>非控股權益</b>		<b>94,573</b>	135,693
<b>總權益／(虧絀)</b>		<b>31,987,084</b>	(20,932,540)

## 綜合資產負債表

	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>			
借款	36	339,505	423,000
租賃負債	17	228,802	184,113
遞延所得稅負債	20	43,316	7,608
合約負債	34	37,550	9,341
遞延收入	37	140,251	349,532
優先股及其他金融負債	30	1,072,583	48,288,049
長期應付款項	32(b)	44,955	66,148
賣出選擇權負債	35	255,028	260,996
		<b>2,161,990</b>	49,588,787
<b>流動負債</b>			
借款	36	383	593,561
貿易及其他應付款項	32(a)	2,290,258	1,724,456
應付優先股股東款項	33	–	5,206,029
租賃負債	17	155,495	109,524
合約負債	34	172,131	244,052
遞延收入	37	171,130	–
即期所得稅負債		5,848	33,155
優先股及其他金融負債	30	–	1,911,613
		<b>2,795,245</b>	9,822,390
<b>總負債</b>		<b>4,957,235</b>	59,411,177
<b>總權益/(虧絀)及負債</b>		<b>36,944,319</b>	38,478,637
<b>流動資產淨值</b>		<b>25,288,972</b>	21,903,676
<b>總資產減流動負債</b>		<b>34,149,074</b>	28,656,247

上述綜合資產負債表應與隨附附註一併閱讀。

第111至243頁的財務報表由董事會於2022年3月25日批准並代表其簽署。

徐立  
董事

徐冰  
董事

## 綜合權益變動表

附註	本公司持有人應佔權益/(虧損)						非控股權益 人民幣千元	總權益/ (虧損) 人民幣千元
	股本 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	貨幣換算 儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元	總計 人民幣千元		
於2021年1月1日	2	(432,856)	1,077,955	(21,713,334)	(21,068,233)	135,693	(20,932,540)	
<b>全面虧損</b>								
年度虧損	-	-	-	(17,140,086)	(17,140,086)	(36,964)	(17,177,050)	
指定為按公允價值計量且變動計入損益的 金融負債信用風險變動的影響	30	(128,297)	-	-	(128,297)	-	(128,297)	
換算境外業務產生的匯兌差額	-	-	886,138	-	886,138	-	886,138	
<b>全面虧損總額</b>	-	(128,297)	886,138	(17,140,086)	(16,382,245)	(36,964)	(16,419,209)	
<b>與權益持有人的交易</b>								
與首次公開發售有關的普通股發行， 扣除包銷佣金及其他發行成本	28、30	*	4,610,673	-	4,610,673	-	4,610,673	
就以股份為基礎的薪酬計劃發行普通股	28、30	*	(*)	-	-	-	-	
將可轉換可贖回優先股轉換為B類普通股	28、30	3	64,374,173	-	(1,296,414)	63,077,762	63,077,762	
行使受限制股份及購股權	-	-	73,409	-	73,409	-	73,409	
控股股東出資	29	-	10,365	-	10,365	-	10,365	
就收購共同控制下的附屬公司向當時的 權益持有人支付的代價	29	-	(13,766)	-	(13,766)	-	(13,766)	
以股份為基礎的薪酬	7、29、31	-	1,583,925	-	1,583,925	-	1,583,925	
與非控股股東的交易	-	-	-	-	-	(8,983)	(8,983)	
授予第三方的認股權證(確認為權益工具)	18(i)	-	-	-	-	4,827	4,827	
其他	-	-	-	621	621	-	621	
<b>與權益持有人的交易總額</b>	3	70,638,779	-	(1,295,793)	69,342,989	(4,156)	69,338,833	
於2021年12月31日	5	70,077,626	1,964,093	(40,149,213)	31,892,511	94,573	31,987,084	

\* 指年度的金額低於人民幣1,000元。

## 綜合權益變動表

	本公司持有人應佔虧損							
	附註	股本 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	貨幣換算	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元	非控股權益 人民幣千元	總虧損 人民幣千元
				儲備 人民幣千元				
於2020年1月1日		2	(873,184)	(360,291)	(9,556,673)	(10,790,146)	135,847	(10,654,299)
<b>全面虧損</b>								
年度虧損		-	-	-	(12,158,193)	(12,158,193)	(154)	(12,158,347)
指定為按公允價值計量且變動計入損益的								
金融負債信用風險變動的影響	30	-	(498,299)	-	-	(498,299)	-	(498,299)
換算境外業務產生的匯兌差額		-	-	1,438,246	-	1,438,246	-	1,438,246
<b>全面虧損總額</b>		-	(498,299)	1,438,246	(12,158,193)	(11,218,246)	(154)	(11,218,400)
<b>與權益持有人的交易</b>								
行使受限制股份及購股權		-	12,480	-	-	12,480	-	12,480
控股股東豁免的貸款	29	-	39,104	-	-	39,104	-	39,104
以股份為基礎的薪酬	7、29、31	-	887,043	-	-	887,043	-	887,043
其他		-	-	-	1,532	1,532	-	1,532
<b>與權益持有人的交易總額</b>		-	938,627	-	1,532	940,159	-	940,159
於2020年12月31日		2	(432,856)	1,077,955	(21,713,334)	(21,068,233)	135,693	(20,932,540)

上述綜合權益變動表應與隨附附註一併閱讀。

\* 指年度的金額低於人民幣1,000元。

## 綜合現金流量表

	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>經營活動現金流量</b>			
經營所用現金	38(a)	<b>(2,447,650)</b>	(1,215,698)
已付所得稅		<b>(37,791)</b>	(13,115)
<b>經營活動所用現金淨額</b>		<b>(2,485,441)</b>	(1,228,813)
<b>投資活動現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備		<b>(1,073,109)</b>	(1,209,757)
購買無形資產		<b>(192,404)</b>	(28,083)
購買土地使用權		–	(67,674)
出售物業、廠房及設備所得款項		<b>8,402</b>	1,630
收購使用權益法核算的投資	12	<b>(1,000)</b>	(17,500)
已收到來自按公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產取得的股息和利息	8	<b>6,154</b>	–
投資於按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的投資	26	<b>(1,319,018)</b>	(957,580)
出售於按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的投資	26	<b>90,083</b>	65,834
定期存款減少/(增加)淨額	27	<b>942,362</b>	(5,012,586)
已收銀行利息		<b>131,219</b>	234,682
結算外匯遠期合約的現金流出淨額	9	–	(72,666)
投資結構性存款	26	<b>(15,429,000)</b>	(6,933,000)
處置結構性存款	26	<b>15,235,034</b>	6,966,061
第三方及關聯方歸還貸款		<b>53,203</b>	167
授予第三方及關聯方的貸款	23	–	(40,000)
<b>投資活動所用現金淨額</b>		<b>(1,548,074)</b>	(7,070,472)

## 綜合現金流量表

	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>融資活動現金流量</b>			
發行與首次公開發售有關的普通股所得款項淨額 (扣除包銷佣金)		<b>4,643,021</b>	–
借款所得款項	38(c)	<b>363,147</b>	1,129,235
償還借款	38(c)	<b>(1,038,467)</b>	(3,440,580)
已付利息	38(c)	<b>(20,130)</b>	(124,031)
租賃付款的本金部分	38(c)	<b>(127,488)</b>	(128,261)
租賃付款的利息部分	10、38(c)	<b>(13,841)</b>	(16,830)
應付優先股股東款項的所得款項		–	5,179,444
償還應付優先股股東款項		<b>(5,206,029)</b>	(65,505)
購買非控股權益付款		<b>(8,983)</b>	–
本公司發行優先股負債所得款項	38(c)	<b>9,202,353</b>	6,846,992
附屬公司發行優先股的所得款項	30(b)、38(c)	<b>988,234</b>	–
購回認股權證負債	30(c)	<b>(17,045)</b>	–
發行銀行借款及應付票據的受限制現金變動淨額	27	<b>493,045</b>	3,791,260
有限合夥人向集團控制的投資基金出資	30(d)	<b>85,000</b>	–
就收購共同控制項下的附屬公司向當時的 權益持有人支付的代價		<b>(13,766)</b>	–
從權益扣除的上市開支付款		<b>(4,729)</b>	–
控股股東提供的貸款		–	13,918
行使受限制股份及購股權所得款項		<b>43,795</b>	–
控股股東出資		<b>10,365</b>	–
<b>融資活動所得現金淨額</b>		<b>9,378,482</b>	13,185,642
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>		<b>5,344,967</b>	4,886,357
年初現金及現金等價物		<b>11,427,871</b>	6,672,914
匯率變動的影響		<b>(243,332)</b>	(131,400)
<b>年末現金及現金等價物</b>		<b>16,529,506</b>	11,427,871

上述綜合現金流量表應與隨附附註一併閱讀。

# 綜合財務報表附註

## 1. 一般資料

商湯集團股份有限公司(「本公司」)於2014年10月15日根據開曼群島公司法(第22章, 1961年法例3, 經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處為ICS Corporate Services (Cayman) Limited, 地址為3-212 Governors Square, 23 Lime Tree Bay Avenue, P.O. Box 30746, Seven Mile Beach, Grand Cayman KY1-1203, Cayman Islands.

本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司(「本集團」)(包括結構性實體)(統稱「本集團」)的主要業務為主要在中華人民共和國(「中國」)、東北亞、東南亞及其他地區銷售先進人工智能(「人工智能」)軟件、銷售人工智能軟硬一體產品及相關服務以及有關人工智能技術的研發活動。

本集團為領先人工智能軟件公司, 客戶遍及各行業。

本公司的最終控股公司為Amind Inc., 本集團的最終控股股東為湯曉鷗教授(「湯教授」)。

於2021年12月30日, 本公司於香港聯合交易所有限公司主板成功上市, 按每股3.85港元(「港元」)的價格發行1,500,000,000股B類普通股(不包括因行使超額配股權而發行的任何B類普通股)。本公司收到的所得款項總額約為5,775,000,000港元(相當於人民幣4,715,461,000元), 詳見附註28。所有可轉換可贖回優先股於2021年12月30日首次公開發售(「首次公開發售」)完成後轉換為B類普通股, 詳見附註30。

除非另有說明, 該等綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列。該等綜合財務報表已於2022年3月25日經董事會批准刊發。

## 2 重大會計政策概要

編製綜合財務報表時應用的主要會計政策載於下文。除另有說明者外, 該等政策於所有呈報年度貫徹應用。

### 2.1 編製基準

本集團的綜合財務報表已根據國際會計準則委員會(「國際會計準則委員會」)頒佈的所有適用國際財務報告準則(「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。

綜合財務報表乃根據歷史成本慣例編製, 並經重估若干以公允價值計量之金融資產及負債作出修訂。

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要採用若干關鍵會計估計。管理層亦須在採用本集團會計政策的過程中作出判斷。涉及高度判斷或極為複雜的範疇, 或對綜合財務報表屬重大的假設及估計的範疇於附註4披露。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### (a) 本集團採納的準則修訂

本集團於2021年1月1日開始的財政年度首次採納以下準則修訂：

國際財務報告準則第9號、國際會計準則第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號之修訂

利率基準改革—第2階段

採用該修訂準則對本集團的綜合財務報表並無重大影響。

#### (b) 尚未採納的新準則及詮釋

以下為已頒佈截至2021年12月31日報告期非強制且本集團尚未提前採納的新準則、會計準則修訂及詮釋。預計該等準則、修訂或詮釋不會對實體當前或未來報告期間以及可預見的未來交易產生重大影響。

	於以下日期 或之後開始的 會計期間生效
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16號(修訂)「物業、廠房及設備—用於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)「參考概念框架」	2022年1月1日
國際會計準則第37號(修訂)「虧損合約—履約成本」	2022年1月1日
2018-2020年國際財務報告準則年度改進	2022年1月1日
國際會計準則第1號(修訂)「負債分類為流動或非流動」	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務公告第2號(修訂) —會計政策的披露	2023年1月1日
國際會計準則第8號(修訂)—會計估計的定義	2023年1月1日
國際會計準則第12號(修訂)—有關因單 —交易稅項產生之資產與負債之遞延稅項	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) —國際財務報告準則第17號及國際財務報告準則第9號之 初步應用—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)有關 投資者與其聯營公司或合資企業之間的資產出售或出資	待定

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.2 附屬公司

#### (a) 綜合賬目

附屬公司指本集團對其具有控制權的所有實體(包括結構性實體)。當本集團因為參與該實體而承擔可變回報的風險或享有可變回報的權益，並有能力透過指導該實體活動的權力影響此等回報時，本集團即控制該實體。附屬公司自控制權轉移至本集團之日起全面綜合入賬，並自控制權終止之日起停止綜合入賬。

集團內公司間交易、結餘及集團公司間交易的未變現利得予以抵銷。除非交易有證據表明所轉讓資產已減值，否則未變現虧損亦予以抵銷。附屬公司的會計政策已在需要時調整，以確保與本集團採納的會計政策一致。

附屬公司的業績及權益中的非控股權益分別於綜合全面虧損表、綜合權益變動表及綜合資產負債表分開呈列。

#### (i) 透過合約安排控制的附屬公司

為遵守禁止或限制外資控制從事提供若干受限制業務(尤其是人工智能數據中心服務)的公司的中國法律法規，本集團透過若干中國營運實體在中國經營受限制業務，中國營運實體的股權由本集團若干管理人員(「個人股東」)持有。本集團透過本公司在中國直接或間接持有的若干附屬公司、經營受限制業務的中國營運實體(「合併聯屬實體」)及彼等各自的個人股東簽訂的一系列合約安排(「合約安排」)，取得若干中國營運實體的控制權。合約安排包括獨家管理及運營協議、獨家購置權協議、股權質押協議、委託協議及授權書與配偶承諾，使得本公司及本集團直接或間接持有的附屬公司能夠：

- 管理合併聯屬實體的財務及營運政策；
- 行使個人股東對合併聯屬實體的投票權；
- 行使對合併聯屬實體的實際財務及運營控制權；
- 收取合併聯屬實體所產生的絕大部分經濟利益回報，作為若干中國營運實體提供技術及諮詢服務的代價；

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.2 附屬公司(續)

#### (a) 綜合賬目(續)

##### (i) 透過合約安排控制的附屬公司(續)

- 取得不可撤銷的獨家權利，以按中國法律法規允許的最低購買價向個人股東購買合併聯屬實體的全部或部分股權，轉讓所得款項及於合併聯屬實體的任何剩餘權益須立即匯入本集團；及
- 自其個人股東取得合併聯屬實體的全部股權質押，作為保障所有合併聯屬實體應付本集團款項的付款責任及履行合併聯屬實體於合約安排項下責任的抵押品。

由於合約安排，本集團有權對合併聯屬實體及其各自的附屬公司行使權力，自參與合併聯屬實體及其各自的附屬公司的活動獲得可變回報，並能夠透過對合併聯屬實體及其各自的附屬公司的權力影響該等回報。因此，本公司被視為對合併聯屬實體及其各自的附屬公司擁有控制權。因此，根據國際財務報告準則，本公司將合併聯屬實體及其各自的附屬公司視為本公司的合併實體。本集團已將合併聯屬實體的財務狀況及業績納入綜合財務報表。

然而，合約安排可能不如本集團對合併聯屬實體及其各自的附屬公司擁有直接控制權的直接法定擁有權有效，且中國法律制度所呈現的不明朗因素可能妨礙本集團於合併聯屬實體及其各自的附屬公司的業績、資產及負債的實益權利。基於法律顧問的意見，本公司董事認為，合約安排符合相關中國法律法規，在法律上具有約束力並可強制執行。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.2 附屬公司(續)

#### (a) 綜合賬目(續)

##### (ii) 業務合併

本集團採用收購會計法將所有業務合併(共同控制下的業務合併除外)入賬，不論購買的是權益工具或其他資產。收購附屬公司所轉讓的代價包括：

- 所轉讓資產的公允價值；
- 對已收購業務的前擁有人產生的負債；
- 本集團發行的股權；
- 或有代價安排產生的任何資產或負債的公允價值；及
- 該附屬公司任何先前存在的股權的公允價值。

在業務合併中所收購的可識別資產以及所承擔的負債及或有負債，初步以收購日期的公允價值計量(少數例外情況除外)。本集團以逐項收購基準，按公允價值或按非控股權益佔被收購實體可識別淨資產的份額確認被收購實體的任何非控股權益。

收購相關成本於產生時列為開支。

所轉讓代價、被收購實體的任何非控股權益金額，及被收購實體先前的任何股權於收購日期的公允價值超出所收購可識別淨資產公允價值的部分作為商譽入賬。倘該等款項低於所收購業務的可識別淨資產的公允價值，差額直接於損益確認為議價購買。

倘任何部分現金代價遞延支付，未來應付金額貼現至其於交易日期的現值。所用的貼現率為實體的增量借款利率，即按類似條款及條件可從獨立融資人取得的類似借款的利率。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.2 附屬公司(續)

#### (a) 綜合賬目(續)

##### (ii) 業務合併(續)

或有代價分類為權益或金融負債。分類為金融負債的金額隨後重新按公允價值計量，而公允價值變動於損益確認。

倘業務合併分階段進行，則收購方先前所持被收購方股權於收購日期的賬面值於收購日期按公允價值重新計量。任何因該重新計量產生的利得或虧損於損益確認。

##### *共同控制下的業務合併*

綜合財務報表包括已發生共同控制業務合併的實體的財務報表，猶如該等實體或業務已自其首次受到控制方的控制之日起綜合入賬。

合併實體或業務的資產淨值按控制方的現有賬面值綜合入賬。如控制方繼續擁有權益，則不就商譽或收購方於被收購方可識別資產、負債及或有負債的公允淨值的權益超出共同控制合併時的成本部分確認任何款項。

綜合全面虧損表包括自最早呈列日期起或自該等合併實體或業務首次受到共同控制日期起(以期限較短者為準)(不論共同控制合併的日期)的業績。

該等實體採納一套統一的會計政策。合併實體或業務的所有集團內公司間交易、結餘及未變現利得於綜合入賬時抵銷。

#### (b) 獨立財務報表

於附屬公司的投資按成本扣除減值入賬。成本包括投資的直接應佔成本。本公司按已收及應收股息將附屬公司的業績入賬。

倘股息超過宣派股息期間附屬公司的全面虧損總額，或倘獨立財務報表中的投資賬面值超過綜合財務報表中被投資方淨資產(包括商譽)的賬面值，則須在收到該等投資的股息後對於附屬公司的投資進行減值測試。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.3 聯營公司

聯營公司為本集團對其有重大影響但不擁有控制權或共同控制權的所有實體。本集團擁有20%至50%的表決權一般屬此情況。於聯營公司的投資初步按成本確認，隨後採用權益會計法入賬(附註2.5)。

### 2.4 合營安排

根據國際財務報告準則第11號合營安排，於合營安排的投資分類為共同經營或合資企業。有關分類視乎每名投資者的合約權利及責任(而非合營安排的法律結構)而定。本集團已評估其合營安排的性質，並將其視為合資企業。於合資企業的權益初步按成本於綜合資產負債表確認，隨後使用權益法入賬(附註2.5)。

### 2.5 權益法

根據權益會計法，投資初步按成本確認，此後作出調整，將本集團應佔被投資方的收購後溢利或虧損於綜合收益表確認，將本集團應佔被投資方的其他全面收益的變動於其他全面收益確認。已收或應收聯營公司及合資企業的股息作為投資賬面值的扣除項確認。

當本集團應佔以權益核算的投資的虧損等於或超過其於該實體的權益(包括任何其他無抵押的長期應收款項)時，本集團不再確認虧損，除非本集團已代表該其他實體產生義務或付款。

本集團與其聯營公司及合資企業之間交易的未變現利得以本集團於該等實體的權益為限進行抵銷。除非交易有證據表明所轉讓資產已減值，否則未變現虧損亦予以抵銷。按權益法核算的被投資方的會計政策已作出必要改變，以確保與本集團採納的政策保持一致。

按權益法核算的投資的賬面值按照附註2.11所述政策進行減值測試。

### 2.6 擁有權權益變動

本集團將不導致失去控制權的非控股權益交易視為與本集團權益擁有人的交易。擁有權權益變動會導致控股權益與非控股權益的賬面值調整，以反映其於附屬公司的相對權益。非控股權益調整金額與已付或已收代價之間的任何差額，於本公司權益擁有人應佔權益內的獨立儲備確認。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.6 擁有權權益變動(續)

當本集團因喪失控制權而不再合併投資或將投資按權益法核算時，於該實體保留的任何權益按公允價值重新計量，賬面值的變動於綜合收益表確認。就隨後入賬列作聯營公司或合資企業或金融資產的保留權益而言，該公允價值為初始賬面值。此外，早前就該實體於其他全面收益確認的任何款項在入賬時，猶如本集團已直接出售相關資產或負債。

倘於聯營公司或合資企業的擁有權權益減少，但仍保留重大影響力，則僅按比例將早前在其他全面收益中確認的金額重新分類至綜合收益表(倘適用)。

### 2.7 分部報告

經營分部按與向首席經營決策者提供內部報告一致的方式報告。首席經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，已被確定為作出戰略決定的本公司執行董事。

### 2.8 外幣換算

#### (a) 功能及呈列貨幣

本集團各實體的財務報表所列項目以實體經營所在的主要經濟環境的貨幣(「功能貨幣」)計量。本公司的功能貨幣為美元(「美元」)。本公司的主要附屬公司於中國內地、香港、日本、新加坡及中東註冊成立，且該等附屬公司分別將人民幣、港元、日圓(「日圓」)、新元(「新元」)及阿聯酋迪拉姆(「阿聯酋迪拉姆」)視為其功能貨幣。由於本集團的主要業務在中國內地進行，故本集團決定以人民幣呈列綜合財務報表。

#### (b) 交易及結餘

外幣交易按交易或估值(倘項目重新計量)日期的現行匯率換算為功能貨幣。結算該等交易與按年末匯率換算以外幣計值的貨幣性資產及負債所產生的外匯利得及虧損一般於損益確認。倘涉及合資格現金流量對沖及合資格投資淨額對沖或歸屬於境外業務投資淨額的一部分，則於權益遞延。

有關借款的外匯利得及虧損於綜合收益表中的財務成本呈列。所有其他外匯利得及虧損按淨額基準於綜合收益表的「其他(虧損)/利得一淨額」呈列。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.8 外幣換算(續)

#### (b) 交易及結餘(續)

按公允價值以外幣計量的非貨幣性項目，採用釐定公允價值日期的匯率換算。按公允價值計量的資產及負債的換算差額作為公允價值利得或虧損的一部分報告。例如，非貨幣性資產及負債(如按公允價值計量且變動計入損益持有的股票)的換算差額作為公允價值利得或虧損的一部分於損益確認，非貨幣性資產(如分類為按公允價值計量且變動計入其他全面收益的股票)的換算差額於其他全面收益確認。

#### (c) 集團公司

功能貨幣與呈列貨幣不同的境外業務(當中沒有惡性通貨膨脹經濟的貨幣)的業績及財務狀況按以下方式換算為呈列貨幣：

- 每份資產負債表內呈列的資產及負債按資產負債表日的收市匯率換算；
- 每份全面虧損表內的收益及開支按平均匯率換算(除非該匯率並非交易日期匯率累計影響的合理約數，在此情況下，收入及開支按交易日期的匯率換算)；及
- 因此產生的所有貨幣換算差額於其他全面收益確認。

綜合賬目時，因換算境外實體任何投資淨額而產生的匯兌差額於其他全面收益確認。出售境外業務時，相關匯兌差額作為出售利得或虧損的一部分重新分類至損益。

### 2.9 物業、廠房及設備

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

隨後成本僅在與該項目有關的未來經濟利益有可能流入本集團且該項目的成本能可靠計量時，方會計入資產的賬面值或確認為一項獨立資產(倘適用)。作為獨立資產入賬的任何部分的賬面值於被取代時終止確認。所有其他維修及保養費用於產生的財政期間計入綜合全面虧損表。

## 綜合財務報表附註

**2 重大會計政策概要(續)****2.9 物業、廠房及設備(續)**

折舊使用直線法計算，以將成本或重估金額(扣除剩餘價值)分配至以下估計可用年期或(就租賃裝修)較短租期：

樓宇及設施	20年
租賃裝修	租期或3年(以較短者為準)
大型電子設備	5年
計算機及相關設備	3年
辦公設備及傢俬	5年
運輸設備及車輛	4年
其他設備	5年

資產的剩餘價值及可用年期於各報告期末檢討及在適當時調整。

倘資產的賬面值高於其估計可收回金額，則其賬面值即時撇減至可收回金額(附註2.11)。

出售利得及虧損透過比較所得款項與賬面值釐定，於綜合收益表中「其他(虧損)/利得一淨額」確認。

**2.10 無形資產****(a) 研發開支**

研究開支於產生時確認為開支。就開發項目產生的(有關新產品及改進產品的設計及測試的)成本在符合以下標準時確認為無形資產：

- 完成軟件產品以供使用在技術上可行；
- 管理層擬完成軟件產品並使用或銷售；
- 有能力使用或銷售軟件產品；
- 能證明軟件產品將如何產生可能的未來經濟利益；
- 有充足的技術、財務及其他資源完成軟件產品的開發並使用或銷售軟件產品；及
- 軟件產品開發期間的開支能可靠計量。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.10 無形資產(續)

#### (a) 研發開支(續)

作為軟件產品一部分資本化的直接應佔成本包括軟件開發僱員成本及適當比例的相關間接費用。

不符合以上標準的其他開發開支於產生時確認為開支。早前確認為開支的開發成本於隨後期間不確認為資產。

於截至2021年12月31日止年度，概無研發開支資本化。

#### (b) 專利

單獨獲得的專利按歷史成本列示，使用直線法於估計的有限可用年期5年內攤銷，隨後按成本減去累計攤銷及減值虧損入賬。

#### (c) 商標

單獨獲得的商標按歷史成本列示。商標具有有限的可用年期，按成本減累計攤銷入賬。攤銷使用直線法將商標成本分攤至估計可用年期10年而計算。

#### (d) 計算機軟件

購買的計算機軟件許可根據購買特定軟件產生的成本資本化。有關成本於估計可用年期2至3年內攤銷。

#### (e) 許可知識產權

許可知識產權按歷史成本減累計攤銷及累計減值虧損列賬。當本集團取得對許可知識產權的控制權時，向許可人作出的定額最低付款及授予的認股權證乃資本化為無形資產。本集團亦根據許可知識產權收入的攤分百分比向許可人支付可變費用，該費用於產生時計入損益。許可知識產權的歷史成本以定額最低付款的現值及當本集團取得各相關許可知識產權的控制權時認股權證的公允價值計量。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.10 無形資產(續)

#### (f) 可用年期

本集團對可用年期有限的無形資產，採用直線法在下列期間攤銷：

專利	5年
商標	10年
計算機軟件	2至3年
許可知識產權	4年

釐定可用年期時，董事已考慮(i)估計能為本集團帶來經濟利益的期間；(ii)市場上可資比較公司估計的可用年期。

### 2.11 非金融資產減值

使用壽命不確定的無形資產毋須攤銷，並每年測試減值，或在事件或情況變化表明可能已減值時更頻繁地測試減值。當發生事件或情況變化，表明賬面值可能無法收回時，則對其他資產進行減值測試。減值虧損按資產賬面值超出其可收回金額的差額確認。可收回金額以資產公允價值扣除出售成本與使用價值兩者中的較高者為準。就評估減值而言，資產按可獨立識別現金流入的最低層次分類，有關現金流入大致上獨立於其他資產或資產組別(現金產生單位)的現金流入。已減值的非金融資產(商譽除外)於各報告期末檢討是否可能撥回減值。

### 2.12 投資及其他金融資產

#### (a) 分類

本集團將其金融資產分為以下計量類別：

- 隨後按公允價值計量(計入其他全面收益(「其他全面收益」)或計入損益)；及
- 按攤銷成本計量。

分類視乎實體管理金融資產的業務模式及其現金流量的合約條款而定。

就按公允價值計量的資產而言，利得及虧損將於損益或其他全面收益入賬。就並非持作買賣的權益工具投資而言，將取決於本集團是否已於初始確認時作出不可撤回的選擇，將股權投資按公允價值計量且變動計入其他全面收益(「按公允價值計量且變動計入其他全面收益」)。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.12 投資及其他金融資產(續)

#### (a) 分類(續)

當且僅當管理該等資產的業務模式變化時，本集團才會將債務投資重新分類。

#### (b) 確認及終止確認

金融資產的常規買賣於交易日期(即本集團承諾購買或出售該資產之日)確認。當從金融資產收取現金流量的權利已到期或已轉讓，且本集團已將擁有權的絕大部分風險及回報轉讓時，終止確認金融資產。

#### (c) 計量

初始確認時，本集團按金融資產(倘為並非按公允價值計量且變動計入損益(「按公允價值計量且變動計入損益」)的金融資產)的公允價值加上收購該金融資產直接應佔的交易成本計量。按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的交易成本於損益中列為開支。

釐定具有嵌入式衍生工具的金融資產的現金流是否完全為本金及利息付款時，將金融資產作為整體考慮。

#### 債務工具

債務工具的后續計量視乎本集團管理資產的業務模式及該資產的現金流特點而定。本集團將其債務工具分為三個計量類別：

- 攤銷成本：為收取現金流量完全為本金及利息付款的合約現金流量而持有的資產按攤銷成本計量。該等金融資產的利息收入使用實際利率法計入財務收入。因終止確認產生的任何利得或虧損直接於損益確認，並連同外匯利得及虧損於「其他(虧損)/利得一淨額」呈列。減值虧損於綜合收益表內作為獨立項目呈列。
- 按公允價值計量且變動計入其他全面收益：為收取合約現金流量及出售金融資產而持有的資產(資產的現金流量完全為本金及利息付款)，按公允價值計量且變動計入其他全面收益。賬面值變動計入其他全面收益，惟減值利得或虧損、利息收入與外匯利得及虧損的確認除外，有關項目於損益確認。金融資產終止確認時，早前於其他全面收益確認的累計利得或虧損由權益重新分類至損益，並於「其他(虧損)/利得一淨額」確認。該等金融資產的利息收入使用實際利率法計入「財務收入」。外匯利得及虧損於「其他(虧損)/利得一淨額」呈列，減值虧損於綜合收益表作為獨立項目呈列。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.12 投資及其他金融資產(續)

#### (c) 計量(續)

##### 債務工具(續)

- 按公允價值計量且變動計入損益：不符合攤銷成本或按公允價值計量且變動計入其他全面收益標準的資產，按公允價值計量且變動計入損益。隨後按公允價值計量且變動計入損益的債務投資的利得或虧損，於產生期間在損益確認並於「其他(虧損)/利得一淨額」呈列。

##### 權益工具

本集團隨後將所有股權投資按公允價值計量。倘本集團管理層已選擇將股權投資的公允價值利得及虧損於其他全面收益呈列，該投資終止確認後，不會將公允價值利得及虧損重新分類至損益。當本集團收取付款的權利確立時，該等投資的股息繼續於損益確認為「其他收入」。

按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的公允價值變動於綜合收益表中「其他(虧損)/利得一淨額」確認(倘適用)。按公允價值計量且變動計入其他全面收益的股權投資的減值虧損(及減值虧損撥回)不與其他公允價值變動分開報告。

#### (d) 減值

本集團按前瞻性基準評估與按攤銷成本計量的債務工具相關的預期信用虧損。所用的減值方法取決於其信用風險是否大幅增加。

就貿易應收款項而言，本集團應用國際財務報告準則第9號允許的簡化法，該方法要求自應收款項初始確認起確認預期整個存續期虧損。

### 2.13 抵銷金融工具

當有可依法強制執行權利抵銷已確認金額，且有意按其淨額結算或同時變現資產及結算負債時，金融資產與負債互相抵銷，並於資產負債表報告其淨額。可依法強制執行權利不得以發生未來事件為條件，且必須可在正常業務過程中及本集團或交易對手違約、無力償債或破產時強制執行。

### 2.14 存貨

存貨指購買的硬件及組件以及合約履約成本。存貨按成本與可變現淨值兩者中的較低者入賬。成本按加權平均基準釐定。可變現淨值指於日常業務過程中的估計售價，減估計完工成本及適用的可變銷售開支。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.15 貿易及其他應收款項

貿易及其他應收款項指就日常業務過程中銷售的軟件及硬件或提供的服務而應向客戶收取的款項。倘預期可於一年內或更短期間(或(倘更長)於正常的業務經營週期內)收回貿易及其他應收款項，則分類為流動資產，否則呈列為非流動資產。

貿易及其他應收款項初步按無條件代價金額確認，除非包含重大融資部分，屆時則按公允價值確認。本集團持有貿易及其他應收款項的目標是收取合約現金流量，因此隨後使用實際利率法將其按攤銷成本計量。有關本集團貿易及其他應收款項會計處理的詳情，請參閱附註23。有關本集團減值政策的說明，請參閱附註3.1(b)。

### 2.16 現金及現金等價物

就於綜合現金流量表中呈列而言，現金及現金等價物包括庫存現金、金融機構的活期存款、原到期日為三個月或以下的可隨時轉換為已知數額現金且價值變動風險較小的其他短期高流動性投資。

就銀行借款或發行應付票據或其他用途的擔保存款受到限制的現金於綜合資產負債表中計入受限制現金。

初始期限超過三個月的銀行存款於綜合資產負債表中計入定期存款。

### 2.17 股本及就股份獎勵計劃持有的股份

普通股分類為權益(附註28)。強制可贖回優先股分類為負債(附註30)。

發行新股份直接應佔的增量成本於權益內列作所得款項的扣減項(已扣稅)。

當任何本集團公司購入本公司的權益工具，所支付的代價(包括任何直接所佔的增量成本從本公司股權持有人應佔權益中扣除作為庫存股，直至股份被註銷或重新發行為止。當該等股份其後被重新發行，任何已收取代價(扣除任何直接所佔的增量交易成本)計入本公司股權持有人應佔權益。創盛英才有限公司持有未歸屬股乃作為庫存股披露，並扣除自本公司股權持有人應佔權益。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.18 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項指就於日常業務過程中自供應商取得的商品或服務付款的責任。倘貿易及其他應付款項於一年內或更短期間(或(倘更長)於正常的業務經營週期內)到期，則分類為流動負債，否則呈列為非流動負債。

貿易應付款項初步按公允價值確認，隨後使用實際利率法按攤銷成本計量。

### 2.19 借款

借款初步按公允價值扣除所產生的交易成本確認。借款隨後按攤銷成本計量。所得款項(扣除交易成本)與贖回金額之間的任何差額使用實際利率法於借款期間在損益確認。倘部分或全部融通很可能被提取，則就設立貸款融通支付的費用作為貸款的交易成本確認。在此情況下，該費用予以遞延，直至提取發生。倘並無證據表明部分或全部融通很可能被提取，則該費用作為流動資金服務的預付款項資本化，並於所涉及融通的期間攤銷。

當合約中規定的義務履行、撤銷或到期時，借款從資產負債表移除。已清償或轉讓予另一方的金融負債的賬面值與已付代價(包括所轉讓的任何非現金資產或所承擔的負債)之間的差額，作為「其他收入」或「財務成本」於損益確認。

借款分類為流動負債，除非本集團有無條件權利將負債清償日期延遲至報告期末後至少12個月。

### 2.20 借款成本

收購、建造或生產合資格資產直接應佔的一般及專門借款成本於完成及籌備資產作擬定用途或銷售所需的期間撥充資本。合資格資產指必定需要很長時間才能實現擬定用途或銷售的資產。

專門借款用於合資格資產之前作為臨時投資所賺取的投資收入，從符合資本化條件的借款成本中扣除。

其他借款成本於產生期間列為開支。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.21 金融工具

#### (a) 本公司發行的優先股

本公司發行的A-1系列、A-2系列、B-1系列、B-2系列、B-3系列、C-1系列、C-2系列、C+系列、C++系列、C-Prime系列、D系列及D+系列優先股的持有人可在未來發生若干事件後贖回。該等工具亦可由持有人選擇或在本公司首次公開發售發生後自動或經大多數優先股股東同意(詳見附註30)而轉換為本公司普通股。

本集團將優先股指定為按公允價值計量且變動計入損益的金融負債，初步按公允價值確認。任何直接應佔的交易成本於損益中確認為「財務成本」。初始確認後，優先股按公允價值計量，公允價值變動於損益確認，惟自身信用風險變動應佔部分除外，該部分應計入其他全面收益。當優先股負債終止確認時，其他綜合收益中與本身信用風險變動相關的金額轉入保留利得。

優先股分類為非流動負債，除非優先股股東可於報告期末後12個月內要求本公司贖回優先股。於2021年12月31日，本公司發行的全部優先股已因成功上市而轉換為本公司的B類普通股。

#### (b) 附屬公司發行的優先股

附屬公司發行的優先股指本集團一家附屬公司發行的可轉換優先股(附註30)。

該附屬公司將優先股指定為按公允價值計量且變動計入損益的金融負債，初始按公允價值確認。任何直接應佔交易成本在損益中確認為「財務成本」。於初始確認後，優先股按公允價值計量，其公允價值變動於損益確認，惟本身信用風險變動應佔部分應扣除自其他綜合收益除外。

優先股分類為非流動負債，除非優先股持有人可要求附屬公司在報告期結束後12個月內贖回優先股。

#### (c) 認股權證負債

認股權證負債因本公司授出的認股權證而產生，其持有人有權於特定期間認購本公司的優先股。

認股權證負債初步按簽訂認股權證合約之日的公允價值確認，隨後按各報告期末的公允價值重新計量。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.21 金融工具(續)

#### (d) 賣出選擇權負債

賣出選擇權負債指授予本集團非控股股東的賣出選擇權，非控股股東可在若干事件發生時以事先約定的價格向本集團出售其股權。賣出選擇權負債按攤銷成本計量。

#### (e) 有限合夥人應佔投資基金資產淨值

有限合夥人對本集團控制的具有固定投資期限的基金作出的投資指定為按公允價值計量且變動計入損益的金融負債。

### 2.22 所得稅費用

#### (a) 即期所得稅

期內所得稅費用或抵免為基於各司法管轄區適用的所得稅率就本期間應課稅收入應付的稅項，並就暫時性差異及未動用稅項虧損應佔的遞延稅項資產及負債變動作出調整。

即期所得稅支出乃根據本公司的附屬公司、聯營公司及合資企業經營及產生應課稅收入所在的國家於資產負債表日已頒佈或實質上已頒佈的稅法計算。管理層定期評估就適用稅項法規有待詮釋的情況的稅項申報所採取的措施，並在適當情況下基於預期支付予稅務機關的款項計提撥備。

#### (b) 遞延所得稅

對於資產及負債的稅基與其於綜合財務報表的賬面值之間的暫時性差異，使用負債法全額計提遞延所得稅撥備。然而，倘遞延稅項負債因初始確認商譽而產生，則不予確認。倘遞延所得稅因於交易(交易時不影響會計或應課稅溢利或虧損的業務合併除外)中初始確認資產或負債而產生，則遞延所得稅亦不予入賬。遞延所得稅按截至報告期末已頒佈或實質上已頒佈，並預期將於相關遞延所得稅資產變現或遞延所得稅負債清償時應用的稅率(及法律)計算。

遞延稅項資產僅在未來很可能有應課稅金額可供動用暫時性差異及虧損時確認。

倘本集團能控制暫時性差異的撥回時間，且該等差異很可能於可預見將來不會撥回，則不就境外業務投資的賬面值與稅基之間的暫時性差異確認遞延稅項負債及資產。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.22 所得稅費用(續)

#### (b) 遞延所得稅(續)

當有可依法強制執行的權利抵銷即期稅項資產及負債，且遞延稅項結餘涉及同一稅務機關時，遞延稅項資產及負債相互抵銷。當實體有可依法強制執行的抵銷權，並有意按淨額基準結算或同時變現資產及清償負債時，即期稅項資產及稅項負債相互抵銷。

即期及遞延稅項於綜合收益表確認，除非與於其他全面收益確認或直接於權益確認的項目有關。在此情況下，稅項亦分別於其他全面收益確認或直接於權益確認。

### 2.23 僱員福利

#### (a) 退休金責任

根據中國規定及法規，本集團的中國僱員參加中國相關省市政府舉辦的多項界定供款退休福利計劃，據此，本集團及僱員須每月按僱員薪金的百分比(存在一定上限)向該等計劃供款。省市政府承諾承擔根據上述計劃應付的全部現有及未來退休的中國僱員的退休福利責任。除每月供款外，本集團毋須另外支付僱員的退休金及其他退休後福利。該等計劃的資產於中國政府管理的獨立基金保管，並與本集團資產分開持有。本集團向該等計劃的供款於產生時列為開支。

本集團的香港實體已安排其香港僱員加入強制性公積金計劃(「強積金計劃」)，該計劃為一項定額供款計劃。根據強積金計劃，本集團的香港實體及香港僱員每月按僱員收入(定義見《強制性公積金計劃條例》)的5%向該計劃供款，上限為每月1,500港元，任何額外供款屬自願作出。

除作出供款外，本集團並無其他退休後福利重大責任。

#### (b) 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加政府監管的各種住房公積金、醫療保險及其他僱員社會保險計劃。本集團每月按僱員薪金的一定百分比(存在一定上限)向該等基金供款。本集團有關該等基金的責任以各期間應付供款為限。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.23 僱員福利(續)

#### (c) 短期責任

工資及薪金負債(包括預期於僱員提供相關服務期末後12個月內全部結清的非貨幣性福利及累計病假)就截至報告期末的僱員服務予以確認，並按結清負債時預期支付的金額計量。該等負債於綜合資產負債表呈列為即期僱員福利責任。

#### (d) 僱員可享假期

僱員可享年休假在僱員獲得假期時確認。已就估計因截至資產負債表日僱員提供的服務而產生的年休假責任作出撥備。僱員可享病假及產假直到休假時才確認。

#### (e) 花紅計劃

預期花紅成本在本集團現時因僱員提供的服務而有法定或推定的義務支付花紅，且該義務能夠可靠估計時確認為負債。花紅計劃的負債預期於一年內結算，按結算時預期支付的金額計量。

#### (f) 離職福利

本集團在正常退休日期前解僱僱員或僱員自願接受裁員以換取該等福利時，須支付離職福利。本集團於以下日期(以較早者為準)確認離職福利：(a)本集團無法再收回提供該等福利時；及(b)實體確認屬國際會計準則第37號範圍內並涉及支付離職福利的重組成本時。倘向僱員提出鼓勵自願裁員的要約，離職福利基於預期接受要約的僱員人數計量。於報告期末後超過12個月到期的福利貼現至現值。

### 2.24 以股份為基礎的薪酬開支

本集團運作一項以權益結算以股份為基礎的薪酬計劃，據此，實體從僱員獲得服務，作為本集團權益工具的代價。為換取獲授予權益工具(購股權)而獲得的僱員服務的公允價值於綜合財務報表確認為開支。將確認為開支的總金額參考所授出權益工具(購股權)的公允價值釐定：

- 包括任何市場表現條件(如實體股價)；

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.24 以股份為基礎的薪酬開支(續)

- 不包括任何服務及非市場表現解鎖條件(如盈利能力、銷售增長目標及於特定期間繼續為實體僱員)的影響；及
- 包括任何禁售期條件(如僱員於歸屬期後特定期間保管或持有股份的要求)的影響。

總開支於歸屬期(即所有特定歸屬條件達成的期間)確認。於各報告期末，本集團根據非市場表現及服務條件修訂其有關預期歸屬的購股權數目的估計，並於綜合收益表中確認修訂原有估計的影響(如有)，同時對權益作出相應的調整。

此外，在某些情況下，僱員或會於授出日期前提供相關服務，因此，就確認於服務開始日期至授出日期的期內開支而言，估計授出日期的公允價值。

倘條款及條件的任何修訂致使已授出權益工具的公允價值增加，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。公允價值增幅為經修訂權益工具的公允價值與原有權益工具的公允價值(均於修訂日期估計)的差額。基於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，有關原有工具的任何金額則將繼續於原有歸屬期的餘下期間確認。

倘本集團以本身的權益工具交換以收取或獲取除僱員提供的服務以外的商品或服務，實體收到的商品或服務的公允價值應可直接計量。倘公允價值不能可靠地計量，本集團參照作為代價而授予的權益工具的公允價值計量商品及服務的價值。

### 2.25 撥備

當本集團因過往事件須承擔現有法定或推定責任，而履行責任很可能需要流出資源，且金額能夠可靠估計時，確認服務保修撥備。本集團不就日後經營虧損確認撥備。

倘存在多項類似責任，履行責任需要流出資源的可能性乃經整體考慮責任類別後釐定。即使同類責任中任何一項需要資源流出的可能性較低，仍須確認撥備。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.25 撥備(續)

撥備按管理層對於報告期末預期結算現有責任所需開支的最佳估計的現值計量。釐定現值所使用的貼現率為反映貨幣時間值的當前市場評估及負債特定風險的除稅前利率。因時間推移而增加的撥備確認為利息開支。

### 2.26 收入確認

收入在商品或服務的控制權轉移予客戶時確認。視乎合約條款及合約適用的法律而定，商品及服務的控制權可能於一段時間內或某一時間點轉移。倘本集團的履約符合以下條件，商品及服務的控制權於一段時間內轉移：

- 提供客戶同時獲得並消耗的所有利益；
- 在本集團履約時創造及強化客戶控制的資產；或
- 未創造對本集團具有替代用途的資產，且本集團有可執行的權利收取至今已履約部分的款項。

倘商品及服務的控制權於一段時間內轉移，收入參考該履約義務完全達成的進度於合約期間確認。否則，收入於客戶獲得商品及服務的控制權時確認。

與客戶的合約可能包括多項履約義務。對於該等安排，本集團基於相對獨立售價將收入分配至各項履約義務。本集團一般基於向客戶收取的價格釐定獨立售價。倘獨立售價不可直接觀察，則使用預期成本加上溢利或經調整市場評估方法估計，視乎可觀察資料的可用性而定。在估計每項不同履約義務的相對售價時，已作出假設及估計，且有關該等假設及估計的判斷可能影響收入確認。

合約資產指本集團就向客戶轉讓商品及服務而換取代價的權利。應收款項在本集團擁有無條件收取代價的權利時入賬。倘支付代價到期前只需要時間推移，則收取代價的權利為無條件。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.26 收入確認(續)

倘於本集團將商品或服務轉讓予客戶前，客戶支付代價或本集團擁有獲得代價的無條件權利，則本集團在作出收款或錄得應收款項時(以較早者為準)呈列合約負債。合約負債指本集團因已自客戶收取代價(或代價金額到期)而須向客戶轉讓商品或服務的責任。

收入按根據合約協定的交易價格計量。披露為收入的金額已扣除退貨、貿易折扣及代表第三方收取的金額。在該等協議中，倘向客戶轉讓承諾貨品或服務與客戶付款之間的期間超過一年，則交易收入按經過貨幣時間價值調整後的交易價格計量。可變代價採用最可能金額法估計。就知識產權許可產生的基於銷售或使用的特許權費而言，金額於以下時間中較晚者確認：1)發生後續銷售或使用時；及2)履行或部分履行部分或全部基於銷售或使用的特許權費獲分配的履約責任。

#### 有關本集團主要收入來源的會計政策

##### (i) 先進人工智能軟件銷售

本集團使用在自有平台上訓練的模型開發先進人工智能軟件。人工智能軟件通常包括軟件平台、軟件許可或即插即用軟件開發工具(「SDK」)。在部分行業及垂直領域，人工智能軟件單獨出售，為該等合約的一項單獨履約義務。收入在人工智能軟件交付至客戶指定地點、由客戶檢查驗收的時間點確認，原因是軟件具有獨立的功能，客戶可在某一時間點使用該軟件。就人工智能軟件的開發及銷售而言，本集團亦於相同合約規定的特定售後期間(通常為客戶驗收後1-3年)提供相關維護及升級服務。提供該等維護及升級服務旨在維護並改善軟件的有效性，因此作為獨立的履約義務入賬。來自提供維護及升級服務的收入於服務期間遞延確認。就尚未確認收入的客戶預付款確認合約負債。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.26 收入確認(續)

#### 有關本集團主要收入來源的會計政策(續)

##### (ii) 人工智能軟件平台及相關服務銷售

人工智能軟件平台及相關服務主要包括部署人工智能軟件、軟硬一體產品及硬件基礎設施、提供集成服務及標準保修服務。本集團為城市及商業企業的项目交付人工智能軟件平台及相關服務。該等人工智能軟件平台及相關服務透過集成人工智能軟件、硬件基礎設施及服務提供，均高度相互依存、相互關連，並代表轉讓予客戶的組合輸出之多個輸入。因此，人工智能軟件平台及相關服務(即集成解決方案)作為單一履約義務入賬。若干銷售合約載有延長維護及升級服務的條款，被視為一項獨立的履約義務。

收入在人工智能軟件平台及相關服務交付至客戶指定地點、由客戶檢查驗收的時間點確認。本集團根據若干銷售合約提供全套解決方案。由於履約未創造對本集團具有替代用途的資產，且本集團有可執行的權利收取至今已履約部分的款項，因此收入按時間段確認。該收入使用投入法根據合約中完全履約的進度(釐定為就迄今為止進行的工作產生的成本佔完成合約的估計總成本的比例)確認，惟該金額須能夠可靠計量且很可能收回該金額。

根據投入法要求本集團持續估計完成项目的成本。評估與該等估計相關的假設需要作出重大判斷。修訂有關交易價或項目完成成本的估計的影響於修訂估計的期間入賬。

人工智能軟件平台及相關服務與延長維護及升級服務的履約義務的獨立售價一般可直接觀察到。交易價將根據獨立售價分配至各履約義務。

##### (iii) 人工智能軟硬一體產品銷售

本集團亦提供嵌入各種形式硬件(從服務器到個人設備)的軟硬一體產品。該等銷售合約通常有單一履約義務。收入在人工智能軟硬一體產品交付至客戶指定地點、由客戶檢查驗收的時間點確認。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.26 收入確認(續)

有關本集團主要收入來源的會計政策(續)

**(iv) 研發服務**

研發服務主要包括為醫療及汽車行業客戶提供研發服務。視乎安排的性質而定，收入在控制權轉移時按時間段或時間點確認。

**(v) 雲服務**

雲服務主要按訂閱或消費方式收費。對於在特定服務期間按固定金額計費的雲服務合約，在向客戶交付服務時的訂閱期內確認收入。對於以消費為基礎提供的雲服務，收入根據客戶對資源的使用情況確認。

**(vi) 收入確認中的總額與淨額釐定**

釐定收入應按總額或淨額基準報告，基於對本集團於交易中擔任主要責任人或代理人的評估。倘本集團為硬件提供重要的集成服務，並負責合約總體管理，則本集團為交易的主要責任人，按其有權從客戶收取的代價總額確認收入。

倘本集團於交易中並無主要義務，一般不承擔存貨風險，且並無能力確定價格，則本集團將就該等交易已收客戶款項及支付予供應商的款項按淨額基準報告。

在釐定本集團於銷售交易中擔任主要責任人還是代理人時，已作出重大判斷。判斷改變可能對確認的收入金額造成重大影響。

### 2.27 利息收入

來自按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的利息收入計入該等資產的公允價值利得／(虧損)淨額，見下文附註9。來自按攤銷成本入賬的金融資產及按公允價值計量且變動計入其他全面收益的金融資產之利息收入，採用實際利率法計算，作為其他收入的一部分計入損益。

利息收入透過將實際利率應用於金融資產的總賬面值而計算，但隨後發生信用減值的金融資產除外。對於已信用減值的金融資產，實際利率應用於金融資產的賬面淨值(經扣除虧損撥備)。

當從為現金管理目的持有的金融資產賺取利息收入時，利息收入作為財務收入呈列，見下文附註10。任何其他利息收入計入「其他收入」。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.28 政府補貼

倘能夠合理保證收到補貼且本集團將符合所有附帶條件時，政府補貼將按公允價值確認。附註37提供有關本集團如何將政府補貼入賬的詳情。

與成本有關的政府補貼遞延入賬，並於須與擬補償成本相應入賬的期間於損益確認。

與購買物業、廠房及設備以及若干研發項目有關的政府補貼作為遞延收入計入非流動負債，於相關資產的預計年內按直線法計入損益。

### 2.29 股息收入

股息來自按公允價值計量且變動計入損益的金融資產。當收取付款的權利確立時，股息於損益確認為其他收入，即使股息從收購前溢利中支付亦適用，除非股息明確反映收回投資的部分成本。

### 2.30 股息分派

就於報告期末或之前已宣派(即已獲適當授權，不再由實體酌情決定)但於報告日期結束時尚未分派的任何股息作出撥備。

### 2.31 租賃

本集團以承租人身份租賃物業、辦公室及土地使用權。租賃合約一般為1至50年的固定期限，但可能具有下文所述的延期選擇權。租賃條款個別商定，包括各種不同的條款及條件。

租賃於租賃資產可供本集團使用之日確認為使用權資產，並相應確認負債。

合約可能包含租賃及非租賃組成部分。本集團按相對獨立價格將合約中的代價分配至租賃及非租賃組成部分。然而，對於本集團為承租人的房地產租賃，其選擇不分開租賃及非租賃組成部分，而是將其作為單一租賃組成部分入賬。

租賃條款乃按個別基準磋商，並載有各種不同的條款及條件。除出租人持有的租賃資產的抵押權益外，租賃協議並無施加任何契諾。租賃資產不得用作借款的抵押品。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.31 租賃(續)

租賃產生的資產及負債按現值基準進行初始計量。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)減去任何應收租賃優惠；
- 基於指數或利率的可變租賃付款，初步使用開始日期的指數或利率計量；
- 本集團根據剩餘價值擔保預期須支付的款項；
- 購買選擇權的行使價(倘本集團合理確定將行使該選擇權)；及
- 終止租賃的罰款支付(倘租期反映本集團行使該選擇權)。

根據合理確定延期選擇權將支付的租賃款項亦計入負債計量。

租賃付款使用租賃隱含的利率貼現。倘該利率不易釐定(本集團租賃一般屬此情況)，則使用承租人的增量借款利率，即個別承租人為在類似經濟環境下獲得與使用權資產價值相近的資產，以類似條款、保證及條件借入資金而必須支付的利率。

為釐定增量借款利率，本集團：

- 盡可能使用個別承租人獲得的第三方融資作為起點，並作出調整，以反映自收到第三方融資起的融資狀況變化；
- 使用累積方法，從就本集團(一般近期並無第三方融資)持有租賃的信用風險作出調整的無風險利率開始；及
- 作出租賃特定(如期限、國家、貨幣及擔保)的調整。

倘個別承租人(通過近期的融資或市場數據)取得支付情況與租賃相近的易於觀察的攤銷貸款利率，則集團實體以該利率作為釐定增量借款利率的起步點。

本集團面臨基於指數或利率的可變租賃付款在未來可能增加，在其生效前不會計入租賃負債。當對於基於指數或利率的租賃付款作出的調整生效時，租賃負債根據使用權資產進行重新評估及調整。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.31 租賃(續)

租賃付款在本金與財務成本之間分攤。財務成本於租期內計入損益，以使各期間負債餘額保持固定的定期利率。

使用權資產按成本計量，成本包括以下各項：

- 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，減去任何已獲得的租賃優惠；
- 任何初始直接成本；及
- 修復成本。

使用權資產一般於資產的可用年期與租期中較短的期間內按直線法計提折舊。倘本集團合理確定會行使購買選擇權，使用權資產於相關資產的可用年期計提折舊。

與短期租賃及所有低價值資產租賃相關的付款按直線法於損益內確認為開支。短期租賃指租期為12個月或以下的租賃。低價值資產包括IT設備及小型辦公傢俱。

本集團為出租人的經營租賃的租金收入於租期內按直線法確認。取得經營租賃產生的初始直接成本加入相關資產的賬面值，並於租期內按與租金收入相同的基準確認為開支。各租賃資產按其性質計入資產負債表。

### 2.32 每股虧損

#### (i) 每股基本虧損

每股基本虧損按：

- 本公司權益持有人應佔虧損(不包括支付普通股以外權益的任何成本)；及
- 除以財政年度內已發行普通股加權平均數(就年度內已發行普通股(不包括庫存股份)的紅利元素作出調整)計算。

## 2 重大會計政策概要(續)

### 2.32 每股虧損(續)

#### (ii) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損調整釐定每股基本虧損時使用的數字，以計及：

- 與攤薄潛在普通股相關的利息及其他財務成本的除所得稅後影響；及
- 假設所有攤薄潛在普通股獲轉換時的已發行額外普通股加權平均數。

## 3 金融風險管理

### 3.1 金融風險因素

本集團的業務令其面臨多種金融風險：市場風險(包括外匯風險、現金流及公允價值利率風險和價格風險)、信用風險及流動資金風險。本集團的整體風險管理計劃專注於金融市場的不可預測性，尋求盡量減輕對本集團財務表現的影響。風險管理由本集團高級管理層進行。

#### (a) 市場風險

##### (i) 外匯風險

外匯風險因未來商業交易或已確認資產及負債以並非集團實體功能貨幣的貨幣計值而產生。本公司的功能貨幣為美元。本公司的主要附屬公司於中國內地、香港、日本、新加坡及中東註冊成立，該等附屬公司分別將人民幣、港元、日圓、新元及阿聯酋迪拉姆視為功能貨幣。

本集團主要面臨港元／人民幣及港元／美元匯率變動的風險。於2021年12月31日，倘港元兌人民幣／美元升值／貶值10%，而所有其他可變因素維持不變，則本集團的年度虧損淨額將因換算以人民幣／美元計值的現金及現金等價物、受限制現金、貿易及其他應收款項與貿易及其他應付款項的匯兌利得／虧損而增加／減少人民幣1,110,532,000元(2020年：人民幣／美元：人民幣806,174,000元)。

##### (ii) 現金流及公允價值利率風險

除現金及現金等價物、受限制現金、定期存款(附註27)、結構性存款(附註26(c))及長期應收款項(附註24)外，本集團並無重大計息資產。本集團的收入及經營現金流量基本不受市場利率的變動影響。

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.1 金融風險因素(續)

##### (a) 市場風險(續)

##### (ii) 現金流及公允價值利率風險(續)

本集團的利率風險主要因借款而產生。以可變利率取得的借款令本集團承受現金流利率風險。以固定利率取得的借款令本集團承受公允價值利率風險。借款的利率及還款期於附註36披露。本集團未使用任何利率掉期合約或其他金融工具對沖利率風險。管理層將繼續監察利率風險，並將在有需要時考慮對沖重大利率風險。除借款外，長期應付款項及發行予本集團投資者的優先股令本集團面臨公允價值利率風險。

於2021年12月31日，倘本集團以可變利率取得的借款利率上升/下降5%，則年度虧損淨額將因浮動利率借款的利息開支上升/下降而增加/減少人民幣245,000元(2020年：人民幣212,000元)。

本集團的長期應收款項令本集團承受公允價值利率風險。有關長期應收款項的公允價值，請參閱附註24。

本集團長期應付款項的公允價值於附註32(b)披露。

本公司發行的優先股(於轉換為B類普通股前)、附屬公司發行的優先股及有限合夥人應佔的資產淨值令本集團承受公允價值利率風險。有關該等投資的公允價值，請參閱附註30。

##### (iii) 價格風險

本集團主要因本集團持有的分類為按公允價值計量且變動計入損益的投資而面臨股份價格風險(附註26)。作出投資出於戰略目的或實現投資收益並同時平衡本集團的流動資金水平。每項投資均由本集團高級管理層逐一管理。

管理層進行敏感度分析，以評估各報告期末本集團財務業績面臨按公允價值計量且變動計入損益的金融資產股價變動的風險。倘本集團持有的各工具於2021年12月31日的價格上升/下降5%，則年度虧損將因按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的利得/虧損而減少/增加約人民幣32,265,000元(2020年：人民幣49,595,000元)。

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.1 金融風險因素(續)

##### (b) 信用風險

信用風險因現金及現金等價物、受限制現金、定期存款、結構性存款以及應收票據、貿易應收款項與合約資產、其他應收款項、應收關聯方及優先股東款項而產生。上述各類金融資產的賬面值為本集團所面臨與相應類別金融資產有關的最高信用風險。

##### **風險管理**

為管理該風險，現金及現金等價物、受限制現金、定期存款及結構性存款主要存放於中國內地國有或信譽良好的金融機構及中國內地境外信譽良好的國際金融機構。

為管理來自貿易應收款項的風險，本集團已制訂政策，確保向具有適當信用紀錄的交易對手授予信用期，且管理層持續評估交易對手的信用。授予客戶的信用期通常約90至270日，並基於客戶的財務狀況、過往經驗等因素評估該等客戶的信用素質。鑒於應收該等客戶的款項的收回記錄，為計量預期信用虧損，貿易應收款項已根據共有信用風險特點及賬齡分組。貿易應收款項在不存在收回的合理預期時撤銷。貿易應收款項的減值虧損於經營虧損內呈列為減值虧損淨額。隨後收回早前已撤銷的款項計入同一項目。

就按攤銷成本入賬的其他金融資產(不包括預付款項、待抵扣進項增值稅)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回收性定期進行整體評估及個別評估。

實體亦面臨與按公允價值計量且變動計入損益的債務投資有關的信用風險。報告期末的最大風險為該等投資的賬面值。

##### **金融資產減值**

本集團有四類受限於預期信用虧損模型的金融資產：

- 現金及現金等價物、受限制現金、定期存款及結構性存款；
- 貿易應收款項及合約資產(包括應收票據及長期應收款項)；
- 應收優先股股東款項(於結清前)；及
- 其他應收款項。

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.1 金融風險因素(續)

##### (b) 信用風險(續)

###### 金融資產減值(續)

(i) 現金及現金等價物、受限制現金、定期存款及結構性存款  
為管理來自現金及現金等價物、受限制現金、定期存款及結構性存款的風險，本集團僅與中國內地國有或信譽良好的金融機構及中國內地以外信譽良好的國際金融機構進行交易。該等金融機構近期並無拖欠記錄。該等工具被視為具有較低的信用風險，原因是其違約風險較低，且交易對手具有在近期履行合約現金流量義務的強大能力。現金及現金等價物、受限制現金及定期存款亦須遵守國際財務報告準則第9號的減值規定，而已識別減值虧損不大。

###### (ii) 貿易應收款項及合約資產(包括應收票據及長期應收款項)

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用虧損，就所有貿易應收款項及合約資產使用整個存續期預期虧損撥備。為計量預期信用虧損，貿易應收款項及合約資產(包括應收票據及長期應收款項)已根據共有信用風險特點及賬齡分組。

預期虧損比率基於交易對手的信用評級與各報告期的銷售付款情況以及整個報告期交易對手持續違約的概率。歷史虧損比率乃經調整，以反映影響客戶清償應收款項能力的宏觀經濟因素的當前及前瞻性資料。本集團認為國內生產總值(「GDP」)是最相關的因素，因此根據該等因素的預期變動調整歷史虧損比率。

有關分析詳情，請參閱附註23貿易應收款項(包括應收票據)、附註5(f)合約資產及附註24長期應收款項。

###### (iii) 應收優先股股東款項(於結清前)

應收優先股股東款項的主要信用風險有限，原因是交易對手為信用評級較高的專業機構投資者，並按12個月預期信用虧損計量。所有款項已於截至2021年12月31日止年度收到。

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.1 金融風險因素(續)

##### (b) 信用風險(續)

##### 金融資產減值(續)

##### (iv) 其他應收款項

其他應收款項主要包括可退還按金、應收第三方的其他應收款項、代表客戶付款及其他。本集團所有按攤銷成本入賬的金融資產按12個月預期信用虧損或整個存續期預期信用虧損計量，視乎附註23所述自初始確認起信用風險是否已大幅增加而定。

貿易及其他應收款項在不存在收回的合理預期時撇銷。

貿易及其他應收款項的減值虧損於經營虧損內呈列為減值虧損淨額。隨後收回早前已撇銷的款項計入同一項目。

截至2021年12月31日止年度，貿易應收款項及合約資產(包括長期應收款項及應收票據)、應收優先股款項及其他應收款項的虧損撥備變動如下：

	貿易應收款項 及合約資產 (包括應收票據 及長期應收款項) 人民幣千元	應收優先股 股東款項 人民幣千元	其他應收款項 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	(648,148)	(15,129)	(244,903)	(908,180)
年內於損益確認的虧損撥備(增加)/減少	(427,723)	15,129	(105,014)	(517,608)
年內因不可收回而核銷的應收款項	20,018	-	-	20,018
貨幣換算差額	1,197	-	302	1,499
於2021年12月31日	(1,054,656)	-	(349,615)	(1,404,271)
於2020年1月1日	(224,193)	(2,372)	(164,345)	(390,910)
年內於損益確認的虧損撥備增加	(428,731)	(12,757)	(80,558)	(522,046)
年內因不可收回而核銷的應收款項	4,776	-	-	4,776
於2020年12月31日	(648,148)	(15,129)	(244,903)	(908,180)

## 綜合財務報表附註

## 3 金融風險管理(續)

## 3.1 金融風險因素(續)

## (c) 流動資金風險

審慎的流動資金風險管理指維持充足的現金及現金等價物。鑒於相關業務的動態性質，本集團的政策是定期監控本集團的流動資金風險，並維持充足的現金及現金等價物，以滿足本集團的流動資金需求。

下表根據本集團金融負債的合約到期日，將其分析為相關到期組別。表格中披露的金額為合約未貼現現金流量。由於貼現的影響不大，因此於12個月內到期的餘額等於其賬面值。

	少於1年 人民幣千元	1至2年 人民幣千元	2至5年 人民幣千元	超過5年 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2021年12月31日</b>					
借款	13,796	13,796	75,390	331,911	434,893
租賃負債	159,752	134,269	83,826	12,038	389,885
長期應付款	-	35,398	12,000	-	47,398
計入貿易及其他應付款項 以及其他的金融負債	1,692,057	-	-	-	1,692,057
賣出選擇權負債	-	-	255,028	-	255,028
	<b>1,865,605</b>	<b>183,463</b>	<b>426,244</b>	<b>343,949</b>	<b>2,819,261</b>
<b>於2020年12月31日</b>					
借款	615,000	44,272	161,585	309,392	1,130,249
租賃負債	117,791	106,206	81,651	-	305,648
長期應付款	-	35,398	35,398	-	70,796
計入貿易及其他應付 款項的金融負債	1,246,216	-	-	-	1,246,216
應付優先股股東款項	5,206,029	-	-	-	5,206,029
賣出選擇權負債	-	-	260,996	-	260,996
	<b>7,185,036</b>	<b>185,876</b>	<b>539,630</b>	<b>309,392</b>	<b>8,219,934</b>

有關優先股及其他金融負債的詳細描述載於附註30。

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.2 資本管理

本集團管理資本的目標是保障本集團持續經營的能力，藉以回報股東及為其他利益相關者提供利益，同時維持最佳資本構架以降低資本成本。

本集團通過定期複核資本架構監察資本(包括股本及其他儲備)。作為該複核的一部分，本集團考慮資本成本及與已發行股本有關的風險。本集團或會調整向股東支付的股息金額、向股東退還資本、發行新股份或購回本公司股份。本公司董事認為，本集團的資本風險較低。因此，本集團的資本風險不大，本集團的內部管理報告程序現時未利用資本管理作為工具。於2021年12月31日，淨現金對權益比率為46%。

#### 3.3 公允價值估計

##### (a) 公允價值層級

本節解釋在釐定於綜合財務報表中按公允價值確認及計量的金融工具的公允價值時所作出的判斷及估計。為說明用於釐定公允價值的輸入數據的可靠性，本集團已將其金融工具分為會計準則規定的三個級別。

	第1級 人民幣千元	第2級 人民幣千元	第3級 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2021年12月31日</b>				
資產：				
— 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產	431,917	—	4,151,602	4,583,519
負債：				
— 優先股負債	—	—	988,234	988,234
— 其他金融負債	—	—	84,349	84,349
	—	—	1,072,583	1,072,583
<b>於2020年12月31日</b>				
資產：				
— 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產	783,216	—	2,955,352	3,738,568
負債：				
— 優先股負債	—	—	50,185,657	50,185,657
— 其他金融負債	—	—	14,005	14,005
	—	—	50,199,662	50,199,662

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.3 公允價值估計(續)

##### (a) 公允價值層級(續)

本集團的政策是於報告期末確認公允價值層級的轉入及轉出。

第1級：於活躍市場買賣的金融工具(如公開買賣的衍生工具及交易證券)的公允價值基於各報告期末的市場報價。本集團持有的金融資產採用的市場報價為當前買方出價。該等工具列入第1級。

第2級：並非於活躍市場買賣的金融工具(如場外衍生工具)的公允價值採用估值技術釐定，該等估值技術盡量使用可觀察市場數據，並盡可能少倚賴特定實體的估計。倘計算工具公允價值所需全部重大輸入數據均為可觀察數據，則該工具列入第2級。

第3級：倘一項或多項重大輸入數據並非基於可觀察市場數據，則該工具列入第3級。此為非上市債務及股本投資的情況。

##### (b) 釐定公允價值使用的估值技術

金融工具估值使用的特定估值技術包括：

- 同類工具的市場報價或交易商報價；及
- 其他技術(如貼現現金流量分析)亦用於釐定餘下金融工具的公允價值。

貿易及其他應收款項、應收優先股股東款項(於結清前)、定期存款、受限制現金與現金及現金等價物的公允價值與其賬面值相若。長期應收款項的公允價值於附註24披露。

貿易及其他應付款項、流動借款、應付優先股股東款項(於結清前)的公允價值與其賬面值相若。非流動借款的公允價值於附註36披露。

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.3 公允價值估計(續)

##### (c) 使用重大不可觀察輸入數據的公允價值計量(第3級)

下表呈列截至2021年12月31日止年度第3級項目(包括按公允價值計量且變動計入損益的流動及非流動金融資產)的變動：

	按公允價值計量 且變動計入損益 的金融資產 人民幣千元
<b>於2021年1月1日</b>	<b>2,955,352</b>
收購	16,715,764
出售	(15,267,290)
從第3級轉出至第1級	(193,341)
公允價值變動	(7,342)
計入其他全面收益的外幣換算	(51,541)
<b>於2021年12月31日</b>	<b>4,151,602</b>
<b>於2020年1月1日</b>	2,854,212
收購	7,086,848
出售	(6,968,661)
公允價值變動	196,944
已收利息	(63,234)
計入其他全面收益的外幣換算	(150,757)
<b>於2020年12月31日</b>	<b>2,955,352</b>

## 綜合財務報表附註

## 3 金融風險管理(續)

## 3.3 公允價值估計(續)

## (c) 使用重大不可觀察輸入數據的公允價值計量(第3級)(續)

截至2021年12月31日止年度優先股負債及其他金融負債的變動於附註30呈列。

本集團設有團隊管理第3級工具估值，以用於財務報告。該團隊逐一管理有關投資的估值，至少每年一次使用估值技術釐定本集團第3級工具的公允價值，必要時會委聘外部估值專家進行估值。本集團已委聘一名獨立估值師協助其對非流動非上市債務投資及附有衍生工具的非上市股權投資進行估值。

下表概述有關經常性第3級公允價值計量使用的重大不可觀察輸入數據的定量資料(有關融資公司及上市公司的最新融資資料除外)。

於2021年12月31日

說明	不可觀察 輸入數據	輸入數據範圍	不可觀察輸入數據 與公允價值的關係
債務工具 — 非上市債務 投資	預期波幅	39.86%-56.4%	預期波幅越高，公允價值越低
	無風險利率	0.39%-2.66%	無風險利率越高，公允價值越低
	缺乏流動性折扣	30.0%	缺乏流動性折扣越高，公允價值越低
結構性存款	預期回報率	2.59%-2.90%	預期回報率越高，公允價值越高
附屬公司發行的 優先股	預期波幅	49.58%	預期波幅越高，公允價值越低
	無風險利率	0.90%	無風險利率越高，公允價值越低

### 3 金融風險管理(續)

#### 3.3 公允價值估計(續)

(c) 使用重大不可觀察輸入數據的公允價值計量(第3級)(續)  
於2020年12月31日

說明	不可觀察 輸入數據	輸入數據範圍	不可觀察輸入數據 與公允價值的關係
債務工具	預期波幅	41.0%-52.8%	預期波幅越高，公允價值越低
— 非上市債務 投資	無風險利率	0.1%-2.9%	無風險利率越高，公允價值越低
	缺乏流動性折扣	30.0%	缺乏流動性折扣越高，公允價值越低
權益工具	缺乏流動性折扣	30.0%	缺乏流動性折扣越高，公允價值越低
— 非上市股權 投資			
本公司發行的優先 股及其他金融負 債	預期波幅	46.1%	預期波幅越高，公允價值越低
	折扣率	18.0%	折扣率越高，公允價值越低
	缺乏流動性折扣	10.7%	缺乏流動性折扣越高，公允價值越低

倘本集團持有的按公允價值計量且變動計入損益的債務及權益工具投資的公允價值降低/升高10%，則截至2021年12月31日止年度的除所得稅前虧損將增加/減少約人民幣431,097,000元(2020年：人民幣390,466,000元)。

## 綜合財務報表附註

#### 4 關鍵會計估計及判斷

編製綜合財務報表需要使用會計估計，而估計顧名思義很少等於實際結果。在應用本集團的會計政策時，管理層亦需要作出判斷。

估計及判斷持續評估，基於歷史經驗及其他因素，包括可能對實體有財務影響且據信在有關情況下屬合理的對未來事件的預期。

##### 4.1 按攤銷成本計量的金融資產的減值評估

貿易及其他應收款項的減值撥備、合約資產及長期應收款項基於有關預期虧損比率的假設。於各報告期末，本集團基於本集團的過往歷史、現行市況及前瞻性估計，在作出該等假設及選擇減值計算的輸入數據時使用判斷。有關所使用的關鍵假設及輸入數據的詳情，請參閱附註3.1(b)。該等假設及估計變動可能對評估結果造成重大影響，並可能需要於綜合收益表計提額外減值費用。

##### 4.2 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的公允價值計量

未在活躍市場上買賣的金融資產的公允價值計量採用估值技術釐定。本集團基於判斷選取多種方法，並主要根據每個報告期末當時的市場情況作出假設。該等假設及估計的變動可能對有關投資各自的公允價值造成重大影響。釐定公允價值的假設及估計詳情於附註3.3披露。

##### 4.3 優先股負債及其他金融負債的公允價值

誠如附註30所披露，優先股負債及其他金融負債於發行日期及資產負債表日的公允價值基於管理層／一名獨立估值師使用估值技術進行的估值釐定。本集團基於判斷選取多種方法，並主要根據每個報告期末當時的市場情況作出假設。本集團已使用貼現現金流量釐定本集團的企業價值，並採用期權定價模型釐定優先股負債、附屬公司發行的優先股負債、認股權證負債及有限合夥人應佔的投資基金資產淨值的公允價值，涉及使用重大會計估計及判斷。

## 4 關鍵會計估計及判斷(續)

### 4.4 以股份為基礎的薪酬開支

所授出受限制股份及購股權的公允價值於各授出日期基於相關股份的公允價值計量。此外，本集團須估計將繼續受僱於本集團的獲授人的預期百分比。本集團僅就預期於獲授人無條件有權獲得該等以股份為基礎的獎勵歸屬期間歸屬的受限制股份及購股權確認開支。該等估計及假設的變動可能對釐定受限制股份及購股權的公允價值以及所授出以股份為基礎的獎勵的金額造成重大影響，從而可能對釐定所授出以股份為基礎的薪酬開支造成重大影響。

### 4.5 即期及遞延所得稅

本集團須在諸多司法管轄區繳納所得稅。釐定全球各地的所得稅撥備需要作出重大判斷。許多交易及計算的最終稅項釐定並不確定。本集團根據對額外稅項是否到期應付的估計，就預計稅務審計事宜確認負債。倘有關事項的最終稅務結果與初步入賬的金額不同，差額將影響作出釐定期間的即期及遞延所得稅資產與負債。

當管理層認為未來很可能會有應課稅溢利可用於彌補暫時性差異或稅項虧損時，確認與若干暫時性差異及稅項虧損有關的遞延所得稅資產。當預期與原估計不同時，該等差異將影響遞延所得稅資產的確認及估計變動期間的稅項支出。

## 綜合財務報表附註

## 5 分部資料

本公司基於同一人工智能基礎設施平台與模型訓練框架，為不同垂直行業及用例開發軟件及硬件產品。不同業務線的技術及產品性質基本類似。本公司執行董事為首席經營決策者，就資源分配及表現評估而言，未區分經營分部財務資料，執行董事將本集團的財務業績作為整體進行複核。因此，並無呈列有關經營分部的詳情。

## (a) 按地區劃分的收入

本公司位於開曼群島，而本集團主要在全球四個主要地區經營業務。下表列示截至2021年12月31日止年度本集團按客戶位置劃分的綜合收入總額：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
中國內地	4,147,620	2,684,040
東北亞	365,759	443,692
東南亞	56,944	192,194
其他*	129,940	126,239
	<b>4,700,263</b>	<b>3,446,165</b>

\* 其他地區主要指中國香港及中東。

## (b) 按地區劃分的非流動資產

於2021年12月31日，按資產所在地劃分的非流動資產(包括物業、廠房及設備、使用權資產及無形資產)總額如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
中國內地	3,310,770	2,187,159
東北亞	74,633	60,151
東南亞	62,392	31,696
其他	118,218	71,453
	<b>3,566,013</b>	<b>2,350,459</b>

## 5 分部資料(續)

### (c) 有關主要客戶的資料

截至2021年12月31日止年度佔本集團總收入10%以上的主要客戶列示如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
來自主要客戶的收入佔本集團總收入的百分比		
客戶A	11.68%	*
客戶B	10.73%	11.94%

\* 指來自該客戶的總收入金額佔年內的總收入不到10%。

### (d) 收入劃分

來自客戶合約的收入按收入確認的時間劃分的明細如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收入		
— 按時間點確認	4,364,889	3,158,469
— 按時間段確認	335,374	287,696
	<b>4,700,263</b>	<b>3,446,165</b>

截至2021年12月31日止年度，本集團認為，收入應基於主要責任人／代理人評估按總額或淨額基準報告(附註2.26(vi))。按總額或淨額基準的收入明細如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
收入		
— 總額	4,699,663	3,390,505
— 淨額	600	55,660
	<b>4,700,263</b>	<b>3,446,165</b>

## 綜合財務報表附註

## 5 分部資料(續)

## (e) 合約資產

(i) 本集團已確認以下與客戶的合約資產：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
流動資產	25,965	23,560
虧損撥備	(6,942)	(1,096)
	19,023	22,464
非流動資產	21,306	4,280
虧損撥備	(971)	(1,551)
	20,335	2,729
	39,358	25,193

下表列示於截至2021年12月31日止年度確認的與結轉合約負債相關的收入(計入年初合約負債餘額)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
計入年初合約負債的已確認收入	202,385	110,858

## (ii) 未履行的履約義務

下表列示長期合約產生的未履行的履約義務：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
分配予部分或全部未履行的長期合約的交易價總額	37,550	9,341

## 5 分部資料(續)

### (e) 合約資產(續)

#### (ii) 未履行的履約義務(續)

管理層預計，截至2021年12月31日分配予未履行的履約義務的交易價的29%(2020年：33%)將於下一年度確認為收入。餘下71%(2020年：67%)將於一年後確認。上文披露的金額不包括受到限制的可變代價。

所有其他合約均為期一年或以下或基於發生的時間計費。按國際財務報告準則第15號所許可，分配至該等未履行合約的交易價未披露。

## 6 按性質劃分的開支

計入銷售成本、銷售開支、行政開支及研發開支的開支分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
僱員福利開支(附註7)	4,577,655	2,962,482
硬件成本及項目分包服務費	1,265,429	909,491
折舊及攤銷(附註16、附註17及附註18)	657,830	569,652
專業服務及其他諮詢費	659,612	575,098
營銷、會議及差旅開支	183,710	139,390
服務器運營及雲服務費	201,730	149,776
數據標注費	53,362	59,195
水電費、物業管理及行政開支	105,525	110,408
研發工具及消耗品	52,140	29,543
核數師酬金		
— 審計服務	11,626	4,445
— 非審計服務	4,230	—
上市開支	134,579	—
其他開支	109,283	84,515
	<b>8,016,711</b>	<b>5,593,995</b>

## 綜合財務報表附註

## 7 僱員福利開支

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
工資、薪金及花紅	2,544,178	1,821,342
退休金計劃供款(a)	185,143	80,882
住房公積金、醫療保險及其他社會保險	264,409	173,215
以股份為基礎的薪酬開支(附註31(d))	1,583,925	887,043
	<b>4,577,655</b>	2,962,482

## (a) 養老金－定額供款計劃

根據中國內地規章制度的規定，本集團為中國內地員工參加了國家資助的界定供款退休計劃。除年度供款外，本集團對實際支付的退休金或退休後福利沒有進一步的義務。國家資助的退休計劃負責支付給退休僱員的全部養老金義務。截至2021年12月31日止年度，本集團向上述國家資助的退休計劃供款約人民幣179,733,000元(2020年：人民幣77,838,000元)。

根據其他國家和地區的法規規定，截至2021年12月31日止年度，本集團向該等國家和地區的社會保險計劃繳費約人民幣5,410,000元(2020年：人民幣3,044,000元)。

截至2021年12月31日止年度，並無已沒收的定額供款可用於抵銷定額供款計劃下的現有供款(2020年：無)。

## 7 僱員福利開支(續)

### (b) 獲最高薪酬的五位個別人士

截至2021年12月31日止年度，本集團獲最高薪酬的五位個別人士包括三名(2020年：三名)董事。各年度應付餘下兩名(2020年：兩名)個別人士的薪酬如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
工資、薪金及花紅	13,046	7,736
退休金、住房公積金、醫療保險及其他社會保險	33	79
其他社會保障費用、住房福利及其他員工福利	–	43
以股份為基礎的薪酬開支	24,021	49,293
	<b>37,100</b>	57,151

### (c) 個別人士的薪酬範圍如下：

	個別人士數目	
	2021年	2020年
薪酬範圍：		
22,000,001港元至22,500,000港元	1	–
22,500,001港元至23,000,000港元	1	–
29,500,001港元至30,000,000港元	–	1
34,000,001港元至34,500,000港元	–	1

截至2021年及2020年12月31日止年度，董事或本公司任何五名最高薪酬僱員概無放棄任何酬金。本集團並無向本公司董事及最高行政人員支付任何酬金以作為加入本集團或加入本集團時的誘因或作為對兩個年度內失去職位的補償。

## 綜合財務報表附註

## 8 其他收入

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
政府補貼		
— 財政補貼(i)	344,453	322,784
— 退稅(ii)	153,673	30,000
已收股息	6,154	—
	<b>504,280</b>	352,784

- (i) 上述年度已收政府補貼主要包括已收中國內地、中國香港及其他地區的不同地方政府部門的財政補貼。不存在與該等收入有關的未滿足條件或或有事項。
- (ii) 截至2021年12月31日止年度，本集團向客戶出售自主開發的軟件產品。增值稅(「增值稅」)自2019年4月起按13%(自2018年5月起至2019年3月止按16%)的稅率徵收，對於自行開發的軟件產品實行先徵後退政策，實際增值稅稅率超過其銷售額的3%的，即可退稅。本集團在取得地方稅務部門批准並收到退稅後將已退還增值稅作為「其他收入」入賬。

## 9 其他(虧損)/利得—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
按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的公允價值 (虧損)/利得(附註26(d))	(514,661)	170,711
外匯遠期合約公允價值虧損	—	(72,666)
與聯營公司的順流交易變現的利得(附註12)	151	151
捐款(i)	(8,909)	(3,657)
外匯利得淨額	132,435	407,520
出售物業、廠房及設備的虧損	(5,189)	(1,609)
其他	(3,785)	4,864
	<b>(399,958)</b>	505,314

- (i) 捐款指截至2021年12月31日止年度主要向中國內地及中國香港若干學院、大學及慈善基金作出的捐款。

## 10 財務收入－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
<b>財務收入</b>		
利息收入	<b>174,183</b>	171,991
長期應收款項的累計收入	<b>13,533</b>	2,911
<b>財務收入</b>	<b>187,716</b>	174,902
<b>財務成本</b>		
銀行借款利息開支	<b>(18,919)</b>	(95,679)
長期應收款項的利息開支	<b>(3,089)</b>	—
就租賃負債已付／應付利息及財務成本(附註17)	<b>(13,841)</b>	(16,830)
	<b>(35,849)</b>	(112,509)
資本化金額(a)	<b>2,091</b>	—
<b>財務成本支出</b>	<b>(33,758)</b>	(112,509)
<b>財務收入－淨額</b>	<b>153,958</b>	62,393

(a) 用於釐定借款成本將予資本化金額的資本化率為4.10%(2020年：無)。

## 綜合財務報表附註

## 11 附屬公司

本公司於截至2021年12月31日止年度的主要附屬公司(包括合併聯屬實體)載列如下。除非另有說明，否則其擁有的股本僅由本集團直接持有的普通股組成，持有的擁有權權益比例等於本集團持有的表決權。註冊成立或登記的國家/地區亦為其主要營業地點。

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司直接持有： 商湯集團有限公司	100%	100%	2014年10月30日	108,914,958港元	銷售軟件產品及提供相關服務，香港	香港，有限責任公司
MobileTime Intelligence Group Inc.	100%	100%	2020年1月21日	繳付零元	控股公司，開曼群島	開曼群島，有限責任公司
SenseTime Management Group Limited	100%	100%	2018年10月30日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseMeet Investment Limited	100%	100%	2018年9月26日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseTime MiddleEast Holding Limited	100%	100%	2021年7月23日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseEnergy Investment Limited	100%	100%	2017年11月22日	2美元	控股公司，開曼群島	開曼群島，有限責任公司
PowerTensors Group Inc.	100%	100%	2020年1月8日	繳付零元	控股公司，開曼群島	開曼群島，有限責任公司
SenseForce Investment Limited	100%	100%	2017年11月23日	1美元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseSquare Investment Limited	100%	100%	2021年1月7日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
以股份為基礎薪酬計劃的工具： 創盛英才有限公司	100%	100%	2016年12月23日	*	控股公司，香港	香港，有限責任公司
SenseTalent Management Limited	100%	100%	2018年8月1日	*	控股公司，英屬維爾京群島	控股公司，英屬維爾京群島

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司間接持有： SenseTime MEA Ltd. (前稱「SenseWonder Technology Limited」)	51%	-	2021年8月27日	51美元	控股公司，開曼群島	開曼群島，有限責任公司
SensePower Management Limited	100%	100%	2017年9月26日	5,000,001美元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseCore Investment Limited	100%	100%	2018年3月21日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseView Investment Limited	100%	100%	2018年3月21日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseGame Investment Limited	100%	100%	2018年4月11日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseChannel Investment Limited	100%	100%	2018年7月5日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseAisle Investment Limited	100%	100%	2018年7月5日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseFast Investment Limited	100%	100%	2018年9月17日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseSpeedy Investment Limited	100%	100%	2018年9月17日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseCross Investment Limited	100%	100%	2018年9月26日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseMoutain Management Limited <sup>®</sup>	-	100%	2019年4月29日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseMotion Investment Limited <sup>®</sup>	-	100%	2019年4月29日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseRobot Management L.P. <sup>®</sup>	-	100%	2019年4月30日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseBrave Investment Limited	100%	100%	2019年10月02日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseBright Investment Limited	100%	100%	2019年10月02日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseNature Investment Limited	100%	100%	2019年10月02日	繳付零元	控股公司，英屬維爾京群島	英屬維爾京群島，有限責任公司
SenseTime Technology Malaysia Sdn. Bhd.	100%	100%	2019年12月17日	2,000,000 令吉特	控股公司，馬來西亞	馬來西亞，有限責任公司
SenseTime KSA Information Systems Technology	100%	100%	2019年11月13日	繳付零元	控股公司，沙烏地阿拉伯	沙烏地阿拉伯，有限責任公司
SenseBrain Technology Limited	100%	100%	2018年3月14日	900,000美元	運營實體，美國	美國，有限責任公司

## 綜合財務報表附註

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司間接持有：(續)						
SenseTime International Pte. Ltd.	100%	100%	2018年1月17日	78,100,000新元	銷售軟件產品及提供相關服務，新加坡	新加坡，有限責任公司
SenseTime Singapore Management Pte. Ltd.	100%	100%	2018年12月21日	50,000美元	控股公司，新加坡	新加坡，有限責任公司
Tetras.AI Singapore Pte. Ltd. (前稱「Sensescene Singapore Technology Pte. Ltd.」)	55%	55%	2019年3月14日	40,275,000美元	運營實體，新加坡	新加坡，有限責任公司
Tetras AI Hong Kong Co., Limited (前稱「Sensescene Technology HongKong Co., Limited」)	55%	55%	2019年4月08日	34,320,000美元	運營實體，香港	香港，有限責任公司
商湯澳門科技有限公司	100%	100%	2020年10月14日	1,000,000澳門元	運營實體，澳門	澳門，有限責任公司
SenseTime Investment Limited	100%	-	2017年10月27日	1港元	運營實體，香港	香港，有限責任公司
PowerTensors Technology Limited	100%	100%	2020年2月24日	繳付零元	控股公司，香港	香港，有限責任公司
SenseTime Korea Technology Ltd.	100%	-	2021年4月28日	273,000,000韓元	運營實體，韓國	韓國，有限責任公司
Tetras.AI Korea Ltd.	55%	55%	2020年10月21日	440,000,000韓元	合資公司，韓國	韓國，有限責任公司
Kabushiki Kaisha SenseTime Japan (「商湯日本」)	100%	100%	2016年1月13日	8,000,000日圓	銷售軟件產品及提供相關服務，日本	日本，有限責任公司
Kabushiki Kaisha SenseTime EastAsia Holding	100%	100%	2018年12月14日	12,000,000日圓	控股公司，日本	日本，有限責任公司
SenseTime Middle East Technology Limited	100%	100%	2019年10月24日	繳付零元	控股公司，阿布達比	阿布達比，有限責任公司
SenseTime Technology FZ-LLC	100%	100%	2019年4月9日	50,000 阿聯酋迪拉姆	控股公司，迪拜	迪拜，有限責任公司

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
<b>本公司間接持有：(續)</b>						
深圳市慧鯉科技有限公司 (前稱深圳市商湯智能傳感科技 有限公司，「深圳慧鯉」)	55%	55%	2019年7月11日	30,000,000美元	人工智能傳感器技術及系統 集成技術的開發及銷售， 中國	中國，外商獨資企業
北京市商湯科技開發有限公司 (「北京商湯」)	100%	100%	2014年11月14日	人民幣 648,826,296元	軟件產品銷售與提供相關服 務，中國	中國，外商獨資企業
深圳市商湯科技有限公司 (「深圳商湯」)	100%	100%	2015年5月15日	人民幣 1,100,000,000元	銷售軟件產品及提供相關服 務，中國	中國，外商獨資企業
浙江商湯科技開發有限公司	100%	100%	2017年8月31日	人民幣 225,000,000元	銷售軟件產品及提供相關服 務，中國	中國，外商獨資企業
商湯炬瞳科技開發(杭州)有限公司	100%	100%	2017年8月21日	人民幣 53,000,000元	軟件產品開發與提供相關服 務，中國	中國，有限責任公司
西藏商湯創業投資管理有限責任 公司	100%	100%	2017年8月31日	人民幣 23,101,000元	投資控股及管理，中國	中國，有限責任公司
深圳市星廣互動科技有限公司 (「星廣互動」) <sup>iii</sup>	46%	46%	2017年7月24日	人民幣 12,880,000元	軟件產品開發與提供相關服 務，中國	中國，外商投資企業與境內企業 之間的合資企業
LinkFace Technology Limited	100%	100%	2015年11月12日	繳付零元	軟件產品開發與提供相關服 務，香港	香港，有限責任公司
上海炬瞳軟件發展有限公司	100%	100%	2017年2月7日	繳付零元	軟件產品開發與提供相關服 務，中國	中國，外商獨資企業

## 綜合財務報表附註

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司間接持有：(續)						
上海商湯智能科技有限公司 (「上海商湯」)	100%	100%	2017年12月15日	人民幣 7,746,799,578元	銷售軟件產品及提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業
寧波市商蘊軟件有限公司	100%	100%	2017年12月27日	人民幣 5,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業
寧波市商升軟件有限公司	100%	100%	2018年1月31日	人民幣 5,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業
寧波市商毅軟件有限公司	100%	100%	2018年1月18日	人民幣 5,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業
寧波市商連軟件有限公司	100%	100%	2018年1月18日	人民幣 5,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業
寧波市商睿軟件有限公司	100%	100%	2018年11月12日	人民幣 5,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業
寧波市商琛軟件有限公司	100%	100%	2018年11月12日	人民幣 5,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業
寧波市商灝軟件有限公司	100%	100%	2018年11月12日	人民幣 5,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業
杭州商毅企業管理有限公司	100%	100%	2018年6月7日	人民幣 27,000,000元	管理諮詢·中國	中國，有限責任公司
成都商湯科技有限公司	100%	100%	2018年6月13日	人民幣 229,636,420元	銷售軟件產品及提供相關服務·中國	中國，外商獨資企業

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
<b>本公司間接持有：(續)</b>						
上海商湯臨港智能科技有限公司 (前稱上海商湯視覺科技有限公司，「商湯臨港」)	100%	100%	2018年7月11日	人民幣 995,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
重慶商湯科技有限公司	100%	100%	2018年10月18日	人民幣 4,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
上海商湯信息科技有限公司	100%	100%	2018年12月18日	人民幣 13,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
上海兩個瓢信息科技有限公司 (前稱上海研揚信息科技有限公司，「上海兩個瓢」)	100%	100%	2019年2月25日	人民幣 10,500,000元	信息傳輸、軟件及信息服務，中國	中國，外商獨資企業
上海煜芩信息科技有限公司 (「上海煜芩」)	100%	100%	2019年3月20日	人民幣 1,236,500,000元	信息傳輸、軟件及信息服務，中國	中國，外商獨資企業
上海商湯教育科技有限公司	100%	100%	2019年9月5日	人民幣 50,000元	教育，中國	中國，外商獨資企業
商湯東南(福建)科技有限公司	51%	51%	2019年4月19日	人民幣 20,000,000元	批發及零售，中國	中國，外商獨資企業
宁波市商珩軟件有限公司	100%	100%	2018年12月24日	繳付零元	軟件產品開發與提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
宁波市商懿軟件有限公司	100%	100%	2018年12月24日	繳付零元	軟件產品開發與提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業

## 綜合財務報表附註

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司間接持有：(續)						
寧波市商雍軟件有限公司	100%	100%	2018年12月24日	繳付零元	軟件產品開發與提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
寧波市商旻軟件有限公司	100%	100%	2018年12月24日	人民幣 5,000,000元	軟件產品開發與提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
寧波市商洽軟件有限公司	100%	100%	2018年12月24日	繳付零元	軟件產品開發與提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
寧波阿普企業管理合夥企業 (有限合夥)	100%	100%	2019年4月11日	繳付零元	租賃及商業服務，中國	中國，有限合夥
青島商湯科技有限公司	100%	100%	2019年11月29日	40,000,000美元	軟件產品銷售及提供相關服務，中國	中國，外商投資企業與境內企業之間的合資企業
海南商湯科技有限公司	100%	100%	2019年11月29日	人民幣 33,000,000元	軟件產品銷售及提供相關服務，中國	中國，外商投資企業與境內企業之間的合資企業
商湯人工智能研究中心(深圳) 有限公司	100%	100%	2020年1月9日	人民幣 8,000,000元	人工智能技術研發，中國	中國，有限責任公司
上海商湯科技開發有限公司 (「上海開發」)	100%	100%	2020年1月16日	人民幣 1,286,000,000元	計算機視覺技術開發與提供相關服務，中國	中國，有限責任公司
江蘇南京商湯智能科技有限公司	100%	100%	2020年3月16日	人民幣 20,000,000元	提供系統集成服務及軟件開發服務，中國	中國，有限責任公司

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司間接持有：(續)						
上海陣量智能科技有限公司	100%	100%	2020年5月6日	18,700,000美元	提供人工智能技術諮詢服務 及集成電路設計服務，中 國	中國，外商獨資企業
上海眸正科技有限公司	100%	100%	2018年12月24日	人民幣 905,000,000元	軟件產品開發與提供相關服 務，中國	中國，外商獨資企業
上海矸倫科技有限公司 <sup>(a)</sup>	100%	100%	2020年9月17日	繳付零元	提供人工智能技術諮詢服務 及集成電路設計服務，中 國	中國，有限責任公司
西安商湯智能科技有限公司	100%	100%	2020年9月22日	人民幣 100,000,000元	人工智能平台的開發及軟硬 體的供應和銷售，中國	中國，外商獨資企業
北京成唐諮詢管理有限公司 <sup>(a)</sup>	100%	-	2021年5月26日	人民幣 10,000,000元	管理諮詢，中國	中國，有限責任公司
北京國香商恒股權投資基金合夥 企業(有限合夥)	64%	-	2021年8月11日	人民幣 401,000,000元	私募股權投資，中國	中國，有限合夥
北京羊很大文化有限公司	100%	-	2021年11月2日	繳付零元	文化產品銷售，中國	中國，外商獨資企業
深圳羊很大國際貿易有限公司	100%	-	2021年8月26日	繳付零元	文化產品銷售，中國	中國，有限責任公司
南充商湯科技有限公司	100%	-	2021年11月29日	繳付零元	軟件產品銷售及與提供相關 服務，中國	中國，外商投資企業與境內企業 之間的合資企業
寧波市商錦軟件有限公司	100%	100%	2020年12月4日	人民幣2,000元	軟件的開發及銷售，提供相 關服務，中國	中國，外商獨資企業

## 綜合財務報表附註

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司間接持有：(續)						
寧波市商倫軟件有限公司	100%	100%	2020年12月18日	人民幣 2,000元	軟件的開發及銷售，提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
寧波市商壹軟件有限公司	100%	100%	2020年12月18日	繳付零元	開發及提供技術支援服務，中國	中國，外商獨資企業
寧波市商或軟件有限公司	100%	100%	2020年12月18日	人民幣 2,000元	開發及提供技術支援服務，中國	中國，外商獨資企業
寧波市商擊軟件有限公司	100%	100%	2020年12月18日	繳付零元	軟件的開發及銷售，提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業
合肥商湯智能科技有限公司	100%	-	2021年3月9日	人民幣 1,000,000元	提供系統集成服務及軟件開發服務，中國	中國，外商獨資企業
上海國香股權投資管理有限公司	100%	100%	2018年2月8日	人民幣 30,000,000元	投資控股及管理，中國	中國，外商獨資企業
上海國香商譽投資管理有限公司	100%	100%	2018年4月8日	人民幣 55,000,000元	投資控股及管理，中國	中國，有限責任公司
深圳商湯智能科技有限公司	100%	-	2021年4月26日	人民幣 2,010,000元	軟件的開發及銷售，提供相關服務，中國	中國，有限責任公司
北京大甜綿白糖科技有限公司	100%	-	2021年4月26日	人民幣 5,000,000元	軟件的開發及銷售，提供相關服務，中國	中國，外商獨資企業

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司間接持有：(續)						
上海三體星人智能科技有限公司	100%	-	2021年5月19日	人民幣 1,010,000元	提供廣告發佈服務、計算機 技術開發及數字文化創 意，中國	中國，有限責任公司
銘翰智能(深圳)有限責任公司	100%	100%	2018年10月29日	人民幣 1,000,000元	提供系統集成服務及軟件開 發服務，中國	中國，有限責任公司
深圳市匯智創盛科技有限公司	100%	-	2016年9月26日	人民幣 1,920,000元	軟件的開發及銷售，提供相 關服務，中國	中國，有限責任公司
天津國香創業投資基金合夥企業 (有限合夥)，(「天津國香」)	50%	50%	2019年3月25日	人民幣 95,000,000元	私募股權投資，中國	中國，有限合夥
南通商湯科技有限公司	100%	100%	2020年12月17日	30,000,000美元	提供系統集成服務及軟件開 發服務，中國	中國，外商獨資企業
北京國香商恒私募基金管理有限 公司	100%	-	2021年5月31日	人民幣 10,000,000元	私募股權投資，中國	中國，有限責任公司
信安智能數據(河北)有限公司	100%	-	2021年6月11日	繳付零元	提供系統集成服務及軟件開 發服務，中國	中國，有限責任公司

## 綜合財務報表附註

## 11 附屬公司(續)

實體名稱	實際持有權益按%計 於12月31日		成立/ 註冊成立日期	已發行股本 /實繳資本	主要業務及經營地點	註冊地及法人類型
	2021年	2020年				
本公司間接持有：(續)						
深圳國香正信投資合夥企業 (有限合夥)	100%	-	2021年6月21日	人民幣 200,000,000元	私募股權投資，中國	中國，有限合夥
北京綿白糖智能科技有限公司， (「北京綿白糖」)	100%	-	2020年11月2日	人民幣 500,000元	軟件的開發及銷售，提供相 關服務，中國	中國，有限責任公司

\* 指金額低於1美元。

- (i) 該等公司於2021年全數出售。
- (ii) 根據星廣互動的章程規定的多數表決權，由於星廣互動5名董事中的3名由 貴集團委任，且與星廣互動的相關活動有關的所有關鍵決定均由董事的簡單多數決定，因此星廣互動作為附屬公司入賬。
- (iii) 該等公司由本集團通過合約安排控制。

## 12 使用權益法核算的投資

於綜合資產負債表中確認的使用權益法核算的投資金額如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
聯營公司	22,490	64,247
合資企業	4,440	6,078
	<b>26,930</b>	70,325

截至2021年12月31日止年度於聯營公司及合資企業的投資變動如下：

	聯營公司 人民幣千元	合資企業 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	64,247	6,078	70,325
增加	1,000	-	1,000
應佔虧損	(38,651)	(1,580)	(40,231)
減值虧損	(4,257)	-	(4,257)
變現未變現溢利	151	-	151
貨幣換算差額	-	(58)	(58)
於2021年12月31日	22,490	4,440	26,930
於2020年1月1日	50,870	8,268	59,138
增加	17,500	-	17,500
應佔虧損	(4,274)	(1,781)	(6,055)
變現未變現溢利	151	-	151
貨幣換算差額	-	(409)	(409)
於2020年12月31日	64,247	6,078	70,325

本集團的聯營公司及合資企業基於聯營公司及合資企業根據與本集團一致的會計政策編製的財務資料，使用權益法入賬。

本公司委聘一名獨立估值師，以就其對重大聯營公司及合資企業的減值評估提供協助，而餘下實體則仍然處於早期階段且產生不重大的開支。基於評估，於2021年12月31日部分經歷重大財困的聯營公司已計提減值撥備人民幣4,257,000元(2020年12月31日：無)。

## 綜合財務報表附註

**12 使用權益法核算的投資(續)**

該等聯營公司及合資企業均為私人公司，其股份並無市場報價。

不存在與本集團於聯營公司及合資企業的權益相關的或有負債。

截至2021年12月31日止年度該等個別並不重大聯營公司及合資企業的總賬面值及本集團應佔份額如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
聯營公司的總賬面值	22,490	64,247
本集團應佔經營虧損總金額	(38,651)	(4,274)
合資企業的總賬面值	4,440	6,078
本集團應佔經營虧損總金額	(1,580)	(1,781)

**13 所得稅費用／(抵免)****(i) 開曼群島**

本公司於2014年遷冊開曼群島為獲豁免有限公司，根據開曼群島現行稅務法律獲豁免繳納開曼群島所得稅。此外，開曼群島對支付股息不徵收預扣稅。

**(ii) 英屬維爾京群島**

根據英屬維爾京群島現行法律，於英屬維爾京群島註冊成立的實體毋須就其收入或資本增益納稅。

**(iii) 香港**

截至2021年12月31日止年度，於香港註冊成立的實體須按16.5%(2020年：16.5%)的稅率繳納香港利得稅。

**(iv) 新加坡**

新加坡所得稅率為17%。新加坡經濟發展局對2019年1月1日起5年期間來自合資格活動的收入授予5%的優惠稅率。截至2021年12月31日止年度，由於並無須繳納新加坡利得稅的估計應課稅溢利，因此並無就新加坡利得稅作出撥備(2020年：17%、5%)。

**(v) 日本**

截至2021年12月31日止年度，於日本註冊成立的企業須按23.2%的法人稅稅率繳納所得稅(2020年：23.2%)。

### 13 所得稅費用／(抵免)(續)

#### (vi) 馬來西亞

截至2021年12月31日止年度，馬來西亞所得稅稅率為24%(2020年：24%)。倘若實收資本為2.5百萬馬來西亞林吉特(「林吉特」)或以下，且業務總收入不超過50百萬林吉特，則首筆0.6百萬林吉特應課稅收入的所得稅稅率為17%，超過0.6百萬林吉特的部分為24%。

#### (vii) 中國企業所得稅(「企業所得稅」)

根據現行法律、對法律的詮釋及實踐，本集團有關中國內地業務的所得稅撥備須就應課稅溢利按25%的法定稅率作出。

根據中國相關法律法規，北京商湯、深圳商湯、上海商湯及商湯臨港均符合「高新技術企業」(「高新技術企業」)資格。因此，有關實體在2021年度享有15%的優惠所得稅率。該地位的條件是，北京商湯、深圳商湯、上海商湯及商湯臨港須每三年重新申請高新技術企業地位。

商湯臨港、上海開發、深圳慧鯉及深圳商湯註冊於該等特區，享受當地政府15%的所得稅優惠稅率。

商湯臨港、上海商湯科技開發有限公司及深圳市慧鯉科技有限公司註冊於該等特區，享受當地政府15%的所得稅優惠稅率。

#### (viii) 中國預扣稅(「預扣稅」)

根據適用的中國稅務法規，於中國成立的公司就其2008年1月1日後的溢利向境外投資者分派的股息一般須繳納10%的預扣稅。倘於香港註冊成立的境外投資者符合中國內地與香港簽訂的避免雙重徵稅協定的條件及要求，則相關預扣稅率將由10%降低至5%。

由於本集團附屬公司於該等年度或期間產生虧損，因此於各報告期末並無就預扣稅計提遞延所得稅負債。

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
即期所得稅	7,269	26,036
遞延所得稅(附註20)	28,237	(186,706)
所得稅費用／(抵免)	35,506	(160,670)

## 綜合財務報表附註

## 13 所得稅費用／(抵免)(續)

## (viii) 中國預扣稅(「預扣稅」)(續)

本集團除稅前虧損的稅項與採用合併實體的虧損適用的加權平均稅率將產生的理論金額的差別如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
除稅前虧損	(17,141,544)	(12,319,017)
按適用於各集團實體的法定稅率計算的稅項	(462,494)	(256,288)
以下各項的稅務影響：		
研發開支超額抵扣(a)	(188,591)	(209,410)
無需納稅的收入	(44,453)	(94,461)
聯營公司及合資企業報告的稅後業績	6,408	364
不可扣稅的開支(b)	275,399	173,795
符合高新技術企業資格導致的所得稅率變動(c)	109,899	–
未確認遞延所得稅資產的稅項虧損(d)	260,721	158,462
未確認遞延所得稅資產的其他暫時性差異	46,927	62,450
應計預扣稅	6,244	8,395
上年所得稅匯算清繳差額撥備不足	4,716	706
上年所得稅匯算清繳差額超額撥備	(96)	(4,773)
動用過往未確認的稅項虧損及暫時性差異	–	(216)
就稅項虧損撥回早前確認的遞延稅項資產	18,872	442
其他	1,954	(136)
所得稅費用／(抵免)	35,506	(160,670)

### 13 所得稅費用／(抵免)(續)

#### (viii) 中國預扣稅(「預扣稅」)(續)

##### (a) 研發開支超額抵扣

根據中國國家稅務總局頒佈的相關法律法規，從事研發活動的企業在釐定當年的應課稅溢利時，可將所產生的研發開支的175%申報為可扣稅開支(「超額抵扣」)。

##### (b) 不可扣稅的開支

不可扣稅的開支包括以股份為基礎的薪酬開支、超支的業務招待費、員工商業保險及不可扣稅的捐款等。

##### (c) 符合高新技術企業資格導致的所得稅率變動

上海商湯自2021年起合資格為高新技術企業，因此，因上海商湯產生的遞延稅項資產按15%的優惠所得稅率確認。

##### (d) 未確認遞延所得稅資產的稅項虧損

本集團僅在很可能有未來應課稅金額可用於抵銷該等稅項虧損時才就累計稅項虧損確認遞延所得稅資產。管理層將在未來報告期間繼續評估遞延所得稅資產的確認情況。於2021年12月31日，本集團未確認遞延所得稅資產為人民幣727,698,000元(2020年：人民幣471,308,000元)。未確認遞延稅項資產的未動用稅項虧損的到期日如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
2022年	364	364
2023年	8,162	11,780
2024年	87,797	87,797
2025年	177,775	200,639
2026年	614,259	65,372
2027年	49,395	49,395
2028年	418,653	416,029
2029年	963,974	963,974
2030年	688,746	688,746
2031年	571,523	–
無限期	668,920	471,282
	<b>4,249,568</b>	<b>2,955,378</b>

## 綜合財務報表附註

## 14 每股虧損

## 基本

每股基本虧損乃按歸屬於本公司股東的虧損除以截至2021年12月31日止年度已發行普通股加權平均數(不包括庫存股)計算：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
歸屬於本公司權益持有人的虧損(人民幣千元)	(17,140,086)	(12,158,193)
已發行普通股加權平均數(千股)	9,871,265	9,123,174
每股基本虧損(以每股人民幣元表示)	(1.74)	(1.33)

## 攤薄

每股攤薄虧損乃透過調整已發行普通股加權平均數，以假設所有攤薄潛在普通股已轉換而計算。本公司有四類攤薄潛在普通股：本公司及本公司一家附屬公司發行的優先股、認股權證負債、限制性股份單位(「受限制股份單位」)及購股權。由於本集團於截至2021年12月31日止年度產生虧損，計入攤薄潛在普通股將具有反攤薄影響，因此計算每股攤薄虧損時未計入攤薄潛在普通股。因此，截至2021年12月31日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同(2020年：每股攤薄虧損與每股基本虧損相同)。

## 15 股息

截至2021年12月31日止年度，本公司並無宣派或支付股息(2020年：無)。

董事會並未建議截至2021年12月31日止年度的末期股息。

## 16 物業、廠房及設備

	樓宇及設施 人民幣千元	租賃裝修 人民幣千元	大型電子設備 人民幣千元	計算機 及相關設備 人民幣千元	辦公設備 及傢俬 人民幣千元	運輸設備 及車輛 人民幣千元	其他設備 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2021年1月1日</b>									
成本	961,217	197,328	869,086	341,562	41,677	27,140	4,819	132,364	2,575,193
累計折舊	(45,093)	(101,026)	(340,947)	(164,284)	(10,602)	(6,270)	(492)	-	(668,714)
<b>賬面淨值</b>	<b>916,124</b>	<b>96,302</b>	<b>528,139</b>	<b>177,278</b>	<b>31,075</b>	<b>20,870</b>	<b>4,327</b>	<b>132,364</b>	<b>1,906,479</b>
<b>截至2021年12月31日止年度</b>									
期初賬面淨值	916,124	96,302	528,139	177,278	31,075	20,870	4,327	132,364	1,906,479
增加	-	20,865	615,334	98,659	2,448	11,685	9,048	721,290	1,479,329
內部轉移	15,334	14,128	262	6,064	471	6,041	4,920	(47,220)	-
出售	(137)	-	(3,977)	(8,895)	(212)	(93)	(277)	-	(13,591)
折舊費用	(44,720)	(64,120)	(221,655)	(110,795)	(5,026)	(8,885)	(1,873)	-	(457,074)
貨幣換算差額	(2,005)	(190)	(489)	(1,485)	(1,013)	(120)	-	(578)	(5,880)
<b>期末賬面淨值</b>	<b>884,596</b>	<b>66,985</b>	<b>917,614</b>	<b>160,826</b>	<b>27,743</b>	<b>29,498</b>	<b>16,145</b>	<b>805,856</b>	<b>2,909,263</b>
<b>於2021年12月31日</b>									
成本	974,306	216,957	1,476,998	424,198	42,977	44,509	19,451	805,856	4,005,252
累計折舊	(89,710)	(149,972)	(559,384)	(263,372)	(15,234)	(15,011)	(3,306)	-	(1,095,989)
<b>賬面淨值</b>	<b>884,596</b>	<b>66,985</b>	<b>917,614</b>	<b>160,826</b>	<b>27,743</b>	<b>29,498</b>	<b>16,145</b>	<b>805,856</b>	<b>2,909,263</b>
<b>於2020年1月1日</b>									
成本	953,078	133,557	738,506	310,966	31,317	13,162	3,331	29,027	2,212,944
累計折舊	(104)	(46,036)	(189,401)	(77,500)	(4,156)	(1,620)	(208)	-	(319,025)
<b>賬面淨值</b>	<b>952,974</b>	<b>87,521</b>	<b>549,105</b>	<b>233,466</b>	<b>27,161</b>	<b>11,542</b>	<b>3,123</b>	<b>29,027</b>	<b>1,893,919</b>
<b>截至2020年12月31日止年度</b>									
期初賬面淨值	952,974	87,521	549,105	233,466	27,161	11,542	3,123	29,027	1,893,919
增加	3,953	28,761	137,871	48,760	11,875	13,450	1,676	143,694	390,040
內部轉移	4,572	35,745	-	-	33	-	-	(40,350)	-
出售	(92)	-	(1,394)	(934)	(693)	(22)	(104)	-	(3,239)
折舊費用	(45,029)	(54,991)	(155,971)	(103,487)	(7,094)	(4,094)	(290)	-	(370,956)
貨幣換算差額	(254)	(734)	(1,472)	(527)	(207)	(6)	(78)	(7)	(3,285)
<b>期末賬面淨值</b>	<b>916,124</b>	<b>96,302</b>	<b>528,139</b>	<b>177,278</b>	<b>31,075</b>	<b>20,870</b>	<b>4,327</b>	<b>132,364</b>	<b>1,906,479</b>
<b>於2020年12月31日</b>									
成本	961,217	197,328	869,086	341,562	41,677	27,140	4,819	132,364	2,575,193
累計折舊	(45,093)	(101,026)	(340,947)	(164,284)	(10,602)	(6,270)	(492)	-	(668,714)
<b>賬面淨值</b>	<b>916,124</b>	<b>96,302</b>	<b>528,139</b>	<b>177,278</b>	<b>31,075</b>	<b>20,870</b>	<b>4,327</b>	<b>132,364</b>	<b>1,906,479</b>

## 綜合財務報表附註

**16 物業、廠房及設備(續)**

- (a) 於2021年12月31日，若干賬面價值為人民幣854,796,000元(於2020年12月31日：人民幣899,661,000元)的樓宇作為本集團借款的抵押品(附註36)。
- (b) 截至2021年12月31日止年度，計入研發開支、行政開支及銷售開支的折舊開支金額如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
物業、廠房及設備折舊		
— 研發開支	<b>307,357</b>	241,453
— 行政開支	<b>127,489</b>	113,853
— 銷售開支	<b>22,228</b>	15,650
計入損益的折舊開支	<b>457,074</b>	370,956

**17 使用權資產及租賃負債**

使用權資產包括租賃樓宇及土地使用權。

**(i) 於綜合資產負債表確認的金額**

綜合資產負債表列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>		
租賃樓宇	<b>366,295</b>	268,725
土地使用權(a)	<b>65,869</b>	67,223
	<b>432,164</b>	335,948
<b>租賃負債</b>		
流動	<b>155,495</b>	109,524
非流動	<b>228,802</b>	184,113
	<b>384,297</b>	293,637

- (a) 於2021年12月31日，若干部賬面值為人民幣65,869,000元(2020年12月31日：無)的土地使用權已抵押作為本集團借款的抵押品(附註36)。

## 17 使用權資產及租賃負債(續)

### (ii) 於綜合收益表確認的金額

綜合收益表列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
使用權資產的折舊費用		
租賃樓宇	136,176	140,562
土地使用權	1,353	451
	<b>137,529</b>	141,013
利息開支(計入財務收入—淨額)	<b>13,841</b>	16,830

截至2021年12月31日止年度，租賃現金流出總額(包括未計入租賃負債的短期租賃)為人民幣150,394,000元(2020年：人民幣145,091,000元)。

### (iii) 本集團的租賃活動及核算方式：

本集團租賃多個辦公樓宇及土地使用權。租賃合約一般為1年至50年的固定期限，無延期選擇權。租賃條款個別商定，包括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，租賃協議未規定任何契諾。租賃資產不得用作借款擔保，已抵押作為本集團借款的抵押品的土地使用權除外(附註36)。

## 綜合財務報表附註

## 17 使用權資產及租賃負債(續)

(iv) 綜合資產負債表中的使用權資產變動如下：

	租賃樓宇 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至2021年12月31日止年度</b>			
期初賬面淨值	268,725	67,223	335,948
增加	233,557	–	233,557
折舊費用	(136,176)	(1,353)	(137,529)
貨幣換算差額	188	–	188
<b>期末賬面淨值</b>	<b>366,294</b>	<b>65,870</b>	<b>432,164</b>
<b>於2021年12月31日</b>			
成本	841,576	67,674	909,250
累計折舊	(475,282)	(1,804)	(477,086)
<b>賬面淨值</b>	<b>366,294</b>	<b>65,870</b>	<b>432,164</b>
<b>截至2020年12月31日止年度</b>			
期初賬面淨值	404,228	–	404,228
增加	50,803	67,674	118,477
提早終止	(12,976)	–	(12,976)
修訂租賃合約	(33,133)	–	(33,133)
折舊費用	(140,562)	(451)	(141,013)
貨幣換算差額	365	–	365
<b>期末賬面淨值</b>	<b>268,725</b>	<b>67,223</b>	<b>335,948</b>
<b>於2020年12月31日</b>			
成本	620,126	67,674	687,800
累計折舊	(351,401)	(451)	(351,852)
<b>賬面淨值</b>	<b>268,725</b>	<b>67,223</b>	<b>335,948</b>

截至2021年12月31日止年度，計入研發開支、行政開支及銷售開支的攤銷開支金額如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
行政開支	136,173	141,013
研發開支	1,356	–
	<b>137,529</b>	141,013

## 18 無形資產

	專利 人民幣千元	商標 人民幣千元	計算機 軟件 人民幣千元	許可的 知識產權 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2021年1月1日</b>					
成本	68,791	22	109,539	–	178,352
累計折舊	(35,329)	(12)	(34,979)	–	(70,320)
<b>賬面淨值</b>	<b>33,462</b>	<b>10</b>	<b>74,560</b>	<b>–</b>	<b>108,032</b>
<b>截至2021年12月31日止年度</b>					
期初賬面淨值	33,462	10	74,560	–	108,032
增加(i)	8	–	138,211	43,169	181,388
攤銷費用	(15,192)	(2)	(46,235)	(1,798)	(63,227)
貨幣換算差額	(569)	–	(1,038)	–	(1,607)
<b>期末賬面淨值</b>	<b>17,709</b>	<b>8</b>	<b>165,498</b>	<b>41,371</b>	<b>224,586</b>
<b>於2021年12月31日</b>					
成本	67,191	22	246,048	43,169	356,430
累計折舊	(49,482)	(14)	(80,550)	(1,798)	(131,844)
<b>賬面淨值</b>	<b>17,709</b>	<b>8</b>	<b>165,498</b>	<b>41,371</b>	<b>224,586</b>
<b>於2020年1月1日</b>					
成本	82,806	23	84,508	–	167,337
累計折舊	(21,029)	(10)	(6,549)	–	(27,588)
<b>賬面淨值</b>	<b>61,777</b>	<b>13</b>	<b>77,959</b>	<b>–</b>	<b>139,749</b>
<b>截至2020年12月31日止年度</b>					
期初賬面淨值	61,777	13	77,959	–	139,749
增加	2,669	–	25,414	–	28,083
攤銷費用	(29,114)	(2)	(28,567)	–	(57,683)
貨幣換算差額	(1,870)	(1)	(246)	–	(2,117)
<b>期末賬面淨值</b>	<b>33,462</b>	<b>10</b>	<b>74,560</b>	<b>–</b>	<b>108,032</b>
<b>於2020年12月31日</b>					
成本	68,791	22	109,539	–	178,352
累計折舊	(35,329)	(12)	(34,979)	–	(70,320)
<b>賬面淨值</b>	<b>33,462</b>	<b>10</b>	<b>74,560</b>	<b>–</b>	<b>108,032</b>

## 綜合財務報表附註

## 18 無形資產(續)

- (i) 2021年2月，本集團全資附屬公司上海兩個瓢與一家文化發展公司(「許可人」)訂立協議。根據該協議，上海兩個瓢須成立一家註冊資本為人民幣49,000,000元的附屬公司(「被許可人」)，以向許可人取得若干許可知識產權。此外，許可人獲授認股權證，可在協議日期起計24個月內以人民幣21,000,000元現金代價收購30%股權。許可知識產權的代價包括現金人民幣38,342,000元及授予許可人公允價值為人民幣4,827,000元的認股權證。本集團將認股權證確認為權益工具，並將其入賬為非控股權益。

截至2021年12月31日止年度，計入研發開支、行政開支及銷售開支的攤銷開支金額如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
研發開支	51,944	49,816
行政開支	10,547	7,754
銷售開支	736	113
	<b>63,227</b>	57,683

截至2021年12月31日止年度，並無已減值的無形資產(2020年：無)。

## 19 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
購買物業、廠房及設備以及無形資產預付款項	167,138	12,649
其他	4,657	56
	<b>171,795</b>	12,705

## 20 遞延所得稅

遞延所得稅資產及遞延所得稅負債分析如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
遞延所得稅資產：		
— 將於12個月內收回	127,414	198,087
— 將於超過12個月後收回	373,082	292,750
被遞延稅項負債抵銷	(43,297)	(40,554)
遞延所得稅資產淨額	457,199	450,283
遞延所得稅負債：		
— 將於12個月內收回	—	—
— 將於超過12個月後收回	(86,613)	(48,162)
被遞延所得稅資產抵銷	43,297	40,554
遞延所得稅負債淨額	(43,316)	(7,608)

## 綜合財務報表附註

## 20 遞延所得稅(續)

遞延所得稅賬戶總變動如下：

遞延所得稅資產	已結轉	金融資產	未變現溢利	按公允價值	租賃負債	其他	總計
	稅項虧損	減值撥備		計量且變動			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	公允價值變動	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
				金融資產			
				人民幣千元			
於2021年1月1日	292,751	121,116	16,908	5,881	43,588	10,593	490,837
貸記/(借記)綜合收益表	17,995	(5,981)	(4,681)	(4,489)	552	6,818	10,214
貨幣換算差額	(555)	-	-	-	-	-	(555)
於2021年12月31日	310,191	115,135	12,227	1,392	44,140	17,411	500,496
於2020年1月1日	186,061	46,896	24,322	804	62,155	1,671	321,909
貸記/(借記)綜合收益表	106,374	74,220	(7,414)	5,077	(18,567)	8,922	168,612
貨幣換算差額	316	-	-	-	-	-	316
於2020年12月31日	292,751	121,116	16,908	5,881	43,588	10,593	490,837

遞延所得稅負債	按公允價值			其他	總計
	計量且變動計入				
	損益的金融資產				
	公允價值變動	使用權資產		人民幣千元	人民幣千元
	人民幣千元	人民幣千元			
於2021年1月1日	(7,608)	(40,065)	(489)	(48,162)	
(借記)/貸記綜合收益表	(35,683)	(3,232)	464	(38,451)	
於2021年12月31日	(43,291)	(43,297)	(25)	(86,613)	
於2020年1月1日	(5,516)	(60,355)	(385)	(66,256)	
(借記)/貸記綜合收益表	(2,092)	20,290	(104)	18,094	
於2020年12月31日	(7,608)	(40,065)	(489)	(48,162)	

## 21 存貨

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
購買的硬件及組件	308,326	415,894
合同履約成本	226,925	336,191
	535,251	752,085
減：存貨減值撥備	(39,107)	(36,564)
	496,144	715,521

截至2021年12月31日止年度確認為開支的存貨為人民幣1,180,980,000元(2020年：人民幣830,220,000元)，已計入銷售成本及提供服務的成本中。

截至2021年12月31日止年度，入賬於銷售成本的存貨減值撥備為人民幣36,960,000元(2020年：人民幣23,138,000元)。

## 22 按類別劃分的金融工具

本集團持有以下金融工具：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>金融資產：</b>		
按攤銷成本計量的金融資產：		
— 計入貿易及其他應收款項以及應收票據的金融資產(附註23)	5,511,552	4,419,872
— 應收優先股股東款項(附註25)	—	8,593,109
— 長期應收款項(附註24)	306,860	127,502
— 受限制現金(附註27)	319	493,364
— 定期存款(附註27)	4,990,791	5,890,189
— 現金及現金等價物(附註27)	16,529,506	11,427,871
按公允價值計量且變動計入損益的金融資產(附註26)	4,583,519	3,738,568
	31,922,547	34,690,475

## 22 按類別劃分的金融工具(續)

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>金融負債：</b>		
按攤銷成本計量的金融負債：		
— 借款(附註36)	<b>339,888</b>	1,016,561
— 租賃負債(附註17)	<b>384,297</b>	293,637
— 長期應付款項(附註32(b))	<b>44,955</b>	66,148
— 計入貿易及其他應付款項以及其他的金融負債(附註32)	<b>1,692,057</b>	1,246,216
— 應付優先股股東款項(附註33)	<b>—</b>	5,206,029
— 賣出選擇權負債(附註35)	<b>255,028</b>	260,996
按公允價值計量且變動計入損益的金融負債：		
— 優先股負債(附註30(a)、(b))	<b>988,234</b>	50,185,657
— 其他金融負債(附註30(c)、(d))	<b>84,349</b>	14,005
	<b>3,788,808</b>	58,289,249

## 23 貿易、其他應收款項及預付款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應收票據(i)	147,687	209,513
減值撥備	(49,115)	(2,127)
	98,572	207,386
貿易應收款項(ii)		
— 應收關聯方款項(附註40(c))	46,021	186,743
— 應收第三方款項	6,018,126	3,561,703
貿易應收款項總額	6,064,147	3,748,446
減值撥備	(980,402)	(609,786)
	5,083,745	3,138,660
其他應收款項(iii)		
— 可退還按金(a)	101,783	60,314
— 貸款予第三方(b)	—	38,838
— 貸款予關聯方(b)(附註40(c))	666	14,093
— 代表客戶採購款(c)	511,095	1,098,364
— 其他(d)	65,306	107,120
其他應收款項總額	678,850	1,318,729
減值撥備(e)	(349,615)	(244,903)
	329,235	1,073,826
預付款項	105,355	119,374
待抵扣進項增值稅	158,978	44,302
貿易、其他應收款項及預付款項總額	5,775,885	4,583,548

截至2021年12月31日止年度，本集團貿易及其他應收款項(預付款項及待抵扣進項增值稅除外，其並非金融資產)的公允價值與其賬面值相若。

## 綜合財務報表附註

**23 貿易、其他應收款項及預付款項(續)**

本集團的貿易、其他應收款項及預付款項(不包括減值撥備)的賬面值以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
人民幣	6,739,321	5,142,749
港元	47,525	34,596
日圓	24,040	25,749
新元	131,866	114,795
美元	158,566	85,170
其他	53,699	37,305
	<b>7,155,017</b>	5,440,364

**(i) 應收票據**

大部分應收票據的賬齡為180日內，處於本集團的信用期內。於2021年12月31日，若干應收票據因收回可能性甚微已獲悉數減值。

**(ii) 貿易應收款項**

授予貿易客戶的信用期按個別基準釐定，正常信用期主要約為90至270日。貿易應收款項基於收入確認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
最多6個月	2,659,645	2,078,068
6個月至1年	1,048,809	231,988
1至2年	1,402,755	1,152,067
2至3年	852,127	258,975
超過3年	100,811	27,348
	<b>6,064,147</b>	3,748,446

由於即期應收款項的短期性質，其賬面值被視為與其公允價值大致相同。

本集團並無就該等債務持有任何抵押品作為擔保。

## 23 貿易、其他應收款項及預付款項(續)

### (ii) 貿易應收款項(續)

#### 減值及風險敞口

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用虧損，就所有貿易應收款項使用整個存續期預期虧損撥備。基於附註3.1(b)所述，於2021年12月31日的貿易應收款項虧損撥備釐定如下：

於2021年12月31日，個別已減值的貿易應收款項的虧損撥備釐定如下：

個別	貿易 應收款項 人民幣千元	信用 虧損比率 %	虧損撥備 人民幣千元	原因
貿易應收款項	49,337	36.57%	(18,041)	收回可能性

於2021年12月31日	最多6個月	6個月至1年	1至2年	2至3年	3至4年	超過4年	總計
預期信用虧損比率	4.17%	11.82%	24.69%	38.58%	57.97%	100.00%	不適用
總賬面值－貿易應收款項 (人民幣千元)	2,657,858	1,046,239	1,361,787	849,271	84,313	15,342	6,014,810
虧損撥備(人民幣千元)	(110,707)	(123,628)	(336,175)	(327,633)	(48,876)	(15,342)	(962,361)

於2020年12月31日，個別已減值的貿易應收款項的虧損撥備釐定如下：

個別	貿易 應收款項 人民幣千元	信用 虧損比率 %	虧損撥備 人民幣千元	原因
貿易應收款項	8,163	100%	(8,163)	收回可能性

於2020年12月31日	最多6個月	6個月至1年	1至2年	2至3年	3至4年	超過4年	總計
預期信用虧損比率	4.67%	12.65%	29.27%	47.42%	56.80%	100.00%	不適用
總賬面值－貿易應收款項 (人民幣千元)	2,078,067	231,918	1,149,668	256,556	16,422	7,652	3,740,283
虧損撥備(人民幣千元)	(97,139)	(29,338)	(336,507)	(121,659)	(9,328)	(7,652)	(601,623)

## 23 貿易、其他應收款項及預付款項(續)

### (iii) 其他應收款項

#### (a) 可退還按金

可退還按金主要包括租賃及項目的保證金。

#### (b) 貸款予第三方及關聯方

貸款予第三方及關聯方指本集團過往授予第三方及關聯方以供其用於一般業務營運的貸款。該等貸款須按要求償還。未償還結大部分已於截至2021年12月31日止年度結清。

#### (c) 代表客戶採購款

代表客戶採購款指因本集團擔任代理人的銷售交易產生的應收款項。誠如附註2.26(vi)所討論，本集團評估收入應就每項銷售交易按總額或淨額基準報告。截至2021年12月31日止年度本集團擔任代理人的若干銷售交易，收入按淨額基準入賬，因該等交易產生的應收款項計入其他應收款項。

#### (d) 其他

其他主要包括員工預支款及就行使受限制股份及購股權應收員工的款項。

#### (e) 減值及風險敞口

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並結合前瞻性資料，對其他應收款項的可收回性定期進行整體評估及個別評估。其他應收款項的減值按12個月預期信用虧損或整個存續期預期信用虧損計量，視乎自初始確認起信用風險是否已大幅增加而定。倘應收款項的信用風險自初始確認起大幅增加，則減值按整個存續期預期信用虧損計量。

## 23 貿易、其他應收款項及預付款項(續)

### (iii) 其他應收款項(續)

#### (e) 減值及風險敞口(續)

其他應收款項的預期信用虧損模型概述如下：

- 初始確認時未發生信用減值的其他應收款項分類為「第1階段」，其信用風險由本集團持續監察。預期信用虧損按12個月基準計量；
- 倘發現信用風險(定義見下文)自初始確認起大幅增加，則金融工具轉入「第2階段」，但尚未視為已發生信用減值。預期信用虧損按整個存續期基準計量；
- 倘金融工具已發生信用減值(定義見下文)，則金融工具轉入「第3階段」。預期信用虧損按整個存續期基準計量；及
- 根據第1及第2階段，利息收入按總賬面值(不扣除虧損撥備)計算。倘金融資產隨後發生信用減值(第3階段)，則本集團須透過於隨後報告期間將實際利率法用於該金融資產的攤銷成本(總賬面值扣除虧損撥備)(而非總賬面值)，計算利息收入。

期內確認的虧損撥備受以下多項因素影響：

- 期內其他應收款項的信用風險大幅增加(或下降)令第1階段與第2或第3階段間發生轉移，繼而12個月預期信用虧損上升為整個存續期預期信用虧損(或反之)；
- 就確認的新金融工具計提額外撥備及解除期內終止確認的其他應收款項；及
- 終止確認的其他應收款項及與期內已撤銷資產相關的撥備撤銷。

本集團以下列級別衡量客戶：

- 「第1階段」— 違約風險低且應付合約現金流量能力大的客戶；
- 「第2階段」— 還款期已過惟有合理收回預期的客戶；及
- 「第3階段」— 還款期已過惟有較短的合理收回預期的客戶。

## 綜合財務報表附註

## 23 貿易、其他應收款項及預付款項(續)

## (iii) 其他應收款項(續)

## (e) 減值及風險敞口(續)

## 虧損撥備

下表闡釋其他應收款項的虧損撥備於年初至年末的變動：

	第1階段 12個月預期 信用虧損 人民幣千元	第2階段 整個存 續期預期 信用虧損 人民幣千元	第3階段 整個存 續期預期 信用虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年12月31日的總賬面值	305,666	-	373,184	678,850
於2021年12月31日的虧損撥備	(12,597)	-	(337,018)	(349,615)
預期信用虧損比率	4.12%	-	90.31%	不適用
於2020年12月31日的總賬面值	1,036,181	-	282,548	1,318,729
於2020年12月31日的虧損撥備	(27,662)	-	(217,241)	(244,903)
預期信用虧損比率	2.67%	-	76.89%	不適用

## 24 長期應收款項

長期應收款項指須分期支付的應收款項，一般為期1至5年。長期應收款項包含重大融資部分。因此，該等應收款項初始按公允價值確認，隨後使用實際利率法按攤銷成本確認。於1年內到期須結算的部分重新分類為貿易應收款項。長期應收款項的餘額於下表分析。

## 24 長期應收款項(續)

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
分期付款銷售合約	562,543	171,249
減：於一年內到期	(238,457)	(10,159)
	324,086	161,090
減：減值撥備	(17,226)	(33,588)
	306,860	127,502

於2021年12月31日長期應收款項的公允價值為人民幣306,801,000元(2020年：人民幣127,386,000元)。

## 減值及風險敞口

所有長期應收款項以人民幣計值。因此，並無外幣風險敞口。

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用虧損，就長期應收款項使用整個存續期預期虧損撥備。基於附註3.1所述，於2021年12月31日的長期應收款項虧損撥備釐定如下：

於2021年12月31日，已減值的長期應收款項的虧損撥備釐定如下：

	貿易 應收款項 人民幣千元	預期信用 虧損比率 %	虧損撥備 人民幣千元	原因
長期應收款項	324,086	5.32%	(17,226)	收回可能性

於2020年12月31日，已減值的長期應收款項的虧損撥備釐定如下：

	貿易 應收款項 人民幣千元	預期信用 虧損比率 %	虧損撥備 人民幣千元	原因
長期應收款項	161,090	20.85%	(33,588)	收回可能性

於2021年12月31日，長期應收款項的預期信用虧損比率下降乃由於客戶組合變動所致，主要歸因於將預期信用虧損比較高的長期應收款項之流動部分重新分類為其他應收款項。

## 綜合財務報表附註

**25 應收優先股股東款項**

應收優先股股東款項指本公司就本公司已向優先股股東發行優先股尚未收到的認購優先股的所得款項。部分優先股股東已向本公司附屬公司支付等值人民幣金額作為按金，有關款項作為應付優先股股東款項入賬(附註33)。截至2021年12月31日止年度，優先股股東已結清所有該等未結清餘額。

已就應收優先股股東款項評估虧損撥備，並於附註3.1(b)分析。

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應收優先股股東款項	-	8,608,238
減：減值撥備	-	(15,129)
	-	8,593,109

**26 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產**

本集團將以下資產劃分類為按公允價值計量且變動計入損益的金融資產：

- 不符合按攤銷成本計量或按公允價值計量且計入其他全面收益計量條件的債務投資；
- 持作買賣的股權投資；及
- 實體未選擇透過其他全面收益確認公允價值利得及虧損的股權投資。

**26 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產(續)**

強制按公允價值計量且變動計入損益的金融資產包括以下各項：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>		
債務投資(a)		
— 非上市	<b>3,331,613</b>	2,453,104
— 基金	<b>334,065</b>	291,501
股權投資(b)		
— 上市	<b>431,917</b>	783,216
— 非上市	<b>213,375</b>	208,675
衍生工具—賣出選擇權負債(附註2.21(d))	—	2,072
	<b>4,310,970</b>	3,738,568
<b>流動資產</b>		
結構性存款(c)	<b>272,549</b>	—
	<b>4,583,519</b>	3,738,568

## 綜合財務報表附註

## 26 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產(續)

## (a) 債務投資

債務投資變動分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於年初	2,744,605	2,656,696
增加	1,289,866	150,848
出售	(32,256)	(2,600)
已收利息	–	(63,234)
轉入股權投資(i)	(193,341)	–
公允價值變動	(96,463)	139,949
貨幣換算差額	(46,733)	(137,054)
於年末	3,665,678	2,744,605

- (i) 本集團投資的其中一家公司於2021年在紐約證券交易所上市，本集團持有的優先股轉換為普通股，投資由債務投資轉入股權投資。

本集團已投資不同行業公司，形式為可轉換可贖回優先股、具有優先權的普通股及可轉換貸款。發生被投資方無法控制的贖回事件後，本集團有權要求被投資方以保證預定金額贖回本集團持有的全部投資。因此，該等投資作為債務工具入賬，並作為按公允價值計量且變動計入損益的金融資產計量。另外，本集團亦作為有限合夥人對若干投資基金進行投資，根據投資合約條款，該等投資根據投資合約條款計入債務投資。

## 26 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產(續)

### (b) 股權投資

股權投資變動分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於年初	991,891	244,710
增加	29,152	806,732
轉自債務投資	193,341	—
出售	(57,827)	—
公允價值變動	(494,709)	(4,637)
貨幣換算差額	(16,556)	(54,914)
於年末	645,292	991,891

上市證券的公允價值基於活躍市場所報收市價釐定。非上市證券的公允價值基於不可觀察輸入數據使用估值技術計量。有關估值時使用的主要假設，請參閱附註3.3(c)。

### (c) 結構性存款

結構性存款指中國內地或香港知名銀行發行的理財產品。理財產品不保本，到期時間不到1年。

理財產品變動分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於年初	—	—
增加	15,429,000	6,933,000
出售	(15,235,034)	(6,966,061)
公允價值變動	78,583	33,061
於年末	272,549	—

## 綜合財務報表附註

## 26 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產(續)

## (d) 於綜合收益表確認的金額

截至2021年12月31日止年度，下列(虧損)/利得於綜合收益表確認：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
以下投資的公允價值(虧損)/利得：		
債務投資	(96,463)	139,949
股權投資	(494,709)	(4,637)
衍生工具	(2,072)	2,338
結構性存款	78,583	33,061
	(514,661)	170,711

## (e) 風險敞口及公允價值計量

有關本集團金融風險敞口的資料及有關釐定公允價值時採用的方法及假設的資料載列於附註3.3。

## 27 現金及現金等價物、受限制現金及定期存款

## (a) 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
銀行及在手現金	21,520,616	17,811,424
減：受限制現金(b)	(319)	(493,364)
減：初始期限超過三個月的定期存款(c)	(4,990,791)	(5,890,189)
現金及現金等價物	16,529,506	11,427,871

**27 現金及現金等價物、受限制現金及定期存款(續)****(b) 受限制現金**

於2021年12月31日，50,000美元(相當於人民幣319,000元)信用卡及外幣賬戶的存款受到限制。

於2020年12月31日，73,700,000美元(相當於人民幣480,887,000元)為於獨立儲備賬戶持有的受限制擔保存款，已根據銀行借款協議抵押予銀行作為保證金。人民幣12,151,000元為發行銀行承兌匯票的受限制擔保存款。50,000美元(相當於人民幣326,000元)為信用卡及外幣賬戶的受限制存款。

- (c) 定期存款為初始期限超過三個月的定期存款，未逾期亦未減值。本公司董事認為，於2021年12月31日，初始期限超過三個月的定期存款的賬面值與其公允價值相若。

現金及現金等價物以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
— 人民幣	6,635,613	9,618,367
— 美元	5,167,908	1,747,497
— 港元	4,689,350	20,006
— 日圓	13,172	22,164
— 韓元(「韓元」)	10,532	590
— 新元	5,524	9,799
— 令吉特	3,825	189
— 阿聯酋迪拉姆	1,741	6,840
— 新台幣(「新台幣」)	1,614	2,390
— 其他	227	29
	<b>16,529,506</b>	<b>11,427,871</b>

## 綜合財務報表附註

## 27 現金及現金等價物、受限制現金及定期存款(續)

(c) (續)

受限制現金以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
—美元	319	481,213
—人民幣	—	12,151
	<b>319</b>	493,364

定期存款以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
—美元	4,990,791	5,789,576
—人民幣	—	100,613
	<b>4,990,791</b>	5,890,189

## 28 股本

法定：

	普通股數目	優先股數目
於2021年1月1日	1,980,118,028,603	19,881,971,397
發行優先股時重新指定	(183,170,000)	183,170,000
優先股轉換為B類普通股	20,065,141,397	(20,065,141,397)
於2021年12月31日	2,000,000,000,000	–
於2020年1月1日	1,986,176,358,603	13,823,641,397
發行優先股時重新指定	(6,058,330,000)	6,058,330,000
於2020年12月31日	1,980,118,028,603	19,881,971,397

已發行：

	附註	股份數目	股本 人民幣千元
2020年1月1日及2020年12月31日		10,212,538,603	2
於2021年1月1日		10,212,538,603	2
就以股份為基礎的薪酬計劃發行普通股	(a)	1,504,720,000	*
因首次公開發售發行普通股	(b)	1,500,000,000	*
優先股轉換為B類普通股	(c)	20,065,141,397	3
於2021年12月31日	(e)	33,282,400,000	5

\* 指年度的金額低於人民幣1,000元。

	於2021年12月31日 股份數目
A類普通股	7,528,760,000
B類普通股	25,753,640,000
	33,282,400,000

## 28 股本(續)

- (a) 於2021年2月26日，根據股東決議案，本公司向SenseTalent Management額外發行1,504,720,000股每股面值0.000000025美元的普通股，作為以股份為基礎的薪酬計劃儲備池。
- (b) 於2021年12月30日，本公司完成按每股3.85港元的價格首次公開發售1,500,000,000股普通股，並且在香港聯合交易所有限公司主板上市。扣除包銷佣金及其他發行成本後，發行1,500,000,000股B類普通股導致股本及股份溢價賬分別增加人民幣239元及人民幣4,610,673,000元。
- (c) 首次公開發售完成後，通過將已發行優先股重新指定及重新分類為B類普通股，每股已發行優先股以一對一的方式轉換為一股B類普通股。因此，優先股的金融負債被終止確認並分別以人民幣3,000元及人民幣63,077,759,000元入賬為股本及股份溢價賬。其他綜合收益中與本身信用風險變動相關的金額在本公司發行的優先股負債終止確認時轉入保留利得。
- (d) 截至2021年12月31日止年度，SenseTalent Management將246,510,000股普通股轉讓予多位金融投資者。同一期間，Amind根據Amind實體持股方各自的持股比例向XWORLD Enterprise Inc. (「XWorld」)、Vision Worldwide Enterprise Inc. (「Vision Worldwide」)、Infinity Vision Enterprise Inc. (「Infinity Vision」)轉讓622,679,398股普通股。於股權轉讓後，本公司的股本及其他儲備並無變動。
- (e) 自成功上市之日起，所有已發行及未發行股份已重新分類為每股面值分別為0.000000025美元及0.000000025美元的A類普通股及B類普通股。Amind、XWorld、Infinity Vision及Vision Worldwide原先持有的普通股已重新分類為A類普通股，而所有其他普通股已重新分類為B類普通股。此外，所有優先股已轉換為B類普通股。於2021年12月31日，分別已發行7,528,760,000股A類普通股及25,753,640,000股B類普通股。

## 29 其他儲備

	就股份獎勵 計劃持有的股份 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	以股份為 基礎的薪酬開支 人民幣千元	其他全面 收益儲備 人民幣千元	其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	*	1,058,422	371,307	(1,168,117)	(694,468)	(432,856)
因首次公開發售發行普通股，扣除包銷佣金 及其他發行成本(附註28)	-	4,610,673	-	-	-	4,610,673
將可轉換可贖回優先股轉換為B類普通股 (附註28、30(a))	-	63,077,759	-	1,296,414	-	64,374,173
以股份為基礎的薪酬開支(附註7)	-	-	1,583,925	-	-	1,583,925
行使受限制股份及購股權(附註31)	*	1,409,062	(1,335,653)	-	-	73,409
控股股東注資(i)	-	-	-	-	10,365	10,365
就收購共同控制下的附屬公司向當時的 權益持有人支付的代價(ii)	-	-	-	-	(13,766)	(13,766)
指定為按公允價值計量且變動計入損益的 金融負債信用風險變動(附註30)	-	-	-	(128,297)	-	(128,297)
於2021年12月31日	*	70,155,916	619,579	-	(697,869)	70,077,626
於2020年1月1日	*	364,273	165,933	(669,818)	(733,572)	(873,184)
以股份為基礎的薪酬開支(附註7)	-	-	887,043	-	-	887,043
行使受限制股份及購股權	-	694,149	(681,669)	-	-	12,480
控股股東豁免的貸款	-	-	-	-	39,104	39,104
指定為按公允價值計量且變動計入損益的金融負 債信用風險變動(附註30)	-	-	-	(498,299)	-	(498,299)
於2020年12月31日	*	1,058,422	371,307	(1,168,117)	(694,468)	(432,856)

\* 指年度的金額低數於人民幣1,000元。

- (i) 截至2021年12月31日止年度，本公司獲得控股股東湯教授現金注資合共1,604,000美元(相當於人民幣10,365,000元)，並已於其他儲備獲記錄為控股股東的出資。
- (ii) 截至2021年12月31日止年度，本公司以2,127,000美元(相當於人民幣13,766,000元)的代價自Amind Holding Inc.收購SenseTime Investment Limited 100%的股權。收購代價總額的人民幣13,766,000元已記錄於其他儲備並於2021年8月結清。

## 綜合財務報表附註

## 30 優先股及其他金融負債

於2021年12月31日，優先股及其他金融負債包括：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
本公司發行的優先股負債(a)	-	50,185,657
附屬公司發行的優先股負債(b)	<b>988,234</b>	-
優先股負債總額	<b>988,234</b>	50,185,657
認股權證負債(c)	-	14,005
有限合夥人應佔投資基金資產淨值(d)	<b>84,349</b>	-
其他金融負債總額	<b>84,349</b>	14,005
優先股及其他金融負債總額	<b>1,072,583</b>	50,199,662
包括：		
流動部分	-	1,911,613
非流動部分	<b>1,072,583</b>	48,288,049
	<b>1,072,583</b>	50,199,662

### 30 優先股及其他金融負債(續)

#### (a) 本公司發行的優先股負債

本公司發行的可轉換可贖回優先股的變動載列如下：

	A-1系列 人民幣千元	A-2系列 人民幣千元	B-1系列 人民幣千元	B-2系列 人民幣千元	B-3系列 人民幣千元	C-1系列 人民幣千元	C-2系列 人民幣千元	C+系列 人民幣千元	C++系列 人民幣千元	C-prime系列 人民幣千元	D系列 人民幣千元	D+系列 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	1,057,449	124,678	715,481	5,511,312	569,743	1,418,723	7,048,136	6,992,806	6,107,771	4,922,590	11,774,569	3,942,399	50,185,657
發行優先股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	639,670	639,670
公允價值變動	467,051	52,916	249,080	2,052,834	210,828	514,404	2,238,713	1,862,657	1,291,846	931,490	2,733,157	917,237	13,522,213
指定為按公允價值計量且變動計入損益的 金融負債自身信用風險變動的影響	330	138	937	8,291	844	2,033	14,802	17,686	17,508	14,856	37,112	13,760	128,297
貨幣換算差額	(31,597)	(3,700)	(20,517)	(159,807)	(16,503)	(40,954)	(199,404)	(193,220)	(164,439)	(131,116)	(320,203)	(116,615)	(1,398,075)
轉換為B類普通股(附註28)	(1,493,233)	(174,032)	(944,981)	(7,412,630)	(764,912)	(1,894,206)	(9,102,247)	(8,679,929)	(7,252,686)	(5,737,820)	(14,224,635)	(5,396,451)	(63,077,762)
於2021年12月31日	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
於2020年1月1日	664,088	80,511	523,054	3,761,470	389,411	986,112	5,188,462	5,617,925	5,414,879	4,479,757	-	-	27,105,669
發行優先股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,975,507	3,994,605	14,970,112
公允價值變動	459,453	51,403	233,772	2,059,122	212,386	513,014	2,234,759	1,734,607	1,000,594	687,734	1,369,641	(330)	10,556,155
指定為按公允價值計量且變動計入損益的 金融負債自身信用風險變動的影響	1,931	808	5,489	48,546	4,944	11,904	86,666	103,556	102,516	86,984	41,774	3,181	498,299
貨幣換算差額	(68,023)	(8,044)	(46,834)	(357,826)	(36,998)	(92,307)	(461,751)	(463,282)	(410,218)	(331,885)	(612,353)	(55,057)	(2,944,578)
於2020年12月31日	1,057,449	124,678	715,481	5,511,312	569,743	1,418,723	7,048,136	6,992,806	6,107,771	4,922,590	11,774,569	3,942,399	50,185,657

- (i) 截至2020年12月31日止年度，本公司向D系列優先股股東發行4,524,880,000股優先股，現金代價為1,599,997,568美元(相當於人民幣10,975,507,000元)。

於2020年至2021年，本公司向D+系列優先股股東發行1,716,620,000股優先股，現金代價為702,784,228美元(相當於人民幣4,634,275,000元)。

- (ii) 因完成首次公開發售，所有本公司發行的發行在外優先股於2021年12月30日已轉換為B類普通股(附註28)。

A-1系列優先股至D+系列優先股的主要條款概述如下：

### 30 優先股及其他金融負債(續)

#### (a) 本公司發行的優先股負債

##### (1) 清盤優先權

倘發生以下任何事項：

- (i) Amind Inc.與任何其他人士或其他組織直接或間接整合、兼併、簽訂債務償還安排或合併任何其他集團公司(除非經各系列優先股股東的大多數書面同意)，其中緊接該整合、兼併、合併、債務償還安排或重組前該集團公司的成員或股東於緊隨該整合、兼併、合併、債務償還安排或重組後合共擁有該集團公司的投票權不到百分之五十(50%)，或該集團公司簽訂或涉及任何交易或連串相關交易，其中該集團公司超過百分之五十(50%)的投票權被轉讓；
- (ii) 任何集團公司的全部或絕大部分資產(包括重大知識產權)被出售、轉讓、許可或其他處置(或任何連串相關交易，導致該集團公司的全部或絕大部分資產(包括重大知識產權)被出售、轉讓、許可或其他處置)
- (iii) 任何集團公司的全部或絕大部分知識產權被許可予第三方；及
- (iv) 本公司自願或非自願清算、解散或清盤，

(在清償所有債權人的索賠及法律可能規定優先清償的索賠後)依法可分派予股東的本公司所有資產及資金，須按下文所述方式分派予股東：

各優先股股東有權因擁有該等股份而就其持有的每系列優先股而按以下順序優先(優先於向其他類別優先股及普通股或任何其他類別或系列的持有人分派本公司任何資產或盈餘資金)獲得等於(i)各自適用的發行價的120%至500%，(ii)各自適用發行價(經就任何股份分拆、拆細、股份合併、股份股息或類似重新資本化事件作出調整)於各發行日期起直至及包括當時已發行優先股股東收到優先款項當日止期間按每年8%至15%的內部回報率(「內部回報率」)計算的金額，加上就該等優先股已宣派但未支付的所有股息：(1) D+系列；(2) D系列；(3) C-prime系列；(4) C++系列；(5) C+系列；(6) C-1系列及C-2系列；(7) B-1系列、B-2系列及B-3系列；(8) A-1系列及A-2系列。

### 30 優先股及其他金融負債(續)

#### (a) 本公司發行的優先股負債(續)

##### (1) 清盤優先權(續)

###### (iv) (續)

倘於總優先款項悉數分派或支付予適用的優先股股東後仍有任何資產或資金，則本公司可供分派予股東的餘下資產及資金將在所有股東(A系列優先股股東除外)中根據該等股東(按猶如已轉換基準)持有普通股的相對數目按比例分派。

##### (2) 贖回權及價格

在組織章程細則規定的特定情況下，優先股股東可隨時或不時向本公司發出書面通知，要求贖回全部或部分優先股。每股贖回股份的贖回價將等於(x)，即(A)每類發行價的百分之百(100%)，(B)就該等優先股流通在外的每年按每年8%計算的複利，按若干投資者持有的優先股的發行日期起至其贖回日期計算(倘不到一年，則按比例計算)，加上(C)截至該贖回價實際支付日期任何已宣派但未支付的股息(就股份拆細、股份股息、重組、重新分類、整合或合併按比例調整)的總和。

就D-1系列及D+系列優先股而言，倘於發生以下事件(以最早者為準)後任何時間，D-1系列及D+系列優先股的持有人提出要求，本公司須購回所有優先股：

- (i) 本公司未能於2024年6月30日前完成首次公開發售、視作清盤事件或股份出售；
- (ii) 任何集團公司、創始人或創始人公司嚴重違反相關協議所載其各自的聲明、保證、契諾、協議或承諾，且該等集團公司、創始人或創始人公司未能於合理期間內補救該嚴重違反；及
- (iii) 其他類別股份的持有人已成功行使贖回權。

### 30 優先股及其他金融負債(續)

#### (a) 本公司發行的優先股負債(續)

##### (2) 贖回權及價格(續)

就其他系列優先股而言，贖回條款類似，惟下文所載各自的贖回開始日期除外：

		贖回開始日期
A-1系列、A-2系列及B-1系列優先股	於B-1系列發行日期五週年前完成合資格首次公開發售	2021年10月10日
B-2系列及B-3系列優先股	於B-2系列發行日期五週年前完成首次公開發售、視作清盤事件或股份出售	2022年1月25日
C-1系列至C-prime系列優先股	於B-2系列發行日期五週年前完成首次公開發售、視作清盤事件或股份出售	2022年1月25日

於2021年6月23日，本公司與A系列至C-prime系列優先股股東簽署函件，將該等可轉換可贖回優先股的贖回日期延長至2023年1月31日。

##### (3) 股息權

- (i) 優先股股東有權按與普通股持有人相同的比率獲得董事會宣派的股息(按猶如已轉換基準計算)，股息須在資金或資產依法可分派時從資金或資產中支付，優先股股東彼此之間並與普通股持有人具有同等地位。
- (ii) 除獲豁免分派及根據上述清盤優先權分派外，不得於任何時間就普通股宣派、支付、留存或作出任何股息或分派(不論以現金、財產或本公司任何其他股份形式)，除非同時就每股流通在外的優先股同樣宣派、支付、留存或作出任何股息或分派，以致向優先股股東宣派、支付、留存或作出的股息或分派等於在緊接該股息或分派的記錄日期或(倘未確定該記錄日期)作出該股息或分派之日前該等優先股已轉換為普通股且該股份當時參與且其持有人獲得該股息或分派的情況下，該等優先股股東將獲得的股息或分派。

### 30 優先股及其他金融負債(續)

#### (a) 本公司發行的優先股負債(續)

##### (4) 轉換權

除非已於早前根據下文所載有關自動轉換的規定轉換，否則優先股可由其持有人隨時選擇按1：1的初始轉換率轉換成該數目的繳足股款且不可評稅的普通股，此後倘(a)發生任何股份分拆、合併、股份股息及分派或重組、合併、整合、重新分類、交換、替代事件，或(b)發行新證券後，或(c)倘首次公開發售、視作清盤事件或股份出售的估值隱含的每股價格低於B-1系列發行價的兩點五倍(2.5X)，須不時進行調整及重新調整。在此情況下，緊接該事件完成前若干投資者持有的B-1系列優先股當時有效的轉換價須調整或被視為調整。

在以下情況下，每股優先股將按當時有效的相關轉換價自動轉換成普通股：(A)合資格首次公開發售完成；或(B) D+系列優先股的大多數持有人發出書面通知；或(C) D系列優先股的大多數持有人就轉換D系列優先股發出書面通知；或(D) C++系列優先股的大多數持有人就轉換C++系列優先股發出書面通知；(E) C+系列優先股的大多數持有人就轉換C+系列優先股發出書面通知；或(F) C-1系列及C-2系列優先股的大多數持有人就轉換C-1系列及C-2系列優先股發出書面通知；或(G) B-2系列及B-3系列優先股的大多數持有人就轉換B-2系列及B-3系列優先股發出書面通知；或(H) B-1系列優先股的大多數持有人就轉換B-1系列優先股發出書面通知；或(I) A系列優先股的大多數持有人就轉換A系列優先股發出書面通知。

合資格首次公開發售指確定承諾包銷的上市公司普通股(或其存託憑證或存託股份)(i)在美國於紐約證券交易所或納斯達克根據《證券法》(經修訂)下有效的登記聲明或在香港聯交所、上海證券交易所、深圳證券交易所或任何其他國際認可的證券交易所公開發售，惟就任何其他國際認可的證券交易所而言，該證券交易所須經以下人士批准：(A) A系列大多數，(B) B-1系列大多數，(C) B-2系列大多數，(D) C-1/C-2系列大多數，(E) C+系列大多數，(F) C++系列大多數，(G) C-prime系列大多數，(H) D系列大多數，及(I) D+系列大多數；及(ii)在各情況下，發售價(扣除包銷佣金及開支後)隱含的緊隨公開發售完成後每股發行價不低於預定價格(經就任何股份分拆、拆細、股份合併、股份股息或類似重新資本化事件作出調整)；在釐定是否已發生合資格首次公開發售時，每股股份完全以現金形式的任何股息或任何其他分派(不論於有關日期已支付或應計但未支付)須從每股發行價中扣除。

## 綜合財務報表附註

## 30 優先股及其他金融負債(續)

## (b) 附屬公司發行的優先股負債

於2021年9月22日，SenseMeet Investment Limited(「SenseMeet」)與沙特阿拉伯政府主權財富基金(「基金A」)簽署合資協議，成立SenseWonder Technology Limited(「SenseWonder」)。本公司分別向SenseMeet及基金A發行51股普通股及49股可轉換優先股。基金A認購優先股的代價分兩期支付，第一期為155,000,000美元，第二期為52,000,000美元，當達成若干條件。截至2021年12月31日，基金A已支付155,000,000美元(相當於人民幣988,234,000元)。根據協議，基金A同時獲授予賣出選擇權，在發生若干事件的情況下，可要求SenseMeet收購其於SenseWonder的全部優先股。向基金A發行的優先股附有股息及轉換權。基金A在清算事件或行使其賣出選擇權時享有八厘(8%)的優惠股息率。因此，基金A對SenseWonder的投資乃確認為按公允價值計量且變動計入損益的在優先股負債。

## (c) 認股權證負債

	認股權證負債 人民幣千元
於2021年1月1日	14,005
購回(i)	(17,045)
公允價值變動	3,324
貨幣換算差額	(284)
於2021年12月31日	-
於2020年1月1日	7,469
公允價值變動	7,422
貨幣換算差額	(886)
於2020年12月31日	14,005

(i) 本公司於2016年5月17日向一名金融投資者(「認股權證持有人」)發行一份認股權證，現金代價為66美元。根據認股權證協議，認股權證持有人可於2021年5月16日前(股份拆分後)購買最多8,000,000股本公司B系列優先股，現金代價為每股0.0768935美元。本公司於2021年5月向認股權證持有人購回認股權證負債，總價格為2,660,000美元(相當於人民幣17,045,000元)。

## (d) 有限合夥人應佔投資基金的資產淨值

於2021年8月，本集團成立北京國香商桓股權投資基金合夥企業(有限合夥)，作為一家八年期的有限合夥企業，連同四家有限合夥企業以進行戰略投資。截至2021年12月31日止年度，本集團已收到該等有有限合夥企業注資人民幣85,000,000元。本集團將有限合夥人應佔投資基金的資產淨值指定為按公允價值計量且變動計入損益的金融負債。

### 30 優先股及其他金融負債(續)

#### (e) 優先股及其他金融負債公允價值變動產生的虧損

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
因下列確認的虧損：		
本公司發行的優先股公允價值變動	13,522,213	10,556,155
其他金融負債公允價值變動	3,324	7,422
	<b>13,525,537</b>	10,563,577
於其他全面收益中確認以上金融工具信用 風險變動應佔的虧損	<b>128,297</b>	498,299

#### (f) 優先股的公允價值估值方法

本公司已對附屬公司發行的優先股的公允價值進行評估。附屬公司發行的優先股的價值於截至發行日期及年末在假設標的附屬公司的價值並無重大變化的情況下，採用權益分配法釐定。

截至2021年12月31日止年度，用於釐定附屬公司發行的優先股的公允價值的關鍵估值假設如下：

	於12月31日 2021年
預期波幅	49.58%
無風險利率	0.90%

在釐定附屬公司發行的優先股的公允價值時，本公司已對不可觀察輸入數據的變動進行敏感度測試。不可觀察輸入數據(包括預期波幅及無風險利率折)的變動將導致公允價值計量大幅增加或減少。附屬公司發行的優先股的公允價值增加將令綜合收益表中的公允價值變動虧損增加。在進行敏感度測試時，管理層已對各不可觀察輸入數據應用增加或減少，反映管理層對該等不可觀察輸入數據的合理可能變動的評估。

## 30 優先股及其他金融負債(續)

## (f) 優先股的公允價值估值方法(續)

倘本公司釐定優先股公允價值所用的關鍵估值假設增加/減少1%，而所有其他可變因素維持不變，則截至2021年12月31日止年度的除所得稅前虧損、公允價值相比賬面值的估計變動列示於下表(假設關鍵因素變動不會對信用風險導致的公允價值變動產生重大影響)：

	於2021年12月31日	
	預期波幅 人民幣千元	無風險利率 人民幣千元
附屬公司發行的優先股估計公允價值變動 對除所得稅前虧損的影響		
增加1%	(3,956)	(11,306)
減少1%	4,007	11,397

本公司已委聘一名獨立估值師釐定優先股的公允價值。貼現現金流量法用於釐定本公司總權益價值，然後採用權益分配法釐定優先股截至發行日期及年末的公允價值。

截至2020年12月31日止年度，用於釐定本公司發行的優先股的公允價值的關鍵估值假設如下：

	於12月31日 2020年
折扣率	18.0%
缺乏流動性折扣	10.7%

折扣率按各估值日期的加權平均資本成本估計。缺乏流動性折扣基於期權定價法估計。根據期權定價法，賣出選擇權(可對沖私有股份出售前的價格變動)成本被視為釐定缺乏流動性折扣的基準。

### 30 優先股及其他金融負債(續)

#### (f) 優先股的公允價值估值方法(續)

在釐定本公司發行的優先股的公允價值時，本公司已對不可觀察輸入數據的變動進行敏感度測試。不可觀察輸入數據(包括折扣率及缺乏流動性折扣)的變動將導致公允價值計量大幅增加或減少。本公司發行的優先股的公允價值增加將令綜合收益表中的公允價值變動虧損增加。在進行敏感度測試時，管理層已對各不可觀察輸入數據應用增加或減少，反映管理層對該等不可觀察輸入數據的合理可能變動的評估。

倘本公司釐定本公司發行的優先股的公允價值所用的關鍵估值假設增加/減少1%，而所有其他可變因素維持不變，則截至2020年12月31日止年度的除所得稅前虧損、公允價值相比賬面值的估計變動列示於下表(假設關鍵因素變動不會對信用風險導致的公允價值變動產生重大影響)：

	於2020年12月31日	
	缺乏流動性折扣 人民幣千元	折扣率 人民幣千元
本公司發行的優先股估計公允價值變動 對除所得稅前虧損的影響		
增加1%	327,582	4,260,108
減少1%	(393,084)	(5,109,741)

### 31 以股份為基礎的薪酬計劃

自2016年起，董事會批准設立一份受限制股份計劃(「首次公開發售前受限制股份單位計劃」)及購股權計劃(「首次公開發售前僱員持股計劃」)，以向為本集團作出貢獻的若干董事、高級管理層成員及僱員提供獎勵。

#### (a) 首次公開發售前受限制股份單位計劃

於2016年11月2日，向僱員授出68,697份受限制股份單位，所有受限制股份單位行使價為每股股份0.0998799美元。於2018年4月9日按1:10,000的比率進行股份分拆後，受限制股份單位總數為686,970,000股股份，而行使價為0.000009988美元。所有受限制股份單位均於2016年12月30日已獲歸屬且可予行使。

#### (b) 首次公開發售前僱員持股計劃

自2016年至2021年，本公司已通過若干份首次公開發售前僱員持股計劃。根據該等計劃，僱員須完成一段服務期間及達到特定的表現目標。截至2021年12月31日止年度，首次公開發售前僱員持股計劃的條款及條件如下：

授出購股權日期	股份數目 (股份分拆後)	歸屬期	購股權合約年限
2016年11月2日	282,620,000	0-4年	7年
2017年7月1日	680,410,000	0-4年	7年
2019年2月1日	237,410,945	0-4年	7年
2019年6月30日	30,402,994	4年	7年
2020年1月1日	789,222,154	0-4年	7年
2020年7月1日	28,586,854	4年	7年
2021年1月1日	908,981,674	0-4年	7年
2021年7月1日	24,627,628	0-4年	7年

### 31 以股份為基礎的薪酬計劃(續)

#### (b) 首次公開發售前僱員持股計劃(續)

截至2021年12月31日止年度，所授出購股權數目變動及其相關加權平均行使價如下：

	截至12月31日止年度			
	2021年		2020年	
	每份購股權 平均行使價 (港元)	購股權數目	每份購股權 平均行使價 (港元)	購股權數目
於年初	0.38	803,339,052	0.22	554,749,236
已授出	0.32	933,609,302	0.25	817,809,008
已行使	0.10	(738,184,662)	0.03	(556,613,757)
已沒收	0.66	(19,056,476)	0.60	(12,605,435)
於年末	0.53	979,707,216	0.38	803,339,052

概無購股權於截至2021年12月31日止年度到期(2020年：無)。

於2021年12月31日，已歸屬及可行使的購股權為404,733,360份(2020年：424,315,609份)。

於年末未獲行使的購股權的到期日及行使價如下：

授予日	到期日	行使價 (港元)	購股權的數目	
			2021年 12月31日	2020年 12月31日
2016年11月2日	2023年11月2日	*	93,414,879	102,112,500
2017年7月1日	2024年7月1日	0.22或*	92,292,347	144,828,500
2019年2月1日	2026年2月1日	0.78或0.22或*	135,888,331	205,799,979
2019年6月30日	2026年6月30日	0.78	19,261,370	26,015,798
2020年1月1日	2027年1月1日	0.78或0.22或*	246,153,652	295,995,421
2020年7月1日	2027年7月1日	0.78	26,553,236	28,586,854
2021年1月1日	2028年1月1日	0.78或0.22或*	342,187,741	—
2021年7月1日	2028年7月1日	0.78或0.22	23,955,660	—
		總計	979,707,216	803,339,052

\* 指年度的金額低於0.01港元。

### 31 以股份為基礎的薪酬計劃(續)

#### (c) 受限制股份單位及購股權的公允價值估計

於授出日期各以股份為基礎的薪酬計劃之公允價值概述如下：

	2020年1月1日 人民幣千元	2020年7月1日 人民幣千元	2021年1月1日 人民幣千元	2021年7月1日 人民幣千元
購股權(i)	968,350	34,707	1,820,442	44,672

#### (i) 購股權

於上市前，作為一間私人公司，本公司權益工具並無市場報價，本公司需估計本公司股權於相關授出日期之公允價值。於釐定本公司各類股份公允價值時應用股權分配法，當中需要考慮各類股份之權利及優先權，並得出與本公司自有證券近期交易一致的股權總值，並考慮到各類股份之權利及優先權。

本公司董事根據美國國庫券收益率曲線估計無風險利率，其到期年期接近於購股權的期權年期。預期波幅乃於授出日期基於可資比較公司歷史平均波幅估計，其時間長度與購股權到期年期相若。到期時間乃基於授出日期的協議條款。

獨立合資格估值師已採用二項式估值模式於各授出日期估值根據首次公開發售前僱員持股計劃授出的購股權公允價值。主要假設載列如下：

授予日	無風險利率	預期波幅	到期時間
2020年1月1日	1.83%	51.71%	7年
2020年7月1日	0.52%	52.07%	7年
2021年1月1日	0.65%	51.69%	7年
2021年7月1日	1.24%	52.19%	7年

### 31 以股份為基礎的薪酬計劃(續)

#### (d) 於截至2021年12月31日止年度入賬的以股份為基礎的薪酬開支

截至2021年12月31日止年度，計入行政開支、研發開支及銷售開支的以股份為基礎的薪酬開支金額如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
行政開支	982,974	568,285
研發開支	552,744	286,404
銷售開支	48,207	32,354
	<b>1,583,925</b>	887,043

### 32 貿易及其他應付款項及長期應付款項

#### (a) 貿易及其他應付款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
應付票據	-	82,830
貿易應付款項		
— 第三方	468,020	532,857
— 關聯方(附註40(c))	2,381	1,155
其他應付款項		
— 第三方	424,263	572,560
— 關聯方(附註40(c))	1,125	15,765
購買物業、廠房及設備以及無形資產應付款項	565,595	41,049
上市開支應付款項	122,939	-
除所得稅以外的應計稅項	226,011	123,925
應付員工薪金及福利	449,089	318,173
有關合約負債的應付增值稅	5,284	18,583
應計保修開支	25,551	17,559
	<b>2,290,258</b>	1,724,456

### 32 貿易及其他應付款項及長期應付款項(續)

#### (a) 貿易及其他應付款項(續)

- (i) 由於屬短期性質，貿易及其他應付款項的賬面值被視為與其公允價值相若。
- (ii) 於2021年12月31日的貿易應付款項基於購買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
最多6個月	392,277	475,091
6個月至1年	25,249	12,446
1至2年	32,526	46,475
超過2年	20,349	—
	<b>470,401</b>	534,012

#### (b) 長期應付款項

長期應付款項指就超過一年到期應付款項的貨品及許可知識產權的付款責任。於2021年12月31日的長期應付款項公允價值為人民幣44,958,000元(2020年：人民幣66,005,000元)。

### 33 應付優先股股東款項

截至2020年12月31日止年度，若干優先股股東未完成必要的對外投資審批程序，未向本公司支付美元投資款項，而是向本公司的附屬公司交付人民幣等值金額的按金，履行於投資協議下的投資義務。該等按金於綜合資產負債表中作為應付優先股股東款項入賬。

截至2021年12月31日止年度，所有該等投資者已完成對外投資程序並向本公司匯出美元投資款項，本公司的附屬公司亦已將人民幣按金退還予該等投資者。因此，所有該等未結清的餘額截至2021年12月31日已結清。

## 34 合約負債

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>流動</b>		
遞延服務費收入(i)	15,183	5,223
客戶預付款	156,948	238,829
	<b>172,131</b>	244,052
<b>非流動</b>		
遞延服務費收入(i)	37,550	9,341

(i) 遞延服務費收入指從收入合約中分離出來的維護及升級服務義務，於附註2.26分析。

合約負債增加乃主要由於本集團客戶根據銷售合約作出的預付現金增加所致。請參閱附註5(f)以了解收益的分析，其計入期初的合約負債結餘、截至2021年12月31日止年度，確認及與結轉合約負債有關。

## 35 賣出選擇權負債

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
有關授予附屬公司非控股股東的賣出選擇權負債的現值(a)	255,028	260,996

(a) 於2019年4月17日，本集團與戰略技術合作方(「公司Z」)訂立協議，以配發及發行該附屬公司的45%股權。根據該股權認購協議，公司Z在發生若干事件的情況下，有權要求本集團以預先協定的價格購買其持有的45%股權。購買價乃參考附屬公司未來期間的資產淨值或股權認購安排所列明的固定金額(40,000,000美元)釐定。由於在發生若干本集團無法控制的事件時，本集團有責任向公司Z支付現金，因此，此項賣出選擇權負債乃參考估計未來現金流出的現值，初步按本集團贖回金額的現值確認，並隨後計入贖回金額。

## 綜合財務報表附註

## 36 借款

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>非流動</b>		
銀行借款—有抵押	339,505	441,000
減：非流動借款的即期部分	—	(18,000)
	<b>339,505</b>	423,000
<b>流動</b>		
短期借款—無抵押	—	573,967
非流動借款的即期部分	—	18,000
應付利息	383	1,594
	<b>383</b>	593,561
<b>總計</b>	<b>339,888</b>	1,016,561

於2021年12月31日，本集團賬面值為人民幣339,888,000元的銀行貸款以上海煜芩的股權以及上海煜芩及上海商湯的共同負債擔保抵押。此外，賬面值分別為人民幣854,796,000元及人民幣65,869,000元的若干樓宇(附註16(a))及土地使用權(附註17(i)(a))亦抵押作為本集團借款的抵押品。

於2020年12月31日，本集團賬面值為人民幣441,000,000元的銀行貸款以賬面值為人民幣899,661,000元的若干樓宇抵押(附註16(a))。

本集團的借款以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
—人民幣	339,888	1,008,483
—新元	—	4,455
—美元	—	3,623
	<b>339,888</b>	1,016,561

**36 借款(續)**

於2021年12月31日，本集團應償還的借款如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
6個月或以下	-	394,940
6至12個月	-	197,027
1至2年	-	27,000
2至5年	33,951	118,000
超過5年	305,554	278,000
<b>總計</b>	<b>339,505</b>	1,014,967

於2021年12月31日，借款的加權平均實際利率為4.12%(2020年：4.16%)。

由於貼現影響微不足道，流動借款的公允價值與其賬面值相若。

非流動借款於2021年12月31日的公允價值披露如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
非流動借款	348,310	435,822

於2021年12月31日，本集團有以下未提取的銀行授信額度：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
人民幣授信額度	7,963,699	9,227,117
美元授信額度	178,520	202,597
	<b>8,142,219</b>	9,429,714

## 綜合財務報表附註

## 37 遞延收入

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
政府補貼(i)		
— 流動	171,130	—
— 非流動	140,251	349,532
	<b>311,381</b>	349,532

- (i) 本集團從地方政府獲得政府補貼，作為與創新活動有關的研發開支的支持。該等政府補貼涉及購買物業、廠房及設備以及若干研發項目，因此，當政府設定的標準達成時，合資格資金部分確認為「其他收入」，餘額作為「遞延收入」入賬。

## 38 現金流量資料

## (a) 經營所用現金

	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	(17,141,544)	(12,319,017)
就以下各項調整		
— 物業、廠房及設備折舊(附註16)	457,074	370,956
— 無形資產攤銷(附註18)	63,227	57,683
— 使用權資產折舊(附註17)	137,529	141,013
— 金融資產減值撥備(附註3.1(b))	517,608	522,046
— 權益法核算的投資減值撥備	4,257	—
— 存貨減值撥備(附註21)	36,960	23,138
— 應佔使用權益法核算的投資之虧損(附註12)	40,231	6,055
— 以股份為基礎的薪酬開支(附註7)	1,583,925	887,043
— 財務成本(附註10)	33,758	112,509
— 財務收入(附註10)	(187,716)	(174,902)
— 按公允價值計量且變動計入損益的金融資產的 公允價值虧損/(利得)(附註9)	514,661	(170,711)
— 股息收入(附註8)	(6,154)	—
— 外匯遠期合約公允價值虧損(附註9)	—	72,666
— 出售物業、廠房及設備的虧損(附註9)	5,189	1,609
— 提早終止租賃合約的利得	—	(1,549)
— 變現來自聯營公司的順流交易的利得(附註9)	(151)	(151)
— 優先股及其他金融負債的公允價值虧損(附註30)	13,525,537	10,563,577
— 外匯利得淨額	(6,110)	(18,052)
	(421,719)	73,913
營運資金變動		
— 長期應收款項增加	(149,463)	(100,950)
— 合約資產增加	(20,515)	(24,325)
— 貿易及其他應收款項增加	(1,729,897)	(331,007)
— 存貨減少/(增加)	181,183	(309,341)
— 受限制現金增加	—	(326)
— 長期應付款項(減少)/增加	(42,624)	66,148
— 貿易及其他應付款項減少	(182,752)	(980,886)
— 合約負債(減少)/增加	(43,712)	100,473
— 遞延收入(減少)/增加	(38,151)	290,603
經營所用現金淨額	(2,447,650)	(1,215,698)

## 綜合財務報表附註

## 38 現金流量資料(續)

## (b) 非現金投融資活動

除附註28所述將優先股轉換為B類普通股外，於截至2021年12月31日止年度並無重大非現金交易(2020年：無)。

## (c) 現金/(債務)淨額對賬

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
現金及現金等價物(附註27)	<b>16,529,506</b>	11,427,871
優先股負債(附註30(a)、(b))	<b>(988,234)</b>	(50,185,657)
其他金融負債(附註30(c)、(d))	<b>(84,349)</b>	(14,005)
租賃負債(附註17)	<b>(384,297)</b>	(293,637)
借款(附註36)	<b>(339,888)</b>	(1,016,561)
現金/(債務)淨額	<b>14,732,738</b>	(40,081,989)

	其他資產		融資活動產生的負債			總計 人民幣千元
	現金及 現金等價物 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元	優先股及 其他金融 負債 人民幣千元	1年內 到期的 借款 人民幣千元	1年後 到期的 借款 人民幣千元	
於2021年1月1日的債務淨額	11,427,871	(293,637)	(50,199,662)	(593,561)	(423,000)	(40,081,989)
現金流量淨額	5,344,967	141,329	(10,275,587)	612,097	83,353	(4,093,841)
其他變動	-	(232,007)	58,004,591	(19,061)	142	57,753,665
匯兌調整	(243,332)	18	1,398,075	142	-	1,154,903
於2021年12月31日的現金淨額	16,529,506	(384,297)	(1,072,583)	(383)	(339,505)	14,732,738
於2020年1月1日的債務淨額	6,672,914	(418,773)	(27,113,138)	(3,356,526)	-	(24,215,523)
現金流量淨額	4,886,357	145,091	(6,846,992)	2,876,376	(441,000)	619,832
其他變動	-	(19,976)	(19,184,994)	(113,679)	18,000	(19,300,649)
匯兌調整	(131,400)	21	2,945,462	268	-	2,814,351
於2020年12月31日的債務淨額	11,427,871	(293,637)	(50,199,662)	(593,561)	(423,000)	(40,081,989)

### 39 資本承擔

重大資本開支承擔載列如下：

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
向按公允價值計量且變動計入損益的金融資產注資	562,830	—
物業、廠房及設備	422,036	520,400
無形資產	87,984	—
	<b>1,072,850</b>	520,400

### 40 關聯方交易

本公司的最終控股公司為Amind Inc.，該公司為於開曼群島註冊成立的公司。本集團的最終控股股東為湯教授。

倘一方有能力直接或間接控制另一方或在作出財務及經營決策時對另一方發揮重大影響，則有關方被視為有關聯。倘有關方受到共同控制或受到共同的重大影響，亦被視為有關聯。

(a) 除財務報表其他部分披露者外，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：

關聯方姓名／名稱	與本集團的關係
湯教授	創始人及本集團控股股東
上海人工智能研究院有限公司(「SAIRI」)	本集團的聯營公司
杭州商警雲智能科技有限公司(「商警雲」)	本集團的聯營公司
北京今始科技有限公司(「今始」)	本集團的聯營公司
Seno China Limited	本集團的合資企業
香港人工智能及數據實驗室有限公司(「香港人工智能實驗室」)	本集團的合資企業
Amind Holding Inc.(前稱SenseTime Holding Limited)	Amind Inc.控制的公司
SenseFancy Investment Limited	Amind Inc.控制的公司
Softbank Corp.	由高持股量優先股股東控制的公司
Softbank Group Corp.	由高持股量優先股股東控制的公司
SoftBank Robotics Corp.	由高持股量優先股股東控制的公司

## 綜合財務報表附註

## 40 關聯方交易(續)

- (a) 除財務報表其他部分披露者外，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：  
(續)

關聯方姓名／名稱	與本集團的關係
Japan Computer Vision Corp. 浙江禾連網絡科技有限公司(「浙江禾連」) 山東轟轟智能機器人有限公司 (前稱青島轟轟智能機器人有限公司，「山東轟轟」)	由高持股量優先股股東控制的公司 具有重大影響的投資 具有重大影響的投資
北京影譜科技股份有限公司(「北京影譜科技」) 北京物靈科技有限公司(「北京物靈科技」) 賽事之窗(北京)科技有限公司(「賽事之窗」) 杭州悉點科技有限公司(「悉點」) 上海衡道醫學病理診斷中心有限公司(「衡道醫學」) 成都路行通信息技術有限公司(「路行通」) 上海陸道動美科技有限公司(「陸道動美」) 螳螂慧視科技有限公司(「螳螂慧視」)	具有重大影響的投資 具有重大影響的投資 具有重大影響的投資 具有重大影響的投資 具有重大影響的投資 具有重大影響的投資 具有重大影響的投資 具有重大影響的投資
阿里雲計算有限公司(a) 阿里巴巴華東有限公司(a) Alibaba Cloud (Singapore) Private Limited (a) 上海益邦智能技術股份有限公司(「上海益邦」)(b)	前主要股東的附屬公司或聯屬公司 前主要股東的附屬公司或聯屬公司 前主要股東的附屬公司或聯屬公司 於2021年11月前具有重大影響的 投資

- (a) 淘寶中國控股有限公司為本公司的主要股東，並於2021年之前任命一名董事加入本公司。該董事於2020年辭任且於並本公司的股權百分比持續攤薄後，淘寶中國控股有限公司及其附屬公司自2021年8月起不再為本公司的關聯方。
- (b) 本公司於2021年11月26日從上海益邦撤任常駐董事後，上海益邦不再為本公司的關聯方，而本公司亦不能夠對上海益邦行使其重大影響。

## 40 關聯方交易(續)

## (b) 與關聯方的交易

## (i) 銷售產品或提供服務

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
Japan Computer Vision Corp.	77,466	164,403
上海益邦*	23,787	124,063
路行通	16,500	—
阿里雲計算有限公司	7,872	2,044
Softbank Corp.	585	—
悉點	497	113
商警雲	229	352
SAIRI	225	—
賽事之窗	52	801
陸道動美	33	—
北京影譜科技	32	253
SoftBank Robotics Corp.	—	23,491
SenseFancy Investment Limited	—	5,777
香港人工智能實驗室	—	279
Alibaba Cloud (Singapore) Private Limited	—	148
阿里巴巴華東有限公司	—	4
山東轟轟	—	12
	<b>127,278</b>	<b>321,740</b>

## (ii) 購買產品或服務

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
阿里雲計算有限公司	7,234	17,931
上海益邦*	5,606	—
山東轟轟	3,402	2,925
賽事之窗	477	—
北京物靈科技	4	2
	<b>16,723</b>	<b>20,858</b>

## 綜合財務報表附註

## 40 關聯方交易(續)

## (b) 與關聯方的交易(續)

## (iii) 購買物業、廠房及設備以及無形資產

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
山東轟轟	120	-
上海益邦	-	3,159
	<b>120</b>	<b>3,159</b>

## (iv) 與控股股東的交易

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
以下人士作出的出資：		
湯教授	10,365	-

## (c) 與關聯方的結餘

## (i) 貿易應收款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
Japan Computer Vision Corp.	24,516	15,746
商警雲	20,095	19,866
賽事之窗	960	905
悉點	450	-
阿里雲計算有限公司	*	83,194
上海益邦	*	67,020
阿里巴巴華東有限公司	*	12
	<b>46,021</b>	<b>186,743</b>

## 40 關聯方交易(續)

## (c) 與關聯方的結餘(續)

## (ii) 其他應收款項－非貿易

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
今始	666	666
上海益邦	*	13,427
	<b>666</b>	<b>14,093</b>

## (iii) 貿易應付款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
山東轟轟	2,281	960
商警雲	100	100
阿里雲計算有限公司	*	93
北京物靈科技	-	2
	<b>2,381</b>	<b>1,155</b>

## (iv) 其他應付款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
<b>非貿易</b>		
Seno China Limited	593	611
湯教授	-	10,385
<b>貿易</b>		
賽事之窗	477	-
山東轟轟	55	-
阿里雲計算有限公司	*	4,769
	<b>1,125</b>	<b>15,765</b>

## 綜合財務報表附註

## 40 關聯方交易(續)

## (c) 與關聯方的結餘(續)

## (v) 預付款項

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
阿里雲計算有限公司	*	30

## (vi) 合約負債

	於12月31日	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
Japan Computer Vision Corp.	995	1,805
商警雲	13	27
香港人工智能實驗室	7	7
SoftBank Robotics Corp.	5	5
阿里雲計算有限公司	*	5,784
上海益邦	*	1,407
	<b>1,020</b>	<b>9,035</b>

\* 該等公司不再為本公司的關聯方，與該等公司的餘額及交易自此不再作為關聯方餘額及交易披露。

與關聯方的結餘為無抵押、免息及須按要求償還。

## 40 關聯方交易(續)

### (d) 主要管理人員薪酬

主要管理人員包括董事(執行董事及非執行董事)與執行委員會成員。就僱員服務已付或應付主要管理人員的薪酬列示如下：

	截至12月31日止年度	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
工資、薪金及花紅	20,004	21,576
養老金費用一定額供款計劃	108	88
其他社會保障費用、住房福利及其他僱員福利 以股份為基礎的薪酬開支	82	71
	1,220,485	684,191
	1,240,679	705,926

## 41 董事福利及利益

截至2021年12月31日止年度，各董事的薪酬載列如下：

董事姓名	袍金 人民幣千元	薪金及工資 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	以股份為基礎的 薪酬開支 人民幣千元	社會保障成本、 住房福利及 僱員福利 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>執行董事：</b>						
徐立博士	-	2,666	944	518,225	15	521,850
湯教授	-	-	-	-	-	-
王曉剛博士	-	2,589	795	377,719	-	381,103
徐冰先生	-	2,104	942	307,335	15	310,396
<b>非執行董事：</b>						
范瑗瑗女士	-	-	-	-	-	-
<b>獨立非執行董事：</b>						
薛瀾教授	-	-	-	-	-	-
林怡仲先生	-	-	-	-	-	-
厲偉先生	-	-	-	-	-	-
	-	7,359	2,681	1,203,279	30	1,213,349

## 綜合財務報表附註

## 41 董事福利及利益(續)

截至2020年12月31日止年度，各董事的薪酬載列如下：

董事姓名	袍金 人民幣千元	薪金及工資 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	以股份為基礎的 薪酬開支 人民幣千元	社會保障成本、 住房福利及 僱員福利 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>執行董事：</b>						
徐立博士	-	2,377	1,238	353,230	16	356,861
湯教授	-	-	-	-	-	-
王曉剛博士	-	3,306	1,054	158,310	-	162,670
徐冰先生	-	1,904	1,096	158,310	16	161,326
<b>非執行董事：</b>						
范環環女士	-	-	-	-	-	-
<b>獨立非執行董事：</b>						
薛瀾教授	-	-	-	-	-	-
林怡仲先生	-	-	-	-	-	-
厲偉先生	-	-	-	-	-	-
	-	7,587	3,388	669,850	32	680,857

上表不包括上市前離任的董事。截至2021年及2020年12月31日止年度，並無向彼等支付任何薪酬。

#### 41 董事福利及利益(續)

##### (a) 董事的退休及離職福利

截至2021年12月31日止年度，概無向本公司董事支付退休或離職福利(2020年：無)。

##### (b) 就提供董事服務支付予第三方的代價

截至2021年12月31日止年度，概無就提供董事服務向第三方支付代價(2020年：無)。

##### (c) 有關以董事、董事控制的法人團體及其關連實體為受益人的貸款、準貸款或其他交易的資料

截至2021年12月31日止年度，本公司概無簽訂以董事、董事控制的法人團體及其關連實體為受益人的貸款、準貸款或其他交易(2020年：無)。

##### (d) 董事於交易、安排或合約中的重大權益

於截至2021年12月31日止年度的年末或任何時間，概不存在對本集團的業務具有重大影響且本公司董事直接或間接於當中擁有重大權益的重大交易、安排及合約(2020年：無)。

#### 42 或有事項

於2021年12月31日，本集團並無重大或有資產及負債。

#### 43 資產負債表日後事項

(a) 自2022年1月1日至本報告日期，本集團與若干科技公司簽訂投資合約，以收購該等公司的少數股權。總投資金額將最多為人民幣617,207,000元。

(b) 於2022年1月26日，全球發售的包銷商已充分行使合共225,000,000股新B類普通股的超額配股權。這將導致股本和其他儲備分別增加人民幣36元及人民幣692,807,000元。

(c) 2022年1月28日，本集團訂立意向協議以按預期現金代價人民幣3,328,283,000元購買位於上海的辦公物業。

## 44 公司資產負債表及儲備變動

## (a) 公司資產負債表

	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>		
附屬公司的投資	3,046,742	1,462,817
<b>流動資產</b>		
其他應收款項	31,853,864	22,467,098
應收優先股股東款項	—	8,593,109
現金及現金等價物	3,769,747	436
	35,623,611	31,060,643
<b>總資產</b>	<b>38,670,353</b>	32,523,460
<b>權益／(虧絀)</b>		
股本	5	2
其他儲備	70,120,967	(392,916)
貨幣換算儲備	1,589,946	905,309
累計虧損	(33,180,877)	(18,214,640)
<b>總權益／(虧絀)</b>	<b>38,530,041</b>	(17,702,245)
<b>負債</b>		
<b>非流動負債</b>		
優先股及其他金融負債	—	48,288,049
<b>流動負債</b>		
其他應付款項	140,312	26,043
優先股及其他金融負債	—	1,911,613
	140,312	1,937,656
<b>總負債</b>	<b>140,312</b>	50,225,705
<b>總權益及負債</b>	<b>38,670,353</b>	32,523,460

本公司資產負債表由董事會於2022年3月25日批准並代表其簽署。

徐立  
董事

徐冰  
董事

## 44 公司資產負債表及儲備變動(續)

## (b) 公司儲備變動

	股份溢價 人民幣千元	以股份為基礎的 薪酬開支 人民幣千元	其他全面 收益儲備 人民幣千元	其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	1,058,422	371,307	(1,168,117)	(654,528)	(392,916)
因首次公開發售發行普通股，扣除包銷佣金及 其他發行成本	4,610,673	-	-	-	4,610,673
將可轉換可贖回優先股轉換為普通股	63,077,759	-	1,296,414	-	64,374,173
以股份為基礎的薪酬開支	-	1,583,925	-	-	1,583,925
行使受限制股份及購股權	1,409,062	(1,335,653)	-	-	73,409
指定為按公允價值計量且變動計入損益的金融負債 信用風險變動	-	-	(128,297)	-	(128,297)
於2021年12月31日	70,155,916	619,579	-	(654,528)	70,120,967
於2020年1月1日	364,273	165,933	(669,818)	(654,528)	(794,140)
以股份為基礎的薪酬開支	-	887,043	-	-	887,043
行使受限制股份及購股權	694,149	(681,669)	-	-	12,480
指定為按公允價值計量且變動計入損益的金融負債 信用風險變動	-	-	(498,299)	-	(498,299)
於2020年12月31日	1,058,422	371,307	(1,168,117)	(654,528)	(392,916)

## 釋義

於本年報中，除非文義另有所指，以下詞彙具有以下涵義。

「人工智能計算中心」 或「AIDC」	指	設有人工智能超級計算基礎設施及大量GPU的數據中心，以提供已預先訓練的人工智能模型及生產新的人工智能模型
「人工智能」或「AI」	指	專注於透過機器模擬人類智慧
「Amind」	指	Amind Inc.，根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限責任公司，由湯教授全資擁有
「細則」或「組織章程細則」	指	本公司第二十一次經修訂及經重列的組織章程細則，於2021年12月3日獲有條件採納並於上市日期生效，經不時修訂
「核數師」	指	普華永道，為本公司外部審計師
「董事會」	指	本公司的董事會
「維京群島」	指	英屬維爾京群島
「A類股份」	指	本公司股本中每股面值0.000000025美元的A類普通股，附有本公司不同投票權，使A類股份持有人可就提呈本公司股東大會的決議案享有每股10票的投票權，惟就有關保留事項的決議案享有每股一票的投票權
「B類股份」	指	本公司股本中每股面值0.000000025美元的B類普通股，使B類股份持有人可就提呈本公司股東大會提呈的決議案享有每股一票的投票權
「公司條例」	指	香港法例第622章公司條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「本公司」或「我們」	指	商湯集團股份有限公司，於2014年10月15日根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限責任公司
「合規顧問」	指	海通國際資本有限公司，為本公司合規顧問
「合併聯屬實體」	指	上海阡倫及上海商湯科技開發的統稱，根據合約安排，該等公司的財務業績已合併入賬並列作本公司的附屬公司

「合約安排」	指	可變利益實體外資企業及合併聯屬實體等各自訂立的一系列合約安排，請參閱董事會報告「合約安排」
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，除非文義另有所指，指湯教授及Amind
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載企業管治守則
「CVPR」	指	計算機視覺與模式識別會議，由IEEE主辦的年度研討會
「王博士」	指	王曉剛博士，聯合創始人、執行董事、首席科學家及不同投票權受益人
「ECCV」	指	歐洲計算機視覺國際會議，每兩年舉行一次的研討會
「環境、社會及管治報告指引」	指	上市規則附錄二十七所載的環境、社會及管治報告指引
「ESG」	指	環境、社會及管治
「GAAP」	指	公認會計原則
「全球發售」	指	於上市日期完成的1,500,000,000股B類股份的全球發售
「本集團」	指	本公司及其附屬公司及不時的合併聯屬實體
「ICCV」	指	國際計算機視覺大會，由IEEE主辦每兩年舉行一次的研討會
「電氣與電子工程師協會」 或「IEEE」	指	為促進科技進步而成立的世界最大型技術專業人員協會
「IJCV」	指	計算機視覺國際期刊，為計算機視覺頂級期刊
「獨立第三方」	指	就董事經作出一切審慎周詳的查詢後所深知，獨立於本公司、其附屬公司的董事、最高行政人員或主要股東(定義見上市規則)或彼等各自的聯繫人，且與彼等概無關連的個人或公司

釋義

「Infinity Vision」	指	Infinity Vision Enterprise Inc.，根據維京群島法律註冊成立的有限責任商業公司，由王博士全資擁有
「聯席公司秘書」	指	本公司聯席公司秘書
「最後實際可行日期」	指	2022年4月22日，即本年報印發前確認當中所載若干資料的最後實際可行日期
「上市日期」	指	2021年12月30日，即B類股份首次在聯交所主板開始買賣的日期
「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
「大綱」或「組織章程大綱」	指	第二十一次經修訂及經重列的組織章程大綱，於2021年12月3日有條件通過並於上市日期生效，經不時修訂
「工信部」	指	中華人民共和國工業和信息化部
「標準守則」	指	上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「商務部」	指	中華人民共和國商務部
「中國」	指	中華人民共和國
「首次公開發售前僱員持股計劃」	指	本公司通過的日期為2016年11月1日的首次公開發售前僱員激勵計劃，經不時修訂，其主要條款載於董事會報告「股份激勵計劃—首次公開發售前僱員持股計劃」
「首次公開發售前受限制股份單位計劃」	指	本公司通過的日期為2016年11月1日的首次公開發售前受限制股份單位計劃，經不時修訂，其主要條款載於董事會報告「股份激勵計劃—首次公開發售前受限制股份單位計劃」
「湯教授」	指	湯曉鷗教授，創始人、執行董事及不同投票權受益人
「招股章程」	指	本公司日期為2021年12月7日的招股章程，經本公司日期為2021年12月20日的補充招股章程修訂及補充
「報告期」	指	截至2021年12月31日止年度

「保留事項」	指	根據組織章程細則於股東大會每股股份可投一票的決議案事項，即：(i)組織章程大綱或細則的任何修訂；(ii)更改任何類別股份的附帶權利；(iii)委任、選舉或罷免任何獨立非執行董事；(iv)委任、選舉或罷免本公司的核數師；及(v)本公司自願清盤或解散
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「SDK」	指	軟件開發工具包，安裝包內的一套可用於創建與開發應用程序的軟件開發工具
「SenseBlue」	指	SenseBlue Management L.P.，根據開曼群島法律成立的獲豁免有限合夥企業，其普通合夥人為SenseFancy
「SenseFancy」	指	SenseFancy Investment Limited，根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司，由Amind間接全資擁有
「SenseForest」	指	SenseForest Management L.P.，根據開曼群島法律成立的獲豁免有限合夥企業，其普通合夥人為SenseFancy
「SenseLight」	指	SenseLight Management L.P.，根據開曼群島法律成立的獲豁免有限合夥企業，其普通合夥人為SenseFancy
「SensePoint」	指	SensePoint Management L.P.，根據開曼群島法律成立的獲豁免有限合夥企業，其普通合夥人為SenseFancy
「SenseSmart」	指	SenseSmart Management L.P.，根據開曼群島法律成立的獲豁免有限合夥企業，其普通合夥人為SenseFancy
「SenseSpace」	指	SenseSpace Management L.P.，根據開曼群島法律成立的獲豁免有限合夥企業，其普通合夥人為SenseFancy
「SenseTalent」	指	SenseTalent Management Limited，根據維京群島法律註冊成立的有限責任公司，根據首次公開發售前僱員持股計劃及首次公開發售前受限制股份單位計劃持有我們的普通股
「商湯香港」	指	商湯集團有限公司，於2014年10月30日根據香港法律註冊成立的有限責任公司，為本公司的直接全資附屬公司

## 釋義

「SenseVision」	指	SenseVision Management L.P.，根據開曼群島法律成立的獲豁免有限合夥企業，其普通合夥人為SenseFancy
「證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會
「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
「上海阡倫」	指	上海阡倫科技有限公司，於2020年9月17日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，為本公司的合併聯屬實體
「上海商湯科技開發」	指	上海商湯科技開發有限公司，於2020年1月16日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，為本公司的合併聯屬實體
「上海煜芩」	指	上海煜芩信息科技有限公司，於2019年3月20日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「股份」	指	視乎文義所指，本公司股本中的A類股份及B類股份
「股東」	指	股份持有人
「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「可變利益實體外資企業」	指	上海煜芩
「Vision Worldwide」	指	Vision Worldwide Enterprise Inc.，根據維京群島法律註冊成立的有限責任商業公司，由徐冰先生全資擁有
「不同投票權受益人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，而除非文義另有所指，指湯教授、徐立博士、王博士及徐冰先生，彼等均為A類股份持有人，享有不同投票權，請董事會報告中的「不同投票權」
「不同投票權架構」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「XWorld」	指	XWORLD Enterprise Inc.，根據維京群島法律註冊成立的有限責任商業公司，由徐立博士全資擁有

## 附註：

- 於本年報內，除文義另有所指外，「聯繫人」、「緊密聯繫人」、「關連人士」、「核心關連人士」、「關連交易」、「控股股東」及「主要股東」具有上市規則所賦予該等詞彙的涵義。
- 本年度所載的若干金額及百分比數字均已四捨五入。



**SenseTime Group Inc.**  
商汤集团股份有限公司