

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容所產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**TI Cloud Inc.**  
**天潤云股份有限公司**  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：2167)

**截至2023年6月30日止六個月  
中期業績公告**

天潤云股份有限公司（「本公司」或「天潤云」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其子公司與綜合聯屬實體（統稱「本集團」）截至2023年6月30日止六個月（「報告期」）的未經審核綜合中期業績，連同2022年同期的比較數字。該等中期業績已經本公司審計委員會審閱。

於本公告內，「我們」及「我們的」指本公司（定義見上文）及倘文義另有所指，則指本集團（定義見上文）。

**財務摘要**

	截至6月30日止六個月		按年變動
	2023年 人民幣千元， 百分比除外 (未經審核)	2022年 人民幣千元， 百分比除外 (未經審核)	
收入	<b>212,917</b>	192,604	10.5%
收入 (SaaS解決方案)	<b>198,641</b>	167,669	18.5%
毛利潤	<b>102,067</b>	91,890	11.1%
毛利率	<b>47.9%</b>	47.7%	-
除稅前(虧損)	<b>(2,323)</b>	(3,937)	(41.0)%
期內(虧損)	<b>(2,029)</b>	(3,808)	(46.7)%
經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)*	<b>1,254</b>	5,720	(78.1)%

\* 我們將經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)界定為經加回以股份為基礎的薪酬、與收購有關的無形資產攤銷及因本集團於2022年6月在聯交所主板上市而產生的一次性上市開支(截至2023年6月30日止六個月為人民幣2.1百萬元、截至2023年6月30日止六個月為人民幣1.0百萬元及截至2022年6月30日止六個月為人民幣9.5百萬元)後調整的期內淨利潤。本公司股東及有意投資者務請留意，經調整淨利潤並非國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）所規定或根據該準則呈列的計量方法。

董事會不建議派發截至2023年6月30日止六個月的中期股息。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

回顧報告期，我們的收入由截至2022年6月30日止六個月的人民幣192.6百萬元增加10.5%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣212.9百萬元，而我們的SaaS解決方案收入則由截至2022年6月30日止六個月的人民幣167.7百萬元增加18.5%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣198.6百萬元，主要由於因優質客戶訂閱而產生的SaaS解決方案收入增加、北京易掌雲峰科技有限公司(已被本集團收購)的收入貢獻及我們的AI相關產品組合的迅速擴大。

作為AI驅動的全週期客戶聯絡解決方案SaaS雲平台，我們自主研發並實現了「AI、雲和通信」技術的深度融合。人工智能生成內容(「AIGC」)的革命為客戶聯絡行業帶來新的發展機遇。於2023年3月，我們推出創新性的微藤大語言模型(「微藤大語言模型」)。微藤大語言模型將智能化融入客戶聯絡解決方案的流程中，專注於企業知識工程以促進企業增長。近期，我們於2023年8月推出微藤大語言模型2.0版本，大幅提升了我們SaaS產品的競爭力，並成為我們業務增長的關鍵驅動力。

我們一直堅守「讓客戶聯絡效率更高、體驗更美好」的使命，專注於為客戶提供雲原生及安全可靠的客戶聯絡解決方案。我們已建立廣泛、優質及忠誠的客戶群，涉及不同行業，包括科技、保險、汽車、教育、保健、銀行、製造及物流等。於2023年上半年，我們有合共4,222家客戶，較2022年上半年的2,658家增長58.8%。我們致力於培養與客戶的長期關係，並定期使用客戶留存率(按於緊接的前一期間的現有客戶(於本期間仍為我們的客戶)百分比計算)及以金額為基礎的淨留存率(按以下方式計算：(i)首先識別於基準期間及先前期間均訂購我們的解決方案的客戶及(ii)隨後使用於基準期間所識別客戶應佔的收入總額作為分子以及於先前期間同一組客戶應佔的收入總額作為分母)評估自身表現。於2023年上半年，我們的SaaS客戶留存率及以金額為基礎的所有SaaS客戶淨留存率分別為74.7%及105.4%，而於2022年上半年則分別為74.7%及80.7%。

技術是我們解決方案的核心基礎。於2023年上半年，我們繼續通過產品及技術創新提升我們的技術領先地位。我們組建了一支強大的研發團隊，其中僱員人數由截至2022年6月30日的253名增加5.9%至截至2023年6月30日的268名，佔員工總數的45.8%。於2023年上半年，我們的產品保持快速迭代，大約每週發佈新版本，同時系統正常運行時間達到99.99%（按我們的系統於指定月份可供客戶使用及操作的時間百分比計算）。我們的平台已在超過48個月的時間內未曾出現全局性系統故障。

## 業務回顧

我們提供多種雲原生客戶聯絡解決方案，雲原生客戶聯絡解決方案為使企業能夠與客戶進行多渠道互動的通信解決方案。我們的解決方案基於雲原生的安全可靠平台，讓企業可創造非凡的客戶溝通體驗，並以智能化的方式進行銷售、營銷、客戶服務及其他業務職能。

我們基於雲的解決方案由我們的研發團隊內部開發，主要包括三種產品，能夠適用廣泛的使用場景：

- *智能聯絡中心解決方案*。我們的智能聯絡中心解決方案旨在取代傳統的本地系統，幫助企業將其聯絡中心職能遷移至雲端。
- *遠程座席解決方案*。我們的遠程座席解決方案為方便在實體聯絡中心以外的客戶聯絡活動而設計，該等客戶聯絡活動無法通過單純的聯絡中心解決方案獲得服務。
- *ContactBot解決方案*。我們的ContactBot解決方案利用實用AI應用程序，將傳統上由客戶人工座席處理的單調重複的工作自動化。

我們以軟件即服務(SaaS)模式及虛擬私有雲(VPC)模式提供大容量及高可用性的解決方案。我們的三種解決方案可通過SaaS模式或VPC模式部署：

- **SaaS模式**。使用我們通過SaaS模式交付的雲原生客戶聯絡服務，我們的客戶可創建自有客戶聯絡功能，而無需在軟件或硬件方面進行任何前期投資。通過SaaS模式交付的服務部署於公有雲，我們的客戶得以根據其不斷變化的業務需求靈活調整座席數量。
- **VPC模式**。VPC解決方案將公有雲計算的可擴展性和便利性與私有雲計算的數據隔離相結合，從而提供了更高的安全性。我們憑藉廣泛的行業知識及對行業趨勢的深刻理解，幫助客戶在雲計算平台上部署高度定制化的解決方案。

## 業務展望

作為AI驅動的全週期客戶聯絡解決方案SaaS雲平台，我們處於有利地位。我們將繼續實施以下戰略，以把握不斷增長的市場機會，進一步鞏固我們的市場領先地位：

- 通過專注於「AI、雲和通信」技術的深度融合，繼續保持我們的技術領先地位。積極探索國內外AIGC最新技術，深化我們在智能客服、ContactBot等方面的佈局，繼續進行「AI+客戶聯絡解決方案」的應用升級。隨著企業客戶對智能、高效及全面的客戶聯絡解決方案的需求不斷增長以滿足彼等對無縫用戶體驗的需求，以及最新及AIGC技術的發展，我們預期廣泛的使用場景將實現自動化，進一步提升客戶聯絡解決方案的商業價值；
- 繼續優化和擴展我們的解決方案組合，為企業客戶提供更好的產品及服務體驗。通過該策略，我們的目標是實現SaaS用戶的穩健增長，提高用戶粘性及錄得以金額為基礎的高淨留存率。我們已於北京、南京和成都成功建立三個產品創新及研發中心。展望2023年下半年，重點是進一步提升本集團整體客戶聯絡解決方案產品的研發效率；
- 有效加強銷售及營銷能力。由於我們於2021年及2022年持續建設銷售及營銷團隊，我們基本完成了對中國發展潛力較高的主要區域的銷售覆蓋。未來，我們將繼續擴大於環渤海地區、華東地區、珠三角地區和成渝地區的覆蓋範圍，以提升我們於一線城市以外的銷售能力及以具成本效益的方式擴大我們的業務佈局；及
- 有選擇性地尋求戰略收購及投資，以擴大市場地位及影響力。隨著中國企業遷移至雲端的意願日益增強，我們認為以智能客戶聯絡解決方案取代傳統的本地系統的需求較大。儘管我們於客戶聯絡解決方案市場面臨的競爭不斷加劇，我們將繼續發展強大的技術能力、上市策略並擴大我們廣泛而優質的客戶群，以提升我們在行業中的競爭力。

隨着以ChatGPT為主的人工智能對話機器人及大語言模型技術的興起，客戶聯絡行業迎來了新的發展機會和技術革命。未來，本行業將聚焦在對現有解決方案進行AI原生改造。作為天潤雲AI原生戰略的底座，微藤大語言模型平台將企業知識管理作為突破口，通過夯實企業知識底座，為營銷、銷售及服務等各流程的智能化賦能。具體而言，微藤大語言模型為客戶聯絡的全流程提供高效輔助，使「人機融合」在客戶服務接待、會話分析與提取及自動填單等業務場景中釋放更多生產力。同時微藤大語言模型通過對大量數據深入的分析與洞察，可以讓企業更加準確地理解客戶需求及期望，從而優化其營銷策略、產品設計及客戶服務，並以知識驅動企業高速增長。

## 財務回顧

### 收入

我們的收入由截至2022年6月30日止六個月的人民幣192.6百萬元增加10.5%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣212.9百萬元，主要是由於SaaS解決方案的收入大幅增加。

### 按業務劃分的收入

於2023年上半年，我們的收入來自提供(i)SaaS解決方案、(ii)VPC解決方案以及(iii)其他服務及產品銷售。下表載列我們於所示期間按業務劃分的收入明細。

	截至6月30日止六個月				按年變動
	2023年		2022年		
	人民幣千元 (未經審核)	佔總額 百分比	人民幣千元 (未經審核)	佔總額 百分比	
SaaS解決方案	198,641	93.3%	167,670	87.1%	18.5%
智能聯絡中心解決方案	170,525	80.1%	143,602	74.6%	18.7%
遠程座席解決方案	21,427	10.1%	19,525	10.1%	9.7%
ContactBot解決方案	6,689	3.1%	4,543	2.4%	47.2%
VPC解決方案	11,757	5.5%	21,761	11.3%	(46.0)%
其他服務及產品銷售	2,519	1.2%	3,173	1.6%	(20.6)%
總計	<u>212,917</u>	<u>100.0%</u>	<u>192,604</u>	<u>100.0%</u>	<u>10.5%</u>

於2023年上半年，我們來自SaaS模式的收入為人民幣198.6百萬元，較2022年上半年的人民幣167.7百萬元增加18.5%。同期，我們SaaS模式服務的客戶總數為4,158名，較2022年上半年的2,507名增加65.9%。

於2023年上半年，我們來自VPC模式的收入為人民幣11.8百萬元，較2022年上半年的人民幣21.8百萬元減少46.0%，主要由於平均合約價值有所減少。同期，我們服務50名VPC客戶，較2023年上半年的20名有所增加。該增加主要來自我們收購中所獲得的客戶。

## 銷售成本

我們的銷售成本由截至2022年6月30日止六個月的人民幣100.7百萬元增加10.1%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣110.9百萬元。該增加乃主要由於同期收入增加。

## 毛利潤及毛利率

由於上文所述，我們(i)於截至2022年6月30日止六個月及截至2023年6月30日止六個月分別錄得毛利潤人民幣91.9百萬元及人民幣102.0百萬元，及(ii)於截至2022年6月30日止六個月及截至2023年6月30日止六個月分別錄得毛利率47.7%及47.9%。

下表載列我們於所示期間按業務劃分的毛利潤及毛利率明細。

	2023年 人民幣千元 (未經審核)		2022年 人民幣千元 (未經審核)	
毛利潤及毛利率：				
SaaS解決方案	94,674	47.7%	82,382	49.1%
VPC解決方案	6,281	53.4%	8,134	37.4%
其他服務及產品銷售	1,112	44.1%	1,374	43.3%
總計	<u>102,067</u>	<u>47.9%</u>	<u>91,890</u>	<u>47.7%</u>

## 其他收入及收益

我們的其他收入及收益由截至2022年6月30日止六個月的收益人民幣3.6百萬元增加77.1%至截至2023年6月30日止六個月的收益人民幣6.4百萬元，乃主要由於銀行利息收入及匯兌收益淨額增加。

## 銷售及分銷費用

我們的銷售及分銷費用由截至2022年6月30日止六個月的人民幣41.1百萬元增加23.8%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣50.9百萬元。該增加乃主要由於銷售及營銷員工人數由截至2022年6月30日的144名增加至截至2023年6月30日的178名。

## 行政費用

我們的行政費用由截至2022年6月30日止六個月的人民幣19.6百萬元減少(27.2)%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣14.2百萬元，乃主要由於專業服務費減少。

## 研發費用

我們的研發費用由截至2022年6月30日止六個月的人民幣36.2百萬元增加18.5%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣42.9百萬元，乃主要由於研發員工人數由截至2022年6月30日的253名增加至截至2023年6月30日的268名，導致僱員福利開支增加。

## 金融資產減值損失

我們的金融資產減值損失由截至2022年6月30日止六個月的人民幣2.1百萬元增加3.8%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣2.2百萬元。

## 其他費用及損失

截至2022年6月30日止六個月及截至2023年6月30日止六個月，我們分別錄得其他費用及損失人民幣108,000元及人民幣309,000元，乃主要指我們的辦公室提前終止租賃的虧損。

## 財務成本

截至2022年6月30日止六個月及截至2023年6月30日止六個月，我們分別錄得財務成本人民幣333,000元及人民幣263,000元，主要指我們租賃負債的利息開支。

## 期內(虧損)/利潤

由於上文所述，我們於截至2022年6月30日止六個月產生虧損人民幣3.8百萬元，而於截至2023年6月30日止六個月產生虧損人民幣2.0百萬元。截至2023年6月30日止六個月錄得虧損淨額主要是由於(i)研發費用較去年同期增加18.5%；及(ii)銷售及分銷費用較去年同期增加23.8%。

## 經調整淨利潤（非國際財務報告準則計量）

作為對我們根據國際財務報告準則呈列的未經審核綜合中期業績的補充，我們亦使用經調整淨利潤作為額外計量，其並非國際財務報告準則所規定或根據其呈列的計量方法。董事會認為，呈列經調整淨利潤（非國際財務報告準則計量）有利於藉助消除若干異常、非經常性及／或非經營項目的潛在影響，比較不同期間的經營表現及與其他具備類似業務運營的可比較公司進行比較。經調整淨利潤界定為經加回以股份為基礎的薪酬、與收購有關的無形資產攤銷及因本集團於2022年6月於聯交所主板上市而產生的一次性上市開支後調整的期內淨利潤。然而，該非國際財務報告準則計量的呈列不應被獨立地使用，或被視為替代根據國際財務報告準則所編製及呈列的財務資料。

該經調整業績不應被單獨研讀，或被視為替代根據國際財務報告準則所編製的業績。我們於截至2023年6月30日止六個月錄得經調整淨利潤人民幣1.2百萬元，而於截至2022年6月30日止六個月的經調整淨利潤則為人民幣5.8百萬元。

下表載列於所呈報期間的經調整淨利潤與根據國際財務報告準則計算及呈列的最具直接可比性的財務計量方法。

截至6月30日止六個月  
2023年                  2022年  
人民幣千元          人民幣千元  
(未經審核)          (未經審核)

淨利潤與經調整淨利潤的對賬		
期內（虧損）／利潤	(2,029)	(3,808)
加：		
以股份為基礎的薪酬	2,139	25
與收購有關的無形資產攤銷	1,144	-
上市開支	-	9,503
	<u>1,254</u>	<u>5,720</u>
經調整淨利潤	<u>1,254</u>	<u>5,720</u>

## 合約資產

我們的合約資產由截至2022年6月30日的人民幣14.6百萬元減少60.5%至截至2023年6月30日的人民幣5.8百萬元。該減少乃由於減少我們VPC解決方案的持續供應。

## 以公平值計量且其變動計入損益的金融投資

以公平值計量且其變動計入損益的金融投資由截至2022年12月31日的人民幣25.7百萬元增加至截至2023年6月30日的人民幣60.2百萬元，主要由於我們購買了理財產品。

## 財務狀況、流動資金和資本資源

我們已採納審慎的庫務管理政策。為管理流動資金風險，我們監察及維持現金及現金等價物於高級管理層認為充足的水平，以為我們的營運提供資金及減輕現金流量波動的影響。

截至2023年6月30日止六個月，我們主要通過藉全球發售進行融資活動產生的現金以及經營活動產生的現金來滿足現金需求。我們的現金及現金等價物指現金及銀行結餘。截至2023年6月30日，我們的現金及現金等價物為人民幣110.9百萬元。截至2023年6月30日，我們概無未償還借款。

下表載列我們於所示期間的現金流量：

	截至6月30日止六個月	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
經營活動(使用)／產生的現金淨額	(8,551)	(25,809)
投資活動(使用)／產生的現金淨額	(64,853)	(22,258)
融資活動(使用)／產生的現金淨額	(4,302)	258,382
現金及現金等價物增加淨額	(77,706)	210,315
期初現金及現金等價物	188,406	152,545
匯率變動影響淨額	231	49
期末現金及現金等價物	<u>110,931</u>	<u>362,909</u>

展望未來，我們相信可通過結合經營活動產生的現金以及自全球發售收取的所得款項淨額來滿足我們的流動資金需求。我們目前並無任何其他有關重大額外外部融資的計劃。

## 經營活動(使用)／產生的現金淨額

截至2023年6月30日止六個月，經營活動使用的現金淨額為人民幣8.6百萬元，這主要歸因於除稅前虧損人民幣2.3百萬元，並就以下項目作出調整：(i)非現金項目，主要包括使用權資產折舊人民幣4.2百萬元、及利息收入人民幣3.7百萬元，及(ii)營運資金變動，主要包括應收賬款增加人民幣7.1百萬元、預付款項、其他應付賬款及其他資產增加人民幣5.2百萬元以及合約成本減少人民幣3.1百萬元。

截至2022年6月30日止六個月，經營活動使用的現金淨額為人民幣25.8百萬元，這主要歸因於除稅前虧損人民幣3.9百萬元，並就以下項目作出調整：(i)非現金項目，主要包括使用權資產折舊人民幣3.2百萬元、金融資產減值人民幣2.1百萬元及投資收入人民幣1.2百萬元，及(ii)營運資金變動，主要包括應收賬款增加人民幣35.5百萬元，應付賬款增加人民幣14.6百萬元及合約資產增加人民幣12.6百萬元。

## 投資活動(使用)／產生的現金淨額

截至2023年6月30日止六個月，投資活動使用的現金淨額為人民幣64.9百萬元，這主要歸因業務收購付款人民幣46.9百萬元、購買以公平值計量且其變動計入損益的金融投資的付款人民幣85.0百萬元，並被定期存款到期所得款項人民幣64.0百萬元及出售以公平值計量且其變動計入損益的金融投資的所得款項人民幣51.1百萬元部分抵銷。

截至2022年6月30日止六個月，投資活動使用的現金淨額為人民幣22.3百萬元，這主要歸因於購買以公平值計量且其變動計入損益的金融投資的付款人民幣368.0百萬元，並被以公平值計量且其變動計入損益的金融投資的出售／到期的所得款項人民幣345.2百萬元部分抵銷。

## 融資活動(使用)／產生的現金淨額

截至2023年6月30日止六個月，由融資活動使用的現金淨額為人民幣4.3百萬元，這歸因於租賃付款的本金部分付款人民幣4.3百萬元。

截至2022年6月30日止六個月，融資活動產生的現金淨額為人民幣258.4百萬元，這主要歸因於發行股份的所得款項淨額人民幣252.1百萬元及借款的抵押定期存款減少人民幣21.0百萬元，部分被償還借款人民幣11.0百萬元部分抵銷。

## 持有的重大投資

於截至2023年6月30日止六個月，本集團並無作出或持有任何重大投資。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

除本公告所披露者外，截至2023年6月30日，我們並無其他重大投資及資本資產計劃。

## 重大收購及／或出售子公司及聯屬公司

於2022年12月15日(交易時段後)，天潤雲(香港)有限公司(「買方」)(本公司的全資子公司)、本公司、北京天潤融通科技股份有限公司、Agora Inc.、北京億思摩博網絡科技有限公司、北京易掌雲峰科技有限公司(「目標公司」)與雅可網路有限公司(「賣方」)訂立股權轉讓協議，據此，賣方有條件同意出售，而買方有條件同意購買目標公司的全部股權，初步代價約為14.6百萬美元(約113.7百萬港元)(「收購事項」)，惟可予調整。初步代價乃經考慮賣方於2021年收購目標公司時支付的代價、SaaS業務的現行市場定價、目標公司產生的收入、業務前景以及目標公司為本集團帶來的協同效應後公平磋商釐定。於2023年2月1日落實之收購事項完成後，目標公司已成為本公司的間接全資子公司。

有關收購事項詳情，請參閱本公司日期為2022年12月15日之公告。

除上文收購事項所披露者外，我們於報告期並無任何重大收購及／或出售子公司及聯屬公司。

## 僱員及薪酬政策

下表列出截至2023年6月30日我們按職能分類的僱員人數。

職能	員工人數	佔總計百分比
研發	268	45.81
銷售	178	30.43
經營	100	17.09
管理	39	6.67
<b>總計</b>	<b>585</b>	<b>100</b>

根據中國法律法規的規定，我們透過中國政府的強制性福利供款計劃參加省市級政府組織的多個僱員社會保障計劃，包括(其中包括)養老金、醫療保險、失業保險、生育保險、工傷保險及住房公積金計劃。根據中國法律規定，我們須按員工薪資、獎金及若干津貼的特定百分比向僱員福利計劃作出供款，且供款金額最高不得超過地方政府不時規定的上限。

我們持續投入僱員的培訓及職業發展。我們已建立全面的培訓及發展制度，涵蓋公司文化、僱員權利及責任、工作表現、技能及安全管理。我們也會支持僱員的健康及福利，諸如提供免費年度體檢等措施。

本公司亦設有一項上市前僱員股權激勵計劃（「**股權激勵計劃**」）。

於2023年1月3日，本公司根據股權激勵計劃的條款向六(6)名承授人授出912,648份受限制股份單位（「**授出**」）。概無授出須經股東批准，且概無承授人為本公司董事、最高行政人員或主要股東（定義見上市規則）或任何彼等的聯繫人（定義見上市規則）。有關授出的詳情，請參閱本公司日期為2023年1月3日的公告。

## **匯兌風險**

我們的業務主要以人民幣（「**人民幣**」）進行。當未來商業交易或已確認的金融資產及負債以並非我們實體各自之功能貨幣計值時，即會產生匯兌風險。截至2023年6月30日止六個月，以功能貨幣以外貨幣計值的外匯交易所產生的匯兌收益及虧損乃屬微不足道。董事會預計人民幣匯率波動及其他外匯波動不會對本集團業務營運產生重大影響。目前，本集團並無有關外匯風險之對沖政策。因此，本集團並無訂立任何對沖交易以管理外幣的潛在波動。

## **或然負債**

截至2023年6月30日，我們並無任何重大或然負債或擔保。

## **期末後重大事項**

除本公告所披露者外，2023年6月30日後截至本公告日期，並無其他可能對本集團產生影響的重大事項。

## 中期簡明綜合損益表

截至2023年6月30日止六個月

	附註	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核) (重列)
收入	5	212,917	192,604
銷售成本		<u>(110,850)</u>	<u>(100,714)</u>
毛利潤		102,067	91,890
其他收入及收益		6,400	3,613
銷售及分銷費用		(50,864)	(41,071)
行政費用		(14,257)	(19,592)
研發費用		(42,884)	(36,204)
金融及合約資產減值損失淨額		(2,213)	(2,132)
其他費用及損失		(309)	(108)
財務成本		<u>(263)</u>	<u>(333)</u>
除稅前虧損	6	(2,323)	(3,937)
所得稅抵免	7	<u>294</u>	<u>129</u>
期內虧損		<u><u>(2,029)</u></u>	<u><u>(3,808)</u></u>
每股虧損			
基本及攤薄(人民幣)	9	<u><u>(1.17)分</u></u>	<u><u>(2.54)分</u></u>

中期簡明綜合全面收益表  
截至2023年6月30日止六個月

	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核) (重列)
期內虧損	<u>(2,029)</u>	<u>(3,808)</u>
其他全面收益／(虧損)		
可能會在以後期間重新歸類為損益的其他全面虧損：		
本集團未在中國內地經營的子公司換算產生的 匯兌差額	<u>(5,130)</u>	<u>—</u>
不會在以後期間重新歸類為損益的其他全面 收益／(虧損)：		
本公司換算產生的匯兌差額	<u>7,788</u>	<u>(784)</u>
期內其他全面收益／(虧損)，扣除稅項	<u>2,658</u>	<u>(784)</u>
期內全面收益／(虧損)總額	<u><u>629</u></u>	<u><u>(4,592)</u></u>

中期簡明綜合財務狀況表  
2023年6月30日

	附註	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核) (重列)
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	2,495	2,464
使用權資產		10,155	10,897
商譽	14	96,220	—
其他無形資產		14,347	2,462
預付款項、其他應收款項及其他資產		1,168	53,378
遞延稅項資產		1,310	1,089
非流動資產總值		<u>125,695</u>	<u>70,290</u>
流動資產			
應收賬款	11	95,805	87,146
合約資產		5,760	4,474
合約成本		8,826	10,273
預付款項、其他應收款項及其他資產		26,152	14,291
預付稅項		26	27
金融投資		85,316	40,886
現金及現金等價物		239,749	341,669
流動資產總值		<u>461,634</u>	<u>498,766</u>
流動負債			
應付賬款	12	27,991	28,644
合約負債		36,365	29,598
其他應付款項及應計費用		37,111	28,535
租賃負債		5,827	6,668
應付稅項		1,162	622
流動負債總額		<u>108,456</u>	<u>94,067</u>
流動資產淨值		<u>353,178</u>	<u>404,699</u>
總資產減流動負債		<u>478,873</u>	<u>474,989</u>
非流動負債			
租賃負債		3,317	3,425
遞延稅項負債		1,224	—
非流動負債總額		<u>4,541</u>	<u>3,425</u>
資產淨值		<u>474,332</u>	<u>471,564</u>
權益			
股本	13	114	114
儲備		474,218	471,450
權益總額		<u>474,332</u>	<u>471,564</u>

**中期簡明綜合權益變動表**  
截至2023年6月30日止六個月

	附註	股本	股份溢價賬	資本儲備	以股份為基礎的 付款儲備	儲備金	匯兌 波動儲備	保留利潤	總計
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2022年12月31日(經審核)		114	247,984	95,790	106	27,499	9,653	98,499	471,645
採用國際會計準則第12號 (修訂本)的影響	3(c)	-	-	-	-	-	-	(81)	(81)
於2023年1月1日(重列)		114	247,984	95,790	106	27,499	9,653	90,418	471,564
期內虧損(未經審核)		-	-	-	-	-	-	(2,029)	(2,029)
期內其他全面收益：									
本公司及其未在中國內地 經營的子公司換算產生的 匯兌差額(未經審核)		-	-	-	-	-	2,658	-	2,658
期內全面收益總額(未經審核)		-	-	-	-	-	2,658	(2,029)	629
以權益結算的股份支付安排 (未經審核)		-	-	-	2,139	-	-	-	2,139
於2023年6月30日(未經審核)		<u>114</u>	<u>247,984*</u>	<u>95,790*</u>	<u>2,245*</u>	<u>27,499*</u>	<u>12,311*</u>	<u>88,389*</u>	<u>474,332</u>

\* 該等儲備賬包括於2023年6月30日的綜合財務狀況報表中的綜合儲備人民幣474,218,000元(未經審核)(2022年12月31日：人民幣471,450,000元(經審核及重列))。

## 中期簡明綜合權益變動表(續)

截至2022年6月30日止六個月

	附註	股本 人民幣千元	股份 溢價賬 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	以股份為 基礎的 付款儲備 人民幣千元	儲備金 人民幣千元	匯兌 波動儲備 人民幣千元	保留利潤 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年12月31日(經審核)		98	-	95,790	58	27,324	153	98,048	221,471
採用國際會計準則第12號 (修訂本)的影響	3(c)	-	-	-	-	-	-	56	56
於2022年1月1日(重列)		98	-	95,790	58	27,324	153	98,104	221,527
期內虧損(重列)		-	-	-	-	-	-	(3,808)	(3,808)
期內其他全面虧損： 本公司及其未在中國內地 經營的子公司換算產生的 匯兌差額(未經審核)		-	-	-	-	-	(784)	-	(784)
期內全面虧損總額(重列)		-	-	-	-	-	(784)	(3,808)	(4,529)
發行股份(未經審核)	13	16	248,222	-	-	-	-	-	248,238
以權益結算的股份支付安排 (未經審核)		-	-	-	25	-	-	-	25
於2022年6月30日 (未經審核及重列)		<u>114</u>	<u>248,222</u>	<u>95,790</u>	<u>83</u>	<u>27,324</u>	<u>(631)</u>	<u>94,296</u>	<u>465,198</u>

中期簡明綜合現金流量表  
截至2023年6月30日止六個月

	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動產生的現金流量		
除稅前虧損	(2,323)	(3,937)
調整：		
財務成本	263	333
利息收入	(3,687)	(567)
投資收入	(583)	(1,199)
以公平值計量且其變動計入損益的金融投資的 公平值收益	(175)	(413)
出售／撤銷物業、廠房及設備的虧損	5	16
提前終止使用權資產及租賃負債之虧損／(收益)	91	(2)
物業、廠房及設備折舊	649	773
使用權資產折舊	4,189	3,220
其他無形資產攤銷	1,487	293
金融資產減值	2,213	2,132
以權益結算的股份支付開支	2,139	25
	<b>4,268</b>	674
應收賬款增加	(7,140)	(35,498)
合約資產增加	(1,789)	(12,607)
合約成本減少	3,147	—
預付款項、其他應收款項及其他資產減少／(增加)	(5,204)	1,710
應付賬款增加／(減少)	(1,020)	14,611
合約負債增加／(減少)	(615)	21
其他應付款項及應計費用增加／(減少)	(1,699)	3,552
匯率變動影響淨額	1,274	(363)
	<b>(8,778)</b>	(27,900)
經營所用的現金	(8,778)	(27,900)
已付利息	(263)	(333)
已退還企業所得稅	490	2,424
	<b>(8,551)</b>	(25,809)
經營活動所用的現金流量淨額	<b>(8,551)</b>	(25,809)

## 中期簡明綜合現金流量表(續)

截至2023年6月30日止六個月

	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
投資活動產生的現金流量		
已收利息	1,428	860
購買物業、廠房及設備	(616)	(322)
出售物業、廠房及設備所得款項	17	5
購買其他無形資產	(708)	—
業務收購	(46,900)	—
購買原到期日超過三個月的定期存款	(38,408)	—
原到期日超過三個月的定期存款到期的所得款項	64,006	—
購買以公平值計量且其變動計入損益的金融投資	(85,000)	(368,000)
出售以公平值計量且其變動計入損益的金融投資的 所得款項	51,065	345,199
購買按攤銷成本計量的金融投資	(25,000)	—
出售按攤銷成本計量的金融投資所得款項	15,263	—
投資活動所用的現金流量淨額	<u>(64,853)</u>	<u>(22,258)</u>
融資活動產生的現金流量		
發行股份所得款項(扣除股份發行直接開支)	—	252,095
借款的有抵押定期存款減少	—	21,000
償還借款	—	(10,990)
租賃付款的本金部分	(4,302)	(3,723)
融資活動產生/(所用)的現金流量淨額	<u>(4,202)</u>	<u>258,382</u>
現金及現金等價物增加/(減少)淨額	(77,706)	210,315
期初現金及現金等價物	188,406	152,545
匯率變動影響淨額	231	49
期末現金及現金等價物	<u>110,931</u>	<u>362,909</u>

## 中期簡明綜合現金流量表(續)

截至2023年6月30日止六個月

	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
現金及現金等價物結餘分析		
現金及銀行結餘	70,931	362,909
短期存款	40,000	—
定期存款	<u>128,818</u>	<u>—</u>
中期簡明綜合財務狀況表中所列示的 現金及現金等價物	239,749	362,909
減：於取得時原到期日超過三個月的定期存款	<u>(128,818)</u>	<u>—</u>
中期簡明綜合現金流量表中所列示的 現金及現金等價物	<u><u>110,931</u></u>	<u><u>362,909</u></u>

# 中期簡明綜合財務資料附註

截至2023年6月30日

## 1. 公司資料

天潤云股份有限公司（「本公司」）為於2021年3月31日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司。本公司普通股自2022年6月30日起於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。本公司的註冊辦事處位於ICS Corporate Services (Cayman) Limited的辦公室（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）。

期內，本公司及其子公司（統稱「本集團」）主要從事於以軟件即服務（「SaaS」）模式及虛擬私有雲（「VPC」）模式提供基於人工智能的雲客戶聯絡解決方案軟件及相關服務。

## 2. 編製基準

截至2023年6月30日止六個月的中期簡明綜合財務資料是根據國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則（「國際會計準則」）第34號中期財務報告編製。本中期簡明綜合財務資料並不包括年度財務報表所規定的全部資料及披露事項，故應與本集團截至2022年12月31日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。

除另有註明外，本中期簡明綜合財務資料以人民幣（「人民幣」）呈列，而當中所有金額均約整至最接近的千位數（人民幣千元）。

### 合約安排

由於在中華人民共和國（「中國」）提供電信服務的外資擁有權受到監管限制，本集團於期內的業務由北京天潤融通科技股份有限公司（「天潤融通」）（投資控股自營公司，於重組（「重組」，據此，本公司於2021年5月12日成為現時組成本集團公司的控股公司）完成前其股份由本公司當時的股東間接持有）及其在中國內地經營的子公司負責。作為重組的一部分，於2021年5月12日，本公司間接擁有的一間外商獨資企業天潤雲（北京）科技有限公司、天潤融通及／或天潤融通當時的股東訂立了一系列合約安排（包括獨家諮詢服務協議、獨家轉股期權協議、等額質押協議、股東表決權委託協議、配偶同意書及授權委託書），使本公司能夠對天潤融通行使實際控制權，並獲得天潤融通絕大部分經濟利益。因此，儘管本公司在天潤融通並沒有任何直接或間接股權，但根據上述合約安排，天潤融通自此以後一直由本公司實際控制。

### 3. 會計政策的變動及披露

編製中期簡明綜合財務資料所採用的會計政策與編製本集團截至2022年12月31日止年度的年度綜合財務報表所應用者一致，惟下列於本期間財務資料首次採納的經修訂國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）除外。

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（修訂本）	會計政策披露
國際會計準則第8號（修訂本）	會計估計的定義
國際會計準則第12號（修訂本）	單一交易中產生的資產及 負債相關的遞延稅項
國際會計準則第12號（修訂本）	國際稅務改革－第二支柱示範規則

適用於本集團的經修訂國際財務報告準則的性質及影響如下：

- (a) 國際會計準則第1號（修訂本）要求實體披露其重大會計政策資料，而非重大會計政策。倘會計政策資料與實體財務報表所載的其他資料一併考慮，可合理預期會影響一般用途財務報表的主要使用者根據該等財務報表作出的決策，則會計政策資料屬重大。國際財務報告準則第2號（修訂本）就如何應用會計政策披露的重要性概念提供非強制性指引。本集團自2023年1月1日起應用該等修訂本。該等修訂本對本集團的中期簡明綜合財務資料並無任何影響，但預期將影響本集團年度綜合財務報表的會計政策披露。
- (b) 國際會計準則第8號的修訂澄清會計估計變更與會計政策變更之間的區別。會計估計被定義為財務報表中存在計量不確定性影響的貨幣金額。該等修訂亦澄清實體如何使用計量技術及輸入值編製會計估計。本集團已對2023年1月1日或之後發生的會計政策變更及會計估計變更應用該等修訂。由於本集團釐定會計估計的政策與該等修訂一致，該等修訂對本集團的財務狀況並無任何影響。
- (c) 國際會計準則第12號「單一交易中產生的資產及負債相關的遞延稅項」的修訂縮小了國際會計準則第12號中初始確認例外的範圍，使其不再適用於產生相等的應課稅及可扣稅暫時性差異的交易，例如租賃及退役義務。因此，實體須就該等交易產生的暫時性差異確認遞延稅項資產（假設有足夠的應課稅溢利）及遞延稅項負債。本集團已於2022年1月1日應用有關租賃的暫時性差異的修訂，並將任何累計影響確認為於該日對保留溢利或權益其他部分結餘的適當調整。此外，本集團已將該等修訂應用於2022年1月1日或之後發生的交易（如有）。

於首次應用該等修訂前，本集團應用初始確認例外情況，並無就與租賃有關的交易的暫時性差異確認遞延稅項資產及遞延稅項負債。於初始應用該等修訂時，本集團確認(i)與租賃負債相關的所有可抵扣暫時性差異的遞延稅項資產（前提是有足夠的應課稅利潤），及(ii)於2022年1月1日與使用權資產相關的所有應課稅暫時性差異的遞延稅項負債。對財務資料的量化影響概述如下。



### 3. 會計政策的變動及披露(續)

適用於本集團的經修訂國際財務報告準則的性質及影響如下：(續)

- (d) 《國際會計準則》第12號「國際稅務改革－第二支柱示範規則」的修訂引入了一項強制性的臨時例外規定，即因實施經濟合作與發展組織公佈的第二支柱示範規則而產生的遞延稅項的確認及披露。該修訂還引入了對受影響實體的披露要求，以幫助財務報表使用者更好地了解實體所面臨的第二支柱所得稅風險，包括在第二支柱立法生效期間單獨披露與第二支柱所得稅相關的當期稅項及披露有關其於立法頒佈或實質頒佈但尚未生效期間的第二支柱所得稅風險敞口的已知或合理估計資料。實體須於2023年1月1日或之後開始的年度期間披露有關其第二支柱所得稅風險的資料，但毋須披露截至2023年12月31日或之前的任何中期期間的有關資料。本集團已追溯應用該等修訂。由於本集團不屬於第二支柱示範規則的範圍，故該等修訂對本集團並無任何影響。

### 4. 經營分部資料

就管理而言，本集團只有一個可報告經營分部，即以SaaS模式及VPC模式提供基於人工智能的客戶聯絡解決方案軟件及相關服務。由於這是本集團唯一可報告經營分部，故並無呈列其進一步的經營分部分析。

#### 地理資料

##### (a) 來自外部客戶的收入

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
中國內地	212,885	192,604
香港	32	—
	<u>212,917</u>	<u>192,604</u>

上述收入資料以客戶的地點為依據。

##### (b) 非流動資產

於報告期末，本集團所有非流動資產均位於中國內地(2022年12月31日：全部(經審核))。

#### 有關主要客戶的資料

截至2023年6月30日止六個月，概無客戶單獨佔本集團收入10%以上(2022年6月30日：無(未經審核))。

## 5. 收入

來自客戶合約的收入分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
SaaS解決方案	198,641	167,670
VPC解決方案	11,757	21,761
其他服務及產品銷售	2,519	3,173
	<u>212,917</u>	<u>192,604</u>

本集團來自客戶合約的收入按收入確認的時間分類載列如下：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
隨時間轉移：		
SaaS解決方案	198,641	167,670
VPC解決方案	3,363	20,301
其他服務及產品銷售	2,128	2,613
	<u>204,132</u>	<u>190,584</u>
於某一時間點轉移：		
VPC解決方案	8,394	1,460
其他服務及產品銷售	391	560
	<u>8,785</u>	<u>2,020</u>
	<u>212,917</u>	<u>192,604</u>

## 6. 除稅前虧損

本集團的除稅前虧損已扣除：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
提供服務的成本	110,637	100,271
出售產品成本	213	443
物業、廠房及設備折舊	649	773
使用權資產折舊	4,189	3,220
其他無形資產攤銷	1,487	293
金融及合約資產減值淨額：		
應收賬款減值	1,629	1,896
合約資產減值	503	236
其他應收款項減值	81	—
	<u>2,213</u>	<u>2,132</u>
匯兌差額淨額*	<u>—</u>	<u>85</u>

\* 該金額計入損益中的「其他費用及損失」

## 7. 所得稅

本集團須就在本集團成員公司居籍及營運所在的國家／司法管轄區產生或取得的溢利按實體基準繳納所得稅。

### 開曼群島

根據開曼群島相關規則及規例，本集團無須繳納任何開曼群島所得稅。(2022年6月30日：無(未經審核))

### 香港

期內，香港利得稅率為16.5%。根據利得稅兩級制，本集團於香港註冊成立的子公司天潤雲(香港)有限公司於香港產生的首2,000,000港元(2022年6月30日：2,000,000港元(未經審核))應課稅利潤按8.25%徵稅(2022年6月30日：8.25%(未經審核))。由於本集團於期內並無產生來自香港的任何應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。(2022年6月30日：無(未經審核))。

## 7. 所得稅(續)

### 中國內地

根據中國企業所得稅法及相關法例，在中國內地經營的實體須就應課稅收入按25%的稅率繳納企業所得稅(2022年6月30日：25%(未經審核))。期內，由於天潤融通及北京易掌雲峰科技有限公司於被認定為「高新技術企業」，故其享有15%的稅率優惠(2022年6月30日：15%(未經審核))。此外，本集團於中國內地經營的其他子公司於期內享有5%的稅率優惠(2022年6月30日：2.5%(未經審核))，原因是彼等被視為期內年度應課稅收入不超過人民幣3,000,000元(2022年6月30日：不超過人民幣1,000,000元(未經審核))的「小型微利企業」。

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核) (重列)
期內即期稅項支出	51	24
期內遞延稅項抵免	(345)	(153)
	<u>(294)</u>	<u>(129)</u>

## 8. 股息

截至2023年6月30日止六個月，本集團概無宣派任何股息(2022年6月30日：無(未經審核))。

## 9. 每股虧損

每股基本虧損金額乃根據本公司普通股權持有人期內應佔虧損及期內已發行普通股加權平均數170,000,400股(2022年：150,132,597股(未經審核))計算。

由於截至2023年及2022年6月30日止六個月本集團並無已發行的潛在攤薄普通股，故概無就截至2023年及2022年6月30日止六個月之每股基本虧損作出攤薄調整。

每股基本及攤薄虧損之計算乃基於：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
虧損		
本公司普通股權益持有人應佔虧損	<u>(2,029)</u>	<u>(3,808)</u>

## 9. 每股虧損(續)

	股份數目	
	截至6月30日止六個月	
	2023年 (未經審核)	2022年 (未經審核)
股份		
期內已發行普通股加權平均數	<u>174,000,400</u>	<u>150,132,597</u>

## 10. 物業、廠房及設備

截至2023年6月30日止六個月，本集團以總成本人民幣701,000元(2022年6月30日：人民幣322,000元(未經審核))收購資產，並出售總賬面淨值為人民幣21,000元(2022年6月30日：人民幣22,000元(未經審核))的資產，導致出售虧損淨額人民幣5,000元(2022年6月30日：人民幣16,000元(未經審核))。

## 11. 應收賬款

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
應收賬款	106,180	95,853
減值	<u>(10,375)</u>	<u>(8,707)</u>
	<u>95,805</u>	<u>87,146</u>

於報告期末的應收賬款根據所提供服務日期或賬單日期(扣除虧損撥備)的賬齡分析如下：

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月內	65,907	64,817
4至12個月	26,882	20,497
1至2年	<u>3,016</u>	<u>1,832</u>
	<u>95,805</u>	<u>87,146</u>

## 12. 應付賬款

於報告期末的應付賬款根據所接收服務日期或賬單日期的賬齡分析如下：

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月內	20,171	19,409
4至12個月	5,206	8,624
1至2年	2,419	513
超過2年	195	98
	<u>27,991</u>	<u>28,644</u>

## 13. 股本

	2023年6月30日		2022年12月31日	
	千美元 (未經審核)	相當於 人民幣千元 (未經審核)	千美元 (經審核)	相當於 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足：				
174,000,400 (2022年 12月31日： 174,000,400) 股 每股面值0.0001美元 的普通股	<u>17</u>	<u>114</u>	<u>17</u>	<u>114</u>

本公司股本及股份溢價賬變動概要如下：

	已發行 股份數目	股本		股份 溢價賬	總計
		千美元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2022年1月1日 (未經審核)	150,000,000	15	98	-	98
於2022年6月30日發行股份 (附註)(未經審核)	24,000,000	2	16	263,728	263,744
股份發行開支	-	-	-	(15,506)	(15,506)
於2022年6月30日 (未經審核)	<u>174,000,400</u>	<u>17</u>	<u>114</u>	<u>248,222</u>	<u>248,336</u>
於2023年1月1日及 6月30日(未經審核)	<u>174,000,400</u>	<u>17</u>	<u>114</u>	<u>247,984</u>	<u>248,098</u>

附註： 於2022年6月30日，本公司於首次公開發售以每股12.85港元發行24,000,000股普通股，總現金代價(扣除開支前)為308,400,000港元(相當於約人民幣263,744,000元)。

## 14. 業務合併

### (A) 收購北京易掌雲峰科技有限公司(「收購易掌雲峰」)

於2022年12月15日，天潤雲(香港)有限公司(「香港天潤雲」)、本公司、天潤融通、Agora Inc.(「Agora」)、北京億思摩博網絡科技有限公司、北京易掌雲峰科技有限公司(「易掌雲峰」)與雅可網路有限公司(「雅可」，Agora的間接全資子公司)訂立股權轉讓協議，據此，雅可有條件同意出售，而香港天潤雲有條件同意購買易掌雲峰的全部股權，於2023年6月30日已繳足初步現金代價為14,600,000美元(相當於人民幣101,700,000元)。易掌雲峰收購事項乃作為本集團擴大其市場份額及加強其SaaS業務研發策略的一部分。該交易已於2023年2月1日完成，因此，易掌雲峰成為本集團的全資子公司。

易掌雲峰於收購日期的可識別資產及負債的公平值如下：

	收購時確認 的公平值 人民幣千元
物業、廠房及設備	86
使用權資產	1,558
其他無形資產	6,964
應收賬款	3,148
合約成本	1,700
預付款項、其他應收款項及其他資產	3,813
現金及現金等價物	9,633
應付賬款	(367)
合約負債	(7,382)
其他應付款項及應計費用	(2,475)
租賃負債	(1,372)
遞延稅項資產	(1,063)
	<hr/>
按公平值計量的可識別淨資產總值	14,243
收購產生的商譽	85,952
	<hr/>
	100,195
	<hr/> <hr/>
以現金支付	
於2022年預付	48,662
即期預付	51,533
	<hr/>
	100,195
	<hr/> <hr/>

## 14. 業務合併(續)

### (A) 收購北京易掌雲峰科技有限公司(「收購易掌雲峰」)(續)

於收購日期的應收款項及其他應收款項的公平值分別為人民幣3,148,000元及人民幣3,216,000元。應收款項及其他應收款項的契約總額分別為人民幣3,327,000元及人民幣3,216,000元，其中人民幣179,000元的應收款項預期無法收回。

本集團就該項收購產生交易成本人民幣150,000元。該等交易成本已支銷，併計入中期簡明綜合損益表的行政開支一項中。

收購易掌雲峰的現金流量分析如下：

	人民幣千元
即期已付現金代價	51,533
已收購現金及銀行結餘	<u>9,633</u>
計入投資活動現金流量的現金及現金等價物淨流出	41,900
收購的交易成本計入經營活動所得現金流量	<u>150</u>
	<u><u>42,050</u></u>

自收購以來，易掌雲峰對本集團截至2023年6月30日止六個月的收入及綜合虧損分別貢獻人民幣8,131,000元及人民幣4,743,000元。

倘合併於期初進行，本集團於期內的收入及虧損將分別為人民幣214,795,000元及人民幣2,821,000元。

### (B) 收購成都金鎧甲科技有限公司(「收購金鎧甲」)的SaaS業務

於2022年11月30日，天潤融通及成都金鎧甲科技有限公司(「金鎧甲」)訂立業務及資產轉讓協議，據此，金鎧甲有條件同意出售，而天潤融通有條件同意購買金鎧甲運營的SaaS業務(「金鎧甲業務」)及其相關資產，現金代價為人民幣16,000,000元，其中於2022年已支付人民幣3,200,000元，於該期間已支付人民幣5,000,000元，於2023年6月30日仍有人民幣7,800,000元尚未結算。收購金鎧甲事項乃作為本集團擴大其SaaS業務市場份額策略的一部分，其品牌名稱為Live800。該交易已於2023年1月9日完成，此後金鎧甲業務由本集團新成立的全資子公司成都金鎧甲科技有限公司進行運營。

## 14. 業務合併(續)

### (B) 收購成都金鎧甲科技有限公司(「收購金鎧甲」)的SaaS業務(續)

於收購日期，就金鎧甲業務有關的可識別資產及負債的公平值如下：

	收購時 確認的 公平值 人民幣千元
其他無形資產	5,700
使用權資產	1,023
預付款項、其他應收款項及其他資產	318
租賃負債	(1,024)
遞延稅項負債	(285)
	<hr/>
按公平值計量的可識別淨資產總值	5,732
收購產生的商譽	10,268
	<hr/>
	16,000
	<hr/> <hr/>
以現金支付	
於2022年預付	3,200
即期預付	5,000
截至2023年6月30日的應付款項	7,800
	<hr/>
	16,000
	<hr/> <hr/>

本集團就該項收購產生交易成本人民幣50,000元。該等交易成本已支銷，併計入中期簡明綜合損益表的行政開支一項中。

收購金鎧甲的現金流量分析如下：

	人民幣千元
即期已付現金代價	<hr/> 5,000
現金及現金等價物淨流出來自投資活動計入的現金流量	5,000
收購的交易成本來自經營活動計入的現金流量	<hr/> 50
	<hr/>
	5,050
	<hr/> <hr/>

自收購以來，自金鎧甲收購的SaaS業務對本集團截至2023年6月30日止六個月的收入及綜合虧損分別貢獻人民幣4,973,000元及人民幣3,334,000元。

倘合併於期初進行，本集團於期內的收入及虧損將分別為人民幣212,956,000元及人民幣2,250,000元。

## 15. 關聯方交易

本集團主要管理人員的薪酬

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
短期僱員福利	1,392	2,091
退休福利	153	136
	<u>1,545</u>	<u>2,227</u>

## 16. 金融工具的公平值及公平值層級

本集團金融工具(賬面值與其公平值合理地相若者除外)的賬面值及公平值如下：

	賬面值		公平值	
	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
以公平值計量且其變動 計入損益的金融投資	60,175	25,733	60,175	25,733
其他應收款項及其他 資產，非流動部分	310	658	292	634
	<u>60,485</u>	<u>26,391</u>	<u>60,467</u>	<u>26,367</u>

據管理層評估，現金及現金等價物、應收賬款、應付賬款、計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產、計入其他應付款項及應計費用的金融負債的公平值與其賬面值相若，主要原因是這些工具均於短期內到期。

本集團高級管理層負責釐定金融工具公平值計量的政策和程序。於報告期末，財務部門分析金融工具的價值變動及釐定估值採用的主要輸入數據。估值由高級管理層審批。

金融資產及負債的公平值按自願方之間進行即期交易(被迫或清盤出售除外)時工具可予以匯兌的金額記賬。

本集團的非上市投資主要包括結構性存款及基金。本集團乃根據具有類似條款及風險的工具的市場利率，採用貼現現金流量估值模型來估計結構性存款的公平值。

本集團其他應收款項及其他資產的非流動部分為與樓宇租賃合約相關的保證金。其公平值乃按具有類似條款、信用風險及剩餘年期之工具之現行適用利率，貼現預期未來現金流量之方式計算。

## 16. 金融工具的公平值及公平值層級(續)

### 公平值層級

下表說明本集團金融工具的公平值計量層級：

#### 按公平值計量的資產

於2023年6月30日

	公平值計量採用以下基準			總計 人民幣千元 (未經審核)
	活躍市場報價 (第一級) 人民幣千元 (未經審核)	重大可觀察 輸入數據 (第二級) 人民幣千元 (未經審核)	重大不可觀察 輸入數據 (第三級) 人民幣千元 (未經審核)	
以公平值計量且其變動 計入損益的金融投資	-	60,175	-	60,175

於2022年12月31日

	公平值計量採用以下基準			總計 人民幣千元 (經審核)
	活躍市場報價 (第一級) 人民幣千元 (經審核)	重大可觀察 輸入數據 (第二級) 人民幣千元 (經審核)	重大不可觀察 輸入數據 (第三級) 人民幣千元 (經審核)	
以公平值計量且其變動 計入損益的金融投資	25,733	-	-	25,733

本集團於報告期末並無任何按公平值計量的金融負債(2022年12月31日：無(經審核))。

期內，就金融資產及金融負債而言，公平值計量在第一級與第二級之間並無轉移，也沒有轉入或轉出第三級(2022年6月30日：無(未經審核))。

## 遵守企業管治守則

本公司於2021年3月31日在開曼群島註冊成立為有限責任公司，而本公司股份於2022年6月30日（「上市日期」）在聯交所主板上市。

本公司致力維持和宣揚嚴格的企業管治。本公司的企業管治原則旨在促進有效的內部控制措施及提高董事會對本公司全體股東（「股東」）的透明度和問責性。就報告期間而言，除下文所披露者外，本公司已採納聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載企業管治守則（「企業管治守則」）第二部分所載之原則，並已遵從所有適用守則條文。

根據企業管治守則的守則條文C.2.1，主席及首席執行官的角色應予以區分且不應由同一人士擔任。目前，本公司並無區分主席與首席執行官，現時由吳強先生兼任該兩項職務。

董事會相信，由同一人兼任主席及首席執行官的角色，可確保本集團內部領導貫徹一致，使本集團的整體策略規劃更有效及更具效率。董事會認為，現行安排不會使權力和授權平衡受損，此架構可讓本公司迅速及有效地作出及落實決策。董事會將不斷檢討，並會在考慮本集團整體情況後考慮於適當時候將董事會主席與本公司首席執行官的角色分開。除上文所披露者外，本公司董事概不知悉有任何資料將會合理地顯示本公司於報告期內並無遵守企業管治守則中所載的守則條文。

本公司將持續定期審核及監督企業管治工作，確保遵守企業管治守則，使本公司維持高標準的企業管治規範。

## 遵守董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納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（「標準守則」），作為有關董事進行本公司證券交易的行為守則。經向全體董事作出具體查詢，全體董事確認，彼等於報告期內已嚴格遵守標準守則所載的規定標準。

## 審計委員會

本公司已遵照上市規則第3.21條及企業管治守則成立審計委員會（「**審計委員會**」），持續監督我們的風險管理政策於本公司的執行情況，以確保我們的內部控制系統能夠有效地識別、管理及緩解我們業務運營中所涉及的風險。審計委員會由三名成員組成，即李志勇先生、李鵬濤先生及翁陽女士，李志勇先生（為獨立非執行董事及具備適當專業資格）為審計委員會主席。

審計委員會已審閱本集團截至2023年6月30日止六個月的未經審核綜合中期業績且並無異議，並就本公司採納的會計政策及慣例以及內部控制系統、風險管理及財務報告有關的事宜與高級管理層成員討論。

## 其他董事委員會

除審計委員會外，本公司亦已成立提名委員會及薪酬委員會。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期間，本公司或其任何子公司概無購買、出售或贖回本公司於聯交所上市的任何證券。

## 中期股息

董事會不建議派發截至2023年6月30日止六個月的中期股息（截至2022年6月30日止六個月：無）。

## 所得款項用途

隨著股份於上市日期在聯交所主板上市，全球發售所得款項淨額（經扣除已付或應付的包銷佣金及發售費用後）約為255.7百萬港元。誠如本公司日期為2022年7月24日之公告所披露，我們根據超額配股權部分行使獲得約5,000港元額外所得款項淨額。額外所得款項淨額按招股章程所示的用途按比例使用。

所得款項淨額 擬定用途	所得款項 淨額之分配 百萬港元	佔總所得 款項淨額 之百分比	截至2022年 12月31日 止年度已動 用所得款項 淨額之金額 百萬港元	截至2023年 6月30日 止六個月已 動用所得款項 淨額之金額 百萬港元	截至2023年 6月30日 尚未動用 所得款項 淨額之結餘 百萬港元	動用尚未動用 所得款項淨額 之擬定時間表
用於進一步提高我們的核 心技術、優化現有解決方 案組合及開發互補解決方 案，以滿足不斷變化的客 戶需求、提供更全面的解 決方案及提高我們在客戶 聯絡解決方案市場的整體 競爭力	191.8	75%	13.6	21.6	156.6	2025年 12月31日之前
在未來五年用於進一步提升 我們在客戶聯絡解決方案 市場的品牌形象，擴大我 們的直接銷售團隊，提高 我們的銷售能力及加大我 們的營銷力度	51.1	20%	7.0	11.6	32.5	2025年 12月31日之前
用作營運資金及一般企業用 途	12.8	5%	6.2	6.1	0.5	2025年 12月31日之前
<b>總計</b>	<b>255.7</b>	<b>100%</b>	<b>26.8</b>	<b>39.2</b>	<b>189.7</b>	

截至2023年6月30日，尚未動用的所得款項淨額約為189.7百萬港元。如先前於招股章程所披露，所得款項淨額的擬定用途並無重大變動或延遲。

## 刊發中期業績公告及中期報告

本中期業績公告已於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.ti-net.com.cn](http://www.ti-net.com.cn))刊載。本集團截至2023年6月30日止六個月之中期報告將於上述聯交所及本公司的網站刊載並將於適當時候寄發予股東。

承董事會命  
**TI Cloud Inc.**  
 天潤云股份有限公司  
 董事會主席  
 吳強先生

香港，2023年8月30日

於本公告日期，董事會包括執行董事吳強先生、潘威先生、李晉先生及安靜波先生，及獨立非執行董事翁陽女士、李鵬濤先生及李志勇先生。