

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司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，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**QINGDAO AINNOVATION TECHNOLOGY GROUP CO., LTD\***  
**青島創新奇智科技集團股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2121)

**截至2023年12月31日止年度業績公告**

青島創新奇智科技集團股份有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本集團截至2023年12月31日止財政年度(「報告期」)的年度業績，連同上一個財政年度(截至2022年12月31日止財政年度)的比較數字。

## 財務概要

	截至12月31日止年度				
	2019年 人民幣 (千元)	2020年 人民幣 (千元)	2021年 人民幣 (千元)	2022年 人民幣 (千元)	2023年 人民幣 (千元)
收入	229,141	462,324	861,168	1,557,643	<b>1,751,045</b>
毛利	71,613	134,621	267,241	507,078	<b>588,485</b>
經營虧損	(221,956)	(286,801)	(622,841)	(392,291)	<b>(600,012)</b>
年內虧損	<u>(248,359)</u>	<u>(360,635)</u>	<u>(635,124)</u>	<u>(361,160)</u>	<u><b>(570,272)</b></u>
加：					
以股份為基礎的付款開支	53,230	133,750	406,967	173,294	<b>290,271</b>
可贖回股份的金融負債的 財務成本	35,158	82,406	34,877	—	—
上市開支	—	—	51,500	26,457	—
收購產生的無形資產攤銷	—	—	—	14,292	<b>36,135</b>
按公允價值計量且變動計入 損益的金融資產／ 負債的公允價值變動	—	—	—	8,716	<b>89,683</b>
經調整淨虧損(未經審核)	<u>(159,971)</u>	<u>(144,479)</u>	<u>(141,780)</u>	<u>(138,401)</u>	<u><b>(154,183)</b></u>
	於12月31日				
	2019年 人民幣 (千元)	2020年 人民幣 (千元)	2021年 人民幣 (千元)	2022年 人民幣 (千元)	2023年 人民幣 (千元)
資產總額	854,514	1,395,806	2,264,907	3,268,447	<b>3,289,157</b>
現金及現金等價物	605,631	1,042,502	1,553,150	1,642,665	<b>1,344,615</b>
負債總額	<u>1,017,680</u>	<u>1,909,833</u>	<u>469,599</u>	<u>909,472</u>	<u><b>1,065,012</b></u>

## 優質客戶收入價值

	截至12月31日止年度	
	2022年	2023年
優質客戶數目	71	81
優質客戶收入(人民幣千元)	1,350,995	1,427,718
優質客戶以金額計算的複購率	82.1%	41.6%
客戶總數目	292	397
總收入(人民幣千元)	1,557,643	1,751,045

## 按產品／服務的類型劃分的收入

	截至12月31日止年度			
	2022年		2023年	
	金額	%	金額	%
	人民幣		人民幣	
	(千元)		(千元)	
產品及解決方案銷售	1,522,229	97.7	1,632,358	93.2
數據解決方案服務	35,414	2.3	118,687	6.8
總計	<u>1,557,643</u>	<u>100.0</u>	<u>1,751,045</u>	<u>100.0</u>

按客戶類型劃分的收入

	截至12月31日止年度			
	2022年		2023年	
	金額	%	金額	%
	人民幣 (千元)		人民幣 (千元)	
系統集成商	931,729	59.8	<b>961,992</b>	<b>54.9</b>
終端用戶	625,914	40.2	<b>789,053</b>	<b>45.1</b>
<b>總計</b>	<b>1,557,643</b>	<b>100.0</b>	<b>1,751,045</b>	<b>100.0</b>

按行業垂直領域劃分的收入

	截至12月31日止年度			
	2022年		2023年	
	金額	%	金額	%
	人民幣 (千元)		人民幣 (千元)	
<b>製造業</b>	948,213	60.9	<b>1,176,425</b>	<b>67.2</b>
汽車裝備	285,047	18.3	<b>393,097</b>	<b>22.5</b>
3C高科技	106,561	6.8	<b>135,269</b>	<b>7.8</b>
OLED面板半導體製造	133,609	8.6	<b>122,897</b>	<b>7.0</b>
鋼鐵冶金	129,078	8.3	<b>65,270</b>	<b>3.7</b>
能源電力	99,010	6.4	<b>70,440</b>	<b>4.0</b>
工程及建築	83,632	5.4	<b>105,610</b>	<b>6.0</b>
食品飲料&新材料	—	—	<b>140,580</b>	<b>8.0</b>
智造實訓	—	—	<b>105,643</b>	<b>6.0</b>
其他	111,276	7.1	<b>37,619</b>	<b>2.2</b>
<b>金融服務</b>	382,335	24.5	<b>401,829</b>	<b>22.9</b>
<b>其他行業</b>	227,095	14.6	<b>172,791</b>	<b>9.9</b>
<b>總計</b>	<b>1,557,643</b>	<b>100.0</b>	<b>1,751,045</b>	<b>100.0</b>

## 業務概覽

### 第一部分：業務回顧

作為中國最大的「AI+ 製造」解決方案供應商和國家專精特新小巨人企業，創新奇智不斷探索用前沿人工智能技術賦能製造業，解決行業場景中的實際問題，助力企業客戶降本增效提質，推動數字化轉型和高質量發展。2023年，得益於人工智能技術的突破創新和我們在製造業的持續深耕，創新奇智保持著正向增長，多項營運指標健康發展，企業基本面不斷夯實。具體表現如下：

報告期內，營業收入達人民幣1,751.0百萬元，同比增長12.4%；毛利潤達人民幣588.5百萬元，同比增長16.1%；毛利率33.6%，較上期提高1個百分點；這一年，我們堅定地貫徹「聚焦」戰略：更聚焦製造業主營業務，「AI+ 製造」業務板塊收入達人民幣1,176.4百萬元，同比增長24.1%，佔整體營業收入比例大幅提升至67.2%，同比大幅提升6.3個百分點；更聚焦高質量業務，推動毛利率持續改善提升；更聚焦客戶成功，客戶數量從2022年的292家增至2023年的397家，同比提升36.0%；更聚焦經營質量，在保持收入持續增長的同時，經調整淨虧損率較上一財年持續收窄，經營活動所用現金淨額較上一財年顯著進步，同比大幅改善40.7%，保障了企業穩健可持續的經營能力。在「聚焦」戰略和「精細化」管理的推動下，我們實質性優化了業務結構和提升了經營水平，向著高質量發展迭代轉型。2023年，創新奇智榮獲山東省工業和信息化廳頒發的「山東省級高質量發展獎勵企業」。

這一年，我們圍繞AI製造業賦能，不斷壯大生態體系，加強產研合作。我們與中國信息通信研究院雲計算與大數據研究所達成戰略合作，聯合推動AI技術標準制定與產業化賦能，聯合編製國內首個工業大模型標準和開展技術測評。與研華科技達成戰略合作，創新奇智的工業大模型牽手研華科技的工業雲平台共同賦能製造業。在資本層面，我們探索基於區域的產業優勢和資本資源，結合自己的發展戰略，聯合成立並購基金，助力高效務實地推動人工智能與製造業深度融合發展，取得了初步成效。同時，我們作為青島市人工智能產業鏈鏈主企業，帶動產業鏈上下游發展。我們還是青島市流程製造與高端裝備產業數字化轉型賦能中心和青島市裝備製造與紡織服裝數字化轉型賦能中心，結合當地優勢產業資源和自身技術特色，賦能產業生態發展。

有效的企業發展策略和製造業的廣闊市場進一步推動了我們在人工智能市場地位的不斷攀升。根據IDC發佈的《中國人工智能軟件及應用市場研究報告》，創新奇智在中國計算機視覺市場份額晉升到第3名，機器學習平台市場份額持續位居第4。同時，我們積極佈局工業軟件細分市場，在《IDC中國製造業MES市場分析及廠商份額》研究報告中，在食品飲料煙草細分領域，名列市場份額第2。「MOM(製造運營管理軟件系統)+AI工業互聯網平台」入選國家級特色專業型工業互聯網平台，標誌著正式進入工業互聯網平台國家第一梯隊。

我們始終以務實的態度和前瞻的眼光佈局人工智能技術。作為國家級知識產權優勢企業，我們持續貫徹國家知識產權標準，2023年通過國家知識產權貫標認證，標誌著公司在知識產權規範化管理、創造、運用和保護方面邁入國內先進水平。截至2023年12月31日止，累計申請專利1,286件，其中80.9%為發明專利，確權專利524件，其中確權發明專利305件。根據全球知識產權綜合信息服務提供商IPRdaily統計近三年全球公司在中國申請並公開的AI工業視覺發明專利數據，創新奇智名列第19名；同時我們積極佈局AIGC推動的AI2.0時代，加大對AIGC和大模型相關技術的研發，據IPRdaily數據，我們位居中國AI大模型企業發明專利排行榜35名。2023年，「奇智孔明AIInnoGC工業大模型」亦受到多方認可。在中國信通院《大規模預訓練模型技術和應用評估方法》標準符合性驗證中，創新奇智攜「奇智孔明AIInnoGC工業大模型」與華為、騰訊、科大訊飛等國內知名AI企業共同獲得優秀級(4+)驗證。《麻省理工科技評論》2023年底發佈了15個中國AI大模型先進應用案例，重點考察AI大模型的真正應用和部署能力，創新奇智攜「奇智孔明AIInnoGC工業大模型」與華為、百度、百川等國內知名AI企業共同上榜。

我們堅信，創新性技術的價值在於幫助解決真實世界的問題。例如，製造業有大量的產品質檢和異物識別需求，我們在服務客戶過程中發現受限於樣本數據量和高昂的標注成本，視覺識別類任務往往不能達到預期效果。針對此問題，2023年我們研發的關於細粒度視覺識別技術的多項研究成果被世界頂級學術會議認可。在NeurIPS 2023，我們提出了一種從粗標籤進行細粒度學習的新方法(PE-HCM)，研究論文被大會接收；在CVPR 2023細粒度視覺分類(FGVC)挑戰賽的SnakeCLEF賽道和PlantTraits賽道兩次奪冠。這些研究成果能夠區分物體中非常微小的差異特徵，而且省去了需要某一特定領域專家進行數據標注的高昂成本，在商品識別、瑕疵檢測、安全防護等領域具有很高的應用價值。

## 建設人工智能技術雙塔

2023年，以ChatGPT為代表的大模型快速發展，其發展趨勢主要表現在模型規模的擴大、跨模態交互能力的提升，以及對於更多領域的適應能力。隨著數據量的增長和計算能力的提升，大模型的規模將越來越大，從而能夠處理更複雜的任務。近期OpenAI發佈了Sora多模態大模型，不僅具備了文本生成和理解的能力，還能夠處理圖像、視頻等多種模態的數據，使得機器可以更加自然地與人類進行交互。這種跨模態的交互方式，將使得人機交互更加便捷。

大模型的發展將使得人工智能更加智能和全面，對於各個產業和領域都將產生深遠的影響。2023年，公司堅持深耕AI新技術，加大投入研發人工智能技術雙塔，強化在分析式AI和生成式AI方向的技術力量，積極佈局新產品和新方案，通過技術創新促進業務發展再上新台階。



圖(1)創新奇智「技術雙塔」

創新奇智 MMOC 人工智能技術平台繼續聚焦關鍵場景應用，保持快節奏研發，成熟度持續提升，有力支撐了業務規模化發展。

- ✧ **ManuVision 機器視覺智能平台**，聚焦玻璃面板缺陷檢測應用，規模化支持多個客戶項目交付，平台易用性、算子豐富度、可交付性大幅提升。
- ✧ **MatrixVision 邊緣視頻智能平台**，聚焦工業安全生產應用，針對大規模業務交付需求，構建硬件測試標準化實驗室，大力提升平台穩定性並按需擴充支持算力類型。
- ✧ **Orion 分佈式機器學習平台**，作為視覺訓練器實現了和 ManuVision、MatrixVision 100% 全流程在線化打通，成為視覺智能方案的重要構成，有力支撐了視覺解決方案大客戶業務拓展。
- ✧ **Cloud 雲平台**，推出 MAAS (Model As A Service) 服務，提升了模型服務效率，同時，作為公共技術底座，依託豐富的技術資產沉澱，高效率支撐了 AIInnoGC 等新方向的快速研發、部署。

公司持續加大投入研發「奇智孔明 AIInnoGC 工業大模型」技術平台，強化在底層算法、模型閉環、平台工程、場景落地等方面的能力，研發奇智孔明 AIInnoGC 2.0，打造自主可控、行業領先的工業大模型技術和產品體系。

✧ **ChatX系列生成式應用**：大模型落地，應用是關鍵，公司先後推出多個大模型原生應用，賦能解決方案升級創新，加速業務落地。

- **ChatBI生成式企業私域數據分析**：針對工業數據分析，基於工業大模型，優化Text-to-SQL、Text-to-Chart能力，打造結構化數據分析應用。
- **ChatDoc生成式企業私域知識問答**：針對設備管理、專家知識諮詢，優化知識構建、問答、溯源、推薦等能力，推出新一代知識問答應用。
- **ChatRobot生成式工業機器人調度**：工業機器人與工業大模型的結合，預示著工業生產底層邏輯即將迎來一場深刻的變革。這種結合不僅將提升工業生產的效率和質量，還將推動工業智能化、自動化的進程，為工業發展帶來巨大的前景。

首先，工業機器人的高精度、高效率和靈活性，使其在生產線上扮演著越來越重要的角色。而工業大模型則能夠通過海量數據的分析和學習，為工業機器人提供更加精準的操作指令和優化建議。這種結合使得工業機器人的應用更加廣泛，能夠滿足更加實時、複雜和精細的生產需求。

此外，工業大模型還可以為工業機器人提供更加智能的決策支持。通過對歷史數據的學習和分析，工業大模型能夠預測未來的生產趨勢和需求，為工業機器人的任務調度、路徑規劃等提供優化建議。這將使得工業機器人的應用更加智能化，能夠自主適應不同的生產環境和任務需求。

基於此，公司結合工業大模型任務編排能力，強化機器語言的理解與生成，推出交互式工業機器人調度應用ChatRobot，為工業機器人注入強大的智能操控和決策能力。

- 對話式交互：通過簡單的對話下發指令，自動編排執行指令、自動編寫代碼驅動機器人執行任務、有效降低操作機器人門檻。
  - 複雜意圖理解：能夠根據用戶提供的問題，在多輪對話的基礎上，對用戶的真實意圖進行解析，有效的理解對話背後的複雜的需求。
  - 長序列任務編排：自動將包含多個環節的指令拆解為機器人可直接執行的具體任務，將模糊的指令具象化，提升了機器人執行的效率。
  - 負責決策驅動：通過大模型自主決策驅動機器人相關行動，確保機器人可以高效、準確地完成用戶賦予的任務，更好的適應環境變化。
- o ChatVision 生成式企業私域視覺洞察：針對基於機器視覺的安全生產、高效運維場景，基於大模型多模態、外部工具調用能力，充分利用公司已有視覺算法資產，推出新一代機器視覺洞察分析應用。
- 自然語言交互：通過大模型理解用戶意圖，包括對行業知識、高密度知識、時間連續意圖的理解、掌握。
  - Agent 智能編排：根據用戶意圖，通過工業大模型任務編排、外部工具調用等能力，充分利用既有視覺技術資產，靈活搭建豐富多樣的視覺檢測方案。
  - 多模態分析：基於工業大模型多模態能力對圖片、視頻進行全面分析，實現對視覺數據的充分理解和結構化處理。例如，可以實時根據指令定位抓取特定場景的內容。

- 結果洞察：對視覺分析結果進行洞察分析，生成報告、圖表等結果並能按需觸發郵件、告警等多種輔助服務。
- ChatCAD生成式輔助工業設計：工業軟件是推動現代智能製造走向高質量發展的不可或缺的支柱。它扮演著實現工業智能化轉型的關鍵角色，為各行各業的創新升級提供了堅實的基礎。CAD（計算機輔助設計）軟件，作為工業設計的基石，穩坐產業鏈上游的寶座。長期以來，中國的CAD工業設計軟件市場主要由國外廠商壟斷。為打破這一局面，比肩Text-to-Text、Text-to-Image、Text-to-Video(Sora)等技術在各產業的廣泛應用，創新奇智率先將工業大模型技術引入工業設計領域，推出了自主可控的Text-to-CAD類應用—ChatCAD生成式輔助工業設計。通過簡單的對話問答形式，ChatCAD能夠迅速理解設計師的意圖，並生成符合要求的工業設計圖。這不僅極大地提升了工業設計的效率和質量，更推動了大模型技術在工業生產上游的廣泛應用，為加速中國工業軟件國產化生態注入了新的活力。
  - 自然語言驅動：ChatCAD允許用戶通過直觀的文本輸入方式描述設計需求。系統能夠迅速解析這些需求，並據此自動生成參數化的工業設計模型，顯著地降低了對傳統複雜設計軟件操作的依賴。
  - 設計要求理解：基於工業大模型對工業領域知識的深度認知，ChatCAD能夠準確解析和理解工業領域中的關鍵設計參數，確保系統能夠精準識別用戶的設計意圖，並按照行業規範執行相應的設計操作。
  - 交互式設計優化：ChatCAD提供強大的交互式修改功能，使用戶能夠對已生成的設計模型進行精細化調整、迭代式優化，並根據調整實時展示效果，直至滿足交付標準。

- 多種行業格式兼容：ChatCAD支持將設計結果以多種行業通用格式進行輸出，保障了ChatCAD與主流工業設計軟件的高度兼容性，確保與現有工業設計生態的無縫對接。
- ◇ 工業大模型：基於公司多年的AI技術積累，我們在2023年上半年研發了工業大模型AInno-15B，為進一步增強工業大模型的海量知識管理、複雜邏輯推理、長流程任務編排、更多工業模態的生成能力，我們在2023年下半年研發了工業大模型AInno-75B，技術成果先後獲得中國信通院等國內外知名評測機構的認可。
- ◇ 大模型服務引擎：公司堅持平台戰略，踐行技術資產共享複用，在大模型方向，建設了從數據到模型再到評測的完整大模型生產管線並沉澱形成大模型服務引擎，實現了技術組件化、組件平台化和平台產品化。

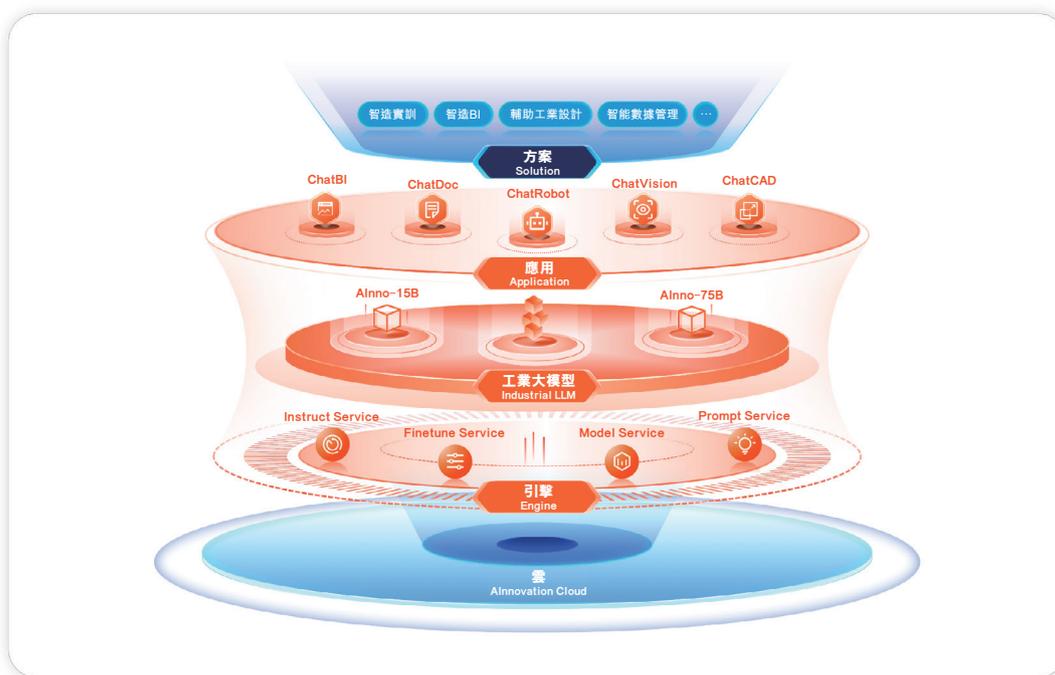


圖 (2) 奇智孔明 AIInnoGC 2.0

## 豐富AI產品與解決方案

在2023年，我們致力於加強人工智能生成內容(AIGC)技術的研發力度，並深化其在工業應用領域的應用。我們專注於大型模型的深度應用，包括強化工業知識的自動歸納與生成、精準的工業數據分析技術，以及高效的工業自動化任務編排系統。通過這些技術進步，顯著提升了我們產品和解決方案的智能化水平。此外，依託於MMOC人工智能平台的進一步成熟和AIInnoGC的快速迭代，我們將人工智能技術深度嵌入到行業產品和解決方案中，不斷提升其智能化水平並推動客戶側的標準化複製。在鋼鐵冶金、面板半導體、汽車裝備、智造實訓、食品飲料&新材料、金融等關鍵細分市場上，我們不斷探索和深化價值，推動人工智能與多樣化商業場景的融合與擴展，旨在拓展人工智能的應用場景和行業，促進創新發展和轉型升級。同時，我們也在重點業務領域打造專精特新的產品和解決方案矩陣，為製造業客戶提供更全面和體系化的數字化及智能化轉型升級解決方案，為業務的高質量成長奠定了堅實的基礎。

在食品飲料&新材料領域，基於多年來在食品飲料，高端新材，汽車裝備等細分行業沉澱的MOM製造運營管理系統解決方案，我們從以下幾個方面發力，全力打造AI+MOM的智能化工業軟件產品和解決方案。首先，構建「平台+產品+行業套件」的產品矩陣，對各細分行業積累的工業軟件技術資產進行技術體系和產品定位優化，平台層定位通用軟件組件及業務模型，產品層定位各類製造運營管理軟件的通用功能，行業套件定位細分領域內客戶群體的共性功能。由此不斷提升產品標準化程度和客戶側的落地效率；其次，以MOM產品為核心，向研發端，運營端，營銷端穩步擴展產品和解決方案覆蓋，為客戶的整體信息化轉型提供一致性和系統化的整體解決方案；最後，依託

AIInnoGC全面探索大模型技術在製造業企業生產運營管理全流程中的落地場景，通過與以上軟件產品的深度整合，構造工業軟件領域的Copilot，深度挖掘企業海量數據的價值，助力企業精準決策，降本增效。目前，我們已經在企業知識庫構建，交互式數據分析和報表生成，營銷內容生成等場景與行業頭部客戶開展了許多開創性的工作，並實現了商業化落地。

在鋼鐵冶金領域，在行業的綠色轉型浪潮中，「iSmartONE智慧鐵水運輸系統」不僅是一個標誌性的里程碑，也是推進行業低碳化進程的重要力量。此系統集合了AI和5G技術，打造了全球首套純電動機車運輸方案，不僅實現了在鋼鐵企業中的大規模無人化改造，更代表了新能源技術在傳統工業中的突破應用，開創了全新的純電動機車運輸範式，為鋼鐵工業的綠色低碳化轉型提供了可行的路徑和鮮活的範例。隨著這一系統在中國南方某知名鋼鐵公司的成功應用，我們不僅創造了新的商業合同金額新紀錄，更重要的是，我們通過技術革新，將鋼鐵園區的應用場景成功擴展至工業物流領域。這一跨越不僅證明了我們技術的先進性和適用性，更為我們在鋼鐵及相關工業物流領域的發展打下了堅實的基礎。這一突破意味著我們從單一的鋼鐵鐵水運輸場景，成功邁向了更為廣闊的鋼鐵廠礦山和港口碼頭智慧物流領域，為工業大物流的數智化發展戰略佈局落地了實實在在的案例和經驗。「1+N」的行業場景成功實現，不僅展示了我們技術的多樣性和靈活性，更重要的是，它為整個鋼鐵工業的生態系統提供了更為高效、綠色、智能的運輸解決方案。

在面板半導體領域，我們致力於提供更全面和高效的玻璃面板質量檢測解決方案，以及多尺寸兼容的矽片智能檢測集成產品。2023年，我們的解決方案和產品實現了高度標準化與快速交付，滿足了各種多樣化需求的用戶場景，保證了方案和產品能夠迅速部署和交付。我們的玻璃面板質量檢測解決方案，利用MMOC平台的預訓練模型和領先技術的小樣本學習訓練算法，有效覆蓋了液晶面板生產中的邊緣質量檢測到全面質量檢測，包括面板常見缺陷和尺寸測量等關鍵功能。我們的產品支持範圍從電視、手機到平板屏幕，材料類型涵蓋LCD、OLED到AMOLED，增強了行業的覆蓋

度，並在液晶面板減薄技術領域取得了顯著成就。2023年，基於ManuVision技術的玻璃面板質量檢測解決方案已經在華星光電、京東方、天馬、維信諾等國內頂尖玻璃面板生產企業中實現規模化部署。此外，在液晶面板減薄應用領域，我們也成功完成了多家國內上市公司的產品交付。同時，在半導體產業，我們的矽片智能檢測一體機產品已實現矽片尺寸從8寸拓展到12寸，檢測範圍和缺陷種類同樣得到全面增強，確保了在國內眾多矽片生產企業的成功應用。我們的進步和成功不僅彰顯了對產品標準化和交付效率的不懈追求，也體現了我們在提升半導體行業質量檢測標準和效率方面的領先地位。通過不斷的技术創新和優化，我們致力於為客戶提供更優質、更高效的解決方案和產品，推動整個行業的發展進步。

在汽車裝備領域，我們推出了一種以工業機器人為載體、大數據和人工智能為支撐的智能自動化解決方案，這不僅標誌著行業內的一次重大創新，而且實現了從高科技智能化工廠到新能源基地，再到精細化的半導體數字工藝和複雜多樣的離散自動化生產線的全面應用。這些高度智能化的工業機器人配備了先進的傳感器，能夠與雲端的工業大模型相連，利用大數據分析和機器學習算法，不僅優化生產流程、預測設備故障，還能通過實時監控和數據分析自主學習和適應，自動調整生產策略。我們的解決方案還包括對高端裝備的專業配套和支持，旨在全方位超越客戶對產品品質、生產效率、成本控制、信息透明度及響應速度的期待。通過整合關鍵環節如初級檢驗、過程質量監控以及終端產品審查，我們構建了一個全過程管理系統，確保了生產線上質量的實時監控，迅速識別並解決問題，保障了生產過程的高效與精準。更進一步，實施跨部門數據共享策略，確保了產品質量的全程可追溯性，實現了在質量控制、成本節約及生產效率等多方面的顯著提升。我們的方案已在多家國內領先汽車裝備製造企業成功部署，極大提高了這些企業的生產效率和產品質量，鞏固了我們在行業中的領先地位，展示了我們在推動技術創新和行業發展上的承諾與成就。

在智造實訓領域，我們建立了一個高效的「機器人+產業」融合創新平台，致力於將機器人技術的最新成果轉化為實際應用。此平台綜合了應用創新、技術研發、試驗孵化、產學研一體化合作及人才培養等多項功能，構建了一個由主導企業、公共服務平台、產業基金、領軍人才及中介機構組成的「5+N」產業生態系統。我們攜手多所一流高等院校以及國家機器人檢測與評定中心，遵循《「十四五」機器人產業發展規劃》，聚焦智能感知、數字化設計、精密驅動等關鍵技術領域，建設了一流的機器人技術實驗室和檢測服務中心。在人工智能與大數據的工業互聯網創新工作室中，依託「奇智孔明 AIInnoGC 工業大模型」的複雜自然語言處理、高級數據分析和深度強化學習等先進 AIGC 技術和 ChatDoc 產品，我們成功開發並落地了一個能實時解答、深度理解且知識覆蓋廣泛的互動學習問答平台，及一個自動化生成個性化且內容豐富的機器人培訓課件系統。這些工具不僅極大提升了教學質量和效率，還能根據學生反饋實時調整教材內容，促進個性化學習和技能成長，有效促進了重慶地區機器人行業的人才培養，響應了國家關於新型工業化、提升生產力質量和建設人才強國的政策號召，旨在解決技能人才短缺的問題，為製造業的轉型升級提供堅實的人才支持，推動行業的持續創新與發展。

在金融行業，隨著數據要素市場建設的快速推進，數據資產管理進入快速發展階段。在繼續優化創新奇智智算中心解決方案的基礎上，我們進一步增強在數據治理和管控、數據資產管理、數據資產應用開發平台等數智軟件上的產品研發工作。我們幫助金融行業客戶面向多源異構的海量業務數據，清晰定義數據標準，提升數據質量，分類分級管理數據資產，並通過豐富的數據應用開發接口，支持各業務部門基於統一的數據資產構建面向不同業務需求的智能化應用。同時，我們積極

探索將大模型和生成式AI技術與數智軟件進行深度融合，充分發揮算法和數據之間的相互促進作用。例如，將AIInnoGC與數據治理軟件結合，幫助數據工程師生成數據獲取所需的SQL代碼，以及完成基礎的數據分析工作；在數據資產管理軟件平台中，大模型基於對企業數據資產分級管理制度和歷史分級數據的理解，對海量的數據資產進行自動分類及安全定級，大幅提升數據資產管理的效率和精細化程度。

## 第二部分：未來展望

隨著國家大力推動實體經濟高質量發展，以人工智能為代表的新一代信息技術迎來高速發展期。工業製造是實體經濟的重要組成部分。二十大報告提出要推進新型工業化，加快建設製造強國、數字中國。2023年12月，工信部等八部門聯合印發《關於加快傳統製造業轉型升級的指導意見》，強調要加快數字技術賦能，全面推動智能製造。2024年1月，工信部等七部門聯合印發《關於推動未來產業創新發展的實施意見》，重點推進未來製造、未來信息等產業發展，利用人工智能、先進計算等技術精準識別和培育高潛能未來產業。2024年政府工作報告再次提出「人工智能+」，大力推進新型工業化建設，加快發展新質生產力。

在應用側，企業對人工智能技術的需求也達到了空前高度。據IDC預測，到2026年，中國500強企業將把30%以上的核心IT支出用於AI，從而使產品創新和流程改進的速度達到兩位數的增長。另據中國信通院《工業大模型技術應用與發展報告》指出，AI與大模型將加速賦能新型工業化，從2022至2032年工業AI市場規模將以46%的年均複合增長率高速成長，2032年工業AI市場規模將高達895億美元。AI大模型的誕生大大降低了技術應用的難度，並顯著提升了AI的泛化能力，從而推動了創新應用產品和解決方案的發展。我們相信隨著大模型市場逐漸走向有序與落地，工業製造在生成式AI的驅動下將產生更多的智能化、數字化創新場景，迸發出強大的生命力。

AI1.0時代，我們依託MMOC人工智能技術平台積累了豐富的以人工智能技術服務製造業的經驗。未來，在AI2.0時代，我們將持續夯實MMOC平台並且更大力度研發AIInnoGC工業大模型技術平台，用AI技術賦能更多的工業製造應用場景。我們的業務結構也將隨著技術升級和外界需求的變化而進一步優化調整，在原有的工業細分領域之上，更加凝集聚焦打造「工業軟件、數智軟件、工業物流、智能裝備、工業可持續」五大業務主題，推動人工智能與工業製造的深度融合。2024年政府工作報告提出「加強標準引領和質量支撐，打造更多有國際影響力的中國製造品牌」。當下中國製造正以前所未有的速度和規模出海邁向國際，中國製造業出海也已成爲中國經濟發展的一個必然趨勢。未來，我們將配合客戶的業務需求和市場變化，支持中國製造企業出海，基於現有技術平台與解決方案，在海外市場探索「1+N」擴張和「1xN」複製，助力將製造業升級的能力擴展到海外市場，並希望成爲企業新的增長引擎。

### 強化人工智能技術雙塔

隨著ChatGPT、Sora、Claude等大模型的快速發展，人工智能進入新的發展階段，大模型更強的跨模態學習和理解能力、自我學習和適應能力、邏輯推理和問題解決能力以及對物理世界的模擬能力預示著AGI時代的快速到來。這將對許多領域產生深遠影響，諸如在工業領域優化生產流程，提高生產效率，降低成本，並實現更高級的自動化；在金融領域幫助進行複雜的金融分析、風險預測和投資決策等，加速人工智能技術的發展和應用。

面向未來，公司會積極擁抱新技術變革帶來的重大機遇，持續強化人工智能「技術雙塔」開發與運營，針對重點工業領域和關鍵場景，積極佈局下一代應用類產品和方案，逐步構建AI2.0階段的智能產品新格局。

在 AIInnoGC 方向，持續提升 AIInnoGC 全棧成熟度，打造技術領先性，促進產品創新和落地。

- ◇ **完善 ChatX 系列生成式應用**：提升商業落地能力，持續進行新應用方向的快速探索與突破。
  - **ChatBI 生成式企業私域數據分析**：完善大模型賦能的數據分析功能覆蓋面，提升分析效果。
  - **ChatDoc 生成式企業私域知識問答**：提升支持文檔的規模化和內容多樣化，優化知識問答、推薦、溯源效果。
  - **ChatRobot 生成式工業機器人調度**：繼續完善人機交互體驗，增加腦機控制接口，優化任務調度能力，尤其多 AGV 之間的協同調度，推進工業機器人與工業大模型的深度結合。工業大模型是靈魂，工業機器人是載體，通過不斷地優化和改進工業大模型，不斷拓展 ChatRobot 應用場景，將為工業領域帶來更加高效、智能和可持續的生產方式。工業大模型與工業機器人的結合還有望推動製造業向智能化、柔性化方向發展，隨著技術的不斷進步，未來的工業機器人將通過工業大模型獲得更強的自適應能力和學習能力，能夠根據不同的生產需求和環境變化進行自我調整和優化，這將使得製造業的生產線變得更加靈活，能夠適應各種複雜多變的生產場景。工業大模型結合工業機器人的發展前景廣闊，隨著大模型具身智能技術的不斷進步和應用場景的不斷拓展，我們相信，未來的工業製造將會變得更加智能、高效和可持續。
  - **ChatVision 生成式企業私域視覺洞察**：基於大模型多模態技術，持續完善視覺分析、洞察等功能，打造新一代自然語言交互的圖片／視頻分析應用。

o ChatCAD 生成式輔助工業設計：提升大模型生成工業設計能力，提升機械設計、電器設計產出質量，推進大模型應用進入工業生產上游，助力工業設計降本增效，拓展工業設計成果的生命週期。

◇ 優化工業大模型：擁抱大模型技術變革，針對多領域、多場景實際需求，進一步完善工業大模型多模態、Agent、AIGD(AI Generate Design)等能力，加大技術創新力度並加快技術成果轉化。

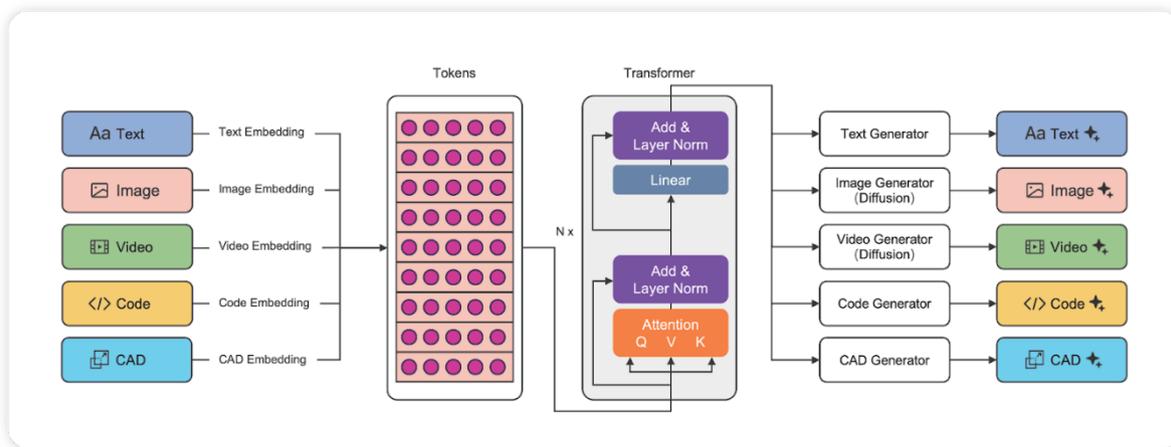


圖 (3) 創新奇智多模態工業大模型

◇ 強化大模型服務引擎：持續落實大模型新技術中間件、工具鏈的沉澱與複用，完善內置RAG、Agent能力引擎，繼續實踐平台工程戰略，賦能應用開發降本增效。

在MMOC方向，充分發揮視覺智能既有技術積累優勢，繼續提升產品成熟度，支撐業務高質量發展。

- ✧ **ManuVision/MatrixVision/Orion**：繼續完善視覺智能全流程功能並積極進行產品創新，集成工業大模型能力，打造差異化和領先性。
- ✧ **Cloud**：持續夯實統一底座，提升災備和可擴展能力，提高服務穩定性，支撐ManuVision、MatrixVision、Orion以及AIInnoGC以及各解決方案的快速開發和部署。

## 優化AI產品與解決方案

2024年，我們的目標是深化人工智能技術的應用，特別是大模型技術，在各細分領域產品和解決方案中實現高度技術融合。我們致力於擴展智能化產品和解決方案的範圍，構建一個體系化的產品矩陣，旨在提供全面的產品功能，同時專注於促進客戶業務數據的整合和持續積累。這將加速人工智能技術的實際應用，全面支持企業的智能決策過程。進一步地，通過引入Chat X系列產品，我們將引入一系列創新特性以強化產品和解決方案。這包括利用自然語言理解和Text-to-SQL技術深度挖掘和分析龐大數據集，以提供深刻的洞見和預測，從而增強決策支持能力。此外，依託於可回答問題和模型歸納總結的能力，我們能夠在知識問答領域提供即時且準確的信息，顯著提升用戶體驗。借助大模型技術的Text-to-CAD多模態能力，自動生成或優化設計圖紙，我們將大幅提高設計效率和創新性，加速產品開發週期，為企業創造競爭優勢。這一全方位的技术深化和產品創新策略，旨在推動人工智能技術在各行各業的廣泛應用，助力企業實現數字化和智能化的轉型升級，確保企業在激烈的市場競爭中保持領先。

在食品飲料 & 新材料領域，我們將繼續堅定執行 AI+MOM 的工業軟件產品化戰略，打造智能化、平台化、垂直化的核心 MOM 產品組合，在食品飲料、高端新材、汽車裝備等優勢細分行業，以標準化產品矩陣為內核，以垂直行業工業互聯網解決方案為載體，踐行以前沿技術催生新質生產力，大力推進新型工業化和數字經濟的國家戰略。具體的，我們會堅持「平台+產品+行業套件」的產品研發戰略，不斷提升產品標準化程度，以重點產品驅動業務高質量成長。同時，基於前期大模型賦能工業軟件的場景探索和商業化落地嘗試，我們會聚焦高價值場景開展產品化工作，圍繞重點產品進行大模型能力深度嵌入，打造產品化的工業軟件 Copilot。作為一個例子，我們已經開始圍繞大模型的知識庫構建能力，探索在設備管理軟件中嵌入設備運維知識庫，為設備管理軟件用戶無縫提供智能化的運維輔助。同樣的知識庫構建能力還可以快速複製到企業的研發管理系統、內部運營系統和外部營銷系統等，逐步實現全方位企業知識庫的建設。我們將與多家行業燈塔客戶開展深度合作，踐行「1+N/1xN」策略，在探索更多大模型賦能場景的同時，實現成熟的大模型嵌入產品在燈塔客戶的落地，以及向其它行業客戶的複製。

在鋼鐵冶金領域，我們將鞏固智慧鐵鋼介面及鐵水運輸無人化市場地位，圍繞鋼鐵全廠大物流的四大環節 — 「原料進廠、生產配送、廠內倒運、成本出廠」不斷深化，物流對象從「液態」至「固態」覆蓋，不斷開拓原料碼頭卸船智能化、廠內汽運智能化、鋼水運輸智能化及倉儲發運智能化，佈局工業物流智能化。

在面板半導體和汽車裝備領域，我們將持續推進以機器視覺技術驅動的軟硬一體智能裝備在各細分行業的批量落地，並加速推動各類智能裝備與工業軟件系統的無縫對接，實現雲邊端的高效智能協同。例如，我們已經在過往的多個客戶側落地中，將智能化質檢裝備的檢測結果與企業質量管理系統對接，實現端到端的質量管理，和設備管理系統對接，實現設備的精準智能化運維等。我們將在產品和解決方案層面對於數據對接提供更加原生的支持，進一步推進上述最佳實踐在客戶側的複製落地。同時，我們將聯合行業頭部客戶，積極探索大模型技術在智能裝備領域的創新型落地場景。例如，在智造實訓領域已經得到應用的PLC代碼生成技術，以智能體引擎和多模態大模型驅動的工業機器人任務編排和執行能力，大模型驅動的CAD設備佈線能力等，持續提升各類裝備的智能化水平和自主完成重複性工作的能力，提升產線的整體效率。

在智造實訓領域，我們將進一步聚焦產業需求，設計和開發更多與製造業升級緊密對接的數字化實訓課程，以及配套的實訓軟件模塊及實踐操作平台。我們將積極推進把AIInnoGC孵化的更多生成式AI技術深度嵌入智造實訓軟件平台中，並向各地智造實訓中心推廣。一方面通過生成式AI技術，持續提升實訓中心運營、教師教研、學生實訓學習的效率，另一方面，將實訓中心作為各類生成式AI技術在實際工業生產環節落地的實驗基地，既可以測試和提升生成式AI技術在產線側落地的準確性和穩定性，又可以讓未來的製造業從業人員增加對生成式AI技術的了解，加速生成式AI技術在製造業場景的落地，推動工業可持續化發展。

在金融行業，在當今數據驅動的經濟環境下，數據已經成為繼土地、勞動力、資本和技術之後的第五大生產要素，對於金融行業而言，這一點尤為重要。隨著國家對多層次資本市場建設的大力推進以及金融市場機構在財富管理業務上加速數字化轉型，對AI技術和數據解決方案的需求日益增加。我們致力於利用我們在AI技術領域的深厚積累，特別是通過AIInnoGC與數智軟件的深度融合，不斷推進產品和服務的創新。我們的目標是通過產品級別的集成，如代碼自動生成、數據資產分級和用戶畫像等功能，以及通過數據治理與資產管理軟件的功能解耦和行業套件的定制，全面提升金融行業客戶在精準營銷、合規風控、業務和財務管理、監管報送等關鍵業務場景的效能，進而幫助他們激活和最大化數據資產的潛在價值。我們堅持以「產品特色鮮明」、「業務場景高度粘合」和「執行力強」的原則，不斷增加對AI解決方案和數據產品研發的投入，擴大我們的行業覆蓋範圍。從銀行和保險業開始，穩步拓展到證券、基金、期貨、租賃、信託等更廣泛的資產管理領域，乃至於製造業等數據管理處於相對早期但需求迅速增長的行業。通過這種方式，我們不僅加強了金融科技基礎設施的建設，還在數據資產的治理、控制和數字化轉型過程中為客戶提供持續的支持和賦能，以應對日益複雜的市場需求和監管環境。

## 管理層討論與分析

### 概覽

創新奇智成立6年來，我們持續致力於推動前沿人工智能技術在以製造業為代表的實體產業落地，助力新型工業化和高質量發展，推進數字經濟與實體經濟融合發展的進程。作為中國「AI+製造」解決方案市場領導者，我們貫徹「聚焦」戰略，發展專精特新支柱型業務，在工業細分領域(鋼鐵冶金、面板半導體、3C高科技、工程及建築、汽車裝備、能源電力、食品飲料&新材料、智造實訓)和金融服務業做大做強，追求長期可持續性有機增長。得益於正確的企業發展戰略、深厚的技術產品積累和對行業場景的深刻洞察，我們於2023財年取得量質齊升的優異成績。

## 收入

我們的收入從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣1,557.6百萬元增加12.4%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣1,751.0百萬元。該增加主要由於公司整體規模擴大，持續健康發展。主要表現為(1)製造業及金融服務業的收入增加；及(2)客戶總數目的增加及優質客戶數目的增加。

就製造行業而言，製造行業的收入從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣948.2百萬元增加24.1%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣1,176.4百萬元，佔整體營業收入67.2%。

就金融服務行業而言，金融服務行業的收入從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣382.3百萬元增加5.1%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣401.8百萬元，佔整體營業收入22.9%。

我們的客戶總數目，從截至2022年12月31日止財政年度的292家增加至截至2023年12月31日止財政年度的397家。

我們將一個財政年度內的收入貢獻為人民幣4.5百萬元或以上的客戶定義為優質客戶。我們的優質客戶數目從截至2022年12月31日止財政年度的71家增至截至2023年12月31日止財政年度的81家。於2022年及2023年，優質客戶貢獻的總收入分別為人民幣1,351.0百萬元及人民幣1,427.7百萬元。

## 銷售成本

我們的銷售成本從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣1,050.5百萬元增加10.7%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣1,162.6百萬元。該增加主要由於收入持續穩健增長帶來的成本增長。

就製造行業而言。製造行業的銷售成本從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣594.8百萬元增加21.2%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣720.7百萬元，主要乃持續聚焦製造行業，持續提升製造行業客戶數量所致。

就金融服務行業而言。金融服務行業的銷售成本從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣281.2百萬元增加6.0%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣298.1百萬元，主要乃金融服務行業業務擴張所致。

## 毛利及毛利率

由於上述，我們的整體毛利從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣507.1百萬元增加16.1%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣588.5百萬元。於2022年及2023年，我們的整體毛利率分別為32.6%及33.6%。主要由於(1)更高的交付效率以及我們對成本的優化管控；(2)持續優化業務結構；(3)規模經濟持續改進；(4)定價權增加；及(5)更多的標準化產品及解決方案以及我們平台積累的技術資產更多。

## 銷售及分銷開支

我們的銷售及分銷開支從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣162.7百萬元增加31.8%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣214.5百萬元，主要由於(1)強化了商業化能力，持續拓展獲客渠道以及加大了市場營銷力度；(2)收購產生的無形資產攤銷；及(3)以股份為基礎的付款開支的增加。

銷售及分銷開支佔收入的百分比從截至2022年12月31日止財政年度的10.4%增加至截至2023年12月31日止財政年度的12.3%。銷售及分銷開支(不包括以股份為基礎的付款及收購產生的無形資產攤銷)佔收入的百分比於截至2023年12月31日止財政年度為6.7%，相較截至2022年12月31日財政年度止的7.1%下降0.4%，主要由於(1)我們的收入持續穩健增長；及(2)我們降低和優化了企業的運營成本，對銷售及分銷開支進行了有效管控。

## 一般及行政開支

我們的一般及行政開支從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣329.5百萬元增加23.4%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣406.6百萬元，主要由於以股份為基礎的付款開支的增加。

一般及行政開支佔收入百分比從截至2022年12月31日止財政年度的21.2%增加至截至2023年12月31日止財政年度的23.2%。截至2023年12月31日止財政年度，一般及行政開支(不包括以股份為基礎的付款及上市開支)佔收入百分比為11.5%，相較截至2022年12月31日止財政年度的12.2%下降0.7%，主要由於(1)因我們的收入持續穩健增長；及(2)我們降低和優化了企業的運營成本，對一般及行政開支進行了有效管控。

## 研發開支

我們的研發開支從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣416.3百萬元增加8.0%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣449.8百萬元，主要由於業務擴張帶來整體研發投入增長。

研發開支佔收入的百分比由截至2022年12月31日止財政年度的26.7%下降至截至2023年12月31日止財政年度的25.7%。截至2023年12月31日止財政年度，研發開支(不包括以股份為基礎的付款及收購產生的無形資產攤銷)佔收入百分比為24.3%，相較截至2022年12月31日止財政年度的25.3%下降1.0%，主要由於(1)我們的收入持續穩健增長；及(2)基於市場環境適度降本增效。

## 金融資產減值虧損淨額

我們於截至2023年12月31日止財政年度的金融資產減值虧損淨額為人民幣86.8百萬元，相比截至2022年12月31日止財政年度的減值虧損淨額為人民幣37.0百萬元，主要由於報告期間我們對貿易及其他應收款項採取了審慎穩健的減值撥備政策所致。

## 其他收益

其他收益主要包括政府補助，此主要與中國地方政府的財務援助有關。

我們的其他收益從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣56.0百萬元增加至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣57.4百萬元，主要由於我們取得了更多的政府補助。

## 其他虧損淨額

我們的其他虧損淨額主要包括：(1)匯兌虧損／收益；及(2)按公允價值計入損益的金融資產和負債的公允價值變動。

截至2023年12月31日止財政年度，我們的其他虧損淨額為人民幣87.8百萬元，相比截至2022年12月31日止財政年度的人民幣9.2百萬元，主要由於按公允價值計入損益的金融資產和負債的公允價值變動。

## 經營虧損

由於上述，我們的經營虧損從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣392.3百萬元增加52.9%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣600.0百萬元，主要由於以股份為基礎的付款開支增加。

## 財務收益

我們的財務收益從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣38.7百萬元減至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣的29.1百萬元，主要由於銀行存款利息收入減少。

## 財務成本

我們的財務成本主要包括：(1)租賃負債的利息開支；(2)銀行借款的利息開支；及(3)可轉換債券的利息開支。

我們的財務成本從截至2022年12月31日止財政年度的人民幣8.1百萬元增加至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣8.6百萬元，主要由於銀行借款的利息開支增加。

## 年內虧損

由於上述，我們的年內虧損從截至2022年12月31日止財政年度虧損人民幣361.2百萬元增加57.9%至截至2023年12月31日止財政年度的人民幣570.3百萬元。主要由於以股份為基礎的付款開支增加。

## 非國際財務報告準則計量

### 經調整淨虧損

我們將經調整的虧損淨額定義為通過加回以股份為基礎的付款開支、上市開支、收購產生的無形資產攤銷及按公允價值計量且變動計入損益的金融資產／負債的公允價值變動而作出調整的年內淨虧損。其中按公允價值計量且變動計入損益的金融資產／負債的公允價值變動主要包括基金投資、其他金融投資、或然代價和可換股債券的公允價值變動。

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

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣 (千元)	2023年 人民幣 (千元)
淨虧損與經調整淨虧損的對賬：		
年內虧損	<u>(361,160)</u>	<u>(570,272)</u>
加：		
以股份為基礎的付款開支	173,294	<b>290,271</b>
上市開支	26,457	—
收購產生的無形資產攤銷	14,292	<b>36,135</b>
按公允價值計量且變動計入損益的金融資產／負債的公允價值變動	<u>8,716</u>	<u><b>89,683</b></u>
經調整淨虧損(未經審核)	<u><u>(138,401)</u></u>	<u><u><b>(154,183)</b></u></u>

## 流動資金及資本資源

### 現金及現金等價物

於2023年12月31日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣1,344.6百萬元，相比於2022年12月31日約為人民幣1,642.7百萬元。該變動主要來自我們配售新股份所得款項流入以及投資和經營活動的現金流出。本集團多數現金及現金等價物乃以人民幣列值。

### 資產負債比率

本集團按資產負債比率基準監控資本，而資產負債比率按淨債務除以總權益計算得出。債務淨額按借款總額(包括關聯方借款)、可換股債券及租賃負債之和減現金及現金等價物計算。截至2023年12月31日，本集團有淨現金頭寸，資產負債比率並不適用。

## 重大收購及出售

### 有關收購上海羅盤信息科技有限公司(「上海羅盤」) 51% 股權之交易

2023年5月16日，睿雲奇智(重慶)科技有限公司(「睿雲奇智」，本公司之全資附屬公司)與兩名獨立第三方訂立股權轉讓協議，據此，睿雲奇智有條件收購上海羅盤共計51%的股權，總代價為人民幣22,950萬元(「上海羅盤收購事項」)。緊隨上海羅盤收購事項完成後，上海羅盤已成為本公司之間接附屬公司。上海羅盤是一家面向全國提供數據治理、數據中台產品以及服務的專業型公司。由於上海羅盤收購事項的適用百分比率(定義見上市規則第14.07條)概無超過5%，故根據上市規則第14章，上海羅盤收購事項不構成本公司之須予公佈的交易。

除上文所披露外，截至2023年12月31日止年度，本集團並無有關附屬公司、聯營公司及合營企業的任何重大收購或出售。

### 根據上市規則第14.36B條作出的披露

茲提述本公司日期為2022年5月20日有關收購兩家目標公司51%股權的公告，及本公司於2023年4月19日刊發之截至2022年12月31日止年度之年報及本公司於2023年9月22日刊發之截至2023年6月30日止六個月之中期報告「重大收購及出售」一節。

本公司於2022年5月20日與三名賣方(「賣方一」)簽訂股份轉讓協議(「股份轉讓協議一」)。根據股份轉讓協議一，本公司有條件同意收購，賣方一有條件同意以總代價人民幣153.0百萬元出讓其持有浩亞奇智(上海)智能科技股份有限公司(「目標公司一」)共計51%的股權。本公司於2022年5月20日與三名賣方(「賣方二」)簽訂股份轉讓協議(「股份轉讓協議二」)。根據股份轉讓協議二，本公司有條件同意收購，賣方二有條件同意以總代價人民幣122.4百萬元出讓其持有青島奧利普奇智智能工業技術有限公司(「目標公司二」)共計51%的股權。

## 1. 有關目標公司一之業績承諾

就目標公司一，各方同意，2022年、2023年及2024年為賣方一的業績承諾期間（「業績承諾期間」），於業績承諾期間，除根據法律法規、目標公司一的公司章程及交易文件約定應由目標公司一的董事會、監事會、股東大會審議的事項或須經本公司書面同意方可實施的事項外，由目標公司一的現有股東陳洪全權負責目標公司一的主要經營管理事項，陳洪承諾將達成如下業績指標：

項目	承諾業績指標		
	2022 <sup>1</sup>	2023	2024
營業收入(人民幣萬元)	21,818	33,000	44,000
銷售毛利率 <sup>2</sup>	符合本公司 年度業務 指引	符合本公司 年度業務 指引	符合本公司 年度業務 指引
財務毛利率 <sup>3</sup>	符合本公司 年度業務 指引	符合本公司 年度業務 指引	符合本公司 年度業務 指引
扣非淨利潤 <sup>4</sup> (人民幣萬元)	<u>660</u>	<u>1,320</u>	<u>1,760</u>

註：

1. 2022年的業績指標僅指本公司收購目標公司一後進行併表的業績指標。
2. 銷售毛利率 = (營業收入 - 外採成本) / 營業收入。
3. 財務毛利率 = (營業收入 - 營業成本) / 營業收入。
4. 扣非淨利潤指扣除非經常性損益後的淨利潤。

業績承諾期間內，本公司根據該年度業績指標完成情況按如下公式計算該年度應當支付的股份轉讓價款(每一筆分別稱為「調整後股份轉讓款」)後分別支付給各賣方一：調整後股份轉讓款＝調整前股份轉讓款×考慮回款情況後的業績完成率。

根據本公司2022年5月20日公告，每年度6月30日或賣方一提出付款申請日孰早之日為上一年度回款情況統計截止日(「回款統計日」)，本公司須根據回款統計日前的實際回款情況計算考慮回款情況後的業績完成率。截至本公告日期，由於尚未到所約定的2023年度回款統計日，本公司尚未能計算考慮2023年度回款情況後的業績完成率。因此，目標公司一截至2023年12月31日止年度相關的業績承諾尚在進行過程中，本公司將密切監察上述業績承諾的完成情況。

## 2. 有關目標公司二之業績承諾

就目標公司二，各方同意，2022年、2023年及2024年為賣方二的業績承諾期間(「業績承諾期間」)，於業績承諾期間，除根據法律法規、目標公司二的公司章程及交易文件約定應由目標公司二的股東會、董事會、監事會、監事審議的事項或須經本公司書面同意方可實施的事項外，由目標公司二的現有股東李衛國全權負責目標公司二的主要經營管理事項，李衛國承諾將達成如下業績指標：

項目	承諾業績指標		
	2022 <sup>1</sup>	2023	2024
財務年度			
營業收入(人民幣萬元)	8,000	15,000	22,500
銷售毛利率 <sup>2</sup>	符合本公司 年度業務 指引	符合本公司 年度業務 指引	符合本公司 年度業務 指引
財務毛利率 <sup>3</sup>	符合本公司 年度業務 指引	符合本公司 年度業務 指引	符合本公司 年度業務 指引
扣非淨利潤 <sup>4</sup> (人民幣萬元)	<u>600</u>	<u>1,100</u>	<u>2,300</u>

註：

1. 2022年的業績指標僅指本公司收購目標公司二後進行併表的業績指標。
2. 銷售毛利率 = (營業收入 - 外採成本) / 營業收入。
3. 財務毛利率 = (營業收入 - 營業成本) / 營業收入。
4. 扣非淨利潤指扣除非經常性損益後的淨利潤。

業績承諾期間內，本公司根據該年度業績指標完成情況按如下公式計算該年度應當支付的股份轉讓價款(每一筆分別稱為「調整後股份轉讓款」)後分別支付給各賣方二：調整後股份轉讓款 = 調整前股份轉讓款 × 考慮回款情況後的業績完成率。

根據本公司2022年5月20日公告，每年度6月30日或賣方二提出付款申請日孰早之日為上一年度回款情況統計截止日（「回款統計日」），本公司須根據回款統計日前的實際回款情況計算考慮回款情況後的業績完成率。截至本公告日期，由於尚未到所約定的2023年度回款統計日，本公司尚未能計算考慮2023年度回款情況後的業績完成率。因此，目標公司二截至2023年12月31日止年度相關的業績承諾尚在進行過程中，本公司將密切監察上述業績承諾的完成情況。

## 所持重大投資／重大投資或購入資本資產的未來計劃

截至2023年12月31日，除本公告所披露者外，我們並無發生重大投資或存在其他重大投資或購入資本資產的未來計劃。

## 外匯敞口

截至2023年12月31日止財政年度，本集團主要於中國經營，且大部分交易以人民幣結算。本公司及其附屬公司的功能貨幣為人民幣。截至2023年12月31日，我們的現金及現金等價物結餘主要以人民幣計值，本集團緊密監測匯率變動以管理其外匯風險，並會於有需要時考慮對沖重大外幣風險。截至2023年12月31日，我們的業務並無重大外匯風險。

## 資產抵押

於2023年12月31日，本集團並無任何重大資產抵押。

## 借款

於2023年12月31日，本集團的借款為人民幣76.7百萬元（於2022年12月31日：人民幣57.6百萬元），主要為所收購子公司的短期借款。

## 或然負債

於2023年12月31日，我們並無任何重大或然負債。

## 期後事項

於報告期後及直至本公告日期，概無發生任何重大事項。

## 其他資料

### 股息

董事會建議不派付截至2023年12月31日止年度的末期股息。

### 購回、出售或贖回本公司上市證券

報告期內及直至本公告日期，本公司在聯交所購回合共833,700股H股（「所購回股份」），總代價約為18,174,581港元。所購回股份的詳情如下：

購回月份	所購回 股份數目	已付每股價格		總代價 (港元)
		最高價 (港元)	最低價 (港元)	
<b>2023年</b>				
1月	23,400	25.30	25.25	591,915
4月	810,300	22.75	16.32	17,582,666
總計	<u>833,700</u>			<u>18,174,581</u>

於2023年5月22日本公司將所購回股份註銷，本公司於2023年12月31日已發行股份結存為565,050,738股。承本公司於日期為2022年4月14日之通函所述，購回股份乃為穩定本公司股價，維護本公司價值及股東權益。

除本公告披露外，於報告期內及直至本公告日期，本公司及本公司附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## **企業管治常規**

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

本公司已採納上市規則附錄C1所載《企業管治守則》(「**企業管治守則**」)的原則及守則條文作為本公司企業管治常規的基礎。本公司認同董事會應由執行董事及獨立非執行董事的均衡組合組成，使董事會可具備有力的獨立元素，有效作出獨立判斷。

於報告期內，本公司一直遵守企業管治守則所載所有適用守則條文。

本公司亦已實施企業管治守則所載若干建議最佳常規。

## **董事、監事及僱員進行證券交易的標準守則**

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

向全體董事、監事及相關僱員進行具體查詢後，彼等已確認於報告期內及至本公告日期一直遵守標準守則。

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

### **核數師的工作範圍**

本公告所載有關本集團截至2023年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合全面收益表及其相關附註的數字經本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所同意，與本集團的年度經審核綜合財務報表所載金額一致。羅兵咸永道會計師事務所就此方面開展的工作並不構成審計、審閱或其他鑒證工作，故羅兵咸永道會計師事務所尚未就本公告作出任何保證。

### **審計委員會**

審計委員會已審閱本集團2023年的年度業績，及按國際財務報告準則編製的截至2023年12月31日止年度的經審計合併財務報表。

### **刊發年度業績及年報**

本年度業績公告將於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.ainnovation.com](http://www.ainnovation.com))刊發。本集團截至2023年12月31日止財政年度的年報將寄發予本公司股東並於適當時候在相同網站可供查閱。

## 財務報表

### 綜合全面收益表

截至2023年12月31日止年度

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入	4	1,751,045	1,557,643
銷售成本	5	<u>(1,162,560)</u>	<u>(1,050,565)</u>
毛利		588,485	507,078
銷售及分銷開支	5	(214,542)	(162,703)
一般及行政開支	5	(406,624)	(329,531)
研發開支	5	(449,796)	(416,309)
金融資產減值虧損淨額		(86,802)	(37,022)
分佔按權益法入賬之投資淨虧損		(342)	(575)
其他收益	6	57,367	56,009
其他虧損淨額	7	<u>(87,758)</u>	<u>(9,238)</u>
經營虧損		(600,012)	(392,291)
財務成本	8	(8,573)	(8,089)
財務收益	8	<u>29,050</u>	<u>38,708</u>
除所得稅前虧損		(579,535)	(361,672)
所得稅抵免	9	<u>9,263</u>	<u>512</u>
年內虧損		(570,272)	(361,160)
其他全面(虧損)/收益，扣除稅項 其後不會重新分類至損益的項目			
貨幣折算差額		<u>(53)</u>	<u>192</u>
除稅後年內其他全面(虧損)/收益		<u>(53)</u>	<u>192</u>
年內全面虧損總額		<u><u>(570,325)</u></u>	<u><u>(360,968)</u></u>

綜合全面收益表(續)

截至2023年12月31日止年度

	截至12月31日止年度	
	附註 2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
以下各項應佔年內虧損：		
本公司擁有人	(582,337)	(363,042)
非控股權益	<u>12,065</u>	<u>1,882</u>
年內虧損	<u>(570,272)</u>	<u>(361,160)</u>
以下各項應佔年內全面虧損總額		
本公司擁有人	(582,372)	(362,944)
非控股權益	<u>12,047</u>	<u>1,976</u>
年內全面虧損總額	<u>(570,325)</u>	<u>(360,968)</u>
本公司擁有人應佔虧損之每股基本及攤薄虧損(人民幣)	11 <u>(1.05)</u>	<u>(0.66)</u>

## 綜合財務狀況表

於2023年12月31日

	附註	於12月31日	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		56,600	81,943
使用權資產		65,594	75,089
無形資產	12	327,031	206,620
商譽	13	327,385	194,552
按權益法入賬之投資		—	342
按公允價值計入其他全面收益的金融資產		9,000	—
其他非流動資產		10,290	24,767
<b>非流動資產總額</b>		<b>795,900</b>	<b>583,313</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		130,629	107,772
貿易應收款項及應收票據	14	671,547	571,935
預付款項及其他應收款項	15	218,904	191,517
按公允價值計入其他全面收益的金融資產		3,203	5,310
按公允價值計入損益的金融資產	16	103,826	156,020
受限制現金		20,533	9,915
現金及現金等價物		1,344,615	1,642,665
<b>流動資產總額</b>		<b>2,493,257</b>	<b>2,685,134</b>
<b>資產總額</b>		<b>3,289,157</b>	<b>3,268,447</b>
<b>權益</b>			
<b>本公司擁有人應佔權益</b>			
股本		565,051	559,305
股份溢價		2,631,580	2,562,978
減：庫存股		(264,349)	(258,821)
其他儲備		949,292	671,882
累計虧損		(1,848,252)	(1,265,915)
		<b>2,033,322</b>	<b>2,269,429</b>
<b>非控股權益</b>		<b>190,823</b>	<b>89,546</b>
<b>權益總額</b>		<b>2,224,145</b>	<b>2,358,975</b>

綜合財務狀況表(續)

於2023年12月31日

	附註	於12月31日	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		56,667	70,153
遞延所得稅負債		40,677	27,322
其他非流動負債		6,636	15,523
按公允價值計入損益的金融負債	19	95,565	73,166
<b>非流動負債總額</b>		<b>199,545</b>	186,164
<b>流動負債</b>			
借款		76,651	57,590
租賃負債		23,069	19,958
貿易應付款項及應付票據	17	353,707	280,324
合約負債		121,778	105,486
其他應付款項及應計費用	18	210,808	182,523
當期所得稅負債		664	3,056
按公允價值計入損益的金融負債	19	78,790	74,371
<b>流動負債總額</b>		<b>865,467</b>	723,308
<b>負債總額</b>		<b>1,065,012</b>	909,472
<b>權益及負債總額</b>		<b>3,289,157</b>	3,268,447

## 綜合財務報表附註

截至2023年12月31日止年度

### 1 本集團的一般資料

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

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)於中國進行人工智能技術研發且提供基於人工智能的軟件及硬件技術解決方案服務。

本公司股份自2022年1月27日起於香港聯合交易所有限公司主板上市。

除非另有說明，該等綜合財務報告乃以人民幣(「人民幣」)列賬。

### 2 編製基準及會計政策變動

#### 2.1 編製基準

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

按照國際財務報告準則之會計準則編製的綜合財務報表需要使用若干關鍵的會計估計，亦需要管理層在應用本集團的會計政策中作出判斷。涉及高度判斷或複雜性的範疇，或假設及估計對綜合財務報表為重要的範疇將在2023年年度報告內披露。

## 2.2 會計政策變動

### 本集團採納的新訂及經修訂準則

若干經修訂準則於本報告期間開始適用。本集團並未因採納該等準則而改變其會計政策或作出追溯調整。

準則及修訂本	關鍵規定	於以下日期或以後開始的年度期間生效
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 8 號 (修訂本)	會計估計定義	2023 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號 (修訂本)	與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項	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說明第 2 號 (修訂本)	會計政策披露	2023 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號 (修訂本)	國際稅務改革－支柱二模板規則	2023 年 1 月 1 日

### 本集團並未採納的新訂及經修訂準則

下列新訂及經修訂準則以及詮釋已獲頒佈，惟毋須於 2023 年 12 月 31 日報告期間強制應用，而本集團並無提早採納。預期該等新訂及經修訂準則及詮釋於當前或未來報告期間不會對本集團造成重大影響，亦不會對可預見未來交易造成重大影響。

準則及修訂本	關鍵規定	於以下日期或以後開始的年度期間生效
國際會計準則第 1 號 (修訂本)	附帶契諾的非流動負債	2024 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號 (修訂本)	負債分類為流動或非流動	2024 年 1 月 1 日
國際財務報告準則第 16 號 (修訂本)	售後租回交易中的租賃負債	2024 年 1 月 1 日
國際財務報告準則第 7 號及國際會計準則第 7 號 (修訂本)	供應商融資安排	2024 年 1 月 1 日
國際會計準則第 21 號 (修訂本)	缺乏可交換性	2025 年 1 月 1 日
國際財務報告準則第 10 號及國際會計準則第 28 號 (修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資	待定

### 3 分部資料

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

本集團的主要收入來自人工智能產品及服務。因此，本集團認為，僅有一個用以作出策略性決定的分部。

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

截至2023及2022年12月31日止年度，概無個人客戶貢獻佔本集團總收入超過10%。

### 4 收入

收入分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於某一時間點		
—銷售產品及解決方案	1,586,403	1,458,327
於某一時間內		
—銷售產品及解決方案	45,955	63,902
—數據解決方案服務	118,687	35,414
	<u>1,751,045</u>	<u>1,557,643</u>

## 5 按性質劃分的開支

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
材料成本	720,974	746,662
分包成本	665,509	528,950
僱員福利開支	576,983	469,322
專業服務及其他諮詢費	42,435	32,555
無形資產攤銷(附註12)	37,636	19,341
營銷開支	37,004	18,324
物業、廠房及設備折舊	30,093	31,310
使用權資產折舊	24,846	21,877
差旅開支	16,424	16,395
租金及物業管理開支	6,920	2,806
招募及培訓開支	6,878	1,467
核數師酬金－核數服務	5,350	4,500
－非核數服務	1,300	1,577
上市開支	—	26,457
其他開支	61,170	37,565
	<u>2,233,522</u>	<u>1,959,108</u>

## 6 其他收益

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
政府補助	<u>57,367</u>	<u>56,009</u>

向本集團提供的政府補助主要與中國地方政府的財政資助有關。

政府補助將會遞延至必需與補助擬補償的費用一致的期間在損益中確認。

與購買物業、廠房及設備有關的政府補助按遞延收入計入非流動負債，並在相關資產的預計使用年期內按直線法計入損益。

## 7 其他虧損淨額

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
匯兌(虧損)/收益	(5,273)	5,046
出售物業、廠房及設備及使用權資產之收益/(虧損)	1,851	(334)
按公允價值計入損益之金融資產及負債之公允價值虧損	(89,683)	(8,716)
按公允價值計入損益之金融資產利息收入	3,847	632
違約金	—	(6,400)
其他	1,500	534
	<u>(87,758)</u>	<u>(9,238)</u>

## 8 財務收入/(成本)

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
財務收入：		
銀行存款利息收入	<u>29,050</u>	<u>38,708</u>
財務成本：		
租賃負債利息開支	(4,188)	(4,227)
銀行借款利息開支	(2,842)	(2,462)
可換股債券利息開支	<u>(1,543)</u>	<u>(1,400)</u>
	<u>(8,573)</u>	<u>(8,089)</u>
財務收入淨額	<u>20,477</u>	<u>30,619</u>

## 9 所得稅抵免

於綜合全面收益表扣除的所得稅金額指：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
年內溢利的當期稅項	818	3,667
遞延所得稅	<u>(10,081)</u>	<u>(4,179)</u>
所得稅抵免	<u><u>(9,263)</u></u>	<u><u>(512)</u></u>

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

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
除稅前虧損	<u><u>(579,535)</u></u>	<u><u>(361,672)</u></u>
按各附屬公司溢利適用的稅率計算稅項	(144,884)	(90,418)
若干附屬公司的優惠稅項	50,682	32,452
不可扣稅開支	43,139	27,182
研發開支超額抵扣	(33,230)	(18,157)
動用先前未確認遞延所得稅稅項虧損	(2,077)	(2,644)
未確認的遞延所得稅資產暫時性差額	13,738	14,837
並無確認遞延稅項資產之稅項虧損	<u>63,369</u>	<u>36,236</u>
所得稅抵免	<u><u>(9,263)</u></u>	<u><u>(512)</u></u>

本集團於中國的附屬公司須就其估計應課稅溢利按稅率 25% 繳納中國企業所得稅。

本集團若干附屬公司於 2023 年獲得高新技術企業的資格。根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「企業所得稅法」) 有關高新技術企業的稅務優惠，該等公司自被認定為高新技術企業開始三年內享受減至 15% 的企業所得稅稅率。

本集團若干附屬公司享有小微企業優惠政策，適用所得稅稅率為 5%。

本集團主要於中國內地運營，位於經合組織支柱二範本規則範圍內。截至本報告日期，中國內地並無任何公開公告。

由於支柱二立法於本報告報告日期尚未生效，因此本集團並無相關當期稅項風險。本集團適用於 2023 年 5 月發佈的國際會計準則第 12 號(修訂本)中所載有關支柱二所得稅遞延稅項資產及負債的識別和披露的例外情況。

此外，由於在報告日期，本集團營運所在司法權區的支柱二立法尚未獲已頒佈或實質頒佈，加之立法公佈的不確定性以及應用立法和計算 GloBE 收入的複雜性，本集團正在評估在立法生效時的支柱二立法風險。

## 10 股息

董事會不建議派付截至 2023 年 12 月 31 日止年度的末期股息(2022 年：無)。

## 11 每股虧損

### (a) 每股基本虧損

於截至2023年及2022年12月31日止年度，每股基本虧損按本公司擁有人應佔虧損除以已發行普通股(不包括庫存股份)加權平均數計算。

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
本公司擁有人應佔持續經營虧損	(582,337)	(363,042)
已發行普通股加權平均數(千股)	556,283	550,722
每股基本虧損(人民幣)	<u>(1.05)</u>	<u>(0.66)</u>

### (b) 每股攤薄虧損

由於本集團於截至2023年及2022年12月31日止年度產生虧損，計算每股攤薄虧損時並未計及與庫存股相關的潛在攤薄普通股，乃由於其計入潛在普通股將具有反攤薄影響。因此，於截至2023年及2022年12月31日止年度的每股攤薄虧損與各年度的每股基本虧損相同。

## 12 無形資產

	軟件 人民幣千元	客戶關係 人民幣千元	技術 人民幣千元	總額 人民幣千元
<b>截至2023年12月31日止年度</b>				
期初賬面淨值	4,612	167,489	34,519	206,620
添置	206	—	—	206
收購一家附屬公司	841	132,000	25,000	157,841
攤銷費用(附註5)	(1,501)	(25,432)	(10,703)	(37,636)
賬面淨值	<u>4,158</u>	<u>274,057</u>	<u>48,816</u>	<u>327,031</u>
<b>於2023年12月31日</b>				
成本值	11,839	309,400	63,900	385,139
累計攤銷	(7,681)	(35,343)	(15,084)	(58,108)
賬面淨值	<u>4,158</u>	<u>274,057</u>	<u>48,816</u>	<u>327,031</u>
<b>截至2022年12月31日止年度</b>				
期初賬面淨值	5,672	—	—	5,672
添置	1,786	—	—	1,786
收購附屬公司	2,203	177,400	38,900	218,503
攤銷費用(附註5)	(5,049)	(9,911)	(4,381)	(19,341)
賬面淨值	<u>4,612</u>	<u>167,489</u>	<u>34,519</u>	<u>206,620</u>
<b>於2022年12月31日</b>				
成本值	10,792	177,400	38,900	227,092
累計攤銷	(6,180)	(9,911)	(4,381)	(20,472)
賬面淨值	<u>4,612</u>	<u>167,489</u>	<u>34,519</u>	<u>206,620</u>

無形資產攤銷已確認如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
一般及行政開支	1,167	669
研發開支	11,037	8,761
銷售及分銷開支	25,432	9,911
	<u>37,636</u>	<u>19,341</u>

(i) 攤銷方法及期間

本集團使用直線法按下列期間對具有限定可使用年期之無形資產予以攤銷：

軟件	3至5年
客戶關係	10年
技術	5年

13 商譽

	於12月31日	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
業務合併成本增加	<u>327,385</u>	<u>194,552</u>

截至2022年12月31日止年度，商譽自於2023年5月31日以商譽金額人民幣132,833,000元收購上海羅盤信息科技有限公司(「上海羅盤」)及自下列收購產生：1)於2022年5月31日收購浩亞奇智(上海)智能科技股份有限公司(曾用名：上海浩亞智能科技股份有限公司)及其附屬公司(「浩亞奇智(上海)」)；2)於2022年5月31日收購青島奧利普奇智智能工業技術有限公司及其附屬公司(「青島奧利普奇智」)；及3)於2022年10月31日收購深圳慧眼奇智科技有限公司(曾用名：慧眼自動化科技(深圳)有限公司)(「深圳慧眼」)。2022年，自該等收購產生的商譽金額分別為人民幣96,377,000元、人民幣88,529,000元及人民幣9,646,000元。上海羅盤主要在中國從事計算機信息技術諮詢、大數據分析及商業智能解決方案。浩亞奇智(上海)主要從事為中國製造業開發及交付AI產品及解決方案。青島奧利普奇智主要在中國智能製造領域提供智能工業自動化系統整體解決方案。深圳慧眼乃為製造業務提供硬件零部件開發、代理服務及軟件的系統集成商。

#### 包含商譽的現金產生單位的減值測試

本集團通過比較現金產生單位的可收回金額與賬面金額就商譽進行年度減值測試。就進行減值測試而言，自收購浩亞奇智(上海)、青島奧利普奇智、深圳慧眼及上海羅盤產生的商譽作為獨立現金產生單位分開監察及評估。

該等現金產生單位的可收回金額乃按使用價值計算法釐定。該等計算所採用的現金流量預測乃根據管理層所批准一般涵蓋為期五年的財務預算計算。預測期間以外的現金流按下文所述的估計終端增長率推算。

於2023年及2022年12月31日計算使用價值所採用的主要假設如下：

	浩亞奇智(上海)	青島奧利普奇智	上海羅盤
2023年			
收入(%年增長率)	2.2%-21.6%	2.2%-44.4%	2.2%-32.8%
預算毛利率(%)	32.0%	45.0%-49.6%	46.5%-47.6%
稅前貼現率(%)	15.4%	15.4%	15.4%
2022年			
收入(%年增長率)	7.9%-36.8%	7.7%-63.5%	—
預算毛利率(%)	28.6%-31.0%	47.0%-48.2%	—
稅前貼現率(%)	15.4%	15.4%	—

管理層按下列方式釐定分派予上述各主要假設之價值：

假設	釐定價值所使用的方法
收入	五年預測期的年增長率；基於當前行業趨勢、過往表現及管理層對未來的預期。
預算毛利率	過往表現及管理層對未來的預期。
稅前貼現率	與相關分部及其營運所在國家有關的特定風險。

商譽檢討未有需要作出減值。董事及管理層已考慮及評估主要假設可能出現的合理變動。鑒於減值評估具有緩衝空間，董事及管理層認為，任何主要假設可能出現的任何合理變動將不會導致商譽出現減值撥備。

#### 14 貿易應收款項及應收票據

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
應收款項	789,512	627,302
減：減值撥備	(169,063)	(88,432)
	<u>620,449</u>	<u>538,870</u>
應收票據	51,098	33,065
	<u>671,547</u>	<u>571,935</u>

於2023年及2022年12月31日，應收票據為賬齡少於六個月的銀行及商業應收票據。

本集團大部分應收款項的信貸期限大多為30天至180天。於2023年及2022年12月31日，基於各報告日期貿易應收款項總額的確認日期的貿易應收款項賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
應收款項		
少於3個月	323,794	367,696
3個月至6個月	101,583	92,954
6個月至12個月	202,717	94,906
1年至2年	143,794	45,865
2年至3年	17,624	25,881
	<u>789,512</u>	<u>627,302</u>

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

本集團貿易應收款項及應收票據(未扣除減值撥備)的賬面值以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
人民幣	837,156	648,583
美元	3,370	11,127
歐元	84	657
	<u>840,610</u>	<u>660,367</u>

## 15 預付款項及其他應收款項

	於12月31日	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
其他應收款項		
— 按金	12,658	8,371
— 員工墊款	2,011	1,749
— 股份回購按金	515	16,296
— 應收關聯方其他款項	—	578
— 其他	15,661	11,546
其他應收款項總額	30,845	38,540
減值撥備	(12,238)	(2,305)
其他應收款項淨額	18,607	36,235
預付供應商款項	48,460	109,322
可收回增值稅(「增值稅」)	151,142	45,424
可收回所得稅	695	536
	<b>218,904</b>	<b>191,517</b>

本集團其他應收款項(未扣除減值撥備)的賬面值以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
人民幣	30,845	22,244
港元	—	16,296
	<b>30,845</b>	<b>38,540</b>

其他應收款項的賬面值與其公允價值相若。

## 16 按公允價值計入損益的金融資產

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
投資基金(a)	48,481	69,260
理財產品(b)	14,500	14,125
上市股本證券(c)	2,438	2,920
其他金融投資工具(d)	38,407	69,715
	<u>103,826</u>	<u>156,020</u>

- (a) 於2022年4月，本公司投資於私募股權基金，金額為人民幣73,150,000元，且本公司分別於2023年10月及12月認購基金人民幣10,000,000元及人民幣8,000,000元。私募股權基金指按公允價值計量的資產，而公允價值乃採用並非所有輸入數據均為可觀察的估值模型釐定，並因此納入公允價值層級第三級。私募股權基金的公允價值變動於其他虧損淨額確認。
- (b) 理財產品指公募貨幣基金所發行的金融產品。公募貨幣基金主要投資於法律及法規許可的金融工具，包括現金、短期銀行存款、債券回購、銀行票據及其他流動性良好的貨幣市場工具。
- (c) 上市股本證券為於公開二級市場上購買的上市股票。上市證券的公允價值乃根據活躍市場所報收市價釐定。
- (d) 於2022年6月，本公司投資約人民幣71,890,000元以購買總回報掉期金融產品，置出定息及於上市股票的相等股份的收益或虧損中轉換。本公司於2023年10月額外認購基金人民幣5,000,000元。該產品按以公允價值計量的資產列賬，而公允價值則使用可觀察輸入數據釐定，因此於第二級公允價值層級內。

## 17 貿易應付款項及應付票據

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
應付款項	317,711	275,700
應付票據	<u>35,996</u>	<u>4,624</u>
	<u><b>353,707</b></u>	<u><b>280,324</b></u>

於2023年及2022年12月31日，貿易應付款項及應付票據按交易日期的賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
3個月內	211,437	206,126
3個月至6個月	66,653	25,872
6個月至1年	31,963	24,005
1年至2年	33,550	18,846
2年至3年	<u>10,104</u>	<u>5,475</u>
	<u><b>353,707</b></u>	<u><b>280,324</b></u>

貿易應付款項與應付票據的賬面值與其於資產負債表日的公允價值相若。

## 18 其他應付款項及應計費用

	於12月31日	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
應付工資及福利	60,951	80,917
應計費用及其他應付款項	55,108	51,164
僱員股權激勵計劃的回購義務	41,326	—
其他應付稅項	27,427	18,723
應付關聯方的其他款項	15,099	20,148
可換股債券的應付利息	9,276	7,733
保修	1,621	3,838
	<u>210,808</u>	<u>182,523</u>

其他應付款項及應計費用的賬面值與其於資產負債表日的公允價值相若。

## 19 按公允價值計入損益的金融負債

	於12月31日	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
或然代價(a)	174,355	117,606
可換股債券(b)	—	29,931
	<u>174,355</u>	<u>147,537</u>

- (a) 於2022年及2023年5月，本公司與三家公司當時股東訂立股份轉讓協議，以固定代價及將根據三家公司的業績承諾調整的或然代價收購三家公司各自合共51%權益。或然代價指按公允價值計量的負債，而公允價值乃採用並非所有輸入數據均為可觀察的估值模型釐定，因此納入公允價值層級第三級。

截至2022年及2023年12月31日止年度的或然代價變動如下：

	或然代價 人民幣千元
於2022年1月1日之期初結餘	—
收購附屬公司	109,416
公允價值變動	<u>8,190</u>
於2022年12月31日之期末結餘	117,606
收購一家附屬公司	86,743
或然代價付款	(45,017)
公允價值變動	<u>15,023</u>
於2023年12月31日之期末結餘	<u><u>174,355</u></u>

- (b) 於2019年10月，江蘇易普莎自動化科技有限公司（「江蘇易普莎」，一家本集團於2022年5月收購的附屬公司），與一名投資者訂立投資協議，以發行本金額為人民幣30,000,000元的可換股債券。根據投資協議的條款，自發行日期起48個月內，根據投資者的選擇，可按投資者要求行使換股權，以兌換江蘇易普莎的股份，且投資者有權要求江蘇易普莎以可換股債券100%發行價加8%年利率贖回可換股債券或股份（如已兌換）。

換股價乃根據江蘇易普莎及投資者之間的磋商釐定，於2022年12月31日，本集團將該整個混合合約指定為按公允價值計入損益及已確認金融負債為人民幣29,931,000元。截至2023年12月31日止年度，已償還可換股債券。

## 釋義

「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本公告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「本公司」或 「創新奇智」或 「公司」	指	青島創新奇智科技集團股份有限公司，於2018年2月6日根據中國法律成立的有限公司，並於2021年5月19日改制為股份有限公司，其H股股份於2022年1月27日在聯交所主板上市(股份代號：2121)
「董事」	指	本公司董事
「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市股份，以港元買賣並於聯交所上市及買賣
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「香港聯交所」或 「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司

「上市規則」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「標準守則」	指	上市規則附錄C3所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「股份」	指	H股
「股東」	指	股份持有人
「監事」	指	本公司監事
「%」	指	百分比

承董事會命

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

青島創新奇智科技集團股份有限公司

執行董事兼首席執行官

徐輝

香港，2024年3月28日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事徐輝先生；非執行董事李開復博士、汪華先生及王金橋先生；獨立非執行董事謝德仁先生、高穎欣女士及金刻羽女士。

\* 僅供識別