



亞信科技控股有限公司

(於英屬維爾京群島註冊成立的有限公司)

股份代號：01675

A large, symmetrical graphic composed of blue, purple, green, and orange circuit-like lines, resembling a stylized butterfly or a complex network structure, centered on the page.

信創變  贏未來

2023年報

01

通信  
+  
非通信

成為最值得信賴的

03

軟件  
+  
硬件



目

錄





產品  
+  
服務

02

## 數智價值創造者

國內  
+  
國際

03

**10** 釋義及技術詞彙

**18** 公司簡介

**20** 公司資料

**22** 財務摘要

**24** 董事長報告書

**32** 管理層討論及分析

**50** 董事及高級管理層簡介

**62** 董事會報告

**87** 企業管治報告

**105** 獨立核數師報告

**111** 綜合損益及其他綜合收益表

**112** 綜合財務狀況表

**114** 綜合權益變動表

**115** 綜合現金流量表

**117** 綜合財務報表附註

**203** 財務概要

● 電信



通 信



# 非通信

- 交通
- 金融
- 郵政
- 政務
- 能源

## 01

### 通信 + 非通信

轉變一：

從以通信為主，  
向「通信+非通信」的轉變

# 產品







# 服務

## 02

產品 + 服務

轉變二：

從以服務為主，

向「產品+服務」的轉變



# 軟件



軟件 + 硬件

轉變三：

從以純軟件為主，向「軟件+硬件」的轉變





# 硬件



# 國內







# 國內 國際



國內 + 國際

轉變四：

從以國內為主，向「國內+國際」的轉變

# 釋義及技術 詞彙

## 釋義

於本年報內，除文義另有所指外，下列詞匯具有以下涵義：

「股東週年大會」	指 本公司將於2024年6月28日舉行的應屆股東週年大會
「組織章程細則」	指 本公司經不時修訂的組織章程大綱及細則
「亞信安全」	指 亞信安全科技股份有限公司，於2014年11月25日在中國註冊成立的有限公司，由田溯寧博士最終控制及實益擁有約47.87%權益
「審核委員會」	指 本公司的審核委員會
「董事會」	指 董事會
「董事會委員會」	指 包括審核委員會、提名委員會、薪酬委員會和戰略及投資委員會
「董事會多元化政策」	指 本公司的董事會多元化政策
「企業管治守則」	指 上市規則附錄C1所載之《企業管治守則》
「首席執行官」	指 本公司的首席執行官
「中國移動集團」、 「中國移動」	指 中國移動有限公司及其附屬公司
「中國移動通信」	指 中國移動通信有限公司，一間於中國成立的有限公司及為中國移動有限公司的全資附屬公司
「中國電信」	指 中國電信股份有限公司，一家於中國成立的有限公司，其股份於上海證券交易所及聯交所上市



「中國聯通」	指 中國聯合網絡通信集團有限公司，是中國一家主要從事通信業的中央企業
「本公司」、「公司」、「亞信」或「亞信科技」	指 亞信科技控股有限公司，於2003年7月15日在英屬維爾京群島註冊成立的國際商業公司，其股份於聯交所上市（股份代號：1675）
「關連人士」	指 具有上市規則所賦予的涵義
「董事」	指 本公司董事
「ESG」	指 環境、社會及管治
「ETSI」	指 歐洲電信標準化協會，是由歐共體委員會批准建立的一個非營利的電信標準化組織
「行使通知」	指 承授人於購股權歸屬日期或之後向本公司發出之書面或電子通知，以行使購股權
「本集團」	指 本公司及其附屬公司
「香港」	指 中國香港特別行政區
「港元」	指 香港法定貨幣港元
「艾瑞數智」	指 重慶艾瑞數智科技有限公司，本公司之間接非全資附屬公司
「IEEE」	指 電氣電子工程師學會
「艾瑞諮詢」	指 上海艾瑞市場諮詢股份有限公司，本公司之間接附屬公司

## 釋義及技術 詞彙

「獨立第三方」	指 獨立於且與本公司及其任何關連人士概無關連之第三方
「ITU」	指 國際電信聯盟
「最後實際可行日期」	指 2024年4月19日，即本年報付印前確定本年報所載若干資料的最後可行日期
「上市規則」	指 聯交所證券上市規則
「標準守則」	指 上市規則附錄C3所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「強積金」	指 強制性公積金
「強積金計劃」	指 根據香港法例第485章《強制性公積金計劃條例》本集團為所有合資格香港僱員經營的強積金計劃
「新租賃框架協議」	指 本公司於2022年10月28日與中國移動通信續訂的租賃框架協議
「新綜合採購協議」	指 本公司於2022年10月28日與中國移動通信續訂的綜合資訊通信技術服務與產品採購框架協議
「新安全技術安全服務框架協議」	指 亞信安全於2020年12月29日與本公司訂立的技术安全服務框架協議

「新安全技術服務 框架協議」	指 本公司於2020年12月29日與亞信安全訂立的技術服務框架協議
「新軟件產品及服 務框架協議」	指 本公司於2022年10月28日與中國移動通信續訂的軟件產品及服務框架協議
「提名委員會」	指 本公司的提名委員會
「Pre-IPO購股權 計劃」	指 本公司於2018年6月26日採納的上市前購股權計劃
「招股章程」	指 本公司日期為2018年12月6日之招股章程
「中國」	指 中華人民共和國
「薪酬委員會」	指 本公司的薪酬委員會
「報告期間」	指 截至2023年12月31日止財政年度
「研發」	指 研究與開發
「人民幣」	指 中國法定貨幣人民幣
「股份」	指 本公司的普通股
「股東」	指 股份持有人
「聯交所」	指 香港聯合交易所有限公司



## 釋義及技術 詞彙

「TMF」	指 國際電信管理論壇
「信託管理委員會」	指 本公司的信託管理委員會
「美國」	指 美利堅合眾國
「美元」	指 美國法定貨幣美元
「2019購股權計劃」	指 本公司於2019年11月25日採納的購股權計劃
「2020股份獎勵計劃」	指 本公司於2020年1月7日採納的股份獎勵計劃
「2023股份獎勵計劃」	指 本公司於2023年12月4日採納的股份獎勵計劃
「%」	指 百分比



### 技術詞匯

以下的技術詞匯載有本年報所採用而有關本集團業務的用詞。因此，該等用詞及其含義未必全部與標準行業含義或用法一致。

「AI」	指 人工智能
「AIGC」	指 人工智能生成內容
「AIOps」	指 用於IT運營的AI，結合大數據和機器學習來自動化IT運營流程，包括事件關聯、異常檢測和因果關係確定
「BSS」	指 業務支撐系統，用於客戶資訊、客戶業務、服務流程以及與客戶相關的服務及資源管理，通常與OSS一起構成通信行業端到端綜合業務運營管理系統
「DevOps」	指 研發運維一體化
「DI」	指 智能決策
「DSaaS」	指 數智運營，即數據驅動的SaaS化運營服務
「GPT」	指 生成式預訓練模型
「ICT」	指 信息及通信技術

## 釋義及技術 詞彙

「物聯網」	指 由內建電子、軟件、感應器且有網絡連接功能可以收集及交換數據的實物(包括設備、交通工具、建築及其他物件)組成的網絡
「IT」	指 運用計算機及通信設備儲存、提取、轉移及處理數據的技術
「O-RAN」	指 開放無線接入網
「OSS」	指 網絡支撐系統，通信運營商用於支撐網絡運作的一種軟件解決方案，通常與BSS一起用於支撐各種端到端的通信服務
「PaaS」	指 一個完整的雲開發和部署的環境，其資源使人們能夠交付從簡單的雲應用程序到複雜並支持雲的企業應用程序的一切的服務平台
「RPA」	指 機器人流程自動化
「SaaS」	指 軟件即服務，一種基於訂閱許可和集中託管的軟件授權與發佈模型

「三新業務」	指 包括數智運營、垂直行業數字化及OSS業務
「3GPP」	指 第三代合作伙伴計劃
「3D」	指 三維，指在平面二維系中又加入了一個方向向量構成的空間系
「4G」	指 第四代移動通信技術，用於移動上網、網絡電話、遊戲服務、高清移動電視、視像會議、3D電視及雲計算
「5G」	指 第五代移動通信技術，較4G速度更快、容量更高且延遲更低
「6G」	指 第六代移動通信技術，較5G速度更快、容量更高且延遲更低



# 公司簡介

亞信科技於2018年12月19日在聯交所上市。本集團的歷史可追溯至1993年，是中國第一代通信軟件的供應商，從20世紀90年代開始與中國移動、中國聯通和中國電信長期合作，支撐全國超過十億用戶。

亞信科技是領先的軟件產品、解決方案和服務提供商，及領先的數智化全棧能力提供商。本集團依託優秀的諮詢規劃、產品研發、實施交付、系統集成、智慧決策、數據運營和客戶服務等數智化全棧能力，秉承「產品和服務雙領先」的理念，打造客戶服務閉環，為通信、政務、金融、能源、交通、郵政等行業客戶提供端到端的全鏈路數智化轉型服務。

亞信科技堅持「一鞏固、三發展」戰略，即高質量鞏固BSS市場的領導地位，高速度發展OSS、數智運營、垂直行業數字化三新業務。本公司積極擁抱5G、雲計算、大數據、AI、物聯網等先進技術，形成了雲網、數智、IT三大產品體系。

亞信科技將緊跟「產業數字化、數字產業化」趨勢，堅持自主創新，深耕數智產業，與業界夥伴共同建設生態體系，持續推動商業模式創新，為企業數字化轉型和產業可持續發展助力。

本集團於2023年12月31日，於下列主要附屬公司、分公司中持有權益：香港亞信科技有限公司、亞信科技(中國)有限公司、亞信科技(中國)有限公司武漢分公司、亞信科技(中國)有限公司沈陽分公司、亞信科技(中國)有限公司廣州分公司、亞信科技(中國)有限公司上海分公司、亞信科技(中國)有限公司成都分公司、亞信科技(中國)有限公司杭州分公司、香港亞信技術有限公司、亞信科技(南京)有限公司、廣州亞信技術有限公司、廣州亞信技術有限公司福州分公司、廣州亞信技術有限公司成都



分公司、廣州亞信技術有限公司上海分公司、廣州亞信技術有限公司杭州分公司、廣州亞信技術有限公司蘭州分公司、廣州亞信技術有限公司貴陽分公司、杭州亞信軟件有限公司、杭州亞信雲信息科技有限公司、杭州亞信雲信息科技有限公司北京分公司、南京亞信軟件有限公司、湖南亞信軟件有限公司、湖南亞信軟件有限公司福州分公司、湖南亞信軟件有限公司上海徐漕科技分公司、亞信大數據(香港)有限公司、重慶艾瑞數智科技有限公司、重慶艾瑞數智科技有限公司南京分公司、重慶艾瑞數智科技有限公司成都分公司、重慶艾瑞數智科技有限公司杭州分公司、重慶艾瑞數智科技有限公司武漢分公司、北京亞信興源科技有限公司、重慶數智邏輯科技有限公司、重慶數智邏輯科技有限公司合肥分公司、重慶數智邏輯科技有限公司武漢分公司、重慶數智邏輯科技有限公司長沙分公司、重慶數智邏輯科技有限公司廣州分公司、重慶數智邏輯科技有限公司南京分公司、重慶數智邏輯科技有限公司上海分公司、重慶數智邏輯科技有限公司成都分公司、重慶數智邏輯科技有限公司北京分公司、重慶數智邏輯科技有限公司杭州分公司、重慶數智邏輯科技有限公司蘭州分公司、海南亞信軟件有限公司、亞信貨雲(北京)科技有限公司、亞信貨雲(北京)科技有限公司山東分公司、上海艾瑞市場諮詢股份有限公司及上海艾瑞數科商務諮詢有限公司。

# 公司資料

## 董事會

### 執行董事

田溯寧博士(主席)  
高念書先生(首席執行官)  
信躍升先生(於2023年12月28日由  
非執行董事獲調任為執行董事)

### 非執行董事

張懿宸先生  
丁健先生(於2023年12月28日由  
執行董事獲調任為非執行董事)  
楊林先生  
劉虹女士  
程希科先生

### 獨立非執行董事

高群耀博士  
張亞勤博士  
葛明先生  
陶萍女士

## 審核委員會

葛明先生(主席)  
張亞勤博士  
程希科先生  
陶萍女士

## 薪酬委員會

高群耀博士(主席)  
張亞勤博士  
信躍升先生

## 提名委員會

田溯寧博士(主席)  
高念書先生  
高群耀博士  
張亞勤博士  
葛明先生  
劉虹女士  
陶萍女士

## 戰略及投資委員會

信躍升先生(主席)  
田溯寧博士  
丁健先生  
高念書先生  
楊林先生

## 公司秘書

余詠詩女士

## 授權代表

高念書先生  
余詠詩女士

## 註冊辦事處

Craigmuir Chambers  
Road Town Tortola, VG1110  
British Virgin Islands

## 中國主要營業地點及總部

中國  
北京市  
海淀區  
西北旺東路10號  
亞信大廈  
郵編：100193



**香港主要營業地點**

香港  
銅鑼灣  
勿地臣街1號  
時代廣場  
2座31樓

**香港其他營業地點**

香港  
上環  
皇后大道中183號  
中遠大廈  
39樓03室

**英屬維爾京群島股份過戶登記總處**

Harneys Fiduciary (Cayman) Limited  
4th Floor, Harbour Place  
103 South Church Street  
PO Box 10240  
Grand Cayman, KY1-1002  
Cayman Islands

**香港證券登記分處**

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

**法律顧問**

香港法律：  
陳馮吳律師事務所  
香港  
灣仔  
告士打道128號  
祥豐大廈27樓

中國法律：  
北京市競天公誠律師事務所  
北京市朝陽區建國路77號  
華貿中心3號寫字樓34層

北京市立方律師事務所  
北京市東城區香河園街1號院  
信德京匯中心12層

英屬維爾京群島法律：  
衡力斯律師事務所  
香港  
皇后大道中99號  
中環中心3501室

**核數師**

畢馬威會計師事務所  
於《會計及財務匯報局條例》下的  
註冊公眾利益實體核數師  
香港  
中環遮打道10號  
太子大廈8樓

**主要往來銀行**

招商銀行北京建國路支行  
中國  
北京市  
朝陽區  
建國路116號

招商銀行南京鼓樓支行  
中國  
江蘇省南京市  
北京東路4號

**股份代號**

1675

**本公司網站**

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

# 財務摘要

財務資料	2023年 人民幣億元	2022年 人民幣億元	變化
收入	<b>78.91</b>	77.38	2.0%
三新業務收入	<b>28.99</b>	25.73	12.7%
毛利	<b>29.75</b>	29.39	1.2%
毛利率(%)	<b>37.7%</b>	38.0%	-0.3百分點
淨利潤	<b>5.12</b>	8.24	-37.9%
淨利潤率	<b>6.5%</b>	10.7%	-4.2百分點
經營活動所得現金淨額	<b>5.82</b>	5.49	5.9%
每股基本盈利(人民幣)	<b>0.58</b>	0.92	-37.0%

2023年度，剔除若干非經營性項目的影響，經調整淨利潤約為人民幣8.51億元，經調整淨利潤率10.8%，經調整每股基本盈利約人民幣0.95元。





三新  
業務收入

人民幣 28.99 億



12.7%



毛利

人民幣 29.75 億



1.2%



營業收入

人民幣 78.91 億



2.0%

# 董事會

田溯寧博士  
董事長兼執行董事





# 董事長 報告書

尊敬的各位股東：

過去一年，外部經濟形勢依然嚴峻複雜，經濟復甦過程中持續存在不確定性；與此同時，通信行業客戶持續加大降本增效及自主研發力度。在這樣的背景下，公司傳統業務受到了相當的挑戰。面對挑戰，公司一方面持續發展新業務，另一方面利用AIGC/GPT等新技術對傳統業務創新升級，以抵消傳統業務帶來的壓力，並保持整體業務發展的健康穩定。2023年，公司更加關注現金流健康，加強成本精細化管理，以確保公司的長期可持續發展。在剔除非經營性項目<sup>1</sup>後，公司年度利潤持續實現增長，經營現金流狀況也優於前一年，持續為股東、客戶和社會創造價值。

## 總體業績

2023年，公司營業收入實現穩步增長，達人民幣78.91億元，同比上升2.0%。雖然傳統BSS業務面臨挑戰，收入同比下降0.9%，數智運營業務也短期承壓，收入同比下降4.2%，但得益於OSS業務和垂直行業數字化業務快速增長，收入規模依然保持了穩定。三新業務整體也增長較快，同比上升12.7%，收入達人民幣28.99億元，佔總收入比重提升至36.7%。同時，公司嚴控成本，加大降本增效舉措力度，毛利率為37.7%，同比保持穩定。受商譽及無形資產減值等非經營性項目的影響，淨利潤下跌37.9%至人民幣5.12億元。但剔除相關的影響後，年度經調整淨利潤達到人民幣8.51億元，淨利潤率保持雙位數，達10.8%，依然保持較好的盈利能力。經營性現金流為人民幣5.82億元，同比上升5.9%。

<sup>1</sup> 非經營項目包括：2023年對商譽及無形資產減值計提及宣派特別股息涉及的股息稅。



## 董事長 報告書

董事會在綜合考慮各方面因素後，特別是股東的現金回報，以及資產減值的影響並非現金性，決定於股東週年大會建議派發2023年末期股息每股0.412港元，派息率相當於剔除非經營性項目影響後的年度利潤40.0%。計及2023年12月宣派的特別股息每股0.6港元，公司2023年度股息合計為每股1.012港元。

### 業務發展

#### 數智運營業務短期承壓，負面影響正逐步消退

2023年，艾瑞數智進一步推動業務和組織的深度變革，過程雖然帶來了挑戰，但新的組織架構能夠加強區域市場的覆蓋，讓公司可以更高效地響應政企客戶的需求。此外，艾瑞數智的行業研究業務受到資本市場疲弱及互聯網和消費行業客戶嚴控預算的重大衝擊，收入較去年同比有所下降，但跌幅在本年度下半年已較上半年有所收窄。隨著「數據要素X」等相關政策的推進，公司認為數智運營業務的市場需求依然巨大，加上組織深度變革帶來的挑戰正逐步消退，預期數智運營業務在2024年將恢復增長。

在智慧運營業務(DSaaS)方面，公司持續聚焦通信、政企、汽車、消費等行業。在數智TMT領域，公司持續優化業務模式，其中互聯網專區運營、按權益分成等的省分客戶2023年新增7省，累計達23省；同時，DSaaS客戶版圖從客戶集團內的省分客戶進一步拓展到更多的專業公司，如中移金融科技、中移互聯網等。在數智政企方面，公司贏得了數字重慶信用基建庫等項目，為將來持續開展政務數據流通變現打下堅實基礎。在數智車聯網，公司基於通信大數據並結合AI、隱私計算等技術，打造了汽車數字化營銷方案，助力汽車行業客戶版圖持續擴大，並在合資品牌、商用車、新勢力品牌方面實現破冰，贏得了深藍、廣豐、東風汽車等多個客戶項目。在數智消費，公司深耕品牌類客戶，圍繞會員運營、私域運營等場景，獲得勁牌會員數字化營銷項目，並持續為耐克提供門店洞察等服務。在智能決策(DI)領域，艾瑞數智在AIGC及數字化轉型等領域發佈多份研究報告，在數字化諮詢行業逐步形成了較大的影響力，贏得了中移金融科技、咪咕公司、中國廣電等客戶的多個數字化頂層諮詢規劃。2023年，數智運營業務實現收入人民幣11.02億元，同比下降4.2%，佔總收入比重為14.0%，按結果及分成付費模式的收入佔數智運營業務收入24.0%。



### 垂直行業深化「標準產品+解決方案」高質量發展模式

隨著數字技術與實體經濟的深度融合，各行業正著力加快數智化轉型。在此背景下，公司持續聚焦能源、交通、政務等重點行業，進一步深化「標準產品+解決方案」的高質量發展模式，同時適度地控制發展節奏。2023年，公司在交通行業實現收入人民幣3.16億元，同比上升458.5%；能源行業收入達人民幣2.69億元，同比上升136.5%。

在交通行業，公司持續深耕智慧高速，並在智慧樞紐、數智物流等領域創新發展。在智慧高速領域，形成了5G+北斗自由流計費、交通數字孿生、交通大數據治理和應用等數智化產品及解決方案。在智慧樞紐領域，公司以「標準化產品+解決方案+系統集成」的業務模式打造了重慶東站智慧樞紐項目。在數智物流領域，公司通過整合鐵路、航空、公路、水運數據，以及客戶自有數據，提供貨運數據、物流可視化、多式聯運優化等服務，在年內實現了訂單快速增長，客戶包括首鋼、包鋼、江蘇連聯、山東中澤能源環保及青島上合示範區等。

在能源行業，公司在鞏固核電5G專網市場領導地位的同時，向風電、光伏、礦山等領域拓展。公司的核電站5G專網項目累計簽約核電機組23個，覆蓋目前國內在建及在運的核電機組近30%。在風電領域，公司5G專網項目覆蓋風電場累計超百個，並與中國廣電和中廣核新能源合作，成功將700MHz自研基站應用於風電5G專網建設。在光伏領域，公司打造了雲網一體化的綜合能源平台「羲和興源」，並成功完成了如海南國能分佈式光伏項目、海南交投零碳服務區等標桿項目。在礦山領域，公司以5G專網、邊緣智能、大數據等產品+解決方案突破智慧礦山市場。能源市場空間廣闊，除了尚未覆蓋的核電機組外，仍有數千個風電場、光伏場站和煤礦存在數字化轉型的需求。

2023年，垂直行業數字化業務收入為人民幣9.65億元，同比上升27.5%，佔總收入比重為12.2%。

## 董事長 報告書

### OSS業務保持快速增長，BSS業務面對較大挑戰

在OSS業務方面，公司把握算力網絡、自智網絡、ToB 5G網絡等領域的市場機會，繼續以行業領先的技術與產品推動業務快速增長。亞信科技的自智網絡副駕產品體系(AN CoPilot)通過構建自智網絡副駕專屬模型、認知增強服務與自智網絡副駕工具包，有效支撐通信運營商向L4/L5高階自智網絡演進。2023年，OSS業務收入達人民幣8.32億元，同比上升24.9%，佔總收入比重為10.5%。

在BSS業務方面，當下面臨客戶加大降本增效與自主研發力度帶來的挑戰，傳統BSS業務下行壓力增大。公司順應趨勢，積極運用AIGC/GPT、邊緣AI、元宇宙、數字孿生等創新技術來打造產品，滿足客戶的創新需求，以緩解BSS業務的下行壓力。我們積極為業務注智，利用AIGC形成了智能客服多模態交互運營、營銷服務智能化、ChatBI等產品。此外，在新客戶拓展方面，公司持續開拓客戶版圖，替換多省政企業務支撐系統，並贏得上海電信計費系統重構等項目。2023年，BSS業務收入同比下跌0.9%，為人民幣48.81億元。

### 創新驅動，產品能力踏上新台階

公司始終高度重視核心研發實力，聚焦「雲網」、「數智」、「IT」三大產品研發體系持續投入，向「產品與服務」雙領先目標邁進。

雲網產品國際引領。面向生成式AI及大模型技術與通信技術的融合發展，公司創新打造自智網絡副駕產品體系(AN CoPilot)，助力運營商自智網絡加速向L4/L5演進，產品目前已在中國移動、中國聯通總部與多個省公司落地應用。面向5G專網，持續完善5G專網端到端產品體系(基站、核心網與專網運營平台)，其中5G專網運營平台榮獲GLOTEL「BSS/OSS現代化卓越獎」，5G核心網與網絡切片(編排)能力被ABI Research評為全球前7名。5G網絡智能化產品連續三年入選Gartner「主流供應商矩陣」。面向5G-A與6G，深入探索通感算一體、AI內生與網絡數字孿生等潛在6G關鍵技術，公司創新發佈並商用業界首個通算一體驅動的算力內生網絡產品，其關鍵技術通過了國家科技成果鑑定，並榮獲中國自動化學會科技進步一等獎。此外，公司聯合清華大學智能產業研究院、通信運營商等產學研用合作夥伴，共同發佈全球首部《6G OSS技術白皮書》和《6G BSS技術白皮書》，推動6G演進與創新。



數智產品國內領先，部分產品國際先進。公司持續推出邊緣智眸、邊緣智行、邊緣AIoT數採／計算／智算網關、隱私計算一體機等開箱即用的軟硬一體化標品，並廣泛應用於能源、化工、交通等領域。其中，邊緣智能產品獲French Design Award設計獎。多款數智產品入選Forrester、Gartner等國際著名諮詢報告，AIOps產品連續四年入選Gartner中國ICT技術成熟度曲線報告。面向生成式AI&大模型等新技術，創新推出xGPT產品體系，目前已實現部分項目的商用落地和近60個商機。

IT產品鞏固國內第一陣營。公司PaaS平台產品向及原生全面演進，持續提升靈活性、可擴展性和安全性，為AI、大數據等技術構建雲原生技術底座。公司3D/XR產品連續兩年榮獲德國漢諾威工業設計論壇「iF設計大獎」(2022-2023)。在信創生態上，公司通過獨立軟件開發商(ISV)、系統集成商(SI)、運營商、代理商等生態夥伴，為數據庫產品建立能夠覆蓋全行業、有區域縱深的信創生態合作體系，生態合作夥伴包括百餘家主流的硬件及中間件廠商。

公司持續深度參與3GPP、ITU、ETSI、IEEE、TMF及O-RAN等20個國際／國家技術標準組織工作，累計形成國際／國內標準300餘項，其中2023年新增國際／國內標準85項。2023年相關產品及技術獲得新增117項受理／授權國際／國內專利及167項軟件著作權。

## 社會責任

亞信科技始終堅持科研創新與行業賦能，將ESG理念融入企業經營發展，為建設可持續社會貢獻亞信力量。2023年，公司的可持續發展獲得社會各界關注及認可，榮獲「2023年度ESG企業—最佳科技創新獎」、「最佳信披獎」及「北京民營企業社會責任百強」等諸多榮譽獎項，並被國際ESG評級組織MSCI納入評級體系。

## 董事長 報告書

亞信科技踐行綠色低碳理念，推動可持續發展。為實現「2025年達到碳達峰，2028年實現全面碳中和」的綠色目標，我們積極探索綠色化運營模式，並致力於綠色產品、綠色服務的研發。在提高能源利用效率、減少碳排放方面，我們大力推動清潔能源應用，倡導低碳辦公，依託北京亞信大廈「智慧樓宇」實現自身的綠色運營。同時，亞信科技通過研發數智產品及服務，助力社會的低碳轉型。2023年，亞信科技參與「海南交通零碳服務區」、「5G專網助力智慧綠電」等項目，將自身研發成果應用於社會化場景，實現綠色低碳引領社會發展。此外，我們積極發揮行業影響力，與通信運營商合作打造「新一代數智雲原生業務運營系統」，推動通信行業的集約化、高效化發展，為通信行業的未來發展樹立了新的標桿。亞信科技積極承擔社會責任，履行企業公民義務。我們通過公益捐贈等途徑參與「西部溫暖計劃」項目，在關愛弱勢群體、推動鄉村發展等方面積極承擔社會責任，致力於與社會共享發展成果。

### 未來展望

面向2024年，外部經濟發展依然存在較多不確定性，傳統業務下行壓力的挑戰依然存在，亞信科技將繼續在充滿挑戰的環境中，探尋機遇與突破。AI大模型及生成式AI的潛力和能力正逐漸釋放，5G、算力網絡、數據要素等新技術正引領科技企業和垂直行業進入嶄新的變革時代，這使我們對行業未來的發展充滿信心。展望未來，公司將在推進「一鞏固、三發展」業務戰略的基礎上，進一步落實向非通信行業、標準產品、軟硬一體產品及國際市場「四個轉變」的發展戰略。

首先，在通信行業中，挑戰與機遇並存。面對客戶在BSS傳統業務投資配置、自主研發等方面帶來的挑戰，公司將積極主動的以技術及產品創新為傳統業務注智，緩解業務下行壓力，確保公司在BSS市場上的領導地位。同時繼續拓寬OSS業務邊界，加大在ToB 5G網絡設備領域的拓展力度。緊密關注客戶在算力網絡、數據要素、數智運營、科技創新、新興產業等新領域的投資熱點需求以行業諮詢研究、運營能力和技術實力加強與客戶深度合作，創造新的業務價值。

面向非通信行業，我們將持續聚焦能源、政務、交通等重點垂直行業，把握政策利好，壯大專業化團隊，以「標準產品+解決方案」的模式縱深耕耘，打造標桿，保證質量的同時實現規模提升。數智運營業務在非通信行業將積極把握「數據要素X」政策機遇，依託通信大數據的資源優勢，強化在消費及汽車等領域的發展，優化業務模式，加大產品的複製，實現規模突破。在消費行業，聚焦品牌客戶及文旅業客戶等主題賽道的洞察、私域運營等能力，規模複製標桿。汽車市場聚焦能力複製，規模擴張通信大數據的精益線索運營等重點場景。

「融合」是當前ICT行業發展的主旋律，當下產品公司與服務公司邊界正不斷被打破。公司將聚焦5G/6G網絡、邊緣智能、數據庫、xGPT、大數據及可信數據流通五大戰略級產品，加大向通信、能源、政務、交通等重點垂直行業的推廣力度。同時，公司將大力完善產品供應鏈管理，實現產品標準化及軟硬一體產品規模化發展。

在國際市場方面，隨著公司標準化產品能力日趨成熟，公司將積極融入國際生態，努力以海外渠道和借船出海的模式開拓中東及東南亞市場，把公司5G專網、O-RAN及邊緣AI等軟硬一體標準產品推廣到國際市場。

最後，本人謹代表董事會向全體股東、廣大客戶及社會各界對亞信科技的支持表示衷心的感謝，也對全體員工一直以來的努力與貢獻致以誠摯謝意。讓我們攜手共進，努力將把亞信科技打造成為一個受人尊敬，令員工驕傲的企業而共同奮鬥。

董事長兼執行董事

田溯寧博士





# 管理層討論 及分析

## 業務概覽

### 綜述

過去一年，外部環境依舊複雜嚴峻，企業經營面臨著較大的壓力，與此同時，通信行業客戶進一步加大了降本增效和自主研發力度，傳統BSS業務下行壓力增大。在這樣的背景下，公司努力克服各種困難，一方面持續發展新業務，另一方面利用AIGC/GPT等新技術對傳統業務創新升級，鞏固BSS領先地位，抵消傳統業務帶來的壓力，並保持整體業務發展的健康穩定。

報告期間，公司總體經營業績保持平穩，收入達人民幣78.91億元，同比上升2.0%，其中三新業務，即數智運營、垂直行業數字化、OSS業務，收入達人民幣28.99億元，同比上升12.7%，三新業務收入佔收比提升至36.7%，毛利率為37.7%，同比基本保持平穩。同時，公司嚴控成本並加大降本增效舉措力度。受商譽及無形資產減值等多項非經營性項目影響，淨利潤下跌至人民幣5.12億元，剔除非經營性項目的影響，經調整淨利潤為人民幣8.51億元，經調整淨利潤率保持雙位數，達10.8%，依然保持較好的盈利能力。



## 管理層討論 及分析



數智運營業務佔收比

14%

### 數智運營業務短期承壓，下半年降幅收窄

2023年，數智運營業務受外部環境和內部組織變革的影響短期承壓。據Wind數據顯示，2023年IPO上市數量顯著減少，受到此因素以及互聯網企業持續降本增效的影響，公司行業研究業務收入大幅下降。此外，由於公司進一步推行組織深度變革，對業務造成了一定衝擊，即由原來以行業為主的運營模式，優化為以地區為主且疊加行業的矩陣式營銷組織，這一變革短期內給數智運營業務帶來陣痛。但隨著組織的深度融合，變革的負面影響正逐步消退，預計2024年數智運營業務將恢復增長。隨著數據要素相關政策的推進，如：2024年1月國家數據局會同17部門聯合推出的「數據要素X」，以及2023年8月財政部發佈的《企業數據資源相關會計處理暫行規定》等政策，我們相信這些都將為數字經濟和數智運營市場的發展注入新的活力。

報告期間，公司數智運營業務收入為人民幣11.02億元，同比下降4.2%，但相比上半年降幅收窄，數智運營業務佔收比為14.0%。公司持續推進商業模式創新，按結果及分成付費模式收入佔比達24.0%。



管理層討論  
及分析

2023年，公司在DSaaS領域，持續深耕數智通信、數智政企、數智車聯網、數智消費及金融等行業。在通信行業，持續做優業務模式，其中，互聯網專區運營、按權益分成等的省分客戶2023年新增7省，累計達23省；DSaaS業務的客戶版圖從傳統省分客戶拓展至更多的專業公司，如中移金科、中移互聯網等專業公司。在數智政企方面，政務數據要素和智慧園區運營方案得到市場的高度認可，如：我們成功贏得數字重慶信用基建庫項目，為將來持續開展政務數據流通變現打下基礎；與重慶兩江新區和重慶移動聯合打造的「兩江協同創新智慧園區項目」榮獲中國信通院「鼎新杯」一等獎及行業標桿獎。在數智車聯網方面，基於通信大數據並結合公司AI、隱私計算等產品，聚焦私域營銷、精準投放、直播新媒體等汽車營銷場景，打造了成熟的數字化營銷方案，並贏得深藍、廣豐、宗申、東風汽車、火山引擎、用友汽車等多個客戶項目；此外在合資品牌、商用車、新勢力品牌等增量市場實現破冰。在數智消費及金融方面，聚焦消費類品牌客戶，圍繞會員運營、私域運營等場景打造數字化運營方案，如為勁牌、耐克等客戶提供數字化營銷及門店洞察服務。此外，在DI領域，持續提升數字化諮詢引領能力，圍繞數字化轉型、AIGC等熱點專題，發佈了系列研究報告，形成較大行業影響力，並獲得了中國移動集團公司，中國移動政企、中移金科、中移信息、中移咪咕以及中國廣電等客戶的數字化頂層諮詢規劃項目。



垂直行業收入增加

27.5%

## 管理層討論 及分析



核電 5G 專網產品覆蓋  
23 台在運和在建機組，  
市場覆蓋率

**30%**

### 垂直行業持續深化「標準產品+解決方案」高質量發展模式

數字中國建設加速了行業數字化轉型進程，以AIGC/GPT技術賦能為代表的行業數字化重耕機會開始涌現。在這樣的背景下，公司堅持聚焦能源、交通、政務等戰略行業，持續深化「標準產品+解決方案」的發展模式，確保公司垂直行業數字化業務保持高質量增長。報告期間，公司垂直行業數字化業務收入達人民幣9.65億元，同比上升27.5%。其中能源、交通行業收入分別同比上升136.5%、458.5%。

在能源行業，5G專網市場空間廣闊，公司持續鞏固核電5G專網市場領導地位，並向風電、光伏、礦山等領域拓展。核電領域，為海南昌江、福建福清、浙江秦山、江蘇田灣、福建漳州等多個核電基地提供產品和方案，其中江蘇田灣是全國首個完成區域驗收並正式商用的核電站，福建漳州是全國首個採用5G專網的在建核電站；公司5G專網產品覆蓋23台在運和在建機組，機組覆蓋率接近30%。風電領域，公司持續助力智慧風電建設，風電場站累計超百個，並與中國廣電合作將700MHz自研基站成功應用於風電5G專網項目中，如中廣核新能源廣寧風場是全國首個採用5G公專網融合方案實現全覆蓋的新能源場站。光伏領域，公司打造了雲網一體化的綜合能源平台「義和興源」，目前累計接入光伏場站超400個，客戶包括海南國能，海南交投等。礦山領域，公司基於5G專網、邊緣智能、大數據等產品和解決方案，贏得了平煤智慧礦山、華能煤業數據治理、內蒙古高頭窯煤礦智能化等項目。



在交通行業，公司加強多場景佈局，持續深耕智慧高速，並在智慧樞紐、數智物流等領域創新發展。智慧高速領域，業務覆蓋湖南、雲南、甘肅、江蘇、青海、河南、河北、廣東、重慶、四川等全國十餘個省市，形成了5G+北斗自由流計費、交通數字學生、交通大數據、交通智能客服等成熟的數智化解決方案。智慧樞紐領域，順利推進西南最大的高鐵智慧樞紐，即重慶東站智慧樞紐項目，項目合同金額超人民幣6億元，目前項目工程有序推進，預計2025年年中完成項目建設。數智物流領域，積極把握「數據要素X」的趨勢，通過整合鐵路、公路、航空、水運等多方物流數據源，實現數據要素流通，為客戶提供貨運數據、物流可視化、多式聯運優化等服務；截至目前，客戶遍及鋼鐵、能源等多個大宗物流相關市場。

### **OSS業務保持快速增長**

2023年，通信運營商在5G網絡方面開始從廣覆蓋向深度覆蓋的建設模式轉變，網絡智能化需求持續釋放；同時，客戶加大在算力網絡、算網大腦、大模型等新技術方面的研發和應用。報告期間，公司有效地把握住上述市場機會，對OSS產品進一步迭代升級，確保了產品在市場中的領先地位；公司OSS業務收入實現人民幣8.32億元，同比增長24.9%，佔收比達10.5%，提升1.9個百分點。



## 管理層討論 及分析



在自智網絡方面，贏得了中國移動總部數據共享平台、中國聯通智網创新中心無線網絡數字化運營平台、中國聯通某省家庭寬帶感知運營平台、中國電信某省資源管理系統等項目。在算力網絡方面，落地中國移動某專業公司算網平台、某總部一級網管能力網關、聯通某專業公司大規模算力中心算網編排等項目。此外，公司算力內生網絡技術還榮獲中國自動化學會「2023科技進步一等獎」。在ToB 5G網絡方面，公司以最大份額中標中國廣電ToB 5G專網集採項目。在網絡數智創新方面，公司贏得了廣東政數局5G專網運營平台項目，中國聯通總部客戶感知中心項目，中國移動集團內容分發網絡平台項目等。此外，與廣東聯通聯合創新的5G垂直行業使能平台榮獲第十一屆全球電信大獎「BSS/OSS現代化卓越獎」。

### BSS業務微幅下降

2023年，通信行業客戶持續推進IT系統的降本增效，並進一步加大了自主研發力度；此外，隨著AIGC/GPT技術的發展，客戶也更加重視利用AI技術對傳統BSS應用系統進行重構。面對這些變化，公司順應趨勢，積極在AIGC/GPT、邊緣智能、元宇宙、數字孿生等領域開展技術和產品創新，努力爭取客戶在創新領域的IT投資，以緩解BSS業務的下行壓力。報告期間，公司實現BSS業務收入人民幣48.81億元，同比下降0.9%。

## 管理層討論 及分析

在BSS注智方面，公司基於自主創新的產品，如RPA、數字學生、AIGC/GPT、數據庫、元宇宙等，注智BSS應用系統，包括中國移動「天元」運維系統、中移虛擬現實公司數字學生、中移在線客服流程自動化、中國移動「深瞳」平台、中國電信ChatBI、中國聯通智慧大腦3.0等項目。在聯合創新方面，公司與運營商在多個領域進行了聯合研發，包括東數西算工程、客戶的產品研發等，其中，與浙江移動聯合打造的「元宇宙營業廳」獲TMF 2023亞洲催化劑大獎。在新市場拓展方面，公司成功替換了多省的政企業務支撐系統，並獲得多個管理信息域的IT項目；此外，公司贏得了上海電信計費核心系統重構等項目。

### 產品標準化能力持續提升，並贏得廣泛認可

公司不斷加強研發創新實力和技術引領能力，持續聚焦「雲網」、「數智」、「IT」三大產品體系，並向「產品與服務雙領先」目標邁進，其中雲網產品保持國際引領、數智產品實現國內領先，IT產品處於國內第一陣營。

雲網產品國際引領。首先，公司率先發佈了通算一體驅動的算力內生網絡產品，其關鍵技術通過了國家科技成果鑑定，並榮獲中國自動化學會科技進步一等獎；該產品已在新疆某頭部礦山企業實現商用，是業內首個算力內生5G專網商用案例。其次，公司創新打造自智網絡副駕產品體系(AN CoPilot)，通過構建自智網絡副駕專屬模型、認知增強服務與工具集，助力運營商客戶向L4/L5高階自智網絡演進；該產品目前已在中國移動、中國聯通總部與多個省公司落地應用。再者，公司5G核心網與網絡切片(編排)能力被ABI Research評為全球前7名；5G專網產品進入選OMIDA 2024全球5G專網主流供應商矩陣；5G專網運營平台榮獲GLOTEL「BSS/OSS現代化卓越獎」。與此同時，公司5G專網系列產品以最大份額中標中國廣電5G ToB專網設備集采項目；5G網絡智能化產品連續3年入選Gartner「主流供應商矩陣」。此外，公司進一步強化技術前瞻性預研，聯合清華大學智能產業研究院、通信運營商等產學研用合作夥伴，發佈全球首部《6G OSS技術白皮書》和《6G BSS技術白皮書》，助力6G演進與創新，賦能通信行業數智化轉型。

## 管理層討論 及分析

數智產品國內領先，部分國際先進。首先，公司持續推出邊緣智能、邊緣智眸、邊緣智行、AIoT數採網關、AIoT智算網關、隱私計算等開箱即用的軟硬一體化標品，並廣泛應用於發電、礦山、化工、住建、交通、社會治理等眾多領域。其次，公司多款數智產品入選Forrester、Gartner等國際著名諮詢報告，AIOps產品連續四年入選Gartner中國ICT技術成熟度曲線報告。再者，公司利用AIGC、大模型等新技術對產品進行持續創新，推出了xGPT產品體系，並自主研發了多個行業專屬模型，包括通信業務專屬模型、智能運維副駕專屬模型、自智網絡副駕專屬模型和圖靈程序員自動編程專屬模型等和多個GPT認知增強工具，目前在生成式AI&大模型方向已實現部分項目的商用落地和近60條商機。與此同時，公司邊緣智能產品榮獲2023獲French Design Award法國設計獎；AIOps和AI網絡產品曾分別獲中國計算機學會(CCF)科技進步一等獎和吳文俊科技進步獎。此外，公司聯合清華大學智能產業研究院、通信運營商等產學研用合作夥伴，發佈全球通信領域首部《AIGC(GPT)賦能通信行業應用白皮書》，有效促進了通信產業和人工智能的深度融合與協同創新。

IT領域鞏固國內第一陣營。首先，公司PaaS平台產品向雲原生全面演進，並為AI、大數據等產品構建雲原生技術底座。其次，數字孿生、3D/XR等技術與產品持續演進並助推元宇宙多元生態構建；3D/XR獲世界VR產業大會VR/AR創新獎和TMForum最佳創新與未來科技獎，並連續2年榮獲德國漢諾威工業設計論壇「iF設計大獎」。此外，數據庫產品榮獲2023年中國信創數據庫卓越品牌，且通過與獨立軟件開發商(ISV)、系統集成商(SI)、運營商、代理商等生態夥伴合作，建立能夠覆蓋全行業、有區域縱深的信創生態合作體系，目前生態合作夥伴已超270家；數據庫產品在墨天輪排名從2023年1月的14名提升至第11名。

持續深度參與3GPP、ITU、ETSI、IEEE、TMF、O-RAN等20個國際／國家技術標準組織工作，國際標準從跟隨到主導佔比提升，累計形成國際／國內標準300餘項，其中2023年新增國際／國內標準85項。相關產品及技術累計形成了400餘項國際／國內專利，70餘篇高質量論文，並在多項關鍵創新技術與產品累計擁有1400餘項軟件著作權。在《科技日報》等主流媒體和多家行業頭部媒體／期刊發表《算力網絡的第一個十年》、《6G OSS/BSS技術如何演進》等多篇引領行業發展的技術觀點。



## 管理層討論 及分析

### 未來展望

2024年國內經濟形勢依然存在不確定性，傳統業務下行壓力的挑戰依然存在，但以AIGC/GPT、數據要素、5G、算力網絡等新技術賦能為代表的產業數字化發展未來可期。亞信科技作為數智化全棧能力提供商，將積極擁抱這波發展浪潮，為數字經濟發展持續構建堅實的技術底座。面向未來，公司將在推進「一鞏固、三發展」業務戰略的基礎上，進一步落實「通信+非通信」、「服務+產品」、「軟件+硬件」、「國內+國際」新的「四個轉變」發展戰略，以謀求高質量增長。

首先，在通信行業，挑戰與機遇並存。公司將順勢而為，面對客戶降本增效和自主研發帶來的挑戰，積極把握客戶在AI注智、聯合創新等新領域的投資機會，以緩解BSS業務的下行壓力。OSS業務方面，除深耕「網管+網優」等傳統OSS軟件市場以外，還將在ToB 5G網絡設備領域加強拓展，以拓寬OSS市場邊界，為公司在通信市場的長期和可持續發展儲備增長動能。此外，在數智運營業務方面，公司將繼續為客戶做好「價值經營」，擴大按結果及分成付費模式的業務規模。從縱向出發，加強與地市、區縣級運營商客戶的連接，深入客戶的末端經營單元，挖掘運營業務的價值；從橫向出發，進一步開拓運營商專業公司客戶，提升數智運營產品與服務在專業公司客戶群的覆蓋度。

其次，在非通信行業，挑戰與機遇並存。其中，垂直行業數字化業務將進一步聚焦到能源 — 電力、能源 — 礦山、交通 — 高速、交通 — 樞紐、交通 — 物流以及政務等重點行業，以「標準產品+解決方案」的模式縱深推進，確保業務高速且高質量增長。數智運營業務將把握「數據要素X」這一政策機遇，依託通信大數據的資源優勢，面向汽車、消費和金融等重點行業客戶，加大DSaaS產品的複製和推廣力度。如：在汽車領域，公司將把握中國新能源智能網聯汽車市場快速增長的新機遇，將成熟的汽車數字化營銷解決方案向更多新能源汽車品牌客戶進行推廣；在消費領域，公司將持續優化私域運營、會員運營、客戶洞察、門店選址等數智運營工具產品，並向更多消費品品牌客戶和文旅類客戶進行推廣和複製。此外，隨著國內經濟的復甦及眾多央國企客戶在數字化諮詢規劃方面的需求釋放，公司的DI業務也有望實現恢復性增長。

再有，在軟件及軟硬一體化產品方面，公司將重點聚焦5G/6G網絡、邊緣智能、數據庫、大數據及可信數據流通、xGPT五大戰略級產品，提升產品的標準化程度，完善軟硬一體化產品的供應鏈體系。同時，公司也將加大標準產品在通信、能源、交通、政務等行業的推廣力度，以產品和技術創新來爭取通信行業客戶在創新領域的投資，以標準產品銷售來助力垂直行業數字化業務的高質量增長。

## 管理層討論 及分析

此外，在國際市場方面，公司將積極融入國際生態，推出國際化的產品版本，並借助「一帶一路」等政策機遇，以海外渠道和借船出海的模式，將公司5G/6G網絡、O-RAN、邊緣智能、數據庫等標準產品帶到中東、東南亞等國際市場，實現國際業務的突破。

最後，公司將持續利用AIGC/GPT等工具集，賦能公司內部生產和經營的各個環節，降低成本，提高效能，助力公司業績的高質量增長。

### 財務概覽

#### 總述

2023年，面對嚴峻複雜的外部環境和壓力挑戰，公司堅定執行「一鞏固，三發展」的發展戰略，高度注重業務發展質量，強化成本管控，有序推動公司經營穩步發展。

2023年，公司主動提升訂單質量，新簽訂單穩中求進，保持持續增長，其中：三新業務新簽訂單增幅超10%，佔總訂單比約四成。2023年實現營業收入約人民幣78.91億元（2022年：約人民幣77.38億元），同比增長2.0%，其中三新業務收入實現約人民幣28.99億元（2022年：約人民幣25.73億元），同比增長12.7%，佔收比達36.7%，較上年提升3.4個百分點，持續推動公司業務規模增長。

2023年，公司實現毛利約人民幣29.75億元（2022年：約人民幣29.39億元），毛利率實現37.7%（2022年：38.0%），比上年下降0.3個百分點。淨利潤實現約人民幣5.12億元（2022年：約人民幣8.24億元），同比下降37.9%，淨利潤率6.5%（2022年：10.7%），較上年下降4.2個百分點。淨利潤下降均為受非經營性項目影響，剔除該等項目影響，經調整淨利潤約為人民幣8.51億元，經調整淨利潤率10.8%。公司持續保持良好的盈利能力。

2023年，公司實現每股基本盈利約人民幣0.58元（2022年：約人民幣0.92元），同比下降37.0%。剔除非經營性項目影響，每股基本盈利約人民幣0.95元。

2023年，公司經營活動所得現金淨額實現約人民幣5.82億元（2022年：約人民幣5.49億元），同比增長5.9%，經營活動所得現金的增長是公司業務高質量拓展和成本管控共同所致。

## 營業收入

2023年，公司堅持「一鞏固，三發展」的發展戰略，深化戰略轉型，聚焦行業和數字化轉型，加強技術創新，持續推進各應用領域的業務佈局，在複雜多變的國內外經濟環境下，仍實現收入規模的增長。

下表載列所示期間按業務類型劃分的收入的絕對金額及其佔總收入的百分比明細：

	2023年		2022年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
<b>營業收入</b>				
傳統業務	<b>4,991,482</b>	<b>63.3</b>	5,164,557	66.7
BSS	<b>4,880,853</b>	<b>61.9</b>	4,924,582	63.6
三新業務	<b>2,899,138</b>	<b>36.7</b>	2,573,230	33.3
數智運營	<b>1,101,602</b>	<b>14.0</b>	1,149,994	14.9
垂直行業數字化	<b>965,264</b>	<b>12.2</b>	757,023	9.8
OSS	<b>832,272</b>	<b>10.5</b>	666,213	8.6
<b>總計</b>	<b>7,890,620</b>	<b>100.0</b>	7,737,787	100.0

2023年營業收入實現達約人民幣78.91億元（2022年：約人民幣77.38億元），同比增長2.0%。其中：三新業務收入實現約人民幣28.99億元（2022年：約人民幣25.73億元），同比增長12.7%，佔收比36.7%（2022年：33.3%），持續推動公司業務規模增長。

傳統業務包括BSS業務和銷售第三方軟硬件、系統集成服務及企業培訓。2023年BSS業務收入實現約人民幣48.81億元（2022年：約人民幣49.25億元），同比微降0.9%，佔收比61.9%（2022年：63.6%）。

受外部市場環境和組織重組影響，數智運營業務出現短期波動，2023年實現收入約人民幣11.02億元（2022年：約人民幣11.50億元），同比下降4.2%，佔收比14.0%。隨著數字經濟發展及外部環境回暖，未來數智化服務需求依然旺盛。

受益多年的市場培育，2023年以能源和交通為首的垂直行業數字化業務迎來規模化發展，實現收入約人民幣9.65億元（2022年：約人民幣7.57億元），同比增長27.5%，佔收比12.2%，首超10%。我們將進一步聚焦能源、交通、政務等行業深度合作發展，逐步形成縱深可持續的業務模式。



## 管理層討論 及分析

公司持續保持5G網絡智能化業務行業領先的產品能力，2023年OSS業務實現收入約人民幣8.32億元（2022年：約人民幣6.66億元），同比增長24.9%。

### 營業成本

2023年營業成本約人民幣49.15億元（2022年：約人民幣47.98億元），同比增長2.4%，隨業務拓展而相應增加。

### 毛利及毛利率

2023年我們實現毛利約人民幣29.75億元（2022年：約人民幣29.39億元），同比增長1.2%。毛利率為37.7%（2022年：38.0%），較去年下降0.3%。

### 銷售及營銷費用

2023年，公司持續積極開拓市場，實現銷售及營銷費用約人民幣6.24億元（2022年：約人民幣5.97億元），較去年增長4.6%，佔收比7.9%（2022年：7.7%）。

### 行政費用

2023年，公司依靠多年打造並持續精進的數字化管理體系，持續提升管理效能，實現行政費用約人民幣3.26億元（2022年：約人民幣3.45億元），同比下降5.3%，佔收比4.1%（2022年：4.5%）。

### 研發費用

研發支出根據本集團的會計政策全部當期費用化。公司高度關注技術和產品的高端引領力並持續加強研發投入，打造自主產品，支撐公司在激烈的市場競爭中保持競爭力，實現戰略轉型。2023年研發費用約人民幣10.95億元（2022年：約人民幣11.08億元），同比小幅下降1.2%，佔收比13.9%（2022年：14.3%）。

### 商譽及無形資產減值虧損（計入其他收益及虧損）

2023年，外部經濟情勢嚴峻複雜，經濟復甦的不確定性和挑戰依然存在。艾瑞諮詢的業務受到資本市場疲軟以及網絡和消費領域預算控制嚴格的影響。同時，艾瑞諮詢的表現也受到業務和組織深化改革的進一步推進的影響。上述因素導致艾瑞諮詢2023年業績未達集團上年末設定的預期。

## 管理層討論 及分析

因此，本集團下調了艾瑞諮詢貼現現金流預測。截至本年末，管理層聘請了獨立估值師對收購艾瑞諮詢形成的無形資產和商譽進行了減值測試。可收回金額由管理階層依公允價值減去處置成本與使用價值之間的較高者決定。減值測試結果顯示2023年度分別確認商譽減值虧損約人民幣1.9億元、無形資產減值虧損約人民幣0.97億元，計入其他損益。估計艾瑞諮詢現金產生單位可收回金額時所使用的關鍵假設如下：

	2023年	2022年
預測期間內的平均年收入增長率 <sup>(i)</sup>	<b>12.3%</b>	17.3%
平均年毛利率 <sup>(i)</sup>	<b>32.6%</b>	36.3%
預測期後的增長率	<b>2.5%</b>	2.5%
稅前貼現率	<b>17.5%</b>	20.5%

- (i) 報告期間，艾瑞諮詢的收入較2022年大幅下降，主要是由於外部經濟形勢嚴峻複雜、經濟復甦過程中持續存在的不確定性和挑戰以及市場需求減弱所致。考慮到上述因素將持續一段時間以及銷售成本組成，基於審慎原則，本集團下調了艾瑞諮詢未來的平均年收入增長率和未來的毛利率。

### 所得稅費用

2023年所得稅費用約人民幣1.26億元（2022年：約人民幣1.19億元），同比增長6.2%，主要因特別股息分紅產生的所得稅所致。

### 淨利潤

2023年我們實現淨利潤約人民幣5.12億元（2022年：約人民幣8.24億元），同比下降37.9%，淨利潤率為6.5%（2022年：10.7%），同比下降4.2個百分點。淨利潤下降主要受非經營性項目影響。

## 管理層討論 及分析

### 非香港財務報告準則計量指標

我們相信，經調整淨利潤指標有利於通過去除管理層認為對我們經營表現不具指示性的項目的影響，為投資者及其他人士比較不同期間及不同公司之間的經營表現提供有用的資料，我們的管理層亦採用相同方式瞭解及評估我們的經營業績。

2023年經調整淨利潤約為人民幣8.51億元。我們將經調整淨利潤定義為本年度利潤約人民幣5.12億元，加上商譽及無形資產減值虧損約人民幣2.88億元進行調整，以及特別股息分配產生的所得稅約人民幣0.51億元。

### 股息

董事會決議報告期間建議宣派每股0.412港元的末期股息（相等於人民幣0.373元）（2022年：每股0.401港元（相等於人民幣0.358元）。

董事會於2023年12月4日決議向2023年12月21日名列本公司股東名冊之股東，宣派每股0.60港元的特別股息（相等於人民幣0.545元）。此特別股息已於2024年1月5日向股東派發。

### 財務狀況

本集團的財務狀況健康。截至2023年12月31日，我們的資產總額約為人民幣112.85億元（2022年12月31日：約人民幣104.33億元），同比增長8.2%。負債總額約為人民幣46.85億元（2022年12月31日：約人民幣36.27億元），同比增長29.1%。流動資產淨額約為人民幣41.09億元（2022年12月31日：約人民幣38.21億元），同比增長7.5%。淨資產約為人民幣66.00億元（2022年12月31日：約人民幣68.06億元），受派發特別股息影響，同比下降3.0%。

### 無形資產

於2023年12月31日，我們的無形資產約為人民幣0.71億元（2022年12月31日：約人民幣1.42億元），同比下降49.9%。上述變動主要是因對收購艾瑞諮詢形成的無形資產按照會計準則的規則計提減值所致。本公司已委聘專業獨立評估機構就收購形成的無形資產進行減值評估。

### 商譽

於2023年12月31日，我們的商譽約人民幣19.32億元（2022年12月31日：約人民幣21.23億元），同比下降9.0%。上述變動主要是因對收購艾瑞諮詢形成的商譽按照會計準則的規則計提減值所致。對於因收購Linkage Technologies International Holdings Limited產生的商譽，我們未識別商譽減值跡象，且未錄得任何商譽減值虧損。我們的業務規模穩定高質量增長，盈利能力穩定。本公司已委聘專業獨立評估機構就上述商譽進行減值評估。



### 受限制銀行存款

於2023年12月31日，受限制銀行存款約人民幣1.73億元(2022年12月31日：約人民幣1.54億元)，同比增長12.3%，主要由於項目專款使用的受限資金增加。

### 貿易應收款項及應收票據

我們的貿易應收款項及應收票據為就購買我們的產品或服務而應收客戶的未收回貿易應收款項及應收票據。於2023年12月31日約人民幣15.13億元(2022年12月31日：約人民幣11.37億元)，同比增長33.0%，貿易應收款項及應收票據的週轉天數約64.5天(2022年：約50.1天)。上述變動是由於客戶驗收及付款節奏影響所致(上述數據含與中國移動集團的貿易應收款及應收票據)。

### 合同資產及合同負債

於2023年12月31日，合同資產約為人民幣31.06億元(2022年12月31日：約人民幣25.97億元)，同比增長19.6%，主要由於客戶驗收節奏影響所致。於2023年12月31日，合同負債約為人民幣2.13億元(2022年12月31日：約人民幣2.73億元)，同比下降22.1%(上述數據含與中國移動集團的貿易合同資產和合同負債)。

### 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產 — 流動

於2023年12月31日，以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產約為人民幣3.63億元(2022年12月31日：約人民幣6.92億元)，同比下降47.6%，主要原因是因生產經營需要，贖回部分理財產品所致。於報告期內，無單個理財產品投資佔本集團總資產的5%以上。

### 貿易應付款項及應付票據

我們的貿易應付款項及應付票據為應付硬件、軟件和分包服務供應商的未償付貿易應付款項及應付票據，於2023年12月31日約人民幣9.94億元(2022年12月31日：約人民幣5.23億元)，同比增長90.0%。貿易應付款項及應付票據週轉天數約56.3天(2022年：約33.2天)，上述數據主要隨業務發展於信用期內正常變動。

### 借款

於2023年12月31日，本集團無銀行借款(2022年12月31日：無)。槓桿比率<sup>1</sup>為零(2022年12月31日：零)。

附註1：槓桿比率是按銀行借貸總額除以權益總額再乘以100%計算得出。

### 或然事項

報告期間，除本年報披露外，我們無重大外部債務融資計劃，無重大未償還債務證券、抵押、按揭或其他重大類似債務、租購承擔、擔保或其他重大或有負債。

## 管理層討論 及分析

### 現金流及財務資源

我們的業務特點使我們能夠保持穩健的現金流水平。2023年來自經營活動所得現金淨額約為人民幣5.82億元(2022年：約人民幣5.49億元)，同比增長5.9%。主要是報告期間，公司業務高質量發展，進一步加強收款管理和成本管控共同努力結果。

2023年投資活動所得現金淨額約人民幣4.51億元，主要是贖回理財產品所致，並無單項理財產品投資佔本集團總資產的5%以上。2022年同期，投資活動所用現金淨額約人民幣5.90億元，主要是本集團支付艾瑞諮詢收購款和贖回若干銀行和其他金融機構發行的理財產品所致。

2023年融資活動所用現金淨額約人民幣3.54億元(2022年：約人民幣3.70億元)，同比下降4.5%。融資活動所用現金淨額主要用於年度分紅。

現金及現金等價物包括在銀行的現金及其他短期存款。本集團有以人民幣、美元和港元計值的銀行結餘及定期存款。

### 外幣風險

外幣風險乃外幣匯率變動導致損失的風險。本集團進行業務時人民幣與其他幣種之間的匯率波動會影響其財務狀況及經營業績。本集團面臨的外幣風險主要來自港元兌人民幣及美元兌人民幣的匯率變動。

本集團截至2023年12月31日無外幣對沖操作。然而，本集團管理層定期監察外幣風險並將於必要時考慮對沖重大外幣風險。

### 資金及運營資金管理

資金及流動資金由資金部統一管理。資金部負責本集團內資金的整體管理及實施，包括制定本集團資金管理政策制定年度資金計劃、監督及評估資金計劃的執行和實施，同時負責集團內各公司的資金日常管理。我們亦採取精細資金管理政策，在賬戶管理、資金預算、資金支付、授信融資等資金管理各方面均頒佈了管理辦法，以確保資金安全、提高資金管理的效果及效率。

### 所持有之重大投資、收購及出售以及有關重大投資或資本資產之未來計劃

除本年報所披露者外，本集團於2023年並無任何所持有之重大投資或重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營公司，及本集團無批准任何其他重大投資或資本資產購入。

## 報告期後事項

於2024年1月16日，(i)亞信安全及Skipper Investment Limited(「賣方」)(由非執行董事張懿宸先生間接控制，持有本公司已發行股本約22.872%)訂立一份股份購買協議(「股份購買協議」)，據此賣方同意出售且亞信安全同意購買賣方持有的179,915,689股或190,016,976股股份(「銷售股份」)，約佔本公司於股份購買協議訂立日期已發行股本的19.236%或20.316%，對價為每股銷售股份9.45港元；及(ii)亞信安全與執行董事田溯寧博士及其全資持有的公司，包括Info Addition Capital Limited Partnership，PacificInfo Limited及CBC Partners II L.P.(合稱「表決權委託股東」)訂立一份表決權委託協議，表決權委託股東同意於緊隨股份購買協議交割後將其作為股東所持有的全部股份享有的表決權委託給亞信安全。緊隨股份購買協議交割後，表決權委託股東預計將持有89,525,781股至89,837,875股股份，佔本公司於股份購買協議交割日期已發行股本約9.572%至9.605%。

於股份購買協議交割後，並考慮到表決權委託協議，執行董事田溯寧博士及其受控實體將擁有及有權行使合共269,441,470股至279,854,851股股份的投票權，佔本公司於股份購買協議交割日期已發行股本約28.808%至29.921%。就進一步詳情，請參閱本公司日期為2024年1月16日的公告。截至最後實際可行日期，該股份購買協議尚未完成交割。

除上文披露者外，概無發生任何影響本集團的重大報告期後事項。



# 董事及高級管理層簡介



田溯寧博士  
執行董事

61歲，於1994年聯合創辦本集團，為本公司的主席兼執行董事。田博士擁有逾23年的軟件產品、IT服務供應及軟件解決方案的業務經驗，主要負責本集團整體戰略規劃及業務方向。

田博士曾任職中國網通集團(香港)有限公司，1999年至2006年5月擔任首席執行官，2000年8月至2007年7月擔任董事，2005年4月至2007年7月擔任副董事長。田博士於2006年7月創立寬帶資本基金(一家私募股權基金)並擔任主席。田博士於2007年8月至2019年7月擔任聯想集團有限公司(於聯交所上市)的獨立非執行董事。田博士自2018年6月至2020年10月擔任中國民生銀行股份有限公司(於上海證券交易所及聯交所上市)的獨立非執行董事。2016年6月至2018年3月，田博士擔任上海浦東發展銀行股份有限公司(於上海證券交易所上市)獨立董事。2008年7月至2015年7月，他擔任泰康人壽保險股份有限公司的獨立非執行董事，也曾於2008年1月至2016年2月擔任華誼騰訊娛樂有限公司(於聯交所上市)的非執行董事，於2006年3月至2016年6月擔任萬事達公司(MasterCard Incorporated)(於紐約證券交易所上市)的獨立非執行董事，於2005年4月至2007年7月擔任電訊盈科有限公司(於聯交所上市)的副主席兼非執行董事。

田博士現任中國企業家俱樂部理事、中國互聯網協會副董事長。田博士於2004年獲得由中國人力資源和社會保障部頒發的「新世紀百千萬人才國家級人選」獎。田博士於1993年12月取得德州理工大學自然資源管理專業博士學位，並於1988年7月取得中國科學院生態學碩士學位。

## 董事及 高級管理層簡介



 高念書先生  
執行董事

60歲，執行董事，於2017年8月獲委任為董事。高先生於2016年7月加入本集團，擔任本公司的首席執行官，全面負責本集團的經營管理工作。高先生亦為公司高級管理層之一。

高先生有23餘年大型通信公司的高層管理經驗。2006年9月至2016年8月，他擔任鳳凰衛視投資(控股)有限公司(於聯交所上市)的非執行董事。高先生於2005年9月至2016年7月擔任中國移動通信集團公司的數據部總經理、市場經營部總經理。2002年6月至2005年9月，他曾擔任北京移動通信有限責任公司的計費業務中心及市場經營部副總經理、計費業務中心總經理及總經理助理。高先生於2014年至2016年擔任True Corporation Public Company Limited(於泰國證券交易所上市)的非執行董事。於2018年1月，高先生獲中國電子信息行業聯合會頒發「中國電子信息行業卓越企業家」獎項。於2018年1月，高先生亦獲中國軟件行業協會頒發「2017年中國軟件行業優秀企業家」獎項。在通信世界全媒體於2017年12月舉辦的2017ICT龍虎榜&優秀方案頒獎典禮上，高先生獲評為「2017年ICT十大影響人物」。高先生於FinanceAsia主辦的2022年「ASIA'S BEST COMPANIES」系列評選中獲評「中國最佳首席執行官」。

1996年，高先生獲中國科學院授予高級工程師資格。高先生於1986年7月獲得吉林大學數學系計算專業理學學士學位，於1994年8月獲得中國科學院計算技術研究所的工程學碩士學位，並於2005年6月獲得北京大學高級管理人員工商管理碩士學位。

## 董事及 高級管理層簡介



 信躍升先生  
執行董事

54歲，執行董事，於2018年6月獲委任為非執行董事，並於2023年12月28日獲調任為執行董事。信先生於2016年8月加入本集團，擁有逾29年的金融及投資經驗，主要負責向董事會提供專業意見及判斷。

信先生現擔任中信資本控股有限公司的高級董事總經理及其私募股權投資部門CITIC Capital Partners的執行合夥人，於2002年8月加入該機構，自2004年起負責中國私募股權投資業務。他自1999年12月至2002年8月擔任麥肯錫公司上海與華盛頓特區分公司的管理諮詢顧問，為全球客戶制定業務戰略。信先生亦自1992年8月至1996年4月擔任中國租賃有限公司（為中國最大的租賃公司，亦是中信集團有限公司的下屬機構）的副經理。信先生曾於2016年3月至2016年11月擔任分眾傳媒信息技術股份有限公司（於深圳證券交易所上市）的董事。在近30年的金融從業生涯中，信先生在金融投資、風險管理等方面積累了豐富的專業知識與實踐經驗，並將其理念與經驗貫徹到本集團的重大事項決策與運營中。

信先生於1992年7月獲得北京大學經濟學學士學位，並於1999年6月獲得哈佛商學院榮譽工商管理碩士學位。





張懿宸先生  
非執行董事

61歲，非執行董事，於2018年6月獲委任為非執行董事。張先生於2014年1月加入本集團。他擁有逾33年的金融行業經驗，主要負責向董事會提供專業意見及判斷。

張先生是中信資本控股有限公司的董事長兼首席執行官。張先生在華爾街開始其職業生涯，於1987年就職於格林威治資本市場公司，其後於東京銀行紐約分部擔任證券自營交易業務負責人，繼而出任美林證券大中華區債券資本市場主管。張先生於2000年加入中信集團，曾任中信泰富（現為中信股份）執行董事以及中信泰富信息科技公司總裁。張先生於2002年參與創建了中信資本，並見證了這家公司的整個發展歷程。在張先生的領導下，中信資本迄今已經主導了多項具有里程碑意義的交易，投資於國內的一系列知名企業，包括麥當勞中國、阿里巴巴、新浪、哈藥、順豐快遞、亞信和分眾傳媒。張先生目前是麥當勞中國的董事會主席、哈藥集團有限公司董事長和美國保健品企業GNC（健安喜）董事長。張先生自2002年5月至2021年3月擔任新浪公司（曾於納斯達克上市）的獨立董事，自2012年6月至2021年8月擔任通用環球醫療集團有限公司（於聯交所上市）的董事會主席及非執行董事，自2020年3月至2021年2月擔任先豐服務集團有限公司（於聯交所上市）的非執行董事。張先生於2020年6月30日獲委任為萬科企業股份有限公司（於聯交所上市）的獨立非執行董事。張先生於2021年4月28日獲委任為香港交易及結算所有限公司（於聯交所上市）的獨立非執行董事。

張先生是另類投資行業的領軍人物。他是中華股權投資協會(CVCA)理事會的執行委員會成員以及前任理事長，北京股權投資基金協會和天津股權投資基金協會的副會長，以及中國證券投資基金業協會——私募股權及併購投資基金專業委員會副主席。

張先生亦積極參與政治、經濟和社會事務。他是第十一、十二、十三及十四屆全國政協委員、中國與全球化智庫資深副主席、卡內基國際和平基金會理事會成員、未來論壇理事會成員、愛佑慈善基金會理事。

張先生擁有美國麻省理工學院計算機科學學位及工程理學士學位。張先生堅信並支持教育事業，他是美國菲利普斯中學（安多福）的校董、耶魯大學亞太發展委員會的理事會成員、道爾頓基金會的董事會成員、崑山杜克大學顧問委員會成員、及天津茱莉亞學院顧問委員會成員。

## 董事及 高級管理層簡介



 丁健先生  
非執行董事

59歲，非執行董事，於2018年6月獲委任為執行董事，並於2023年12月28日獲調任為非執行董事。丁先生於2014年1月加入本集團。丁先生擁有逾18年的通信、媒體及科技行業投資經驗，主要負責參與制定本集團業務計劃、戰略計劃及主要決策。

丁先生於2003年4月至2010年7月擔任AsiaInfo-Linkage, Inc.的董事會主席，並自2010年7月起擔任聯合主席。2005年6月至今，丁先生擔任金沙江創業投資基金（一家風險投資基金）的董事總經理及普通合夥人。丁先生自2005年8月起至今一直擔任百度公司（於納斯達克及聯交所上市）的獨立非執行董事。丁先生自2011年3月至2017年8月擔任華誼兄弟傳媒股份有限公司（於深圳證券交易所上市）的獨立董事。丁先生於1990年9月獲加州大學洛杉磯分校的圖書館科學碩士學位。



 程希科先生  
非執行董事

34歲，非執行董事，於2021年6月30日獲委任為非執行董事，負責向董事會提供專業意見及判斷。

程先生擁有逾8年的業務戰略及融資經驗。程先生自2015年7月加入中信資本控股有限公司，現為中信資本（天津）投資管理合夥企業（有限合夥）的僱員，主要負責通信、媒體、科技及工業行業的私募股權投資。在加入中信資本控股有限公司前，程先生亦擁有創業經歷，是北京思行創享科技有限責任公司和北京東方引航教育顧問有限責任公司的始創人之一。程先生於2015年7月取得中國清華大學管理科學與工程碩士學位。程先生亦於2015年2月取得法國國立巴黎高等礦業學院國際能源管理碩士學位。程先生於2011年7月取得中國對外經濟貿易大學金融學士學位。

## 董事及 高級管理層簡介



△ 楊林先生  
非執行董事

52歲，於2020年9月2日獲委任為非執行董事。楊先生為高級工程師。楊先生現任中國移動通信集團有限公司政企事業部（雄安辦）副總經理。彼於1999年6月加入中國移動通信集團公司。楊先生擁有豐富的工程建設管理、供應鏈管理及DICT項目管理經驗。楊先生於1994年取得北京郵電大學通信工程學士學位，隨後於2003年取得中歐國際工商學院工商管理碩士學位。



△ 劉虹女士  
非執行董事

51歲，於2020年9月2日獲委任為非執行董事，現任中移信息技術有限公司董事及副總經理。自2010年9月至2018年1月，劉女士擔任中國移動通信集團公司業務支撐系統部副總經理。自2006年6月至2010年9月，彼擔任中國移動通信集團公司業務支撐系統部規劃建設處經理。在此之前，自2002年2月至2006年6月，劉女士擔任中國移動集團公司計費業務中心支撐處經理，以及自2000年1月至2002年2月分別擔任中國移動集團公司（籌）賬務清算中心、中國移動集團公司計費清算部清算中心、中國移動集團公司計費業務中心北京清算中心副主任職務。劉女士於1996年8月至2000年1月，先後在郵電部移動通信局計費中心、中國移動集團公司（籌）賬務清算中心工作。劉女士於1996年取得北京工業大學計算機數學及其應用軟件學士學位，隨後於2006年取得北京大學工商管理碩士學位。



## 董事及 高級管理層簡介



 高群耀博士  
獨立非執行董事


66歲，於2018年12月19日獲委任為獨立非執行董事。高博士有豐富的IT、傳媒、娛樂及風險投資經驗。

高博士自2011年起至今任香港中文大學商學院之客座教授。高博士自2024年1月起擔任ZEASN集團主席，自2018年4月至今擔任北京雲途時代影業科技有限公司(移動電影院)的創始合夥人兼首席執行官、自2015年5月起任亞博科技控股有限公司(於聯交所上市)獨立非執行董事。高博士自2017年1月至2017年10月任傳奇影業臨時首席執行官以及自2016年1月至2017年10月任傳奇影業的董事。高博士曾自2015年9月至2017年10月任AMC Entertainment Holdings, Inc. (於紐約證券交易所上市)董事。高博士自2015年6月至2017年10月亦任萬達文化產業集團高級副總裁兼國際事業部首席執行官。高博士自2010年6月至2017年4月曾任萬通投資控股股份有限公司(於上海證券交易所上市)董事。高博士曾於2006年11月至2014年7月任新聞集團(於納斯達克上市)公司高級副總裁。高博士自2008年12月至2013年6月任鳳凰衛視投資(控股)有限公司(於聯交所上市)的代理董事。

高博士於2003年6月至2006年11月任Autodesk, Inc. (於納斯達克上市)副總裁、於2002年5月至2003年4月任華登國際普通合夥人、於1999年12月至2002年5月任微軟(中國)有限公司(微軟公司(於納斯達克上市)的附屬公司)總裁兼總經理。

高博士先後於1982年1月、1984年12月及1994年12月自哈爾濱工業大學取得工程力學學士學位、碩士學位及博士學位。



 張亞勤博士  
獨立非執行董事

58歲，於2018年12月19日獲委任為獨立非執行董事。張博士是清華大學智能科學講席教授，清華大學智能產業研究院(Institute for AI Industry Research, AIR)院長。他於2014年9月至2019年10月擔任百度公司(於納斯達克上市)總裁。出任百度總裁前，張博士曾在微軟公司(於納斯達克上市)工作16年，歷任全球資深副總裁兼微軟亞太研發集團主席、微軟亞洲研究院院長兼首席科學家、微軟全球副總裁和微軟中國董事長。

張博士是數字視頻和人工智能領域的世界級科學家和企業家，擁有60多項美國專利，發表500多篇學術論文，並出版11本專著。他是世界經濟論壇達沃斯「人工智能委員會」委員、「未來交通指導委員會」委員，並擔任全球最大自動駕駛技術開放平台Apollo聯盟理事長。他也是聯合國計劃發展總署(The United Nations Development Programme, UNDP)企業董事會董事。


張博士是中國工程院院士(外籍)，美國藝術與科學院院士，和澳大利亞國家工程院院士(外籍)。他也是美國國家發明院(National Academy of Inventors, NAI)院士，歐亞科學院院士和中國人工智能學會會士。1997年他31歲被授予IEEE Fellow，成為歷史上獲得這一榮譽最年輕的科學家，並於2004年獲得IEEE技術先鋒獎，他在十餘所世界頂尖高校擔任校董、榮譽或客座教授。

張博士曾任Fortescue metals Group Ltd.(於澳大利亞交易所上市)的非執行董事，現任WPP PLC(於倫敦交易所上市)和中軟國際有限公司(於聯交所上市)的非執行董事。

張博士分別於1983年7月及1986年1月獲得中國科技大學無線電電子學學士學位及電訊與電子系統碩士學位。張博士於1990年2月獲得位於華盛頓的喬治•華盛頓大學電氣工程學博士學位。

## 董事及 高級管理層簡介



 葛明先生  
獨立非執行董事

73歲，於2018年12月19日獲委任為獨立非執行董事。葛先生具備豐富的審計及諮詢服務經驗，協助多家中國公司於聯交所上市。


葛先生現任為中國旅遊集團中免股份有限公司(於上海證券交易所及聯交所上市)的獨立非執行董事和安道麥股份有限公司(於深圳證券交易所上市)的獨立董事，並自2017年5月至2018年12月為安山金控股份有限公司(現稱 International Genius Company)(於聯交所上市)的獨立非執行董事，自2016年1月至2021年11月擔任分眾傳媒信息技術股份有限公司(於深圳證券交易所上市)的獨立董事，於2015年6月至2021年8月擔任中國平安保險(集團)股份有限公司(於聯交所上市)獨立非執行董事。

葛先生擁有逾30年的審計工作經歷，具備豐富的風險管理知識與經驗。葛先生於1992年7月至1995年7月任安永華明會計師事務所副總經理，於1995年7月至2012年8月任安永華明會計師事務所董事長，於2012年8月至2014年9月任安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)管理委員會合夥人，其後於2014年9月至2016年1月任安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)高級顧問。葛先生自1983年10月起為中國註冊會計師協會註冊會計師，亦為中國財政部認可的高級會計師。葛先生亦為全國工商聯併購公會副會長、香港華人會計師公會海外會員及香港中國企業協會會員。葛先生在審計工作中積累的風險管理經驗亦深刻影響本集團的公司治理水平，本集團建立了內部控制、風險管理的定期彙報與解決制度，並由審核委員會指導和負責，葛先生擔任審核委員會主席。

葛先生於1982年7月獲得中國財政部財政科學研究所西方會計碩士學位。



董事及  
高級管理層簡介

 陶萍女士  
獨立非執行董事

66歲，於2020年9月2日獲委任為獨立非執行董事。陶女士從事通信行業逾38年，在通信行業的省份公司和集團公司均積累了豐富的管理經驗。自2002年6月至2011年2月，陶女士先後擔任中國電信安徽分公司副總經理及總經理。期間，該公司的信息化水平一直保持業界領先地位。2007年，陶女士被國家信息化測評中心授予「傑出信息化領導者獎」。2010年，陶女士亦被評選為「全國勞模」榮譽稱號。自2011年3月至2017年11月，陶女士擔任中國電信集團戰略部總經理及高級顧問；自2012年7月至2017年12月，彼亦擔任中國電信集團董事會職工董事。陶女士於1982年獲得南京郵電大學（前稱南京郵電學院）工學學士學位。彼隨後於2004年獲得澳大利亞國立大學工商管理碩士學位。



 黃纓女士  
高級副總裁兼  
首席財務官

55歲，自2017年4月起擔任本集團高級副總裁兼首席財務官。

黃女士於2017年4月加入本集團，全面負責本集團的財稅管理、業務運營管理、審計、法務、合規及資本等管理工作。黃女士有23年以上的通信行業財務管理工作經驗及13年以上的高層管理經驗。加入本集團前，黃女士自2002年7月至2017年3月歷任中國移動通信集團公司財務部綜合財務處經理、財務部副總經理等職務。1995年5月至2002年6月，黃女士歷任郵電部郵政總局財務處主任科員及國家郵政局計劃財務部企業財務處副處長等職務。

黃女士於1990年6月獲得北京郵電大學經濟學學士學位，後於1995年4月獲得北京郵電大學經濟學碩士學位。2006年5月，黃女士獲得美國威斯康辛大學工商管理碩士學位。

## 董事及 高級管理層簡介



△ 陳武先生  
高級副總裁

56歲，2011年4月加入亞信科技，2015年2月起擔任亞信科技高級副總裁，全面負責公共與政府事務管理工作。

陳先生有21年以上的業務拓展與政府事務工作經驗，及16年以上的高層管理經驗。加入亞信科技前，陳先生先後擔任北京鴻聯九五信息產業有限公司國際部總經理、北京移動納維信息科技服務有限公司副總經理、思科系統(中國)網絡技術有限公司電信事業部總監等職位。

陳先生目前擔任政協北京市海淀區第十一屆委員會委員、北京海淀區工商聯第十一屆執行委員、中國工業互聯網產業聯盟副理事長、北京軟件和信息服務業協會常務理事等職務。

陳先生於1989年7月獲得天津外國語學院日語專業文學學士學位，於2007年6月畢業於新加坡南洋理工大學，獲得工商管理碩士學位。



△ 梁斌先生  
高級副總裁

53歲，2002年8月加入本集團，自2017年1月起擔任本集團高級副總裁兼移動支撐事業部總經理。梁先生全面負責移動支撐事業部的經營管理工作。

梁先生有31年以上的IT及通信行業工作經驗，及21年以上的中高層管理經驗。2002年8月至2016年12月，他歷任本集團中國電信事業部總裁、雲信息事業部董事長兼總裁、中國聯通事業部副總裁、有線事業部副總經理及無線事業部總經理等職務，並於1998年9月至2002年9月擔任江蘇宏圖高科技股份有限公司及UT斯達康通訊有限公司的研發部經理。

梁先生於1991年7月畢業於南京郵電大學(前稱南京郵電學院)，主修通信工程。



△ 歐陽曄博士、  
IEEE Fellow  
高級副總裁兼  
首席技術官

42歲，自2018年7月起擔任本集團首席技術官兼任高級副總裁，同時擔任本集團技術委員會主席與研發中心負責人，全面負責本集團的產品與技術的研究、開發與創新工作。

歐陽博士在ICT領域擁有豐富的研發與大型團隊管理經驗，研究領域專註於移動通信、數據科學與人工智能跨學科領域的研發創新與商業化。加入亞信科技之前，歐陽博士曾任美國第一大移動通信運營商威瑞森電信集團通信人工智能系統部經理及威瑞森Fellow。2022年11月，歐陽博士因其在網絡智能化和自組織蜂窩網絡領域的領導力當選IEEE Fellow。歐陽博士也是網絡智能化、通信與人工智慧交叉領域最年輕的IEEE Fellow之一。

歐陽博士在工業界與學術界獲得多項榮譽與獎勵，近期獎項包括2017美國傑出亞裔工程師獎、2023福布斯最具影響力全球華人精英獎、2019 TMForum全球電信業未來數位領袖大獎、2021美國國家多元化科技領袖獎、2022中國電腦學會CCF科技進步一等獎、2023中國自動化學會CCA科技進步一等獎、2023中國電腦學會CCF科技進步二等獎、2021吳文俊科技進步獎、2020中國人工智慧商業領袖獎、2017 IEEE國際大數據會議最佳論文獎、2017美國電信業創新大獎和最佳OSS/BSS產品獎、2017北美最佳運營商大數據系統獎、2016美國電信業創新大獎、2015 IEEE無線通訊年會無線通訊跨領域貢獻獎、美國總統科學技術與政策辦公室研究基金等。歐陽博士在多個國際標準與學術組織任職，包括IEEE, ETSI等多個工作組與會議主席，北京軟協人工智慧專委會會長、美國斯蒂文斯理工學院職業發展導師、清華大學 — 亞信6G網絡與智慧計算聯合研究中心主任等。

歐陽博士著有47篇學術論文、93項專利、121項國際標準、13本學術書籍。歐陽博士擁有中國東南大學學士學位、美國哥倫比亞大學碩士學位、塔夫斯大學碩士學位和美國斯蒂文斯理工學院博士學位。



# 董事會 報告

董事會欣然提呈本集團報告期間之董事會報告及經審核綜合財務報表。

## 主營業務

本集團的主要業務為提供軟件產品、解決方案及諮詢等相關服務。

## 主要附屬公司

主要附屬公司名單連同彼等的註冊／成立地點，以及彼等的已發行股本／註冊資本及主要業務詳情，載列於綜合財務報表附註35。

## 業績

本集團於報告期間的業績載於本年報之綜合損益及其他綜合收益表。

## 股息政策

本公司日後或以現金或我們認為適當的其他方式宣派及派付股息。股息分派方式將由董事會酌情決定。本公司日後會否宣派或派付任何股息及有關股息金額將取決於多項因素，包括本集團的經營業績、現金流量、財務狀況、附屬公司支付予本公司的現金股息金額、相關會計準則規定、未來發展需求及董事可能認為相關的其他因素。我們將在適當考慮上述因素的前提下，按本公司採納之具約束力的一般股息政策，派息率不低於各財政年度可分配淨利潤的40%。此外，我們的股息政策亦須遵守組織章程細則、英屬維爾京群島商業公司法及任何其他適用法律法規。

## 末期股息

董事會決議報告期間建議宣派每股0.412港元的末期股息(2022年：0.401港元)。

## 業務回顧

本集團報告期間業務表現回顧的分析及本集團未來業務發展分別載列於本年報的「管理層討論及分析」及「董事長報告書」一節。本集團面對的主要風險載列於本年報的「企業管治報告」一節。本集團報告期間運用財務關鍵表現指標進行的分析載列於本年報「管理層討論及分析」一節。

## 財務概要

本集團過去五個財政年度之業績以及資產及負債概要載列於本年報第203頁至第204頁，該概要並不構成經審核綜合財務報表的一部分。

## 主要客戶及供應商

### 主要客戶

於報告期間，本集團前五名客戶的交易額佔本集團總收入約32.7%（2022年：約30.6%），而本集團之單一最大客戶的交易額佔本集團總收入約14.5%（2022年：約14.9%）。

### 主要供應商

於報告期間，本集團前五名供應商的交易額佔本集團總成本約14.3%（2022年：約16.6%），而本集團之單一最大供應商的交易額佔本集團總成本約4.3%（2022年：約4.7%）。

於報告期間，除本集團五大客戶中有四名為中國移動集團（其為本公司的主要股東）的聯繫人外，概無董事、任何彼等的緊密聯繫人（定義見上市規則）或任何股東（據董事所知擁有已發行股份數目的5%以上）於本集團五大客戶或供應商中擁有權益。

於報告期間，本公司與客戶及供應商之間保持良好關係。

## 環境保護

本公司的環境政策及表現資料載於本年報的「ESG報告」一節。

本集團一直遵守其業務經營所在地的適用環境法律及法規。本集團將不時檢討其環保實務，並會考慮在本集團的業務經營方面推行其他環保措施及實務，以加強可持續性。

## 物業、廠房及設備

於報告期間內，本集團的物業、廠房及設備變動詳情載於綜合財務報表附註12。

## 股本

於報告期間內，本公司股本的變動詳情載於綜合財務報表附註27。

## 儲備及可分配儲備

本公司於報告期間的儲備變動詳情分別載於經審計綜合財務報表附註36，其中可供分配給股東的儲備約人民幣11.28億元（2022年：約人民幣18.40億元）。

## 董事會 報告

### 董事

於報告期間及直至本年報日期，董事如下：

#### 執行董事：

田溯寧博士(主席)  
高念書先生(首席執行官)  
信躍升先生(於2023年12月28日由非執行董事獲調任為執行董事)

#### 非執行董事：

張懿宸先生  
丁健先生(於2023年12月28日由執行董事獲調任為非執行董事)  
楊林先生  
劉虹女士  
程希科先生

#### 獨立非執行董事：

高群耀博士  
張亞勤博士  
葛明先生  
陶萍女士

根據組織章程細則第14.18條，每屆股東週年大會上的現時三分之一董事(或倘董事人數並非三或三的倍數，則須以最接近但不少於三分之一的數目)須輪席退任，並將符合資格重選連任及獲重新委任，惟每位董事必須最少每三年輪席退任一次。因此，於股東週年大會上，田溯寧博士、信躍升先生、高群耀博士及劉虹女士將退任並符合資格重選連任董事。

有關將於股東週年大會上重選連任董事的詳情載於通函內與本年報一併在本公司網站及聯交所網站發佈。董事和高級管理人員的簡歷詳情載於本年報的「董事及高級管理層簡介」一節。

### 獨立非執行董事的獨立性

各獨立非執行董事均已根據上市規則第3.13條確認其於報告期間的獨立性。本公司認為所有獨立非執行董事根據上市規則第3.13條均為獨立人士。

### 董事於重大交易、安排或合約的權益

於報告期間及直至本年報日期止，除已披露外，概無董事或與任何董事有關連的實體於本公司、其任何附屬公司或同系附屬公司作為訂約方並對本集團業務而言屬重大交易、安排或合約中直接或間接擁有任何重大權益。

### 管理合約

除了僱傭合約外，概無於2023年就本公司整體全部或任何重要部份業務的管理及行政工作簽訂或存續任何合約。



## 董事及高級管理層薪酬

### 僱員及薪酬政策

於報告期間內，本集團共有13,577名在職員工(2022年12月31日：13,581名)。本集團盡力保持僱員薪酬水準符合市場趨勢並保持競爭力，僱員之薪酬乃根據本集團之薪金及花紅制度因應僱員表現而釐定。本集團亦為員工提供全面性的福利計劃及事業發展機會，包括保險福利等。根據行業變化、技術更新以及員工的需求提供的內部及外間培訓課程。

根據本集團的薪酬政策，於評估應付予董事及高級管理層的薪酬金額時，薪酬委員會將要考慮的因素包括同類公司所支付的薪金、董事及高級管理層的任期、投入度、職責及個人表現(視情況而定)等。

董事及高級管理層收取的報酬包括薪金、花紅、退休金計劃供款、長期獎勵(包括股權激勵)、住房及其他津貼以及符合適用法律、規則及規例所規定的實物利益。

### 退休及僱員福利計劃

按中國規則及規例規定，本集團參與若干可供所有相關僱員享受的界定供款退休福利計劃。該等計劃一般以向政府成立的計劃或信託管理基金支付款項之方式運作。除須按僱員基本薪金的特定比例向退休計劃供款，本集團並無實際支付退休前或退休後福利的其他責任。相關國家管理的退休計劃負責退休僱員的全部現時責任。

本集團向界定供款計劃所作的供款於發生時確認為開支，不會以沒收自該等於供款悉數歸屬前離開計劃之僱員供款扣減。

根據香港相關強制性公積金法例法規，本公司為所有合資格香港僱員經營強積金計劃。強積金計劃資產與本公司資產分開持有，由獨立強積金服務供應商控制。根據強積金計劃規則，僱主及其僱員須每月按僱員收入(定義見強制性公積金計劃法例(香港法例第485章))之5%向該計劃作出供款。僱主及其僱員每人每月之供款上限為1,500港元，並可自願作出超額供款。本公司就強積金計劃的唯一責任是作出強積金計劃規定的供款及強積金計劃的供款立即歸屬。

於報告期間內，本集團並無動用已被沒收之供款以減少現有供款水平。本公司退休及僱員福利計劃詳情載於綜合財務報表附註32。

## 董事會 報告

### 董事之任期及服務合約

田溯寧博士及高念書先生(均為執行董事)已與本公司訂立服務合約,據此,彼等同意擔任執行董事,自2022年12月30日起計初步任期三年。另外,執行董事信躍升先生已與本公司訂立服務合約,自2023年12月28日起計任期三年。執行董事或本公司可向另一方發出不少於三個月的書面通知終止合約。

非執行董事程希科先生已與本公司訂立委聘書,自2023年6月30日起計任期一年。以下非執行董事楊林先生、劉虹女士及獨立非執行董事陶萍女士各自已與本公司訂立委聘書,自2023年9月2日起計任期一年。非執行董事丁健先生已與本公司訂立委聘書,自2023年12月28日起計任期三年。此外,其他非執行董事及獨立非執行董事已與本公司訂立委聘書,自2023年12月30日起計任期一年。

### 董事於競爭業務的權益

除本集團業務外,主席兼執行董事田溯寧博士現時在以下業務佔有權益,而該等業務直接或間接與本集團之業務構成競爭或可能構成競爭:

從事該等業務之實體名稱	持股情況	業務概況
亞信安全	間接持有約47.87%股權	經營網絡安全相關軟件產品及服務
南京亞信雲互聯網信息科技有限公司	間接持有其約30%股權	經營軟件研發、銷售、產品體系(平台+合作)及其他相關業務
北京友友天宇系統技術有限公司	間接持有其約25.86%股權	經營軟件技術開發、數據處理及其他相關業務
北京天雲融創軟件技術有限公司	間接持有其約18.23%股權	經營軟件技術開發業務
天雲融創數據科技(北京)有限公司	間接持有其約5.18%股權	經營技術開發、應用軟件服務及其他相關業務

除上文所披露者外,董事均已確認沒有在直接或間接與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的業務(本公司業務除外)中擁有任何須根據上市規則第8.10條作出披露的權益。

### 董事及最高行政人員於股份、相關股份或債權證之權益及淡倉

於2023年12月31日，本公司董事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（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及第8分部已通知本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文其被當作或視為擁有的權益及淡倉），或已記入根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊的權益及淡倉，或根據標準守則已通知本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

董事／最高行政人員名稱	權益性質 (附註1)	股份數目	佔本公司股權 概約百分比 (附註2)
田溯寧博士 <sup>1</sup>	實益擁有人(L)	48,932,670	5.23%
	受控法團權益(L)	1,151,111	0.12%
	受控法團權益(L)	31,209,360	3.34%
	受控法團權益(L)	39,442,000	4.22%
	合共：	120,735,141	12.91%
丁健先生 <sup>2</sup>	實益擁有人(L)	11,516,704	1.23%
	受控法團權益(L)	1,198,440	0.13%
	合共：	12,715,144	1.36%
高念書先生 <sup>3</sup>	實益擁有人(L)	665,200	0.07%
	信託受益人(L)	1,452,089	0.16%
	其他(L)	22,012,024	2.35%
	合共：	24,129,313	2.58%
張懿宸先生 <sup>4</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
高群耀博士 <sup>5</sup>	實益擁有人(L)	112,000	0.01%
張亞勤博士 <sup>5</sup>	實益擁有人(L)	112,000	0.01%
葛明先生 <sup>5</sup>	實益擁有人(L)	112,000	0.01%
陶萍女士 <sup>5</sup>	實益擁有人(L)	112,000	0.01%



## 董事會 報告

附註：

1. (L) — 好倉；(S) — 淡倉。
2. 於2023年12月31日，本公司已發行股份總數為935,304,312股股份。
- 1 田博士為Info Addition Limited的唯一股東，而Info Addition Limited為Info Addition Capital Limited Partnership的普通合夥人。因此，田博士被視為擁有Info Addition Capital Limited Partnership持有權益之1,151,111股股份的權益。田博士間接全權控制CBC Partners II L.P.。CBC Partners II L.P.為China Broadband Capital Partners II, L.P.的普通合夥人，而China Broadband Capital Partners II, L.P.為CBC TMT III Limited的唯一股東。因此，田博士視為擁有CBC TMT III Limited持有權益之31,209,360股股份的權益。PacificInfo Limited由田博士全資擁有，因此田博士視為擁有PacificInfo Limited持有權益之39,442,000股股份的權益。
- 2 New Media China Investment I Limited由丁先生全資擁有，因此丁先生被視為擁有New Media China Investment I Limited持有權益之1,198,440股股份的權益。
- 3 該等權益包括(i) 665,200股股份；(ii) 18,213,368股股份及根據Pre-IPO購股權計劃授予高先生的未行使購股權涉及的3,798,656股相關股份由保管人Noble (Nominees) Limited代為持有；及(iii)根據2020股份獎勵計劃高先生獲授予的1,452,089股股份之權益由信託人AsialInfo SAS Management Trust代為持有。
- 4 根據證券及期貨條例第XV部，Power Joy (Cayman) Limited (Skipper Investment Limited的控股股東)、CITIC Capital China Partners II, L.P. (Power Joy (Cayman) Limited的唯一股東)、CCP II GP, Ltd. (CITIC Capital China Partners II, L.P.的普通合夥人)、CCP Ltd. (CCP II GP, Ltd.的普通合夥人)、Trustar Capital Partners Limited (CCP Ltd.的唯一股東)、Trustar Capital Company Limited (Trustar Capital Partners Limited的唯一股東)、Trustar Capital Holdings Limited (Trustar Capital Company Limited的唯一股東)、CCHL Investment Holdings Limited與CP Management Holdings Limited (分別擁有Trustar Capital Holdings Limited 51%及49%的股權)、中信資本控股有限公司 (CCHL Investment Holdings Limited的唯一股東)及張先生 (CP Management Holdings Limited的唯一股東)分別被視為或當作擁有由Skipper Investment Limited全部實益擁有的213,924,952股股份的權益。
- 5 本公司根據2019購股權計劃向獨立非執行董事高博士、張博士、葛先生及陶女士分別授出112,000份購股權，其詳情分別載於本公司日期為2020年6月16日及2021年3月25日的公告及本年報的「股份計劃」章節下的「2019購股權計劃」一節中。

除上文披露者外，概無董事及本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中，擁有須知會本公司及聯交所的權益或淡倉；或擁有須登記於根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊內，或根據標準守則須另行知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

### 董事購買股份或債權證的權利

除於本年報所披露者外，本公司或其附屬公司於報告期間的任何時間概無訂立任何安排，致使董事可藉購買本公司或任何其他法人團體股份或債權證而獲益，且並無董事或彼等之配偶或18歲以下的子女獲授予任何權利以認購本公司或任何其他法人團體的股份或債權證，或已行使任何該等權利。

## 主要股東於股份及相關股份之權益及淡倉

於2023年12月31日，就董事所知，下列人士根據證券及期貨條例第336條規定本公司存置的登記冊所記錄於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉：

股東名稱	權益性質 (附註1)	股份數目	佔本公司股權 概約百分比 (附註2)
Skipper Investment Limited <sup>6</sup>	實益擁有人(L)	213,924,952	22.87%
Power Joy (Cayman) Limited <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
CITIC Capital China Partners II, L.P. <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
CCP II GP, Ltd. <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
CCP Ltd. <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
Trustar Capital Partners Limited <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
Trustar Capital Company Limited <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
Trustar Capital Holdings Limited <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
CCHL Investment Holdings Limited <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
中信資本控股有限公司 <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%
CP Management Holdings Limited <sup>6</sup>	受控法團權益(L)	213,924,952	22.87%

附註：

- (L) — 好倉；(S) — 淡倉
- 於2023年12月31日，本公司已發行股份總數為935,304,312股股份。

<sup>6</sup> 就證券及期貨條例第XV部而言，Power Joy (Cayman) Limited (Skipper Investment Limited的控股股東)、CITIC Capital China Partners II, L.P. (Power Joy (Cayman) Limited的唯一股東)、CCP II GP, Ltd. (CITIC Capital China Partners II, L.P.的普通合夥人)、CCP Ltd. (CCP II GP, Ltd.的普通合夥人)、Trustar Capital Partners Limited (CCP Ltd.的唯一股東)、Trustar Capital Company Limited (Trustar Capital Partners Limited的唯一股東)、Trustar Capital Holdings Limited (Trustar Capital Company Limited的唯一股東)、CCHL Investment Holdings Limited與CP Management Holdings Limited (分別持有Trustar Capital Holdings Limited 51%及49%的股權)、及中信資本控股有限公司 (CCHL Investment Holdings Limited的唯一股東)及張懿宸先生 (CP Management Holdings Limited的唯一股東) 分別被視作或當作於由Skipper Investment Limited實益擁有的所有股份中擁有權益。

董事會  
報告

股東名稱	權益性質 (附註1)	股份數目	佔本公司股權 概約百分比 (附註2)
中國移動國際控股有限公司 <sup>7</sup>	實益擁有人(L)	182,259,893	19.49%
中國移動有限公司 <sup>7</sup>	受控法團權益(L)	182,259,893	19.49%
中國移動香港(BVI)有限公司 <sup>7</sup>	受控法團權益(L)	182,259,893	19.49%
中國移動(香港)集團有限公司 <sup>7</sup>	受控法團權益(L)	182,259,893	19.49%
中國移動通信集團有限公司 <sup>7</sup>	受控法團權益(L)	182,259,893	19.49%
Ocean Voice Investment Holding Limited <sup>8</sup>	實益擁有人(L)	60,129,928	6.43%
Sino Venture Capital 1B <sup>8</sup>	受控法團權益(L)	60,129,928	6.43%
Sino Venture Capital 1 VCC <sup>8</sup>	受控法團權益(L)	60,129,928	6.43%
Sino Capital Management Company Ltd. <sup>8</sup>	受控法團權益(L)	60,129,928	6.43%
廖學縣先生 <sup>8</sup>	受控法團權益(L)	60,129,928	6.43%
Sino Suisse Financial Holding Limited <sup>8</sup>	受控法團權益(L)	60,129,928	6.43%
A.M.Y. (Sinosuisse) Ltd. <sup>8</sup>	受控法團權益(L)	60,129,928	6.43%
劉中興先生 <sup>8</sup>	受控法團權益(L)	60,129,928	6.43%
Noble (Nominees) Limited <sup>9</sup>	保管人(L)	57,519,081	6.15%
The Core Trust Company Limited <sup>9</sup>	受託人(L)	57,519,081	6.15%
Al Gharrafa Investment Company <sup>10</sup>	實益擁有人(L)	52,015,608	5.56%
Qatar Holding LLC <sup>10</sup>	受控法團權益(L)	52,015,608	5.56%
Qatar Investment Authority <sup>10</sup>	受控法團權益(L)	52,015,608	5.56%

<sup>7</sup> 中國移動國際控股有限公司由中國移動有限公司全資擁有，中國移動有限公司由中國移動香港(BVI)有限公司擁有72.72%權益。中國移動香港(BVI)有限公司由中國移動(香港)集團有限公司全資擁有，中國移動(香港)集團有限公司由中國移動通信集團有限公司全資擁有。因此，就證券及期貨條例第XV部而言，中國移動(香港)集團有限公司、中國移動通信集團有限公司、中國移動香港(BVI)有限公司及中國移動有限公司各自被視作或當作於中國移動國際控股有限公司實益擁有的所有股份中擁有權益。

<sup>8</sup> 上述股權資料是根據本公司依據證券及期貨條例第329條所作出的調查而接獲的資料(指明日期為2023年9月30日)。就證券及期貨條例第XV部而言，Sino Venture Capital 1B(Ocean Voice Investment Holding Limited的唯一股東)、Sino Venture Capital 1 VCC(Sino Venture Capital 1B的唯一股東)、Sino Capital Management Company Limited(Sino Venture Capital 1 VCC的管理股東)及廖學縣先生(持有Sino Capital Management Company Limited的99%股權)均被視作或當作於Ocean Voice Investment Holding Limited實益擁有的所有股份中擁有權益。此外，Sino Suisse Financial Holding Limited(Sino Suisse Capital Pte. Ltd.(作為Sino Venture Capital 1 VCC的經理)的唯一股東)、A.M.Y.(Sinosuisse) Ltd.(持有Sino Suisse Financial Holding Limited的80%股權)及劉中興先生(A.M.Y.(Sinosuisse) Ltd.的唯一股東)均被視作或當作於Ocean Voice Investment Holding Limited實益擁有的所有股份中擁有權益。

<sup>9</sup> Noble (Nominees) Limited由The Core Trust Company Limited全資擁有。The Core Trust Company Limited為受託人，而Noble (Nominees) Limited則為管理2020股份獎勵計劃的保管人。Noble (Nominees) Limited為合資格參與者的利益持有由本公司根據2020股份獎勵計劃授出的獎勵股份。就證券及期貨條例第XV部而言，Noble (Nominees) Limited及The Core Trust Company Limited均被視作或當作於該等股份中擁有權益。

<sup>10</sup> 就證券及期貨條例第XV部而言，Qatar Holding LLC(Al Gharrafa Investment Company的唯一股東)及Qatar Investment Authority(Qatar Holding LLC的唯一股東)均被視作或當作於Al Gharrafa Investment Company實益擁有的所有股份中擁有權益。

## 股份計劃

### 購股權計劃

股東於2018年6月26日及2019年11月25日分別批准及採納(i)Pre-IPO購股權計劃及(ii)2019購股權計劃，向符合資格的董事、管理層和員工授予相關股權激勵，參與人士獲授任何受購股權獎勵的資格，將由薪酬委員會不時根據包括但不限於有關受購股權獎勵參與人士目前及預期所作貢獻、本集團的整體財務狀況、整體業務目標及未來發展計劃釐定。Pre-IPO購股權計劃及2019購股權計劃旨在認可及獎勵對本集團的增長及發展作出貢獻的合資格參與人士。

### Pre-IPO購股權計劃

Pre-IPO購股權計劃項下的合資格參與人士包括(i)本集團任何成員公司或本集團持有權益的任何實體的執行、非執行或獨立非執行董事；(ii)本集團任何成員公司的任何全職或兼職僱員或聯屬人士；(iii)本集團任何成員公司或本集團持有權益的任何實體的諮詢人員、顧問及獨立承包商；或(iv)符合資格的前承授人。

Pre-IPO購股權計劃項下所授予購股權所涉每股行使價由薪酬委員會釐定並載列於授予函。行使價不得低於相關購股權所涉股份的面值。合資格參與人士接納購股權毋須支付任何代價。承授人可於購股權歸屬日期或之後(而非之前)向本公司發出行使通知行使全部購股權。行使通知須指定購股權據此獲行使及行使該等購股權所涉及的股份數目。倘承授人書面要求，薪酬委員會可全權酌情接納「非現金行使」購股權。薪酬委員會如認為適當，亦可指示承授人須以「非現金行使」的方式行使購股權。否則，任何發出的行使通知須附上股份行使價的全額匯款。任何未附相關匯款或確認而發出的行使通知屬無效通知。於收到行使通知連同相關行使價之全數匯款及(如適用)收到獨立財務顧問的證明書後30天內(不包括暫停辦理本公司股份登記手續的任何期間)，本公司須向承授人配發及發行相關數目的股份，並向承授人發出相關的股票。除另有說明外，已歸屬購股權可於適用行使期內任何時間由承授人行使。

Pre-IPO購股權計劃已於上市日期前的營業日晚上11時59分後失效，本公司將不可再根據Pre-IPO購股權計劃授出購股權，惟在行使若於有效期屆滿前授出的任何購股權所需的範圍內或在根據該計劃的條文可能規定的其他情況下，Pre-IPO購股權計劃的條文應仍然具有十足效力及作用。於最後根據Pre-IPO購股權計劃已授出但尚未行使的購股權所涉及的可予發行的股份總數為77,612,528股股份，約佔於最後實際可行日期已發行股份總數的8.3%。



董事會  
報告

就Pre-IPO購股權計劃的進一步詳情，請參閱招股章程。於報告期間，沒有任何購股權被註銷。根據Pre-IPO購股權計劃而授予的購股權於報告期間之變動詳情如下：

承授人	授出日期 <sup>1</sup>	於2023年	於報告期間		於2023年	行使價 (美元)
		1月1日 尚未行使	已行使 <sup>2</sup>	已失效	12月31日 尚未行使	
<b>董事</b>						
高念書	2018年7月11日	800,000	—	—	800,000	1.9225
	2018年8月1日	2,998,656	—	—	2,998,656	1.2725
<i>小計</i>		<i>3,798,656</i>	<i>—</i>	<i>—</i>	<i>3,798,656</i>	
<b>僱員合計</b>						
	2018年8月1日	7,200	7,200	—	—	0.5525
	2018年8月1日	16,000	16,000	—	—	0.84
	2018年8月1日	13,656,808	1,801,091	133,893	11,721,824	1.2725
	2018年7月11日	24,020,064	784,000	378,376	22,857,688	1.9225
	2018年8月1日	41,364,432	973,200	1,156,872	39,234,360	1.9225
<i>小計</i>		<i>79,064,504</i>	<i>3,581,491</i>	<i>1,669,141</i>	<i>73,813,872</i>	
<b>總計</b>		<b>82,863,160</b>	<b>3,581,491</b>	<b>1,669,141</b>	<b>77,612,528</b>	

附註：

- 1 所有購股權的有效期限為授出日期起計十年，於最後實際可行日期，所有購股權已獲悉數歸屬。
- 2 報告期間，於緊接購股權行使日期前之加權平均收市價約為每股14.82港元。

### 2019購股權計劃

2019購股權計劃旨在讓合資格參與者有機會獲得本公司的專有權益，以實現下列主要目標：(a)推動合資格參與者提升表現及效率，從而使本集團受惠；及(b)吸引及挽留現正、將會或預期將對本集團作出有利貢獻的合資格參與者。2019購股權計劃的有效期限自2019年11月25日起計為期10年。

2019購股權計劃之合資格參與者包括薪酬委員會全權酌情認為已經或將會為本集團作出貢獻的本集團任何董事、僱員或顧問（不論是否以僱傭或合約或榮譽或其他形式擔任，亦不論是否受薪）。本集團顧問可能包括：(a)向本集團任何成員公司提供研究、發展或其他技術支援的任何個人或實體，例如就本集團有關5G、大數據、人工智能、物聯網等前沿技術支援提供顧問服務的高級專業人士；及(b)本集團任何成員公司在任何業務範疇或業務發展的任諮詢人或顧問，例如就本集團新業務、新客戶及新模式的業務發展提供戰略諮詢或顧問服務的高級專業人士。

根據2019購股權計劃的條款並在其規限下，薪酬委員會有權（但非必要）隨時按薪酬委員會全權酌情選擇向任何合資格參與者授出購股權。有關授予應以薪酬委員會可能不時釐定書面形式的授出函向合資格參與者作出，並於授出日期起不少於7個營業日期間可供相關合資格參與者接納。本公司接獲承授人正式簽署的授予函，其中清楚列明接納要約有關的股份數目，連同以本公司為受益人作為授出購股權的代價的匯款1.00港元（或薪酬委員會可能釐定以任何貨幣計值的其他名義金額）時，授予將被視為已獲接納。在任何情況下，有關匯款概不予退還，且不會被視為支付部分行使價。授予一經接納，購股權即被視作自其提呈予相關合資格參與者接受當日起已獲授出。

根據2019購股權計劃可能授出的購股權而可予發行的股份最高數目，連同根據任何其他購股權計劃將予授出的任何購股權而可能發行的股份數目合共不得超過股東於本公司在日期為2021年5月28日舉行之股東週年大會上批准更新2019購股權計劃之授權上限當日已發行股份總數（即920,588,862股）的10%（即92,058,886股，約佔於最後實際可行日期已發行股份總數的9.8%）。2019購股權計劃中可予發行的股數為99,262,446（約佔於最後實際可行日期已發行股份總數的10.6%），包括尚未行使的52,450,625份購股權及本公司尚可進一步授予之46,811,821份購股權。2019購股權計劃中本公司截至2023年12月31日尚可進一步授予46,811,821股的購股權（截至2022年12月31日：62,328,909）。

每份購股權須於2019購股權計劃所載的有關時間及按照有關條款及條件（特別是有關提早終止的條文）以及薪酬委員會決定的其他條款及條件予以行使，惟任何購股權的行使期不得超過授出購股權日期起計10年。2019購股權計劃的條款並無訂明購股權可予行使前必須持有購股權的最短歸屬期限，惟薪酬委員會有權就上述的最短歸屬期限訂明規定。

每份購股權的行使價須為薪酬委員會於授出時全權酌情釐定的價格，惟不得低於以下較高者：(i)股份面值；(ii)於有關購股權授出日期聯交所每日報價表所報的收市價；及(iii)股份於緊接有關購股權授出日期前5個營業日聯交所每日報價表所報的平均收市價。於釐定行使價時，薪酬委員會將會計及（其中包括）相關合資格參與者的表現及／或彼等於過往或未來對本集團的貢獻、於授出日期股份的當時現行市價、任何最短持有期間及任何歸屬條件等。

董事會  
報告

除非經董事會或股東於股東大會上根據2019購股權計劃的條款另行終止，否則2019購股權計劃的有效期限將自採納日期(即2019年11月25日)起計為期10年，2019購股權計劃的有效期限尚餘約5年8個月。就2019購股權計劃的進一步詳情，請參閱本公司日期為2019年11月4日的通函。

於報告期間，本公司授予購股權時，考慮了合資格人士過往績效表現及未來對本公司發展的可能貢獻。根據2019購股權計劃而授予的尚未行使購股權於報告期間之變動詳情如下：

承授人	授出日期 <sup>1</sup>	於2023年		於報告期間		於2023年	
		1月1日 尚未行使	授出 <sup>2</sup>	行使 <sup>3</sup>	失效	12月31日 尚未行使	行使價 (港元)
<b>董事</b>							
高群耀博士	2020年6月16日	112,000	—	—	—	112,000	9.56
張亞勤博士	2020年6月16日	112,000	—	—	—	112,000	9.56
葛明先生	2020年6月16日	112,000	—	—	—	112,000	9.56
陶萍女士	2021年3月25日	112,000	—	—	—	112,000	12.46
<b>僱員</b>							
	2020年6月16日	9,494,700	—	1,454,700	227,640	7,812,360	9.56
	2021年6月9日	11,847,200	—	494,000	345,312	11,007,888	12.54
	2022年3月11日	14,130,500	—	458,800	383,800	13,287,900	13.24
	2022年5月10日	3,648,277	—	—	393,800	3,254,477	13.32
	2023年6月14日	—	16,840,000	—	200,000	16,640,000	11.72
小計		39,120,677	16,840,000	2,407,500	1,550,552	52,002,625	
總計		39,568,677	16,840,000	2,407,500	1,550,552	52,450,625	

附註：

- 於緊接授出日期(即2020年6月16日、2021年3月25日、2021年6月9日、2022年3月11日、2022年5月10日及2023年6月14日)之前的收市價分別為每股9.18港元、每股11.38港元、每股12.54港元、每股13.24港元、每股13.32港元及每股11.66港元。
- 購股權之有效期為自授出日期起計十(10)年期，於2020年6月16日及2021年3月25日授出的購股權，已授出購股權之50%、20%及30%將分別於授出日期起計第一、第二及第三週年之日歸屬，歸屬後可於有效期內行使；及於2021年6月9日、2022年3月11日、2022年5月10日及2023年6月14日授出的購股權，已授出購股權之40%、30%及30%將分別於授出日期起計第一、第二及第三週年之日歸屬，歸屬後可於有效期內行使。本公司已採用二項式模型釐定購股權於授出日期的公允價值，並於歸屬期間內計入損益。除上述提及的行權價外，釐定購股權之公允價值的模型輸入值包括：

	於2020年 6月16日授予	於2021年 3月25日授予	於2021年 6月9日授予	於2022年 3月11日授予	於2022年 5月10日授予	於2023年 6月14日授予
於授出日期的收市價	9.05港元	12.46港元	12.54港元	13.24港元	13.20港元	11.72港元
預期波幅	49%	49%	50%	51%	51%	52%*
無風險利率	0.53%	0.53%	1.12%	1.74%	1.74%	3.33%*
預期股息收益率	2.50%	2.50%	2.80%	3.42%	3.42%	3.40%*
於授出日期的購股權加權 平均公允價值	3.51港元	3.51港元	4.86港元	4.97港元	4.97港元	3.91港元

\* 預期波幅乃基於可資比較公司於接近預期行使時間的期間內的過往股價走勢。無風險利率乃基於截至估值日期到期日接近購股權期限的香港政府債券的市場收益率。預期股息乃基於本公司的歷史派息及股息分配政策。主觀輸入值假設變動可能嚴重影響公允價值估計。

根據本公司的會計政策，已授出購股權的公允價值在行權期間確認為費用，該會計政策是基於對預期行權的購股權數量的審閱而進行調整。在到期日之前沒收的購股權不予確認費用。

釐定購股權之公允價值的進一步詳情載於綜合財務報表附註31。

- 於緊接行使購股權前日期的股份加權平均收市價為約14.57港元。
- 於報告期間，沒有任何購股權被註銷。
- 本公司於2023年6月14日根據2019購股權計劃授出的購股權須待承授人達成其各自經本公司釐定的表現目標後，方可行使，而本集團已就承授人設立標準的表現考核系統，以根據如其業績成績等因素評估其表現及對本集團的貢獻，本公司將根據承授人於相關年度的表現考核結果以決定其是否達成個別表現目標。



## 董事會 報告

### 股份獎勵計劃

#### 2020股份獎勵計劃

董事會於2020年1月7日採納了2020股份獎勵計劃，該計劃可透過向受託人發行及配發新股份或由受託人購入現由股份以滿足獎勵，惟截至本報告日期，所有於該計劃下授予之獎勵股份均只涉及現有股份。2020股份獎勵計劃的目的為(i)肯定合資格人士(即本集團的該等核心管理人員)的貢獻，充分激發人才潛能與活力；及(ii)鼓勵合資格人士繼續為本集團的長遠增長及發展作出貢獻。在2020股份獎勵計劃準則及條件的規限下，任何董事會或薪酬委員會或彼等各自的代表全權酌情認為已經或將會向本集團作出貢獻的核心管理人員，均合資格收取獎勵。

根據2020股份獎勵計劃將作出的所有授予的相關股份最高數目(不包括根據2020股份獎勵計劃已遭沒收的獎勵股份)已於2021年4月20日更新為不得超過46,013,946股股份，相當於更新當日已發行股份總數的5.0%(約佔於最後實際可行日期已發行股份總數的約4.9%)。2020股份獎勵計劃中本公司截至2023年12月31日尚可進一步授予2,360,400股獎勵股份(截至2022年12月31日：8,707,600)。由於2020股份獎勵計劃下已授予之獎勵股份均只涉及現有股份，故本公司將不會因上述已授出之獎勵股份而發行任何新股份，因此2020股份獎勵計劃中涉及可予發行的股數為2,360,400(約佔於最後實際可行日期已發行股份總數的0.3%)，只包括本公司尚可進一步授予之2,360,400股獎勵股份。

2020股份獎勵計劃的條款並未規定單個參與人的可獲授權益上限。

2020股份獎勵計劃的條款並未規定任何獎勵的歸屬期限，但規定信託管理委員會可不時決定此類歸屬標準和條件或獎勵的歸屬期限。

2020股份獎勵計劃的條款並未規定接納獎勵時須付的任何金額或付款期限；並且也不提供任何釐定所授獎勵股份的購買價之基準。

根據2020股份獎勵計劃，本公司可向受託人轉移所需資金並指示受託人以當時的市場價格通過市場交易或以本公司釐定的價格通過市場外購入現有股份或透過向受託人發行及配發股份，以滿足獎勵。於報告期間，受託人於聯交所場內已購買合共951,900股股份。

選定參與者或受託人均不得行使任何由信託持有的未歸屬的股份之投票權，以及如行使由信託持有的已歸屬股份之投票權，需按照以下載列的投票機制進行：

- (i) 就本公司每次股東大會而言，本公司將向每名其獎勵股份已歸屬的選定參與者發送投票指示表格，以向該等選定參與者徵求票數。投票指示表格將與相關股東大會的代表委任表格極為相似及將載列將於股東大會上提呈的決議案的一般說明，並將容許選定參與者選擇對各項決議案投票贊成或反對。本公司亦會向每名選定參與者提供有關將於該股東大會上提呈的事項的相關公司通訊(例如股東通函及年報)，以便選定參與者獲得所有供考慮相關決議案的相關資訊，猶如彼等為股東。每名選定參與者將有權就每股已歸屬的獎勵股份享有一票表決權。選定參與者將須於投票指示表格所載的限期前將經簽署及填妥的投票指示表格交回信託管理委員會，限期將為相關股東大會舉行前不少於7天，而選定參與者將獲給予至少7天以考慮如何投票。只要信託管理委員會於建議限期前收到選定參與者妥為簽署及填妥的投票指示表格，信託管理委員會將計算投票贊成及反對提呈的各項決議案的總票數，並向受託人發出相應指示，而受託人將僅根據信託管理委員會的指示(該指示則反映選定參與者的指示)進行投票；
- (ii) 對於未有於投票指示表格所載的建議限期前將妥為簽署及填妥的投票指示表格交回信託管理委員會的該等選定參與者，信託管理委員會將不會給予受託人任何指示，以致將不會就該等獎勵股份進行投票，而受託人須就該等獎勵股份放棄投票；及
- (iii) 為免生疑問，對於由受託人持有之其他(i)未曾向任何選定參與者授予或(ii)未歸屬之股份，信託管理委員會將不會給予受託人任何指示，以致受託人將不會就該等未授予或未歸屬股份進行投票，而受託人亦須就該等股份放棄投票。

董事會  
報告

除董事會可能決定提早終止外，2020股份獎勵計劃由採納日期（即2020年1月7日）起計的10年期間內有效。2020股份獎勵計劃的有效期尚餘約5年10個月。就2020股份獎勵計劃的進一步詳情，請參閱本公司日期分別為2020年1月8日及2020年2月27日的公告。

本公司於2020年12月30日、2021年5月26日、2022年3月11日及2023年6月29日，分別向合資格人士授出共21,270,897股獎勵股份、15,260,449股獎勵股份、1,000,000股獎勵股份及7,400,000股獎勵股份。就進一步詳情，請參閱本公司日期為2020年12月30日、2021年5月26日及2022年3月11日的公告。於緊接授出日期（即2020年12月30日、2021年5月26日、2022年3月11日及2023年6月29日）之前的股份收市價分別為10.78港元、13.12港元、13.24港元及10.8港元。於報告期內，本公司授予獎勵股份時，考慮了合資格人士過往績效表現及未來對本公司發展的可能貢獻。

本公司已根據合資格人士的團體及個人績效表現決定2023年授出的該等獎勵股份的歸屬條件。於報告期間內沒有註銷的獎勵股份。

根據2020股份獎勵計劃而授予的獎勵股份於報告期間之變動詳情如下：

承授人	授出日期	於2023年	授出 <sup>2</sup>	於報告期間		於2023年
		1月1日 尚未歸屬 的獎勵 股份數目 <sup>1</sup>		歸屬 <sup>3</sup>	失效	12月31日 尚未歸屬 的獎勵 股份數目
<b>董事</b>						
高念書	2021年5月26日	2,904,179	—	1,452,090	—	1,452,089
<b>僱員</b>						
	2020年12月30日	295,000	—	210,000	85,000	—
	2021年5月26日	6,968,090	—	3,073,145	967,800	2,927,145
	2022年3月11日	1,000,000	—	400,000	—	600,000
	2023年6月29日	—	7,400,000	—	—	7,400,000
<b>總計</b>		11,167,269	7,400,000	5,135,235	1,052,800	12,379,234

附註：

- 1) 歸屬期間自授出日期(分別為2020年12月30日、2021年5月26日、2022年3月11日及2023年6月29日)後一年之日開始至授出日期後三年結束。就進一步詳情，請參閱本公司日期為2020年12月30日、2021年5月26日、2022年3月11日及2023年6月29日的公告。
- 2) 歸屬期間自授出日期(2023年6月29日)後一年之日開始至授出日期後三年結束。該授予的業績指標包括本公司的財務業績指標和承授人的個人業績指標。本公司已採用以授出日期的市價為基準釐定獎勵股份於授出日期的公平價值，當中有計及獎勵的特點，包括預期股息，並於歸屬期間內計入損益。於本公司2023年6月29日授出的獎勵股份的公平價值約為每股10.52港元。有關獎勵股份於授出時的公平值以及所採納的會計政策詳情載列於綜合財務報表附註31。
- 3) 於緊接由高念書先生及僱員所持有的獎勵股份歸屬日期之前的股份加權平均收市價分別為約每股13.10港元及13.06港元。
- 4) 無需於獎勵股份歸屬時支付任何代價。

### 2023 股份獎勵計劃

董事會於2023年12月4日採納了2023股份獎勵計劃，該計劃僅涉及現有股份並且將不涉及發行任何新股份。2023股份獎勵計劃的目的為(i)肯定合資格人士(即本集團的該等核心管理人員)的貢獻，充分激發人才潛能與活力；及(ii)鼓勵合資格人士繼續為本集團的戰略轉型、業務增長及長遠發展作出貢獻。在2023股份獎勵計劃準則及條件的規限下，任何董事會或薪酬委員會或彼等各自的代表全權酌情認為已經或將會向本集團作出貢獻的核心管理人員，均合資格收取獎勵。

根據2023股份獎勵計劃將作出的所有授予的相關股份最高數目(不包括根據2023股份獎勵計劃已遭沒收的獎勵股份)不得超過46,765,215股股份，相當於2023股份獎勵計劃採納日期已發行股份總數的5.0%(約佔於最後實際可行日期已發行股份總數的約5.0%)。由於本公司尚未就2023股份獎勵計劃授出任何獎勵股份，2023股份獎勵計劃中本公司截至2023年12月31日尚可授予46,765,215股獎勵股份。

2023股份獎勵計劃的條款並未規定單個參與人的可獲授權益上限。

2023股份獎勵計劃的條款並未規定任何獎勵的歸屬期限，但規定信託管理委員會可不時決定此類歸屬標準和條件或獎勵的歸屬期限。

2023股份獎勵計劃的條款並未規定接納獎勵時須付的任何金額或付款期限；並且也不提供任何釐定所授獎勵股份的購買價之基準。



## 董事會 報告

根據2023股份獎勵計劃，本公司可向受託人劃撥必要的資金，用於通過以現行市價進行的場內交易或以本公司釐定的價格進行場外交易購入股份；或在遵守適用規則和規例的前提下，將本公司購回的股份轉讓予受托人；或指示受託人接受任何股東或本公司不時指定的任何一方而轉移、贈與、讓與或轉贈予信託的股份，股份數量由該股東或本公司指定的有關方全權酌情釐定，以運作2023股份獎勵計劃。

就根據信託持有的已歸屬獎勵股份而言，除非受託人按以下載列之投票機制，否則選定參與者或受託人不得行使有關該等已歸屬獎勵股份之任何投票權：

- (i) 就本公司每次股東大會而言，本公司將向每名選定參與者發送投票指示表格，以向該等選定參與者徵求票數。投票指示表格將與相關股東大會的代表委任表格極為相似及將載列將於股東大會上提呈的決議案的一般說明，並將容許選定參與者選擇對各項決議案投票贊成或反對。本公司亦會向每名選定參與者提供有關將於該股東大會上提呈的事項的相關公司通訊（例如股東通函及年報），以便選定參與者獲得所有供考慮相關決議案的相關資訊，猶如彼等為股東。每名選定參與者將有權就每股已歸屬獎勵股份享有一票表決權。選定參與者將須於投票指示表格所載的限期前將經簽署及填妥的投票指示表格交回信託管理委員會，限期將為相關股東大會舉行前不少於7天，而選定參與者將獲給予至少7天以考慮如何投票。只要信託管理委員會於建議限期前收到選定參與者妥為簽署及填妥的投票指示表格，信託管理委員會將計算投票贊成及反對提呈的各項決議案的總票數，並向受托人發出相應指示，而受托人將僅根據信託管理委員會的指示（該指示則反映選定參與者的指示）進行投票；及
- (ii) 對於未有於投票指示表格所載的建議限期前將妥為簽署及填妥的投票指示表格交回信託管理委員會的該等選定參與者，信託管理委員會將不會給予受托人任何指示，以致將不會就該等獎勵股份進行投票，而受托人須就該等獎勵股份放棄投票。

除董事會可能決定提早終止外，2023股份獎勵計劃由採納日期（即2023年12月4日）起計的10年期間內有效。2023股份獎勵計劃的有效期尚餘約9年9個月。就2023股份獎勵計劃的進一步詳情，請參閱本公司日期為2023年12月4日的公告。

本公司於報告期間並未就2023股份獎勵計劃向任何合資格人士授出獎勵股份。

## 一般

由於2020股份獎勵計劃及2023股份獎勵計劃下已授予之獎勵股份均只涉及現有股份，故本公司將不會因上述已授出之獎勵股份而發行任何新股份。報告期間內可就本公司所有股份計劃授出的購股權而發行的股份數目除以報告期間內已發行的相關股份類別的加權平均數約為18.93%。

自2023年1月1日起，除獲股東於股東大會上另行批准外(在相關合資格參與者及該合資格參與者的緊密聯繫人(具有上市規則所賦予的涵義)(或倘該合資格參與者為本公司的關連人士，則為該合資格參與者的聯繫人)放棄投票的情況下)，倘授予獎勵將導致某一合資格參與者就其於截至授予日期(包括該日)12個月期間所有已獲授予的購股權及獎勵(不包括任何已失效的購股權及獎勵)的已發行及將予發行的股份總數合共超過已發行股份總數的1%，則不得向該名合資格參與者授出獎勵。

## 股票掛鈎協議

除已於本年報披露者外，本公司於報告期間內並未訂立或重續或於2023年12月31日存續任何股票掛鈎協議。

## 購買、出售或贖回上市證券

報告期間，除受託人根據2020股份獎勵計劃於聯交所購買合共951,900股股份外，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 優先購買權、股份期權安排

於報告期間，相關英屬維爾京群島法律和組織章程細則，均無有關優先購股權之條文，規定本公司必須按比例向現有股東發售新股，亦無任何股份期權安排。

## 證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則作為其自身有關董事進行證券交易的行為守則。經向全體董事作出具體查詢後，各董事已確認，彼等於報告期間一直遵守標準守則所載的規定標準。

於報告期間，本公司亦已採納一套其條款不遜於標準守則所訂標準的僱員證券交易的自身行為守則以供可能掌握本公司的未公開內幕消息的僱員遵照規定買賣本公司證券。

## 持續關連交易

下列為本集團於2023年年度內進行了及已遵守上市規則第14A章的申報、年度審閱、公告及/或獨立股東批准規定的持續關連交易。本章節的中國移動集團代表上市規則第14A章定義的中國移動有限公司、附屬公司及其他關連人士。

## 董事會 報告

### 未獲豁免持續關連交易

#### 1 本集團向中國移動集團提供軟件產品及服務

本公司於2022年10月28日與中國移動通信訂立新軟件產品及服務框架協議，據此，本公司同意向中國移動集團的成員公司提供軟件產品及服務，包括但不限於提供軟件產品及相關部署服務、持續運維服務、數字化運營服務、業務諮詢服務、系統集成服務、企業培訓及向中國移動集團的成員公司採購及銷售第三方硬件及軟件。新軟件產品及服務框架協議的有效期自2023年1月1日起至2025年12月31日止(包括首尾兩日)。中國移動通信為中國移動有限公司(全資擁有中國移動國際控股有限公司(其為本公司的主要股東)的全資附屬公司，故根據上市規則第14A章為本公司的關連人士。

定價政策：本集團就根據新軟件產品及服務框架協議在任何獨立確實協議項下提供予中國移動集團的產品及／或服務將予收取的價格將按訂約方之間的公平磋商及按逐項訂單，經參考當前市價(即獨立第三方就同期交易於一般商業過程中在相同或相近服務地區按照一般商業條款就相似類型產品或服務所提供或收取的價格)及根據公平合理原則而釐定。

2023年度、2024年度和2025年度的年度上限分別為人民幣6,200,000,000元、人民幣6,900,000,000元和人民幣7,600,000,000元。報告期間的實際交易金額約為人民幣4,926,372,000元(2022年：約為人民幣4,834,963,000元)。

### 部分獲豁免持續關連交易

#### 1 亞信安全向本集團提供技術服務

亞信安全(由主席兼執行董事田溯寧博士控制的公司)根據上市規則為本集團關連人士。

亞信安全於2020年12月29日與本公司訂立新安全技術安全服務框架協議，據此，亞信安全同意(i)向本集團提供技術員工支援本集團所開展的項目；及(ii)向本集團提供若干網絡安全服務及產品。新安全技術安全服務框架協議的有效期自2021年1月1日起至2023年12月31日止。

定價政策：本集團根據新安全技術安全服務框架協議的任何單獨技術服務協定應付亞信安全的服務費將由訂約方參考(i)員工成本(包括薪金及員工支出)及／或(ii)類似產品及服務的市場費率公平協商釐定。該等服務費無論如何不得高於亞信安全就類似服務及產品向獨立客戶收取的價格。

新安全技術安全服務框架協議項下每個2021年度、2022年度和2023年度的年度上限為人民幣15,000,000元。報告期間的實際交易金額約為人民幣158,000元(2022年：約為人民幣2,359,000元)。

## 2 中國移動集團向本集團出租工位

本集團於2022年10月28日與中國移動通信訂立新租賃框架協議，據此，中國移動集團已同意出租及盡其合理努力及善意促使中國移動集團的成員公司出租工位予本集團的任何成員公司，以促進本集團向中國移動集團的成員公司提供軟件服務。新租賃框架協議的有效期自2023年1月1日起至2025年12月31日止（包括首尾兩日）。

定價政策：根據新租賃框架協議及各確實協議的定價條款須與下列指引貫徹一致(i)租賃的條款將由訂約方按公平基準磋商及協定，並須屬公平合理；(ii)租金須反映鄰近地區類似場所的當前市場租金（按可得物業租金市場可資比較項目）及各租賃場所的實際建築面積；(iii)租金的年度增幅須經參考場所的潛在升值而釐定；及倘未有物業租金市場可資比較項目，定價條款須按公平合理基準釐定，其相等於獨立第三方就毗鄰類似場所向本集團所提呈或報價者，或與之相若。

新租賃框架協議項下2023年度、2024年度和2025年度的年度上限分別為人民幣12,000,000元、人民幣13,000,000元和人民幣15,000,000元。報告期間的實際交易金額約為人民幣6,219,000元（2022年：約為人民幣5,554,000元）。

## 3 本集團向亞信安全提供技術服務及產品

本集團於2020年12月29日與亞信安全訂立新安全技術服務框架協議，據此，本集團同意向(i)亞信安全集團提供技術員工支援亞信安全集團承接的項目；及(ii)亞信安全集團提供若干軟件產品及服務。新安全技術服務框架協議的期限自2021年1月1日起至2023年12月31日。

定價政策：根據新安全技術服務框架協議的任何單獨技術服務協議應付本集團的服務費用將由訂約方參考(i)員工成本（包括員工薪金及支出）或將予出售產品之成本；(ii)將予提供的工作及／或服務性質的複雜程度；及(iii)本集團與亞信安全透過參考本集團向獨立客戶提供類似服務／銷售類似產品獲得之利潤而計及於市場類似性質之服務／產品之利潤。

新安全技術服務框架協議項下2021年度、2022年度和2023年度的年度上限均為人民幣20,000,000元。報告期間的實際交易金額約為人民幣1,864,000元（2022年：約為人民幣884,000元）。

## 4 中國移動集團向本集團提供信息通信技術服務與產品

於2022年10月28日，本集團與中國移動通信就中國移動集團向本集團成員公司提供信息通信技術服務與產品，包括但不限於語音服務、信息服務（如短信、多媒體短信、專線、話費充值卡、無線／有線寬帶服務）、移動雲業務相關服務及產品、廣告銷售、定制化應用技術、應用及其他服務，智能終端及通信產品等訂立新綜合採購協議。期限為2023年1月1日至2025年12月31日（包括首尾兩日）。



## 董事會 報告

定價政策：中國移動集團就根據新綜合採購協議在任何獨立最終協議項下提供予本集團的服務及產品（經公平）予收取的價格將由訂約方按一般商業條款根據公平合理原則經公平協商確定。該等價格須參照現行市價（即獨立第三方於附近服務區域的日常業務過程中，就類似類型的產品或服務進行的同期交易中獲提供或收取的價格）而釐定。

2023年度、2024年度和2025年度的年度上限分別為人民幣170,000,000元、人民幣230,000,000元和人民幣290,000,000元。報告期間的實際交易金額約為人民幣29,569,000元（2022年：約為人民幣31,983,000元）。

報告期間，獨立非執行董事已審核上述持續關連交易，並已確認該等交易已：

- (1) 在本集團之一般及日常業務中訂立；
- (2) 按照一般商業條款或更佳條款進行；及
- (3) 根據有關交易的協定進行，條款公平合理，並符合股東的整體利益。

本公司獨立核數師乃根據香港會計師公會頒佈之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」並參考實務說明第740號（經修訂）「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」委聘，以就本集團之持續關連交易作出報告。獨立核數師已根據上市規則第14A.56條就持續關連交易發佈一份載有其結果及結論之無保留意見函件。

獨立核數師函件已確認，其並無發現任何事宜令其相信持續關連交易：

- (A) 尚未獲得董事會批准；
- (B) 於任何重大方面未遵守本集團之定價政策（如本年報所述）；
- (C) 於任何重大方面未按照監管持續關連交易之相關協議訂立；及
- (D) 超過報告期間之相關年度上限（如本公司之先前公告所載）。

綜合財務報表附註33所述關聯方交易，除上述已披露外，其他並不構成上市規則第14A章所界定的關連交易或持續關連交易。

除本年報所披露者外，於報告期間，除已獲聯交所已全面豁免遵守上市規則第14A章的規定的持續關連交易(如有)外，本公司概無根據上市規則第14A章項下有關關連交易披露的條文而須予披露的關連交易或持續關連交易。

### 遵守《不競爭契據》

為確保我們與主要股東的活動不會構成直接競爭，Skipper Investment Limited於2018年7月5日訂立以本公司為受益人的不競爭契據，Skipper Investment Limited向本公司(本身及為其附屬公司的利益)承諾，其不會並將盡力促使其聯繫人(本集團任何成員公司除外)不會(不論直接或間接(包括透過任何實體企業、合夥人、合營企業或其他合約安排)或以負責人或代理身份，亦不論是否由其本身或與各自或聯同或代表任何人士、商號或公司或透過任何實體(於或透過本集團任何成員公司除外)進行、從事及參與與本集團任何成員公司業務直接或間接競爭的任何業務或持有有關業務的任何權利或權益或向其提供任何服務或以其他方式涉足有關業務。Skipper Investment Limited如物色到與我們業務有關的任何投資或其他商機(「商機」)，須將有關商機轉介予本公司，且除非董事或董事委員會推卻商機，否則Skipper Investment Limited不得尋求有關商機。有關不競爭契據的詳情，請參閱本公司招股章程。

Skipper Investment Limited已向本公司提供有關其遵守不競爭契據的確認書。本公司獨立非執行董事已審閱Skipper Investment Limited遵守不競爭契據(尤其是有關任何商機的優先選擇權)的情況，並認為不競爭契據於報告期間獲得遵守。

### 重大合約

本公司或其任何附屬公司於報告期間任何時間內，概無與控股股東或其任何附屬公司之間訂立任何重要合約或有關控股股東或其附屬公司向本公司或其附屬公司提供服務的重要合約。

### 獲准許的彌償條文

根據組織章程細則及受限於任何適用的法律法規，不時獲委任的各董事有權從本公司的資產中獲得彌償，以彌償其作為董事在勝訴或無罪的任何民事或刑事法律訴訟中進行抗辯而招致或蒙受的一切損失或責任。本公司已為其董事可能面對的法律訴訟作適當的投保安排。

### 捐款

於報告期間，本集團所作出的慈善捐款及其他捐款約為人民幣646,200元(2022年：約人民幣940,000元)。

## 董事會 報告

### 遵守企業管治守則

詳情請參閱本年報的企業管治報告。

### 公眾持股量充足

根據本公司可公開獲得的資料及就董事所深知，董事確認於報告期間的任何時間及於刊發本年報前的最後實際可行日期，本公司已發行股份總額中至少有25%（即聯交所及上市規則規定的最低公眾持股比例）由公眾人士持有。

### 稅項減免及豁免

董事並不知悉因股東持有本公司證券而享有之任何稅項減免及豁免。

### 重大法律訴訟及合規情況

報告期間，以及截至本年報日期，根據董事所知，本公司在所有重大方面均遵守適用的法律法規，也不存在任何尚未完結或對本公司存在威脅性的重大法律訴訟或索賠。

### 審核委員會

審核委員會已与管理層及本公司的外聘審計師共同審閱本集團所採納的會計準則及慣例，並審閱本集團報告期間之經審核財務業績。

### 核數師

經本公司於2023年5月25日舉行之股東週年大會審議批准，畢馬威會計師事務所重獲委任為審核截至2023年12月31日止年度按照香港財務報告準則編製的綜合財務報表的本公司核數師，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。畢馬威會計師事務所將於股東週年大會告退及合資格膺選續聘為本公司核數師。畢馬威會計師事務所已審核隨附的綜合財務報表，該等報表按香港財務報告準則編製。

於股東週年大會上，本公司將提呈一項決議案供股東批准，以再委任畢馬威會計師事務所為本公司截至2024年12月31日止年度的核數師。

### 報告期後事項

除上述所披露者外，自報告期末及截至本年報日期，概無發生任何影響本集團的重大報告期後事項。

承董事會命

董事長兼執行董事

田溯寧博士

# 企業管治報告

董事會欣然呈列報告期間之本年報所載之企業管治報告。

## 企業宗旨、價值觀與文化

本集團自1993年成立以來，一直秉承「關注客戶、結果導向、開放協作、追求效能、擁抱變化」的價值觀，以「成為最可信賴的數智價值創造者」的企業願景來推動本集團的發展。本集團的董事及員工以負責任和專業的態度工作，務求以創新及先進的技術滿足不同的客戶，並提供端對端及全鏈路數智化服務。

本集團一直以「依托數智化全棧能力，創新客戶價值，助推數字中國」為使命。透過成為全球通信業權威組織的成員，本公司得以知悉行業的趨勢，向客戶提供優質的服務。董事亦密切關注本集團的營利及收益，從而判斷本集團的業務是否能夠滿足客戶的需求。本集團亦會參與不同展覽、論壇及高峰會，與同行交流行業數據及資訊，並推動中國數字經濟發展。

本集團致力推動企業文化，並定期舉辦培訓，使董事們及員工對本集團的宗旨、價值觀與文化有適當的認識及了解。董事們亦會定期獲得最新的法律及監管資訊，以免本公司在運營上誤墮法律陷阱。

本集團明白我們的成功有賴於核心員工及技術人員的持續努力。為表揚員工對本公司作出的貢獻及鼓勵彼等繼續支持本公司及本集團的長遠發展，本公司先後於2019年、2020年及2023年採納了一個購股權計劃及兩個股份獎勵計劃。本公司亦建立了員工激勵機制，為本公司的持續發展提供人才儲備及保障。

本集團亦制定了有關財務或其他事宜擬屬不當行及反貪污政策指引，鼓勵員工及與本集團有業務往來的各方就相關事宜作出舉報。本集團會認真審視及調查每一個舉報個案，防止以上舉動進一步損害本集團的利益。同時，本集團會定期檢討及更新有關政策，以確保以上的政策能得到妥善的運用。

董事會會每半年一次檢討風險管理及內部監控制度，確保有關制度能協助本集團推廣其價值觀及文化。

本集團深信，透過以上的措施，本集團與其員工能一致維護本集團的宗旨、價值觀與文化，並順利推動本集團未來的發展。



## 企業管治 報告

### 企業管治常規

本公司致力維持高水準的企業管治，以保障股東的權益並提升企業價值與問責性。本公司已採納企業管治守則作為其本身之企業管治守則。於報告期間，本公司已將企業管治守則之原則應用在本公司企業管治架構及操作上，並一直遵守企業管治守則項下之所有適用守則條文。

本公司將繼續檢討並監察其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

### 董事會責任

董事會負責本集團的整體領導，並監察本集團的策略性決定以及監察業務及表現。董事會已向本集團的高級管理層授予本集團日常管理及營運的權力及責任。為監察本公司事務的特定範疇，董事會已成立四個董事會委員會，包括審核委員會、提名委員會、薪酬委員會和戰略及投資委員會。董事會已向該等董事會委員會授予各職權範圍所載的責任。

全體董事須確保彼等本著真誠、遵守適用法律及法規，無論何時均以符合本公司及股東利益的方式履行職責。本公司已就針對董事的法律訴訟安排適當責任保險，並將每年審視該保險之保障範圍。

### 董事會的組成

於本年報日期，董事會由12名董事組成，包括3名執行董事，5名非執行董事及4名獨立非執行董事。董事會成員列表如下：

姓名	性別	職位
田溯寧	男	執行董事(主席)
高念書	男	執行董事(首席執行官)
信躍升	男	執行董事
張懿宸	男	非執行董事
丁健	男	非執行董事
程希科	男	非執行董事
楊林	男	非執行董事
劉虹	女	非執行董事
高群耀	男	獨立非執行董事
張亞勤	男	獨立非執行董事
葛明	男	獨立非執行董事
陶萍	女	獨立非執行董事

董事履歷載於本年報「董事及高級管理層簡介」一節。

於報告期間及截至本年報日期止，董事會在任何時間均遵守上市規則第3.10(1)及3.10(2)條有關委任至少三名獨立非執行董事(其中至少一名獨立非執行董事須擁有適當的專業資格或會計或相關財務管理專業知識)的規定。

本公司亦已遵守上市規則第3.10A條有關委任相當於董事會成員三分之一的獨立非執行董事的規定。本公司認為所有獨立非執行董事根據上市規則第3.13條均為獨立人士。

除本年報之「董事及高級管理層簡介」一節所載董事履歷中所披露者外，概無董事與任何其他董事或最高行政人員(特別是主席與首席執行官)之間有任何關係(包括財務、業務、家屬或其他重大／相關的關係)。

我們致力於促進本公司的多元文化。我們考慮企業管治結構的多項因素，在切實可行的情況下努力促進多元化。我們已採納董事會多元化政策，制定實現及維持董事會多元化的目標及方式，以提升董事會成效。

我們亦致力於促進本公司管理層(包括但不限於高級管理層)多元化，以提升企業管治的整體成效。全體董事(包括獨立非執行董事)均為董事會帶來各種不同的寶貴營商經驗、知識及專門技能，使其有效率及有效地運作。獨立非執行董事應邀於審核委員會、薪酬委員會及提名委員會等董事委員會任職。

鑒於企業管治守則條文要求董事披露於上市公司或機構所持職務的數量及性質及其他重大承擔，以及彼等的身份及於發行人任職的時間，董事已同意適時向本公司披露彼等的承擔。

### 入職及持續專業發展

所有新委任的董事根據企業管治守則之守則條文第C.1.1條均獲提供必要的入職培訓及資料，以確保其對本公司的營運及業務以及其於相關法規、法例、規則及條例下對彼等的責任有適當程度的了解。本公司亦會定期為董事安排研討會，以不時為彼等提供上市規則及其他相關法律及監管規定最新發展及變動的更新資料。董事亦會定期獲提供有關本公司表現、狀況及前景的更新資料，使董事會全體及各董事得以履行彼等的職責。

本公司鼓勵全體董事進行持續專業發展，藉此發展及更新其知識及技能，以確保彼等繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對董事會作出貢獻。本公司公司秘書不時更新及提供有關董事角色、職能及職責的書面培訓材料。

## 企業管治 報告

本公司所有董事已遵守有關董事培訓之企業管治守則之守則條文第C.1.4條。報告期間，本公司向全體董事提供了董事職責、上市規則及企業管治的培訓，向執行董事及管理層提供了有關本公司的內部培訓。

報告期間，董事接受的培訓概述如下：

董事姓名	持續專業發展 培訓性質 <sup>註</sup>
<b>執行董事</b>	
田溯寧	A, B
高念書	A, B
信躍升	A, B
<b>非執行董事</b>	
張懿宸	A, B
丁健	A, B
程希科	A, B
楊林	A, B
劉虹	A, B
<b>獨立非執行董事</b>	
高群耀	A, B
張亞勤	A, B
葛明	A, B
陶萍	A, B

附註：

A： 出席研討會及／或會議及／或論壇及／或簡報會或於研討會及／或會議及／或論壇致辭或參加律師所提供的培訓、與公司業務有關的培訓

B： 閱讀多種類別議題的材料，議題包括企業管治、董事職責、上市規則及其他相關法律法規

## 主席及首席執行官

根據企業管治守則之守則條文第C.2.1條，董事會主席及首席執行官角色應予以區分及由不同人士擔任。董事會主席及首席執行官現時分別由田溯寧博士及高念書先生擔任，以職能來明確劃分這兩個不同職位。董事會主席負責就本集團的發展提供戰略建議及指引，而首席執行官則負責本集團的日常運營。

## 董事的委任及重選連任

按照組織章程細則的規定，董事會有權不時及隨時委任任何人士為董事，以填補臨時空缺或增加現有董事名額。任何獲委任以填補臨時空缺或增加現有董事名額的董事之任期僅至委任後本公司首屆週年股東大會為止，屆時有關董事將合資格於相關股東大會重選連任。

田溯寧博士及高念書先生（均為執行董事）已與本公司訂立服務合約，據此，彼等同意擔任執行董事，自2022年12月30日起計初步任期三年。另外，執行董事信躍升先生已與本公司訂立服務合約，自2023年12月28日起計任期三年。執行董事或本公司可向另一方發出不少於三個月的書面通知終止合約。

非執行董事程希科先生已與本公司訂立委聘書，自2023年6月30日起計任期一年。以下非執行董事楊林先生、劉虹女士及獨立非執行董事陶萍女士各自已與本公司訂立委聘書，自2023年9月2日起計任期一年。非執行董事丁健先生已與本公司訂立委聘書，自2023年12月28日起計任期三年。此外，其他非執行董事及獨立非執行董事已與本公司訂立委聘書，自2023年12月30日起計任期一年。

概無任何董事與本公司訂立不可於一年內免付賠償（法定賠償除外）予以終止的服務合約。有關非執行董事任期的更多詳情，請參見董事會報告「董事之任期及服務合約」一節。

本公司可不時以股東決議案增減董事人數，但董事人數不得少於2人。在符合組織章程細則及法規規定的前提下，本公司為填補臨時空缺或為增加現有董事名額，可通過股東決議案選舉任何人士為董事。任何獲委任以填補臨時空缺或增加現有董事名額的董事僅可任職至委任後本公司首屆股東週年大會為止，屆時有關董事將合資格於相關會議重選連任。



## 企業管治 報告

任何未經董事會推薦的人士均不可於任何股東大會獲選為董事，除非在不早於寄發指定進行該選舉的大會通知後起計，直至該大會日期前7天止最少7日期間，由一名有權出席大會及於會上投票的股東（非獲提名人士）以書面通知公司秘書擬於會上提名該名人士參選，且提交該名獲提名人士簽署的書面通知以表示願意參選。

董事的委任、重選連任及罷免程序及過程載於組織章程細則。提名委員會負責檢討董事會的組成方式，並就董事的委任、重選連任及接任計劃向董事會提供推薦建議。

### 董事會會議

本公司採納定期舉行董事會會議之慣例，根據企業管治守則之守則條文第C.5.1條每年召開至少4次董事會會議，大約每季1次。全體董事將獲發不少於14天之通知以召開定期董事會會議，使全體董事均獲機會出席定期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，本公司會發出合理通知。會議通知中已包括會議議程及相關董事會文件，並至少在舉行董事會或董事會委員會會議日期的3天前送出，以確保董事有充足時間審閱有關文件及充分準備出席會議。倘董事或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。

董事會主席兼提名委員會主席田溯寧博士已（根據企業管治守則之守則條文第F.2.2條）出席於2023年舉行之股東週年大會。本公司審核委員會主席葛明先生和本公司獨立核數師之代表亦已出席該大會以回應股東之提問。

董事會會議及委員會會議的會議紀錄會詳盡記錄董事會及董事會委員會所考慮的事宜及所達致的決定，包括董事提出的任何問題。本公司的公司秘書會備存會議紀錄，以及各董事會會議及董事會委員會會議的會議紀錄草擬本會／將會於會議舉行後的合理時間內寄送至各董事，以供彼等考慮、參閱及作其紀錄之用。董事會會議的會議紀錄公開供所有董事查閱。

董事會於2023年度共舉行四次會議，各董事出席董事會、董事會委員會會議及股東週年大會（不論親身或以電子通訊方式）的情況詳載於下表：

董事姓名	出席率／董事會、董事會委員會會議及股東週年大會					
	董事會 會議	審核 委員會	提名 委員會	薪酬 委員會	戰略及投資 委員會	股東 週年大會
<i>執行董事</i>						
田溯寧博士	4/4	—	1/1	—	—	1/1
高念書先生	4/4	—	1/1	—	—	1/1
信躍升先生	4/4	—	—	1/1	—	1/1
<i>非執行董事</i>						
張懿宸先生	4/4	—	—	—	—	1/1
丁健先生	2/4	—	—	—	—	0/1
程希科先生	4/4	4/4	—	—	—	1/1
楊林先生	4/4	—	—	—	—	0/1
劉虹女士	4/4	—	1/1	—	—	1/1
<i>獨立非執行董事</i>						
高群耀博士	4/4	—	1/1	1/1	—	1/1
張亞勤博士	4/4	3/4	1/1	1/1	—	0/1
葛明先生	4/4	4/4	1/1	—	—	1/1
陶萍女士	4/4	4/4	1/1	—	—	1/1

董事會主席與所有獨立非執行董事在沒有其他董事出席的情況下舉行的年度會議，提供了有效平台讓董事會主席就本集團各項議題聽取獨立意見。

## 企業管治 報告

### 進行證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則，作為其自身有關董事進行證券交易的行為守則。經向全體董事作出具體查詢後，各董事已確認，彼等於報告期間一直遵守標準守則所載的規定標準。

報告期間，本公司亦已採納一套其條款不遜於標準守則所訂標準的僱員證券交易的自身行為守則以供可能掌握本公司的未公開內幕消息的僱員遵照規定買賣本公司證券。

### 董事會的授權

董事會對本公司所有重大事宜保留決策權，包括：批准及監督一切政策事宜、整體策略及預算、內部監控及風險管理系統、重大交易（特別是可能牽涉利益衝突者）、財務資料、委任董事及其他主要財務及營運事宜。董事於履行彼等職責時可尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。彼等亦被鼓勵向本公司高級管理層進行獨立諮詢。

本集團的日常管理、行政及營運交予高級管理層負責。董事會定期檢討所授權職能及職責。管理層訂立任何重大交易前須取得董事會批准。

### 企業管治職能

董事會確認，企業管治應屬董事的共同責任，彼等的企業管治職能包括：

- (a) 制定、檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面之政策及常規，並向董事會提出意見；
- (b) 檢討及監察董事及高級管理層之培訓及持續專業發展；
- (c) 制定、檢討及監察適用於僱員及董事之操守守則及合規手冊；
- (d) 制定及檢討本公司之企業管治政策及常規，並向董事會推薦其意見及報告；
- (e) 檢討本公司對企業管治守則之遵守情況及在企業管治報告之披露；及
- (f) 檢討及監察本公司對本公司的舉報政策和反貪污政策的遵守情況。

於報告期間，董事會已檢討及履行上述企業管治職能。

## 董事會委員會

### 審核委員會

審核委員會由四名成員組成，即三位獨立非執行董事葛明先生(主席)、張亞勤博士及陶萍女士，以及非執行董事程希科先生，大部份為獨立非執行董事。

審核委員會主要職責如下：

1. 監察本公司的財務報表及本公司年度報告及賬目、中期報告是否完整，並檢討財務報表及報告所載重大會計判斷；
2. 檢討財務報表及報告並考慮本公司會計及財務報告負責人員、合規主任或核數師提出的任何重大或異常事項，之後提交予董事會；
3. 檢討本公司內部審核功能、財務監控及報告制度、內部監控系統制度及風險管理制度及相關程序的充足性及有效性，包括本公司會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；及
4. 就委任、重新委任及罷免外聘核數師向董事會提出推薦意見，以及批准外聘核數師之酬金及委聘條款。

審核委員會的書面職權範圍於聯交所及本公司網站可供查閱。

於2023年度舉行的四次會議上，審核委員會履行了各項職責，包括審核了本集團2022年度的年度業績及2023年度的中期業績，及外聘核數師就中期審閱及年度審計過程中發現的會計事項及其他主要發現而編製的報告，同時檢討本集團風險管理及內部監控系統的職責、本公司內部審核功能的有效性和履行企業管治守則所列其他責任的報告。於報告期間，董事會與審核委員會就重新委聘本公司外聘核數師上並無意見分歧。



## 企業管治 報告

### 提名委員會

提名委員會由七名成員組成，即兩位執行董事田溯寧博士（主席）及高念書先生，以及四位獨立非執行董事高群耀博士、張亞勤博士、葛明先生及陶萍女士，及非執行董事劉虹女士。

提名委員會的主要職責如下：

1. 檢討董事會的架構、人數及組成（包括技能、知識及經驗方面），並就任何為配合本公司的策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
2. 物色具備合適資格可擔任董事的人士，並挑選獲提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見；
3. 評核獨立非執行董事的獨立性；
4. 就董事委任或重新委任以及董事（尤其是主席及首席執行官）繼任計劃向董事會提出建議；及
5. 履行董事會不時分配的任務。

提名委員會按誠信、經驗、技能以及為履行職責所付出之時間及努力等標準評估候選人或在任人。提名委員會之建議將於其後提交董事會以作決定。

提名委員會的書面職權範圍於聯交所及本公司網站可供查閱。

於2023年度舉行的會議上，提名委員會已履行了各項職責，包括檢討了董事會的架構、人數及組成（包括技能、知識及經驗方面）、評核獨立非執行董事的獨立性、就董事繼任的事宜向董事會提出建議及披露了報告期間內有關提名董事的政策，包括提名委員會報告期間內就董事候選人採納的提名程序以及遴選及推薦準則。

### 提名董事政策

本公司已於2020年3月23日通過決議案採納本公司的提名董事政策，概要如下：本公司重視董事會成員甄選過程具高透明度。提名政策旨在確保董事會在技能、經驗和觀點多樣性上保持平衡以應付本公司的業務需求。提名委員會已獲委派以識別具備合適資格成為董事會成員的人士，並就已被提名擔任董事職位的人士進行甄選或向董事會提出建議。董事會最終負責(i)甄選和任命新董事，及(ii)根據組織章程細則於股東週年大會上輪值退任及重選連任的相關事宜。

## 多元化

本公司已採納董事會成員多元化政策連同為執行該政策而制定之可計量目標，以達致董事會成員多元化而採取之方針。本公司深信董事會成員多元化對提升公司之表現質素裨益良多。本公司在設定董事會成員組合時，會從多個可計量方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於技能、專業經驗、知識、專長、文化、獨立性、種族、年齡及性別。董事之間的知識及技能均衡搭配，包括業務管理、通信、資訊技術、軟件解決方案、財務、投資、審計及會計等領域的知識及經驗。董事獲得各項專業學位，包括工商管理、自然資源管理、圖書館科學、工程學、計算機科學、通信學、經濟學及會計學。董事會所有委任均以用人唯才為原則，同時考慮多元化(包括性別多元化)。為該多元化執行政策之可計量目標包括獨立性、教育背景、專業資格及其從業年資。

董事會成員年齡跨度廣，從34歲至73歲不等。在董事繼任方面，提名委員會亦將在有需要時聘請協助物色潛在女性董事成員人選。日後若有適合人選，董事會將繼續調整女性成員的比例。董事會現有成員之詳情載列如下：

性別						男	女
						10	2
年齡組	30-39歲	40-49歲	50-59歲	60-69歲	70-79歲		
	1	0	5	5	1		
服務年限			5年以下	6-10年	10年以上		
			7	3	2		

於2023年，本集團僱用了13,577全職僱員，其中10,355人為男性，3,222人為女性。全體員工(包括高級管理人員)的性別比例為約76.27%男和約23.73%女。

鑑於本集團業務的性質，對本集團而言，令全體員工(包括高級管理人員)達到性別多元化相關性較低，我們仍採取且將繼續採取措施促進本公司各級性別多元化，包括但不限於董事會及管理層。尤其是，本公司現任高級管理層有五分之一為女性，且我們的公司秘書亦為女性。我們亦將繼續採用基於優點與參考多元化政策相結合的委聘原則。

該政策需由提名委員會每年檢討。本公司將繼續不時監測及評估多元化政策，以確保其持續有效。

## 企業管治 報告

### 薪酬委員會

薪酬委員會由三名成員組成，即兩位獨立非執行董事高群耀博士（主席）及張亞勤博士，以及執行董事信躍升先生。

薪酬委員會的主要職責如下：

1. 就有關所有董事及高級管理層薪酬的整體政策及架構，以及就制訂薪酬政策訂立正式及透明的程序向董事會作出推薦意見；
2. 參考董事會不時議決的企業目標及宗旨，以審閱及批准管理層的薪酬建議；
3. 就個別董事及高級管理層的薪酬待遇向董事會作出推薦意見（即採納企業管治守則之守則條文第E.1.2(c)(ii)條），其中包括非金錢利益、退休金權利及補償款項（包括就彼等失去或終止職務或委任而應付的任何補償款項）；
4. 評估執行董事的表現及批准執行董事服務合約條款；
5. 考慮可比較公司給予的薪酬水準、時間投入及責任，以及本集團在異地的僱傭條件；
6. 審閱及批准就執行董事及高級管理層因喪失或終止職務或終止委任而應付的補償款項，以確保其與相關合約條款相符或就其他方面而言屬公平且不致過多；
7. 審閱及批准因董事行為失當而遭解僱或罷免所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致且就其他方面而言屬合理適當；
8. 審閱及／或批准上市規則第17章所述有關股份計劃的事宜；及
9. 確保概無董事或其任何聯繫人（定義見上市規則）參與釐定其本身的薪酬。

薪酬委員會的書面職權範圍（於2022年12月30日由董事會通過修訂並採納）於聯交所及本公司網站可供查閱。

於2023年度，薪酬委員會舉行了一次會議，履行了主要職責包括審閱了本集團全體董事及本集團高級管理層的薪酬政策、評估執行董事的表現、批准執行董事服務合約條款，審閱及批准2023股份獎勵計劃之條款及其採納，審閱及批准期權及獎勵股份之授予，薪酬委員會經考核彼等表現後已就所有執行董事及本集團高級管理層的薪酬待遇，及就獨立非執行董事的薪酬向董事會提供建議。薪酬委員會得悉到董事會並無議決批准薪酬委員會並不同意之任何薪酬或合作安排。

## 戰略及投資委員會

戰略及投資委員會由五名成員組成，即三位執行董事信躍升先生(主席)、田溯寧博士及高念書先生以及兩位非執行董事丁健先生及楊林先生。

戰略及投資委員會的主要職責如下：

1. 對本公司提出的長期戰略規劃、年度經營計劃、投資政策、重大投融資項目進行研究並提出建議，及時監控和跟進由股東大會、董事會批准實施的重大投融資項目並及時通報全體董事；
2. 據董事會的授權，批准的單筆或同一項目總計交易投資金額超過人民幣5,000萬元(包含本數)但無需經董事會審批須予披露的重大投融資項目，但日常經營性貸款、授信、私有化貸款及日常業務中屬收益性的交易除外，上述審批事項也應遵循上市規則關於須予公布的交易的相關要求；
3. 對其他影響本公司發展的重大事項進行研究並向董事會提出建議；及
4. 戰略及投資委員會職權範圍規定和董事會授權的其他事宜。

戰略及投資委員會的書面職權範圍於聯交所及本公司網站可供查閱。

## 董事有關綜合財務報表的財務申報責任

董事明白並承認彼等有編製本公司報告期間的綜合財務報表的職責，彼等確認該財務報表真實公允地反映本集團的狀況以及業績及現金流量。

管理層已向董事會提供必要的闡釋及資料，使董事會能對提呈予董事會批准的本公司財務報表進行知情的評估。本公司已向董事會全體成員提供有關本公司表現狀況及前景的每月更新資料。

董事並不知悉可能對本集團持續經營構成重大疑問的事件或狀況有關的任何重大不確定因素。核數師就彼等有關本公司綜合財務報表的申報責任作出的聲明載於本年報的「獨立核數師報告」一節。



## 企業管治 報告

### 高級管理層的薪酬

高級管理層收取的報酬包括薪金、花紅、退休金計劃供款、長期獎勵(包括股權激勵)、住房及其他津貼以及符合適用法律、規則及規例所規定的實物利益。

報告期間，本公司的高級管理層(彼等之履歷載於本年報「董事及管理層簡介」一節)的酬金等級載列如下：

酬金等級	人數
8,500,001港元至9,000,000港元	1
9,500,001港元至10,000,000港元	2
12,500,001港元至13,000,000港元	1
17,000,001港元至17,500,000港元	1

### 核數師酬金

報告期間，本集團就本公司核數師畢馬威會計師事務所向本公司所提供的審核及非審核服務而已付或應付有關酬金載列如下：

服務類別	金額 人民幣千元
審核及審核相關服務	6,550
非審核服務 <sup>(i)</sup>	190
總計	6,740

附註：

- (i) 核數師進行的非審核服務主要包括稅務顧問服務。

### 風險管理及內部監控

董事會明白，董事會須負責維持充分的風險管理及內部監控制度及內部審核功能，以保障股東的投資及本公司的資產，並每年審閱該制度的有效性。董事會每半年一次審閱該等制度。

本集團的風險管理及內部監控團隊於監察本集團的內部管治方面扮演著重要角色。內部監控團隊的主要職責是規管及檢討本公司的財務狀況及內部監控事宜，以及對本公司的所有分支機構及附屬公司進行每半年一次的全面審核。

本公司結合企業管治守則要求，建立了由後台職能部門、內部審計及外部審計組成的風險「三道防線」體系。內審部發佈風險管理制度，並通過對總部及各業務單位開展風險調研，識別及評估外部及內部的主要風險，持續監控制度的健全性、合理性及有效性。本公司實施有效的內部監控缺失程序，以提升風險控制及防範能力。

本公司現已建立起一套比較完整且運行有效的內部控制體系，從公司層面到各業務流程層面均建立了系統的內部控制及必要的內部監督機制，現本公司納入評價範圍的事項包括內部環境、風險評估、控制活動、資訊與溝通、內部監督；納入評價範圍的主要業務包括銷售、成本、資金、財務、採購、投資及關聯交易。同時通過風險檢查、內部審計、監事巡查等方式對公司內部控制的設計及運行的效率、效果進行獨立評價，為公司經營管理的合法合規、資產安全、財務報告及相關資訊的真實、完整提供了合理保障。

本公司現已制定並下發《亞信科技內幕消息及內幕交易管理制度》，制度明確了內幕消息管理職責部門、適用範圍、禁止性的行為要求，對內幕消息知情人進行登記管理，並要求簽署內幕消息保密承諾書。規定了在內幕消息公開之前實行知情人登記管理並且明確了內幕消息知情人不得進行本公司證券交易或需在證券交易之前進行申報的情形。以上措施對內幕消息泄露及內幕交易的風險進行了有效控制。

本公司的風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

董事會已檢討報告期間本集團的風險管理及內部監控系統、內部審核，並認為該等系統是有效及足夠。

### 主要風險應對

本集團在2023年根據企業風險管理框架，對本公司整體進行年度風險審核及評估，並制定主要風險應對及監控舉措，以防止或緩解本公司主要風險發生的可能。

本公司在2023年經營業績取得了快速發展。我們絕大部分的收益來自中國的通信運營商，此取決於我們與中國的通信運營商發展並保持長期合作關係的能力，如我們缺乏通信運營商所需要的軟件產品及服務，或通信運營商轉向我們的競爭對手尋求軟件產品及服務等相關情況將可能損害我們與客戶的密切關係。我們業務的成功來自核心管理人員及技術人員的持續努力，如果這些員工離職或者與我們展開競爭，我們的業務可能會受到一定影響。

## 企業管治 報告

本公司為了應對可能的經營風險，保障本公司持續長遠發展，加大了在業務支撐、5G網絡智能化、數字化運營、大數據與人工智能產品方面的投入，積極參與通信運營商轉型升級改革，支撐多項大型IT項目開發，進一步鞏固了我們在通信行業軟件及服務市場的領導地位。此外，我們加強對核心管理人員和技術人員的管理，設計人才職業發展通道，同時完善激勵機制，持續加大員工培養，為本公司持續發展提供人才儲備和保障。

### 舉報政策

本集團已採納舉報政策，為僱員及與本集團有往來者（如承辦商及供應商等）就舉報有關財務或其他事宜之擬屬不當行為提供舉報途徑及指引。彼等可以通過保密方式向審核委員會反映與本公司有關的任何事宜的潛在不當行為。由於匿名指控所提供的資料有限，並有礙於調查及跟進工作，所以我們鼓勵舉報者在投訴時附加署名，提高處理效率。本公司已委任一名審核委員會成員為聯繫人，處理員工、供應商及分銷商所反映的任何潛在不當行為。

### 反貪污

本集團已制定反貪污政策，禁止僱員在履行僱員職責時收受客戶、供應商、同時或其他各方提供的任何好處，及禁止任何涉及利益衝突、賄賂、敲詐、欺詐及洗錢的活動。本集團致力維持高道德標準和誠信，因此我們要求僱員且鼓勵僱員、客戶、供應商或其他各方舉報任何有關利益衝突，以確保本集團僱員遵守香港《防止賄賂條例》（香港法例第201章）、《中華人民共和國刑法》、《中華人民共和國反洗錢法》、《中華人民共和國反不正當競爭法》等。我們亦已為員工及外部持份者設立舉報機制，通過舉報渠道舉報任何類型的不當行為。本集團會保障舉報人的身份，並將舉報資料保密，再進行內部調查以核實舉報個案，在必要時基於調查結果採取補救措施。本集團每年檢討該政策以確保政策仍屬恰當。

### 確保董事會可獲得獨立觀點和意見之機制

本公司已採用若干機制來確保董事會能夠獲得獨立的觀點和意見，其主要特點的詳情如下：

1. 本公司須就任何與董事會取得獨立意見之相關事宜安排／購買合適及足夠資源及保險涵蓋；及
2. 董事會須最少每年一次檢討其結構、規模、組成（包括技能、知識及經驗）及董事會多元化政策以保持執行董事與非執行董事（包括獨立非執行董事）的組合平衡。

董事會應每年審查上述機制的實施和有效性；並在報告期間內對其進行了審查，及認為它們是適當的、充分的及／或有效的。

### 公司秘書

本公司委任外聘服務機構的余詠詩女士擔任公司秘書，而余女士為該外聘服務機構中的主要聯絡人，其於本公司的主要聯絡人為董事會辦公室資深總監趙焱先生。

於報告期間，余女士已符合上市規則第3.29條進行不少於15小時的相關專業培訓。

### 股東權利

為保障股東的利益及權利，本公司會於股東大會上就各事項(包括選舉個別董事)提呈獨立決議案。

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進行表決，投票結果將於各股東大會舉行後及時於本公司及聯交所網站刊登。

### 召開股東特別大會及提呈建議／決議案的程序

根據組織章程細則第10.3條規定，如於提出要求當日，持有不少於已發行股份數目(賦有權利在股東大會投票)十分之一的股東向本公司香港主要營業地點發出書面要求後亦可召開股東大會。有關書面提請須列明大會事項並由提請人簽署。倘董事會並未於提請要求之日起計21日內安排正式召開將於此後21天內舉行的會議，則請求人本身或當中持有彼等全部投票權超過一半的任何人士，僅可以於一個地點(即主要會議地點)召開現場會議的方式召開股東大會，惟如此召開的任何會議不得在提請要求之日起計3個月期滿後舉行，以及所有因董事會未召開大會而對請求人造成的合理費用應當由本公司向請求人作出賠償。擬提呈建議及／或決議案的股東可按組織章程細則第10.3條，要求召開股東特別大會並於會上提呈建議及／或決議案。

股東可以將書面要求提交至本公司香港主要營業地點，地址為銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場2座31樓，註明本公司的公司秘書收。

### 股東向董事會作出查詢

股東可以書面形式連同聯絡資料(包括登記姓名、地址、電話號碼及電郵地址)提交查詢至本公司香港主要營業地點，地址為銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場2座31樓，註明本公司的公司秘書收。

本公司歡迎股東提出意見及查詢。對於向本公司董事會或高級管理層提出的查詢，本公司將儘快提供詳盡資料。



## 企業管治 報告

### 與股東的通訊政策及投資者關係

本公司認為，與股東的有效溝通對加強投資者關係及使投資者了解本集團的業務、表現及策略非常重要。本公司亦深信及時與非選擇性地披露本公司資料以供股東及投資者作出知情投資決策的重要性。本公司設有投資者關係部及聯絡郵箱(asiainfo@iprogilvy.com)，專門負責向股東及投資者提供所需資訊和服務，通過參與國內外投資者交流會、業績發布會、新聞發布會、電話會和與投資分析員會議等方式，與股東、投資人士和其他資本市場參與人士保持積極的溝通，令股東及投資人士充分了解公司運營和發展狀況。此外，本公司投資者關係部持續跟蹤資本市場動態，通過定期報告等形式，適時向管理層反饋資本市場情況、投資者觀點及意見，推動本公司與投資者的雙向交流。

2023年，本公司參與國內外投行舉辦的投資者峰會共24次，出席數目突破疫情前規模，並線上及線下於香港舉辦年度及中期業績投資者說明會及新聞發布會等活動，以及開展業績後投資者路演。此外，本公司於年內組織多次非交易路演(「NDR」)到新加坡、香港、上海、深圳等主要金融中心與當地投資者現場交流，以及邀請投資者及分析師到本公司於Mobile World Congress(「MWC」)上海的展區參觀等反向路演活動，促進分析師、投資者、媒體等與本公司管理層保持良好的溝通及互動。

本公司股東週年大會提供股東與董事直接溝通的機會。本公司主席及各董事會委員會主席或其授權代表將出席股東週年大會解答股東提問。核數師亦將出席股東週年大會，並解答有關審計行事、核數師報告的編製及內容、會計政策及核數師獨立性的提問。本公司亦歡迎股東發電郵至上述聯絡郵箱向董事會提出查詢。

為促進有效的溝通，本公司採納股東通訊政策，旨在建立本公司與股東的相互關係及溝通，並設有網站(www.asiainfo.com)。本公司會於網站刊登有關其業務營運及發展的最新資料、財務資料、企業管治常規及其他資料，以供公眾人士讀取。2023年，本公司持續豐富及更新投資者網站相關內容，包括升級可視化財務數據、投資者活動年曆、ESG報告獨立展示、投資者關係概覽等功能。

於報告期間，本公司已檢討股東通訊政策的實施和有效性。經評估及考慮報告期間本公司與股東的實際溝通情況，本公司認為(i)本公司已完善地實施該政策；及(ii)該政策可有效促進本公司與股東的溝通。

### 章程文件修改

本公司於報告期間對組織章程細則並未作出任何修改，組織章程細則於聯交所及本公司網站可供查閱。

# 獨立 核數師報告



致亞信科技控股有限公司股東

(於英屬維爾京群島註冊成立的有限公司)

## 意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審核載於第111至202頁的亞信科技控股有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的綜合財務報表，此財務報表包括於2023年12月31日的綜合財務狀況表、截至該日止年度的綜合損益及其他綜合收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表以及附註，包括重大會計資料及其他說明資料。

我們認為，該等綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的《香港財務報告準則》(「香港財務報告準則」)真實而中肯地反映了 貴集團於2023年12月31日的綜合財務狀況及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》的披露要求妥為擬備。

## 意見的基礎

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》(「香港審計準則」)進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審核綜合財務報表須承擔的責任」中作進一步闡述。根據香港會計師公會頒佈的專業會計師道德守則(「守則」)以及與我們對英屬維爾京群島綜合財務報表的審計相關的道德要求，我們獨立於 貴集團，並已履行該等要求及守則中的其他專業道德責任。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。

## 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。該等事項由我們在審計整體綜合財務報表及出具意見時進行處理，但我們不會就該等事項提供單獨意見。

## 獨立 核數師報告

### 關鍵審計事項(續)

#### 收入：軟件產品及相關交付服務的收入確認

請參閱綜合財務報表附註3及會計政策附註1(v)。

##### 關鍵審計事項

貴集團收入來自提供軟件產品及相關服務的金額重大，該收入按照合約完成階段在一段時間內確認，合約完成階段按已發生成本佔完成該合約的估計總成本的比例釐定。

合約總成本的估計於整個合約期內涉及重大管理層判斷。關鍵假設包括完成合約所需的估計勞動總時長、勞工費率、分包成本、材料成本及其他相關費用。

我們將軟件產品和相關交付服務的收入確認識別為關鍵審計事項，原因為對每個合約的合約總成本的估計涉及重大管理層判斷。

##### 我們的審計如何處理該事項

我們就有關按照合約完成階段在一段時間內確認收入的審計程序包括以下程序：

- 在我們的內部信息技術專家的協助下，評估集團軟件產品及相關交付服務收入確認的關鍵內部控制的設計、實施及運行有效性；
- 在抽樣的基礎上，將已發生的費用核對至迄今已發生的費用發票、人工工時以及平均時薪，將銷售合同總金額核對至已簽署合同，並將估計總成本追溯至經批准的項目預算；
- 評估管理層完工百分比及相關收入確認金額計算的準確性；
- 在抽樣的基礎上，檢查當年完成項目的終驗報告或其他證據；及
- 在抽樣的基礎上，將已完成合同實際發生的成本與估計總成本進行比較，如識別出任何重大差異，向管理層詢問原因。

**關鍵審計事項(續)****商譽：商譽減值**

請參閱綜合財務報表附註15及會計政策附註1(f)。

**關鍵審計事項**

於2023年12月31日，商譽的帳面值為人民幣1,932,246,000元。

商譽減值每年由管理層於報告期末通過比較相關現金產生單位的可收回金額與賬面值進行評估。可收回金額由管理層按公允價值減出售成本與使用價值兩者中的較高者釐定。管理層聘請外部評估師以釐定相關現金產生單位的可收回金額，其中涉及貼現率等關鍵假設以及對未來現金流量估計中使用的預計未來收入增長率和預計毛利率。

我們識別商譽減值為關鍵審計事項，因為商譽賬面值重大且管理層編製的減值評估涉及若干判斷，於管理層作出選擇時可能存在管理層偏向。

**我們的審計如何處理該事項**

我們就有關管理層的商譽減值評估的審計程序包括以下程序：

- 評估集團在管理層商譽減值評估方面的關鍵控制的設計、實施和運行的有效性；
- 評估管理層聘請以進行可回收金額計算的外部評估師的能力、經驗、資格和客觀性；
- 檢查外部評估師編製的評估報告中可回收金額計算的計算準確性；
- 在內部估值專家的協助下，對比行業慣例，評估可回收金額計算方法及折現現金流量模型中使用的折現率的恰當性；
- 通過與歷史業績、管理層批准的預測進行比較並參照基準公司及行業報告(如有)，評估對未來現金流量的估計中使用的關鍵假設，包括預計未來收入增長率和預計毛利率等；
- 評估折現現金流量預測所採用的關鍵假設的敏感度分析以及是否存在任何管理層偏向的跡象；
- 將上一年度編製的折現現金流量預測中包含的主要假設與本年度的業績進行比較，以評估上一年度的現金流量預測的準確性，並向管理層詢問任何識別出的重大差異的原因以及是否存在任何管理層偏向的跡象；及
- 參照現行會計準則的要求，評估在合併財務報表中商譽減值評估的相關披露。



## 獨立 核數師報告

### 除綜合財務報表及核數師報告以外的信息

董事須對其他信息承擔責任。其他資料包括年報內的所有信息，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

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

當我們審計綜合財務報表時，我們的責任為閱讀其他信息，於此過程中，考慮其他信息是否與綜合財務報表或我們於審計過程中所得知的情況存在重大抵觸，或者似乎存在重大錯誤陳述。

基於我們已執行的工作，倘我們認為該等其他信息存在重大錯誤陳述，我們須報告該事實。於此方面，我們沒有任何報告。

### 董事就綜合財務報表須承擔的責任

董事須負責根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而公平地反映情況的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，董事須負責評估貴集團持續經營的能力，並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，除非董事擬將 貴集團清盤或停止營運，或除此之外並無其他實際可行的替代方案法。

審計委員會協助董事履行監督 貴集團財務報告流程的職責。

### 核數師就審計綜合財務報表須承擔的責任

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，並出具載有我們意見的核數師報告。我們僅向整體股東報告，除此以外，我們的報告不可用作其他用途。我們概不就本報告的內容而向任何其他人士負責或承擔責任。

合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《香港審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可因欺詐或錯誤產生，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響使用者根據綜合財務報表作出的經濟決定時，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

## 核數師就審計綜合財務報表須承擔的責任(續)

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

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 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，則須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。我們的結論是基於直至核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- 評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、監督及執行。我們為審計意見承擔全部責任。

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

我們還向審核委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項以及為消除對獨立性的威脅而採取的行動或相關防範措施(如適用)。

## 獨立 核數師報告

### 核數師就審計綜合財務報表須承擔的責任(續)

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

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是余慧心。

畢馬威會計師事務所

執業會計師

香港中環

遮打道10號

太子大廈8樓

2024年3月18日

# 綜合損益及 其他綜合收益表

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入	3	7,890,620	7,737,787
營業成本		(4,915,384)	(4,798,293)
毛利		2,975,236	2,939,494
其他收入	4	124,980	156,071
預期信貸虧損模式下扣除撥回的減值虧損		(115,797)	(79,671)
其他收益及虧損	5	(271,624)	(1,172)
銷售及營銷費用		(624,273)	(597,031)
行政費用		(326,286)	(344,558)
研究與開發(「研發」)費用		(1,094,914)	(1,107,687)
應佔聯營公司業績		(13,718)	(8,863)
融資成本	6	(14,841)	(13,113)
除稅前利潤		638,763	943,470
所得稅費用	7	(126,451)	(119,058)
淨利潤	8	512,312	824,412
年內其他綜合收益，扣除稅項			
將不會重新分類至損益的項目：			
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益 (「以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益」)的金融資產 的公允價值變動		8,018	(2,970)
隨後可能重新分類至損益的項目：			
換算境外業務產生的匯兌差額		(4,686)	(6,541)
年內其他綜合收益		3,332	(9,511)
年內綜合收益總額		515,644	814,901
以下人士應佔淨利潤：			
本公司權益持有人		533,008	831,845
非控股權益		(20,696)	(7,433)
以下人士應佔年內綜合收益總額：			
本公司權益持有人		535,867	822,514
非控股權益		(20,223)	(7,613)
每股盈利			
— 基本(人民幣元)	10	0.58	0.92
— 攤薄(人民幣元)	10	0.57	0.90

第117頁至第202頁的附註構成此等財務報表的一部分。應付應佔淨利潤的本公司權益持有人的股息詳情載於附註9。



# 綜合 財務狀況表

於 2023 年 12 月 31 日  
(金額乃以人民幣千元列示)

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	12	275,507	291,690
使用權資產	13	255,772	285,289
無形資產	14	70,903	141,534
商譽	15	1,932,246	2,122,627
於聯營公司的投資	16	72,112	88,969
以公允價值計量且其變動計入損益(「以公允價值計量且其變動計入損益」)的金融資產	20	25,111	22,135
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	20	58,619	47,929
遞延稅項資產	25	155,787	125,815
受限制銀行存款	22	100	1,291
定期存款	22	—	170,000
其他非流動資產		39,745	32,349
		<b>2,885,902</b>	<b>3,329,628</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		101,530	22,970
貿易應收款項及應收票據	17	1,513,032	1,137,330
預付款項、按金及其他應收款項	18	265,114	210,660
合同資產	19	3,105,931	2,596,691
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	20	363,008	692,395
應收關聯方款項	33	18,179	96,626
受限制銀行存款	22	172,848	152,277
定期存款	22	246,217	261,636
現金及現金等價物	22	2,612,771	1,933,250
		<b>8,398,630</b>	<b>7,103,835</b>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項及應付票據	23	993,618	523,091
合同負債	19	212,913	273,249
已收按金、應計費用及其他應付款項	24	2,655,547	2,076,860
應付關聯方款項	33	3,645	17,194
應付所得稅		360,517	323,409
租賃負債	13	63,584	68,906
		<b>4,289,824</b>	<b>3,282,709</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>4,108,806</b>	<b>3,821,126</b>

## 綜合 財務狀況表

於2023年12月31日  
(金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>總資產減流動負債</b>		<b>6,994,708</b>	7,150,754
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債	25	280,500	211,399
租賃負債	13	113,809	133,716
		<b>394,309</b>	345,115
<b>資產淨值</b>		<b>6,600,399</b>	6,805,639
<b>資本及儲備</b>			
股本	27	—	—
儲備		6,615,739	6,795,583
本公司權益持有人應佔權益		<b>6,615,739</b>	6,795,583
非控股權益		(15,340)	10,056
<b>權益總額</b>		<b>6,600,399</b>	6,805,639

第111至202頁所載綜合財務報表獲董事會於2024年3月18日批准及授權刊發，並由下列人士代表簽署：

田溯寧先生  
董事

高念書先生  
董事

第117至202頁的附註構成此等財務報表的一部分。

# 綜合 權益變動表

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(金額乃以人民幣千元列示)

	本公司權益持有人應佔										非控股權益 人民幣千元	權益總額 人民幣千元
	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	合併儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	法定盈餘 儲備 <sup>(i)</sup> 人民幣千元	公允價值 儲備 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	保留利潤 人民幣千元	小計 人民幣千元			
於 2023 年 1 月 1 日	—	2,236,362	285,200	(21,661)	191,189	(4,091)	1,641,480	2,467,104	6,795,583	10,056	6,805,639	
淨利潤	—	—	—	—	—	—	—	533,008	533,008	(20,696)	512,312	
其他綜合收益	—	—	—	(4,696)	—	7,555	—	—	2,859	473	3,332	
綜合收益總額	—	—	—	(4,696)	—	7,555	—	533,008	535,867	(20,223)	515,644	
確認以權益結算的股份支付(附註31)	—	—	—	—	—	—	101,648	—	101,648	—	101,648	
購股權及受限制股份單位失效	—	—	—	—	—	—	(5,594)	5,594	—	—	—	
批准過往年度的股息及本年度宣派特別股息 (附註9)	—	—	—	—	—	—	—	(847,898)	(847,898)	—	(847,898)	
收購附屬公司之額外權益	—	—	(21,856)	—	—	—	—	—	(21,856)	(5,173)	(27,029)	
就股份獎勵計劃購買股份(附註28)	—	(9,648)	—	—	—	—	—	—	(9,648)	—	(9,648)	
受限制股份單位歸屬(附註31)	—	58,598	—	—	—	—	(58,598)	—	—	—	—	
行使購股權(附註31)	—	81,807	—	—	—	—	(19,764)	—	62,043	—	62,043	
轉撥至法定盈餘儲備	—	—	—	—	4,849	—	—	(4,849)	—	—	—	
年內權益變動	—	130,757	(21,856)	—	4,849	—	17,692	(847,153)	(715,711)	(5,173)	(720,884)	
於 2023 年 12 月 31 日	—	2,367,119	263,344	(26,357)	196,038	3,464	1,659,172	2,152,959	6,615,739	(15,340)	6,600,399	

	本公司權益持有人應佔										非控股權益 人民幣千元	權益總額 人民幣千元
	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	合併儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	法定盈餘 儲備 <sup>(i)</sup> 人民幣千元	公允價值 儲備 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	保留利潤 人民幣千元	小計 人民幣千元			
於 2022 年 1 月 1 日	—	2,140,266	285,200	(15,129)	187,259	—	1,603,011	1,954,172	6,154,779	(3,210)	6,151,569	
淨利潤	—	—	—	—	—	—	—	831,845	831,845	(7,433)	824,412	
其他綜合收益	—	—	—	(6,532)	—	(2,799)	—	—	(9,331)	(180)	(9,511)	
綜合收益總額	—	—	—	(6,532)	—	(2,799)	—	831,845	822,514	(7,613)	814,901	
確認以權益結算的股份支付(附註31)	—	—	—	—	—	—	127,302	—	127,302	—	127,302	
購股權及受限制股份單位失效	—	—	—	—	—	—	(12,079)	12,079	—	—	—	
批准過往年度的股息(附註9)	—	—	—	—	—	—	—	(328,354)	(328,354)	—	(328,354)	
出售按公允價值計入其他綜合收益的資產	—	—	—	—	—	(1,292)	—	1,292	—	—	—	
收購非全資附屬公司之額外權益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	20,879	20,879	
就股份獎勵計劃購買股份(附註28)	—	(17,324)	—	—	—	—	—	—	(17,324)	—	(17,324)	
受限制股份單位歸屬(附註31)	—	61,398	—	—	—	—	(61,398)	—	—	—	—	
行使購股權(附註31)	—	52,022	—	—	—	—	(15,356)	—	36,666	—	36,666	
轉撥至法定盈餘儲備	—	—	—	—	3,930	—	—	(3,930)	—	—	—	
年內權益變動	—	96,096	—	—	3,930	(1,292)	38,469	(318,913)	(181,710)	20,879	(160,831)	
於 2022 年 12 月 31 日	—	2,236,362	285,200	(21,661)	191,189	(4,091)	1,641,480	2,467,104	6,795,583	10,056	6,805,639	

附註：

- (i) 根據中華人民共和國(「中國」)成立的所有附屬公司的組織章程細則，中國附屬公司須根據中國法律法規規定從法定財務報表劃撥 10% 的稅後利潤用作法定盈餘儲備金，直至該儲備達致註冊資本的 50% 為止。於劃撥該儲備後方可向附屬公司權益擁有人分派股息。法定盈餘儲備可用於彌補往年虧損、擴充現有業務或轉換為相關附屬公司的額外資本。

第 117 至 202 頁的附註構成此等財務報表的一部分。

# 綜合 現金流量表

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(金額乃以人民幣千元列示)

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>經營活動</b>		
除稅前利潤	<b>638,763</b>	943,470
調整：		
物業、廠房及設備折舊	<b>46,717</b>	41,986
使用權資產折舊	<b>95,066</b>	90,573
無形資產攤銷	<b>27,296</b>	28,317
商譽及無形資產減值虧損	<b>287,534</b>	24,160
出售物業、廠房及設備虧損淨額	<b>269</b>	390
融資成本	<b>14,841</b>	13,113
匯兌收益淨額	<b>(6,731)</b>	(30,420)
來自現金及現金等價物、受限制銀行存款和定期存款的利息收入	<b>(42,282)</b>	(35,473)
出售以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的淨收益	<b>(12,002)</b>	(13,720)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值變動	<b>(5,740)</b>	(338)
來自關聯方的利息收入	<b>(3,424)</b>	(3,005)
應佔聯營公司業績	<b>13,718</b>	8,863
預期信貸虧損模式下扣除撥回的減值虧損	<b>115,797</b>	79,671
以股份為基礎的付款費用	<b>101,648</b>	127,302
其他	<b>783</b>	—
營運資金變動：		
存貨增加	<b>(38,838)</b>	(2,699)
貿易應收款項及應收票據增加	<b>(290,555)</b>	(276,454)
預付款項、按金及其他應收款項增加	<b>(61,872)</b>	(23,854)
合同資產增加	<b>(584,933)</b>	(417,755)
應收關聯方款項減少	<b>81,870</b>	1,649
其他非流動資產增加	<b>(3,044)</b>	(7,726)
應付關聯方款項(減少)/增加	<b>(13,549)</b>	5,313
貿易應付款項及應付票據增加	<b>293,528</b>	191,763
合同負債減少	<b>(99,250)</b>	(56,451)
受限制銀行存款(增加)/減少	<b>(9)</b>	25,509
已收按金、應計費用及其他應付款項增加/(減少)	<b>44,636</b>	(132,279)
經營活動所得現金	<b>600,237</b>	581,905
已付所得稅	<b>(18,735)</b>	(32,732)
<b>經營活動所得現金淨額</b>	<b>581,502</b>	549,173

## 綜合 現金流量表

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(金額乃以人民幣千元列示)

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>投資活動</b>		
購買物業、廠房及設備及無形資產	(97,887)	(49,128)
收購於聯營公司的投資	(1,750)	(78,160)
收購附屬公司，扣除已收購的現金	—	(439,235)
購買以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	(2,035,488)	(1,309,807)
出售物業、廠房及設備所得款項	150	1,184
出售以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產所得款項	2,377,184	1,192,444
出售以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產所得款項	—	9,291
存放定期存款	(126,530)	(111,585)
提取定期存款	311,051	250,000
向關聯方提供的貸款	(7,100)	(90,001)
持有銀行結餘及按金的已收利息	36,670	34,758
投資活動產生的其他現金流量	(5,328)	—
<b>投資活動所得／(所用) 現金淨額</b>	<b>450,972</b>	<b>(590,239)</b>
<b>融資活動</b>		
已付租賃付款的本金部分	(91,009)	(85,110)
已付租賃付款的利息部分	(11,799)	(10,197)
根據購股權計劃發行股份所得款項	67,918	51,244
貼現應付票據所得款項	29,808	—
股份回購款項	(9,648)	—
已付股息	(338,938)	(329,638)
融資活動產生的其他現金流量	—	3,350
<b>融資活動所用現金淨額</b>	<b>(353,668)</b>	<b>(370,351)</b>
<b>現金及現金等價物增加／(減少) 淨額</b>	<b>678,806</b>	<b>(411,417)</b>
於1月1日現金及現金等價物	1,933,250	2,331,821
匯率變動的影響	715	12,846
<b>於12月31日現金及現金等價物</b>	<b>2,612,771</b>	<b>1,933,250</b>



# 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

## 1 重大會計政策

### (a) 合規聲明

此等財務報表已根據所有適用香港財務報告準則(此統稱包括香港會計師公會頒佈之所有個別適用香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋)及香港公司條例之披露規定編製。此等財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露條文。本集團採納的重大會計政策披露於下文。

香港會計師公會已頒佈若干首次生效或可供於本集團本會計期間提早採納的香港財務報告準則的修訂。附註1(c)提供首次應用於本會計期間與本集團相關的發展所導致及反映於該等財務報表的任何會計政策變動的資料。

### (b) 財務報表編製基準

截至2023年12月31日止年度的綜合財務報表涵蓋本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)及本集團於聯營公司的權益。編製財務報表時所採用的計量基準為歷史成本基準，惟如下文所載會計政策所述的以下資產及負債按彼等的公允價值呈列：

- 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

編製符合香港財務報告準則的財務報表要求管理層作出可影響政策應用及資產、負債、收入及開支呈報金額的判斷、估計和假設。此等估計及相關假設乃基於以往經驗及相信於有關情況下屬合理的多項其他因素，而有關結果乃作為就該等不可基於其他資料來源而顯易地得出的資產及負債賬面值的判斷基準。實際的結果可能會與此等估計不同。

此等估計及相關假設會持續檢討。若會計假設的修訂僅影響作出修訂的期間，將會於該期間確認，若修訂影響當期及未來期間，則會於作出修訂及其後期間確認。

管理層於應用對財務報表有重大影響的香港財務報告準則及估計不確定因素的主要來源作出的判斷於附註2詳述。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (c) 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈以下於本集團本會計期間首次生效的經修訂香港財務報告準則及香港會計準則：

- 香港財務報告準則第17號，*保險合約*
- 香港會計準則第8號之修訂本，*會計政策，會計估計變動及錯誤：會計估計的定義*
- 香港會計準則第1號之修訂本，*財務報表的呈報及香港財務報告準則實務報告第2號：作出重要性判斷：會計政策的披露*
- 香港會計準則第12號之修訂本，*所得稅：與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項*
- 香港會計準則第12號之修訂本，*所得稅：國際稅務改革 — 第二支柱示範規則*

該等變化對本集團如何編製或呈列當前期間的業績及財務狀況並無造成重大影響。本集團並未應用任何於本會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋。

#### (d) 附屬公司及非控股權益

##### (i) 附屬公司

附屬公司指本集團控制之實體。倘本集團因參與實體之營運而承受或享有其可變動回報，並有能力透過其對實體之權力影響該等回報，則本公司對該實體擁有控制權。附屬公司的財務報表自控制開始當日起計入綜合財務報表，直至控制終止當日為止。

集團內公司間的結餘、交易及集團內公司間交易而產生的任何未變現收入及開支(外匯交易收益及虧損除外)均在編製綜合財務報表時全數對銷。集團內公司間產生的未變現虧損的抵銷方式與未變現收益相同，惟僅以無減值證據的範圍為限。

就各業務合併而言，本集團可選擇按公允價值或非控股權益於附屬公司可辨識資產中的比例份額計量任何非控股權益(「非控股權益」)。非控股權益於綜合財務狀況表的權益內呈列，與本公司權益股東應佔的權益分開呈列。非控股權益所佔本集團的業績，會按照該年度的損益總額及全面收益總額，在非控股權益及本公司權益股東之間分配，並於綜合損益及其他綜合收益表內呈列。

## 1 重大會計政策(續)

### (d) 附屬公司及非控股權益(續)

#### (i) 附屬公司(續)

倘本集團於附屬公司的權益變動不會導致喪失控制權，則作為股權交易入賬。

當本集團喪失對附屬公司之控制權，則終止確認附屬公司的資產及負債，以及任何有關非控股權益及權益的其他部分，而所產生之任何任何盈虧於損益中確認。當喪失控制權，則任何前附屬公司仍保留之權益按公允價值計量。

於本公司之財務狀況表中，除非投資分類為持作出售(或包括於分類為持作出售之出售組別)，於一間附屬公司之投資按成本減減值虧損入賬(見附註1(ii))。

#### (ii) 非共同控制下業務合併

當所收購的一系列活動和資產符合業務定義且控制權轉移至本集團時，本集團採用收購法對業務合併進行會計處理。在確定一組特定的活動和資產是否為一項業務時，本集團評估所獲取的一組資產和活動是否至少包括輸入和實質性過程，以及所獲取的一組資產和活動是否有能力產生輸出。

收購一間附屬公司的轉讓代價包括所轉讓資產、對被收購方的前擁有人產生之負債、本集團已發行的股權及或有代價安排所產生的任何資產和負債的總公允價值。在業務合併中所收購可識別的資產以及所承擔的負債及或然負債，以收購日的公允價值計算。收購相關成本在產生時確認。

### (e) 聯營公司

聯營公司是指本集團或本公司對其財務及營運政策有重大影響力，但未能控制或聯合控制其財務及營運政策之公司。

於聯營公司之投資使用權益法於綜合財務報表入賬，除非該投資分類為持作出售(或計入分類為持作出售之出售組別)，則作別論，按成本初始確認，包括交成本。其後，綜合財務報表包括本集團分佔的損益及該等被投資公司之其他綜合收益(「其他綜合收益」)，直至重大影響或聯合控制終止當日之止。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (e) 聯營公司(續)

當本集團應佔聯營公司之虧損超出其權益時，本集團之權益將減至零，而除非本集團擁有法律或推定責任，或代表被投資公司作出付款，否則將不再確認進一步虧損。就此而言，本集團之權益為根據權益法計算之投資賬面值，連同實質上構成本集團於聯營公司之淨投資一部分之任何其他長期權益(於將預期信貸虧損模式(「**預期信貸虧損模式**」)應用於該等其他長期權益(倘適用)後)。

與權益法核算的被投資公司交易所產生的未變現收益，依本集團在被投資公司中的權益從投資中抵銷。未變現虧損的抵銷方式與未變現收益相同，惟僅以無減值證據的範圍為限。

於本公司的財務狀況表中，除非分類為持作出售(或包括於分類為持作出售之出售組別)，於一間附屬公司之投資按成本減減值虧損入賬(見附註1(ii))。

#### (f) 商譽

收購業務所產生的商譽按成本減累計減值虧損入賬，並須每年作減值測試(見附註1(ii))。

減值虧損於損益確認。其會首先分配以削減已分配至現金產生單位(「**現金產生單位**」)的任何商譽的賬面值，其後則按比例分配以削減現金產生單位中其他資產的賬面值。商譽的減值虧損不予撥回。就其他資產而言，僅當資產的賬面值不超過假設並無確認減值虧損而應釐定的賬面值(扣除折舊或攤銷金額)時方可撥回減值虧損。

#### (g) 其他證券投資

本集團就證券投資(附屬公司、聯營公司及合營企業的投資除外)的政策載列於下文。

本集團在承諾購入/出售投資當日確認/終止確認證券投資。投資初步按公允價值加直接應佔交易成本列報，惟按以公允價值計量且其變動計入損益的投資除外，該等投資的交易成本直接於損益內確認。有關本集團釐定金融工具公允價值的方法解釋，請參閱附註30。該等投資隨後根據其分類按以下方法入賬。

## 1 重大會計政策(續)

### (g) 其他證券投資(續)

#### (i) 非股權投資

本集團持有的非股權投資分類為以下其中一種計量類別：

- 按攤銷成本，倘持有投資為收取合約現金流量，即僅為支付本金及利息。預期信貸虧損、利息收入使用實際利率法計算，匯兌收益及虧損於損益中確認。終止確認的任何損益於損益中確認。
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(可撥回)，倘投資的合約現金流量僅包括本金及利息付款，且投資乃於其目的為收取合約現金流量及出售的業務模式中持有。預期信貸虧損、利息收入(使用實際利率法計算)及匯兌收益及虧損於損益中確認，並且倘金融資產按攤銷成本計量，則以同樣方式計算。當投資被終止確認，於其他綜合收益累計的金額從權益撥回至損益。
- 以公允價值計量且其變動計入損益，倘投資不符合按攤銷成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(可撥回)之準則。投資的公允價值變動(包括利息)於損益中確認。

#### (ii) 股權投資

於股本證券的投資被分類為按公允價值計入損益，除非該投資並非以交易為目的持有且於本集團初始確認投資時，本集團不可撤銷的選擇將投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(不可撥轉)，導致隨後公允價值變動於其他綜合收益內確認。該等選擇以個別工具基準作出，但僅會在發行人認為投資滿足股本的定義的情況下作出。就特定投資作出該選擇後，於其他綜合收益內累計的金額仍將保留在公平值儲備(不可撥轉)內直至完成投資出售。於出售時，於公允價值儲備(不可撥轉)內累計的金額轉入保留盈利，且不會轉入損益。股本證券投資產生的股息(不論分類為以公允價值計量且其變動計入損益或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益)作為其他收入於損益內確認。

### (h) 衍生金融工具

本集團持有衍生金融工具以管理其外匯及利率風險敞口。若主合約並非金融資產且符合一定條件，則嵌入衍生工具將從主合約分拆並作為單獨衍生工具處理。

衍生金融工具按公允價值確認。其後，以公允價值計量，其變動於損益中確認，惟衍生工具符合現金流量對沖會計法或用於對沖於國外業務的投資淨額除外。



## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (i) 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備以成本扣除累計折舊及減值虧損(見附註1(i))列賬。

停用或出售物業、廠房及設備項目所產生之收益或虧損釐定為出售所得款項淨額與該項目賬面值間之差額，並於停用或出售當日於損益確認。

誠如附註12所披露，折舊乃採用直線法按估計可使用年期撇銷成本並扣除其估計剩餘價值(如有)計算。

#### (j) 無形資產(商譽除外)

由本集團購買的無形資產按成本減去累計攤銷(倘估計可使用年期為有限)及減值虧損(見附註1(i))入賬。內部產生商譽及品牌所產生的開支於其產生期間確認為支出。

具有有限可使用年期的無形資產攤銷乃按直線法就該等資產的估計可使用年期自損益內扣除。具有有限可使用年期的無形資產由可供使用當日起攤銷，其估計可使用年期披露於附註14。

#### (k) 租賃資產

本集團於合約初始評估有關合約是否屬租賃或包含租賃。倘合約為換取代價而給予在一段時間內控制可識別資產使用的權利，則該合約是租賃或包含租賃。倘客戶同時有權管理可識別資產的使用及取得因使用可識別資產而帶來的絕大部分經濟利益，即擁有控制權。

##### (i) 作為承租人

倘合約包含租賃部分及非租賃部分，則本集團已選擇將各租賃部分的非租賃部分及賬目單獨作為所有租賃的單一租賃部分。

於租賃開始日期，本集團確認使用權資產及租賃負債，惟租期為12個月或以下者的短期租賃及筆記型電腦及辦公室傢俱等低價值項目的租賃則除外。當本集團訂立與低價值項目相關的租賃，本集團決定是否按個別租賃基準資本化該租賃。倘不資本，相關的租賃付款於租期內按系統化基準於損益中確認。

## 1 重大會計政策(續)

### (k) 租賃資產(續)

#### (i) 作為承租人(續)

倘租賃已資本化，則租賃負債初步按租期內應付租賃付款之現值確認，按租約隱含的利率貼現，或倘該利率不能即時釐定，則按相關增量借款利率貼現。初始確認後，租賃負債按攤銷成本計量，利息開支使用實際利息法計算。無需視乎指數或利率的可變租賃付款不計入租賃負債的計量，於其發生時計入損益。

當租賃已資本化時，已確認使用權資產初步按成本計量，包括租賃負債的初步金額加任何於生效日期或之前作出的租賃付款及所產生的任何初步直接成本，亦包括於資產所在地拆除及移除相關資產或恢復相關資產的估計成本，減任何所收的租賃優惠。

租賃負債於以下情況重新計量：指數或利率變動產生未來租賃付款變動，或本集團估計將根據剩餘價值擔保應付的預期金額發生變動，或倘本集團改變其評估是否將行使購買、延長或終止權而產生變動。倘租賃負債按此重新計量，則對使用權資產的賬面值進行相應調整，或倘使用權資產的賬面值減至零，則計入損益。

如有租賃修改，即租賃範疇發生變化或租賃合約原先並無規定的租賃代價發生變化(「租賃修改」)，則該修改未作為單獨的租賃入賬時，則亦要對租賃負債進行重新計量。在此情況，租賃負債根據經修訂的租賃付款和租賃期限，使用經修訂的貼現率在修改生效日重新計量。唯一的例外是因新型冠狀病毒肺炎大流行而直接產生的租金減免，且符合香港財務報告準則第16號租賃第46B段所載的條件。在該等情況下，本集團已利用實際權宜方法不對租金減免是否為租賃修改進行評估，並於觸發租金減免的事件或條件發生期間的損益內將代價變動確認為負可變租賃付款。

於綜合財務狀況表內，長期租賃負債的即期部分釐定為應於報告期結束後十二月內結算的合約付款的現值。

#### (ii) 作為出租人

本集團於租賃開始時釐定各租賃為融資租賃或經營租賃。倘租賃轉移相關資產所有權附帶之絕大部分風險及回報至承租人，則租賃分類為融資租賃。否則，租賃分類為經營租賃。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (I) 信貸虧損及資產減值

##### (i) 金融工具、合同資產及租賃應收款項的信貸虧損

本集團就預期信貸虧損確認的虧損撥備：

- 按攤銷成本計量的金融資產(包括現金及現金等價物、貿易應收款項及其他應收款項)；
- 合同資產(見附註1(n))；及
- 租賃應收款項。

##### 計量預期信貸虧損

預期信貸虧損為信貸虧損的概率加權估計。一般而言，信貸虧損以合約及預期金額之間所有預期現金不足額的現值計量。

估計預期信貸虧損時所考慮的最長期間為本集團面對信貸風險的最長合約期間。

##### 預期信貸虧損將採用以下基準計量：

- 12個月預期信貸虧損：指報告日期後12個月內可能發生的違約事件而導致的預期信貸虧損部分；及
- 全期預期信貸虧損：指預期信貸虧損模式適用項目之預期年期內所有可能違約事件而導致的預期虧損。

本集團的虧損撥備相等於全期預期信貸虧損金額，惟以下按12個月預期信貸虧損計量的情況除外：

- 於報告日期被認定為低信貸風險的金融工具；及
- 信貸風險(即在金融工具預期週期發生違約的風險)的其他金融工具(包括已發出的貸款承擔)自初步確認以來未有大幅上升。

貿易應收款項及合同資產之虧損撥備一般按等同於全期預期信貸虧損的金額計量。

## 1 重大會計政策(續)

### (II) 信貸虧損及資產減值(續)

#### (i) 金融工具、合同資產及租賃應收款項的信貸虧損(續)

##### 信貸風險大幅上升

當釐定金融資產的信貸風險自初始確認以來有否有大幅上升，以及當估計預期信貸虧損時，本集團會考慮毋須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的資料，此包括根據本集團的過往經驗及已知信貸評估得出之定量及定性資料及分析，並包括前瞻性資料。

本集團假設倘一項金融資產逾期30日，則信貸風險大幅上升。

就貸款承擔而言，為評估預期信貸虧損而初始確認的日期視為本集團成為不可撤銷承諾的一方的日期。在評估自初始確認貸款承擔後信貸風險是否大幅上升時，本集團會考慮貸款承擔所涉及的貸款發生違約風險的變化。

當發生以下情況，本集團認為一項金融資料發生違約：債務人不大可能在本集團無追索權採取變現抵押(如持有)等行動的情況下向本集團悉數支付其信貸債務。

預期信貸虧損於各報告日期進行重新計量以反映金融工具自初始確認以來的信貸風險變動。預期信貸虧損金額的任何變動均於損益內確認為減值收益或虧損。本集團就所有金融工具確認減值收益或虧損，並通過虧損撥備賬對彼等之賬面值作出相應調整。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (I) 信貸虧損及資產減值(續)

##### (i) 金融工具、合同資產及租賃應收款項的信貸虧損(續)

###### 信貸減值的金融資產

於各報告日期，本集團評估金融資產是否出現信貸減值。當發生一項或多項對金融資產預計未來現金流量有不利影響的事件時，金融資產出現信貸減值。

金融資產信貸減值的證據包括以下可觀察事件：

- 債務人有重大財務困難；
- 違反合約，如違約或逾期超過90日；
- 本集團於其他情況下不會考慮重組本集團提供的貸款或墊款之條款；
- 債務人有可能破產或進行其他財務重組；或
- 因發行人出現財務困難而導致證券失去活躍市場。

###### 撤銷政策

若日後實際上不可收回款項，本集團則會撤銷金融資產、合同資產的總賬面值。該情況通常出現在本集團確定債務人沒有資產或可產生足夠現金流量的收入來源來償還應撤銷的金額。

隨後收回先前撤銷之資產於收回期間在損益內確認為減值撥回。

##### (ii) 其他非流動資產減值

於各報告日期，本集團審視非金融資產之賬面值(除按重估價計量的物業，投資性物業，存貨及其他合約成本，合同資產及遞延稅資產外)，以釐定是否存在任何減值跡象。倘存在上述任何跡象，則將會估計該等資產之可回收金額。商譽每年作減值測試。

就減值測試而言，有關資產將分為可從持續使用產生大致獨立於其他資產或現金產生單位(「現金產生單位」)的現金流量的最小資產組合。因業務合併產生的商譽，將分配至預期將可從合併的協同效益中得益的現金產生單位或現金產生單位組別。



## 1 重大會計政策(續)

### (l) 信貸虧損及資產減值(續)

#### (ii) 其他非流動資產減值(續)

如一項資產或現金產生單位的可收回金額為其使用價值與其公平值減出售成本兩者中的較高者。使用價值乃基於估計未來現金流按反映金錢時間值的現行市場評估以及該資產或現金產生單位特定風險的除稅前折現率折現至其現值。

資產或現金產生單位的賬面值超出其可收回金額，則確認減值虧損。

### (m) 存貨

存貨按成本與可變現價值淨額的較低者呈列。存款成本按使用其具體的單獨別成本識別釐定。可變現價值淨額指存貨的估計銷售價格減完成的所有估計成本及進行銷售所需的成本。

### (n) 合同資產及合同負債

倘本集團於根據合約所載支付條款無條件符合資格收取代價之前確認收益(見附註1(v))，即確認合同資產。合同資產根據附註1(l)(i)所載政策就預期信貸虧損進行評估，並於收取代價的權利成為無條件時重新分類為應收款項(見附註1(o))。

當客戶在本集團確認相關收益(見附註1(v))前支付不可退還的代價，則確認合同負債。如本集團擁有在本集團確認相關收入前擁有無條件收取不可退還的代價時的權利，亦會確認合同負債。在該等情況下，亦會相應確認應收款項(見附註1(o))。

倘合約包括重大融資部分，合約餘額包括根據實際利息法計算的應計利息(見附註1(v))。

### (o) 貿易及其他應收款項

應收款項於本集團有無條件權利收取代價時予以確認。倘代價僅隨時間推移即會成為到期應付，則收取代價的權利為無條件。

不包含重大融資部分的貿易應收款項初步按其交易價格計量。包含重大融資部分的貿易應收款項及其他應收款項初步按公允價值加交易成本計量。所有應收款項其後使用實際利息法按攤銷成本列賬，並包括信貸損失撥備(見附註1(l)(i))。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (p) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行及手頭現金、存放於銀行及其他金融機構的活期存款，以及流動性極高的短期投資，而這些投資可即時轉換為已知數額的現金並無需承受重大的價值變動風險，及在購入後三個月內到期。就綜合現金流量表而言，須按要求償還並構成本集團現金管理之組成部分的銀行透支，亦包括在現金及現金等價物的組成部分內。現金及現金等價物根據附註1(l)(i)所載之政策評估預期信貸虧損。

#### (q) 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項最初按公允價值確認。初始確認後，貿易及其他應付款項則按攤餘成本列賬，但若貼現影響輕微，則按發票金額列賬。

#### (r) 計息借款

計息借款最初按公允價值減交易成本計量。初始確認後則以實際利息法按攤餘成本列賬。

#### (s) 僱員福利

##### (i) 短期僱員福利

短期僱員福利在提供相關服務時計入費用。倘本集團現時因僱員過往提供的服務而有支付該等金額的法律或推定義務且該等義務能夠可靠的估計，則預計將支付的金額確認為負債。

向定額供款退休計畫作出供款之義務在提供相關服務時計入開支。

##### (ii) 退休福利計劃

根據中國規則及法規，本集團中國僱員參與中國有關市級及省級政府組織的各項定額供款退休福利計劃，本集團及中國僱員須按僱員薪酬比例每月向該等計劃供款。

市級及省級政府承諾根據上述計劃承擔所有已退休及將退休中國僱員的退休福利支付責任。除每月供款外，本集團並無其他支付僱員退休及其他退休後福利的責任。該等計劃的相關資產與本集團的資產分開持有，由中國政府管理的獨立管理基金保管。

本集團向定額供款退休計劃作出的供款於產生時列為開支。向該等計劃作出的供款即時歸屬，本集團概無任何被沒收供款可用於扣減供款之現有水平。

## 1 重大會計政策(續)

### (s) 僱員福利(續)

#### (iii) 以股份為基礎的付款

授予僱員之以股份為基礎的付款之公允價值乃按二項式期權定價模式計算。該金額一般於獎勵歸屬期間確認為開支，且權益相應增加。確認為開支的金額將作調整以反映有關服務條件預期將獲達成的獎勵數目，使最終確認為開支的金額按於歸屬日期符合相關服務條件的獎勵數目計算。

本公司就2020股份獎勵計劃持有的庫存股份按成本直接於權益中確認。倘相關獎勵股份以先入先出法歸屬，相關金額將轉撥至股份溢價賬。

#### (iv) 終止福利

終止福利於本集團不再可撤回該等福利之要約及其確認重組成本(以較早發生者為準)之時支銷。

### (t) 所得稅

所得稅開支包括即期稅項及遞延稅項，於損益中確認。

即期稅項包括預計本年度應課稅收入或虧損以及對過往年度應付或應收稅項的任何調整。應付或應收即期稅項的金額為預期將支付或收取稅項金額之最佳估計，該金額反映與所得稅有關的任何不確定因素，乃根據報告日期實施或實質性實施的稅率來衡量。即期稅項還包括由股息產生的任何稅款。

只有在滿足若干標準的情況下，方可抵銷即期稅項資產和負債。

遞延稅項就作財務報告用途的資產及負債的賬面價值與作稅務用途金額之間的暫時性差異確認。遞延稅項不會就下列各項予以確認：

- 初始確認某項不屬業務合併且對會計處理或應課稅溢利或虧損均無影響的交易的資產或負債所產生的暫時性差異，並且不會引起相同應課稅及可抵扣暫時性差異；

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (t) 所得稅(續)

- 與於附屬公司、聯營公司或合資企業的投資有關而本集團能控制其撥回的時間且其很可能不會於可見將來予以撥回的暫時性差異；
- 初始確認商譽所產生的應課稅暫時性差異；及
- 該等由已實施或實質上實施以實施經濟合作暨發展組織發佈的第二支柱模型規則的稅法所產生與所得稅相關的。

本集團就其租賃負債及使用權資產分別確認遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。

就未動用稅項虧損、未動用稅項抵免及可抵扣暫時性差異確認遞延稅項資產。未來應課稅溢利乃根據撥回相關應課稅暫時性差異而釐定。倘應課稅暫時性差異的金額不足以全額確認遞延所得稅資產，則根據本集團各附屬公司的業務計劃，考慮未來應課稅溢利並對現有暫時性差異撥回進行調整。遞延稅項資產於各報告期審閱，並減至相關稅務優惠不再可能實現為止。該減幅會於未來應課稅溢利可能改善時撥回。

僅當滿足若干條件，遞延稅項資產及負債才予以抵銷。

#### (u) 撥備及或然負債

一般而言，撥備金是透過按稅前利率貼現預期未來現金流量來釐定，反映當前市場對貨幣時間價值和負債特定風險的評估。

於倘相關產品或服務已售出時，則確認保證撥備。撥備乃基於過往保證數據及所有可能後果與與彼等關聯可能性之權重作出。

虧損性合約的撥備乃按終止合約的預期成本及續訂合約的預期淨成本(以較低者為準)的現值計量。撥備乃根據履行該合約的責任之增量性成本及分配其他與履行該合約的直接成本而釐定。在確立撥備前，本集團確認任何與合約有關的資產之減值虧損。

倘經濟利益流出的可能性較低，或是無法對有關數額作出可靠的估計，便會將該責任披露為或然負債，惟經濟利益流出的可能性極低則除外。倘本集團的可能責任須視乎某宗或多宗未來事件是否發生才能確定是否存在，亦會披露為或然負債，惟經濟利益流出的可能性極低則除外。

## 1 重大會計政策(續)

### (v) 收入及其他收入

倘收入於本集團日常業務過程中來自銷售貨品、提供服務或其他方根據租約使用本集團資產，則被本集團分類為收入。

倘對產品或服務的控制權被轉讓予客戶或承租人有權使用資產，則按本集團將有權享有的承諾代價金額確認收入，惟不包括代表第三方收取的款項。收入不包括增值稅或其他營業稅，且已扣除任何貿易折扣。

倘符合下列其中一項標準，則控制權隨時間轉移及參考完成相關履約責任的進度隨時間確認收入：

- 於本集團履約時，客戶同時取得並耗用本集團履約所提供的利益；
- 本集團的履約創造或改良了一項資產，而該項資產於本集團履約時由客戶控制；或
- 本集團的履約並未產生對本集團有替代用途的資產，且本集團對迄今已完成履約的付款具有可強制執行的權利。

否則，收入將於客戶獲得特定商品及服務控制權時於某個時間點確認。

倘合約包含向客戶提供超過12個月重大融資利益的融資成分，則收入按應收金額且使用與客戶的個別融資交易所反映的貼現率貼現的現值計量，而利息收入則按實際利率法分開累計。倘合約包含向本集團提供重大融資利益的融資成分，則根據該合約確認的收入包括按實際利率法計算合同負債所產生的利息開支。本集團利用香港財務報告準則第15號第63段的實際權宜之計，且倘融資期為12個月或以下，則不會就重大融資成分的任何影響調整代價。



## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (v) 收入及其他收入(續)

##### (i) 客戶合約收入

###### 可變代價

對於包含可變代價的合約而言，本集團使用最可能的金額估算其有權獲得的代價金額，取決於哪項方法更好地預測本集團有權獲得的代價金額。

包含可變代價的交易價格，應當不超過在相關不確定性消除時，累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

於報告期末，本集團重新估計交易價格(包括重新評估其對可變代價估計是否受到限制)，如實反映報告期末的情況和報告期間的情況變化。

###### 按時間確認收入：計量完全達成履約責任的進度

###### 輸入法

完全達成履約責任的進度按輸入法計量，此方法以本集團為達成履約責任的付出及輸入相對達成履約責任的預期總輸入為基準確認收入，為可描述本集團轉移商品或服務控制權的履約情況的最佳方式。

收入基於客戶合約所述代價計量，不包括代第三方收取的金額。本集團主要自提供服務以及銷售貨品賺取收入：

具體而言，收入於損益確認，詳情如下：

###### 提供服務

本集團主要從事：

###### 軟件開發、運營及相關服務

- i. 軟件產品及相關交付服務；
- ii. 持續運維服務(「運維服務」)；

**1 重大會計政策(續)****(v) 收入及其他收入(續)****(i) 客戶合約收入(續)****提供服務(續)****軟件開發、運營及相關服務(續)**

iii. 數字化運營服務；

iv. 行業研究及諮詢服務；及

**其他服務****軟件開發、運營及相關服務****i. 軟件產品及相關交付服務**

軟件產品及相關交付服務一般包括一整套的專業服務，由需求分析、項目設計和規劃、軟件開發和採購、系統安裝和試行至接納，與合約當中其他貨品和服務有密切關係且受其重大影響。本公司董事認為本集團的履約為客戶創造資產及優化客戶控制的資產。因此，本公司董事認為只有一種履約責任，而服務須經一段時間達成。

軟件產品和相關交付服務(一般根據項目式開發合約進行)的收入，按照合約完成階段確認。合約完成階段按各項目迄今已完成工作所產生的成本(即分包成本、物料成本、租金費用及直接員工成本)佔完成該等服務估計總成本加上利潤的比例釐定，惟須以能可靠計量且可能收回的金額為限。

**ii. 持續運維服務**

當基於本集團所提供軟件產品及相關交付服務而推出系統後，客戶一般會聘請本集團提供持續運維服務，以確保系統穩定運行。

根據提供相關運維服務的合約，交易價格即本集團向客戶提供運維服務而應得的代價。此外，運維服務通常符合客戶同時獲得及使用本集團履約所得利益的準則。另一實體毋須就本集團至今所提供的服務再履行維護服務，亦說明客戶同時獲得及使用本集團履約所得的利益。因此，本公司董事認為提供運維服務的履約責任需經一段時間達成，並在服務期確認。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (v) 收入及其他收入(續)

##### (i) 客戶合約收入(續)

##### *提供服務(續)*

##### *軟件開發、運營及相關服務(續)*

##### iii. 數字化運營服務

本集團直接向通信運營商提供及／或與通信運營商合作向政企客戶提供數字化運營服務，提供全面的數據運營分析，了解客戶的行為模式。

本公司董事認為數字化運營服務只有一種履約責任，而客戶同時獲得及使用本集團履約所得的利益。因此，本公司董事認為服務須經一段時間達成。

##### iv. 行業研究及諮詢服務

本集團為科技、媒體、通信、新經濟及消費等多個行業的客戶提供行業研究、用戶研究、戰略、數字化諮詢規劃等專業服務。服務乃按照合約中協定的規格向客戶提供。本公司董事認為僅有一個單一的履約責任，及收入於本集團接獲客戶驗收的時間點確認。

##### *其他服務*

本集團自系統集成服務和企業培訓獲得其他收入。

本集團與通信運營商及大型企業訂立固定合約價格的系統集成服務協議，期限通常不等。

提供以上服務的履約責任於一段時間內履行。提供企業培訓所得收入乃基於期內本集團所提供由客戶同時獲得及使用的服務確認。當本集團的履約為客戶創造資產及優化客戶控制的資產時，提供系統集成服務所得收入按合約完成階段於一段時間內確認。合約完成階段按各項目迄今已完成工作所產生的成本佔完成該等服務估計總成本加上利潤的比例釐定。

## 1 重大會計政策(續)

### (v) 收入及其他收入(續)

#### (i) 客戶合約收入(續)

##### 銷售貨品

本集團自銷售第三方軟硬件獲得其他收入。

收入於客戶取得第三方軟硬件控制權時在某一時點確認。

#### (ii) 來自經營租賃的租金收入

經營租賃項下應收租金收入於租期所涵蓋的期間內，分期等額於損益中確認，惟倘有其他基準更能反映使用租賃資產所產生的利益模式時則除外。並非取決於指數或比率而定的可變租賃付款於其產生的會計期間內確認為收入。

#### (iii) 利息收入

利息收入按實際利率法於其產生時確認，所使用比率為將金融資產預計壽命的估計未來現金收入精確貼現至該金融資產的賬面總值者。就並無信貸減值的按攤餘成本計量的金融資產而言，實際利率適用於該資產的賬面總額。就出現信貸減值的金融資產而言，實際利率適用於該資產的攤銷成本(即賬面總額減虧損撥備)(參閱附註1(i)(ii))。

#### (iv) 政府補助

在合理保證政府補助會得以發放且本集團會遵守其附帶條件後，政府補助方會於財務狀況表中首次予以確認。作為已產生的支出補償本集團的補助於產生支出的同一期間內按系統化基準於損益確認為收入。

### (w) 研發成本

研究活動開支於產生期間確認為費用。

開發活動(或內部項目開發階段)產生之內部產生無形資產，僅於出現以下所有情況時確認：

- 完成無形資產在技術上可行，可供使用或出售；
- 有意完成及使用或出售無形資產；
- 有能力使用或出售無形資產；

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (w) 研發成本(續)

- 以無形資產產生可能日後經濟利益之方法；
- 有充足技術、財務及其他資源以完成開發及使用或出售無形資產；及
- 有能力可靠計量無形資產於其發展時應佔之開支。

就內部產生無形資產初次確認之金額為該等無形資產首次符合上文載列之確認標準當日起產生之開支總額。倘並無內部產生無形資產可予確認，則開發開支將於產生期間於損益確認。

本集團並不符合自開發活動或自內部項目的開發階段確認任何內部產生無形資產的標準。

#### (x) 財務擔保

財務擔保乃要求發行人(即擔保人)就擔保受益人(持有人)因特定債務人未能根據債務工具的條款於到期時付款而蒙受的損失，而向持有人支付款項的合約。

已發出財務擔保，最初以公允價值確認。此公允價值在有關資料能夠獲得時參考公允價值交易中同類服務收取的費用而釐定；或者在能夠作出可靠估計的情況下通過參考有擔保貸款和無擔保貸款的利率差價而進行估值。倘在發行該擔保時收取或可收取代價，該代價則根據適用於該類資產的本集團政策而予確認。倘沒有收取或應予收取之相關代價，即時於損益內確認開支。

初始確認為遞延收益的金額，其後在擔保期內在損益中攤銷為收入。

本集團監察特定債務人的違約風險，並於認為財務擔保的預期信貸虧損高於該擔保的賬面值以更高的金額重新計量以上負債。



## 1 重大會計政策(續)

### (x) 財務擔保(續)

以12個月預期信貸虧損計量，除非自發行擔保以來指定債務人違約風險大幅增加的情況下，以全期預期信貸虧損之金額計量。相同違約定義和對附註1(l)(i)所述的信貸風險重大增加之相同評估。

由於本集團僅在指定債務人違約的情況下按照被擔保的工具的條款進行付款，因此預期信貸虧損根據因償還持有人所承受的信貸損失而要支付的估計款項，減去本集團預期從擔保持有人、指定債務人或任何其他方收回的金額計量，然後把此金額以其現金流量特定風險調整的當前無風險利率貼現。

### (y) 外幣換算

外幣交易按交易日期之匯率換算為本集團公司各功能貨幣。

於報告日期以外幣計值之貨幣資產及負債按當日匯率換算為功能貨幣。按公平值計量的外幣計值的非貨幣資產及負債按該公平值釐定的匯率換算為功能貨幣。以外幣列值按歷史成本計量的非貨幣資產及負債按交易當日的匯率換算。外匯差額一般於損益確認。

然而，以下項目匯兌產生的外匯差額於其他綜合收益中確認：

- 於指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益證券的投資(減值除外，在此情況下，於其他綜合收益中確認的外匯差額重新分類至損益)；

海外業務的資產和負債，包括收購產生的商譽和公允價值調整，均以報告日期的匯率換算為人民幣。海外業務的收入及開支以交易日期的匯率換算為人民幣。

外匯差額於其他綜合收益中確認，並於匯兌儲備中累計，除非匯兌差額分配至非控股權益。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 1 重大會計政策(續)

#### (z) 關聯方

- (a) 一名人士或該人士的近親於下列情況下為本集團的關聯方：
- (i) 控制或共同控制本集團；
  - (ii) 對本集團有重大影響；或
  - (iii) 為本集團或本集團母公司主要管理人員中之其中一名成員。
- (b) 一間實體於下列任何一種情況下為本集團之關聯方：
- (i) 該實體與本集團屬本集團同一成員公司(即各母公司、附屬公司及同系附屬公司相互關聯)。
  - (ii) 一間實體為另一間實體之聯營公司或合營企業(或另一實體所屬集團之成員公司之聯營公司或合營企業)。
  - (iii) 兩間實體為同一第三方之合營企業。
  - (iv) 一間實體為第三方實體的合營企業及另一實體為該第三方實體的聯營公司。
  - (v) 該實體為本集團或一間與本集團有關聯的實體就僱員福利而設之離職福利計劃。
  - (vi) 該實體受(a)項所述人士控制或共同控制。
  - (vii) (a)(i)項所述人士對實體有重大影響力或為該實體(或該實體母公司)主要管理人員中之其中一名成員。
  - (viii) 實體或其所屬本集團的任何成員公司向本集團或本集團母公司提供主要管理人員服務。

一名人士之近親指於其與實體進行交易時，預期可能影響該人士或受該人士影響之家族成員。

## 2 會計判斷及估計

### (a) 應用本集團會計政策時的重大會計判斷

於應用本集團會計政策的過程中，管理層已作出以下會計判斷：

#### 釐定履約責任完成時間的判斷

附註1闡述本集團各收入來源的收入確認基準。確認本集團各收入來源需要本公司董事在釐定完成履約責任時間時作出判斷。

本公司董事在作出判斷時考慮香港財務報告準則第15號所載有關收入確認的具體標準，尤其是經參考與客戶訂立的合約訂明的交易詳細條款後確定我們是經一段時間或於某一時間點完成所有履約責任。

就本集團的軟件產品及相關交付服務而言，本公司董事確定本集團的履約產生及提升一項於履約時由客戶控制的資產。因此，本公司董事相信履約責任乃經一段時間完成並於服務期內確認收入。

就屬於軟件業務的運維服務而言，本公司董事確定客戶於本集團履約時同時收取及耗用履約所提供的利益。因此，本公司董事相信履約責任乃經一段時間完成並於服務期內確認收入。

### (b) 估計不確定性來源

以下為於報告期末極有可能導致資產與負債的賬面值下一個財政年度內作出重大調整之未來相關重要假設及估計不確定性的其他主要來源。

#### (i) 商譽減值

釐定商譽是否減值時須估計獲分配商譽的現金產生單位的可收回金額。於2023年12月31日及2022年12月31日的現金產生單位可收回金額乃公平值減出售成本及使用價值的較高者釐定，使用價值乃基於現值計算，需要本集團估計現金產生單位預期產生之未來現金流量及計算現值的合適貼現率。當實際未來現金流量低於預期，或事實及情況變動導致未來現金流出現下調，則可能導致減值虧損。在計算預期未來現金流量時，需對收入水平和經營成本作出重大的判斷。本集團會運用一切現有資料來確定可收回金額的合理約數，包括按照合理並有依據的假設和對收入和經營成本所作預測得出的估計數額。可收回金額計算的詳情披露於附註15。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 2 會計判斷及估計(續)

#### (b) 估計不確定性來源(續)

##### (ii) 有關表現花紅之可變代價的收入確認

本集團根據特定合約條款確認前期付款及進度付款，並已於估計服務期間內根據反映商品及服務轉移之模式將其分配至一項表現責任。於若干合約內，本集團賺取總合約金額最多之若干特別百分比之表現花紅。然而，本集團於多大程度上確認表現花紅將取決於本集團於完成項目式開發項目後於視察月份向其客戶收取之最終績效滿意度報告。

就包含可變代價之表現花紅而言，本集團使用最可能的金額估計其將有權享有之代價金額，並於有關收入很可能不會退還時確認與表現花紅有關之收入。

根據過往經驗，本公司董事認為，於收取績效滿意度報告前估計可能結果屬合理，因此，與績效滿意度報告有關的合約收入於截至2023年12月31日止年度按完成法合理確認。

##### (iii) 項目式開發合約

來自項目式開發合約的收入按完成百分比法予以確認，此方法需要管理層作出估計。本公司董事根據所編製的合約預算估計合約成本、成果及完成合約的預期成本。因活動性質使然，本公司董事因應合約進度檢討並修訂每份合約預算中對合約成果及預期完成成本的估計。對合約成果及預期完成成本之估計進行任何修訂，將會影響合約收入確認。倘完成之預期成本超出合約收益，將確認合約虧損撥備。

##### (iv) 就貿易應收款項及合同資產計提預期信貸虧損撥備

已信貸減值之貿易應收款項及合同資產就預期信貸虧損進行單獨評估。此外，本集團使用撥備矩陣計算貿易應收款項及合同資產之預期信貸虧損。撥備矩陣以本集團過往違約率為基礎，當中考慮在無需付出過多成本或努力下即可獲得之合理及有理據的前瞻性資料。於各報告日期，過往觀察違約率乃作重新評估，並考慮前瞻性資料之變動。

預期信貸虧損撥備對估計值之變動較為敏感。有關預期信貸虧損以及本集團貿易應收款項及合同資產之資料於附註21內披露。

### 3 收入及分部資料

本集團收入主要來自項目式軟件開發合同，本集團據此以固定價格及／或可變價格開發軟件產品並提供服務。收入於扣除銷售相關稅項後確認。

提供軟件產品及相關服務的履約責任主要來自項目式軟件開發合同，通常於介於六個月至十八個月的一段時間內履行。

數字化運營服務主要來自提供分析客戶行為及營運效率的數據分析服務。提供數字化運營服務的履約責任於一段時間內履行，主要介於一個月至六個月或合同服務期。

銷售第三方軟硬件的履約責任於硬件及軟件的控制權轉讓予客戶時在某一時點履行。

#### 收入分拆

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<i>收入確認時間</i>		
時點	549,430	537,090
時間段	7,341,190	7,200,697
	<b>7,890,620</b>	7,737,787
<i>貨品及服務類型</i>		
提供服務	7,433,350	7,372,549
軟件開發、運營及相關服務 <sup>(i)</sup>	7,293,677	7,215,431
其他服務 <sup>(ii)</sup>	139,673	157,118
銷售貨品	457,270	365,238
	<b>7,890,620</b>	7,737,787



## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 3 收入及分部資料(續)

#### 收入分拆(續)

附註：

- (i) 本集團於提供服務前或金額到期時向客戶收取代價時記錄合同負債。於2023年12月31日，就未償付不可退還墊款分配至履約責任的交易價格金額為人民幣212,913,000元(2022年：人民幣273,249,000元)，指附註19所包含的合同負債。

合同負債將在提供服務時確認為收入。2023和2022年期初的合同負債幾乎全部分別於對應年度確認為收入。管理層預期，於2023年12月31日，分配至未達成合同的有關金額絕大多數將於截至2024年12月31日止年度悉數確認為收入。

- (ii) 其他服務指主要來自提供系統集成服務以及企業培訓服務的收入。

#### 分部資料

本集團根據內部管理職能作出資源分配決策，並將本集團的業務表現作為一項綜合業務(而非透過單條業務線或地理區域)進行評估。因此，本集團僅擁有一個經營分部，因此並無提供任何分部資料。

#### 地區資料

本集團在中國經營業務。本集團絕大部份收入和非流動資產均自中國產生及位於中國。

本集團來自外部客戶的收入的相關資料按銷售或服務合同訂約方所在地呈列。於截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，幾乎所有銷售及服務合同乃與位於中國的訂約方訂立。

#### 主要客戶資料

於報告期間相應年度貢獻本集團總收入10%以上的客戶收入如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
客戶A	4,918,874	4,821,107
客戶B	1,079,086	1,081,923
客戶C	831,913	751,197

附註：上述客戶屬集團層面，包括單獨與本集團訂立合同的客戶總部、省級公司、地市級公司、專業化附屬公司。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

### 4 其他收入

	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 <sup>(i)</sup>	38,318	60,694
來自銀行結餘、受限制銀行存款和定期存款的利息收入	42,282	35,473
出售以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的淨收益 <sup>(ii)</sup>	12,002	13,720
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值變動 <sup>(ii)</sup>	5,740	338
增值稅進項稅加計抵扣的收益 <sup>(iii)</sup>	14,011	29,275
其他	12,627	16,571
	<b>124,980</b>	156,071

附註：

- 截至2023年12月31日止年度，政府補助人民幣33,359,000元(2022年：人民幣53,482,000元)與高新技術產業發展相關。政府補助人民幣4,959,000元(2022年：人民幣7,212,000元)主要與人力資源有關的補助相關。該等款項已獲確認為其他收入，且該等政府補助於其確認年度並無附帶任何未達成條件。
- 該等以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產主要指向銀行購買的金融產品(無本金或收益擔保)。
- 於2023年1月1日至2023年12月31日期間，本集團於中國營運之附屬公司在符合要求後有權申請可抵扣之進項增值稅(「增值稅」)加計抵減5%(2022年：10%)以抵銷應付增值稅。

### 5 其他收益及虧損

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
匯兌收益淨額	6,731	30,420
商譽及無形資產減值虧損	(287,534)	(24,160)
出售物業、廠房及設備虧損淨額	(269)	(390)
其他	9,448	(7,042)
	<b>(271,624)</b>	(1,172)

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 6 融資成本

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
租賃負債利息	11,799	10,197
其他	3,042	2,916
	<b>14,841</b>	13,113

### 7 所得稅費用

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
本年度稅項：		
即期稅項	89,994	77,243
遞延稅項(附註25)	36,457	41,815
	<b>126,451</b>	119,058

根據中國有關企業所得稅的法律(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，截至2023年12月31日止年度中國附屬公司的稅率為25%(2022年：25%)。本公司若干附屬公司有權享有10%、12.5%及15%的優惠稅率(2022年：10%、12.5%及15%)。

本集團於中國經營的附屬公司符合資格於截至2023年12月31日止年度就若干研發費用享受200%的稅項扣除(2022年第一季度至第三季度：175%；2022年第四季度：200%)。

根據中國相關稅法，根據企業所得稅法第3及37條以及規章實施條例細則第91條，中國實體須就自2008年1月1日起產生的利潤向海外投資者分派的股息繳納10%的預扣稅。

根據英屬維爾京群島規則及規例，本公司毋須在英屬維爾京群島繳納任何所得稅。

綜合  
財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

## 7 所得稅費用(續)

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度的所得稅費用與綜合損益及其他綜合收益表的除稅前利潤的對賬如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
除稅前利潤	638,763	943,470
預計按適用所得稅率10%計算的稅項	63,877	94,347
不適用10%(2022年:10%)稅率的附屬公司不同稅率的稅務影響	3,698	4,842
應佔聯營公司業績的稅務影響	1,450	886
合資格研發費用的稅項抵免	(81,198)	(59,931)
不可扣稅費用及虧損的稅務影響	69,452	74,350
使用於過往期間並無確認遞延稅項資產可扣減稅項虧損和暫時性差異的影響	(14,961)	(16,894)
毋須課稅收入的稅務影響	(6,976)	(20,884)
未確認稅項虧損的稅務影響	16,648	12,467
過往年度報稅差額	(10,513)	(1,575)
利潤分派預扣稅的稅務影響 <sup>(i)</sup>	84,974	31,450
年內所得稅費用	126,451	119,058

附註：

- i. 由於本集團可控制附屬公司未分配利潤的暫時性差額撥回時間，本集團已根據各附屬公司的利潤分配決議於2023年確認相應遞延所得稅負債人民幣84,974,000元(2022年：人民幣31,450,000元)。

香港政府將修訂稅法以實施經濟合作與發展組織(「OECD」)公佈的第二支柱示範規則。新稅法預期將於2025年1月1日起生效。本集團持續監察香港本地法律及本集團經營所在的其他司法權區的第二支柱模型規則的發展，並評估潛在影響。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 8. 淨利潤

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
淨利潤經扣除以下各項後得出：		
員工成本(包括附註11董事及最高行政人員酬金)		
董事酬金	17,622	31,521
僱員福利開支		
其他員工成本(薪酬、工資、津貼、獎金及其他)	3,822,631	3,759,384
退休福利計劃供款	363,300	363,964
股權激勵費用	92,257	103,992
員工成本總額	4,295,810	4,258,861
確認為費用的存貨成本(結轉至銷售成本)	381,506	342,937
物業、廠房及設備折舊	46,717	41,986
使用權資產折舊	95,066	90,573
無形資產攤銷	27,296	28,317
短期及低價值租賃費用	52,990	60,311
核數師酬金 <sup>(i)</sup>	7,721	7,816

附註：

- i. 該金額分別包括本公司及本集團附屬公司之核數服務費用人民幣6,550,000元(2022年：人民幣6,650,000元)及人民幣1,171,000元(2022年：人民幣1,166,000元)。



綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二〇二三年年報

## 9. 股息

### (i) 應付本公司權益持有人的本年度股息

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
擬於報告期末後派付之末期股息，每股股份0.412港元 (相當於人民幣0.373元)(2022年：每股股份0.401港元 (相當於人民幣0.358元))	348,617	332,737
於2023年12月4日宣派之特別股息，每股股份0.600港元 (相當於人民幣0.545元)(2022年：不適用)	510,014	—
	<b>858,631</b>	332,737

擬於報告期末後派付之末期股息並無於報告期末確認為負債。

於2023年12月4日宣派的特別股息確認為期末「應付股息」已於2024年1月派付(見附註24)。

### (ii) 於年內批准及派付於過往財政年度應派付予權益持有人之股息

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
有關過往財政年度的末期股息每股股份0.401港元(相當於 人民幣0.358元) <sup>(i)</sup> (2022年：每股股份0.416港元)(相當於 人民幣0.340元) <sup>(ii)</sup> 於年內批准及派付 <sup>(iii)</sup>	338,938	329,638

附註：

- (i) 末期股息分別按2023年12月29日及2022年12月30日的滙率折算與人民幣進行披露。
- (ii) 就上一財政年度派付之末期股息折算依據為各月末滙率。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 10. 每股盈利

本公司普通權益持有人應佔每股基本及攤薄盈利基於以下數據計算：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>盈利：</b>		
用於計算每股基本及攤薄盈利的盈利	<b>533,008</b>	831,845
<b>股份數目：</b>		
於1月1日的已發行股份	<b>929,315,321</b>	924,944,850
購回股份的影響	<b>(17,299,177)</b>	(23,373,546)
已行使購股權及已歸屬受限制股份單位(「 <b>受限制股份單位</b> 」)的影響	<b>7,872,626</b>	6,356,184
用於計算每股基本盈利的股份加權平均數	<b>919,888,770</b>	907,927,488
<b>攤薄潛在股份影響：</b>		
購股權及受限制股份單位	<b>10,789,874</b>	13,901,608
用於計算每股攤薄盈利的股份加權平均數	<b>930,678,644</b>	921,829,096

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度的每股基本盈利乃基於本公司權益持有人應佔淨利潤計算。

計算截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度每股基本盈利所用股份數目時，已計及於2023年及2022年行使及歸屬購股權及受限制股份單位，以及購買股份而發行的股份。

計算截至2023年12月31日止年度每股攤薄盈利時，並無假定於2014年股份獎勵計劃(「**2014年計劃**」)項下的購股權的行使，於首次公開發售前購股權計劃(「**首次公開發售前購股權計劃**」)項下若干購股權的行使、於2019年11月25日採納的購股權計劃(「**2019購股權計劃**」)項下若干購股權的行使，原因為該等購股權具有反稀釋作用。

計算截至2022年12月31日止年度每股攤薄盈利時，並無假定於2014年計劃項下的購股權的行使，於首次公開發售前購股權計劃項下若干購股權的行使，於2019購股權計劃項下若干購股權的行使，原因是該等購股權具有反稀釋作用。

綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞德科技控股有限公司  
二〇二三年年報

## 11 董事及最高行政人員酬金及僱員薪酬

### 董事及最高行政人員

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，本集團旗下實體已付或應付本公司董事及最高行政人員的酬金詳情如下：

#### 截至2023年12月31日止年度

	董事酬金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物福利 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	總計 人民幣千元
執行董事及最高行政人員：					
田溯寧先生	—	—	—	—	—
高念書先生	—	3,515	2,957	57	6,529
信躍升先生*	—	—	—	—	—
小計	—	3,515	2,957	57	6,529
非執行董事：					
張懿宸先生	—	—	—	—	—
丁健先生**	—	—	—	—	—
程希科先生	—	—	—	—	—
楊林先生	—	—	—	—	—
劉虹女士	—	—	—	—	—
小計	—	—	—	—	—
獨立非執行董事：					
高群耀先生	426	—	—	—	426
張亞勤先生	426	—	—	—	426
葛明先生	426	—	—	—	426
陶萍女士	424	—	—	—	424
小計	1,702	—	—	—	1,702
總計	1,702	3,515	2,957	57	8,231

\* 信躍升先生於2023年12月28日起由本公司非執行董事獲調任為執行董事。

\*\* 丁健先生於2023年12月28日起由本公司執行董事獲調任為非執行董事。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 11 董事及最高行政人員酬金及僱員薪酬(續)

#### 董事及最高行政人員(續)

截至2022年12月31日止年度

	董事酬金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物福利 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	總計 人民幣千元
執行董事及最高行政人員：					
田溯寧先生	—	—	—	—	—
丁健先生	—	—	—	—	—
高念書先生	—	3,415	3,080	38	6,533
小計	—	3,415	3,080	38	6,533
非執行董事：					
張懿宸先生	—	—	—	—	—
信躍升先生	—	—	—	—	—
程希科先生	—	—	—	—	—
楊林先生	—	—	—	—	—
劉虹女士	—	—	—	—	—
小計	—	—	—	—	—
獨立非執行董事：					
高群耀先生	420	—	—	—	420
張亞勤先生	420	—	—	—	420
葛明先生	420	—	—	—	420
陶萍女士	418	—	—	—	418
小計	1,678	—	—	—	1,678
總計	1,678	3,415	3,080	38	8,211

## 11 董事及最高行政人員酬金及僱員薪酬(續)

### 董事及最高行政人員(續)

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，上述披露不含確認為與股份支付相關的費用的金額。有關董事薪酬的股權支付，詳見附註31。

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，並無支付或應付酬金予本公司董事田溯寧先生、信躍升先生、張懿宸先生、丁健先生、程希科先生、楊林先生及劉虹女士。

上述董事及最高行政人員的酬金乃就彼等向本集團提供的管理服務而作出。非執行董事及獨立非執行董事的酬金乃就彼等作為本公司董事提供服務而作出。

於2023年12月31日，概無以董事、董事的受控制法團及受控制實體受益人的貸款、準貸款及其他交易安排。

### 僱員

本集團截至2023年12月31日止年度的五名最高薪酬人士包括一名董事(2022年：一名董事)，其薪酬詳情載於上文披露資料。截至2023年12月31日止年度餘下四名(2022年：四名)最高薪酬人士(彼等並非本公司董事或最高行政人員)於年內的薪酬詳情如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
僱員		
薪金、津貼及實物福利	7,355	7,120
酌情花紅	6,253	6,259
股權激勵費用	23,556	33,134
退休福利計劃供款	220	171
	<b>37,384</b>	46,684



## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 11 董事及最高行政人員酬金及僱員薪酬(續)

#### 僱員(續)

五名最高薪酬人士的酬金介於以下範圍：

	僱員人數	
	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
7,500,001港元至8,000,000港元	—	1
8,500,001港元至9,000,000港元	1	—
9,500,001港元至10,000,000港元	2	—
10,000,001港元至10,500,000港元	—	1
12,500,001港元至13,000,000港元	1	—
16,000,001港元至16,500,000港元	—	1
17,000,001港元至17,500,000港元	1	—
18,000,001港元至18,500,000港元	—	1
33,000,001港元至33,500,000港元	—	1
	<b>5</b>	<b>5</b>

除上文所披露者外，截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，本集團概無向本公司董事或最高行政人員或本集團五名最高薪酬人士支付酬金作為彼等加入或於加入本集團後的獎勵或作為離職補償。

截至2023年12月31日止年度，本公司董事或本集團五名最高薪酬人士概無放棄或同意放棄任何酬金(2022年：無)。

綜合  
財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

## 12 物業、廠房及設備

	樓宇 人民幣千元	租賃物業 裝修 人民幣千元	汽車 人民幣千元	傢私、裝置 及設備 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本					
於2022年1月1日	227,301	130,673	6,652	115,621	480,247
添置					
— 購買	—	31,894	396	15,034	47,324
— 收購一間附屬公司	—	2,046	—	710	2,756
處置	—	(8,829)	—	(3,205)	(12,034)
於2022年12月31日	227,301	155,784	7,048	128,160	518,293
添置					
— 購買	—	7,093	495	23,665	31,253
處置	—	(5,832)	—	(9,964)	(15,796)
於2023年12月31日	227,301	157,045	7,543	141,861	533,750
累計折舊					
於2022年1月1日	(35,319)	(71,966)	(3,772)	(84,020)	(195,077)
年度支出	(4,930)	(24,011)	(1,019)	(12,026)	(41,986)
處置時對銷	—	7,694	—	2,766	10,460
於2022年12月31日	(40,249)	(88,283)	(4,791)	(93,280)	(226,603)
年度支出	(4,930)	(27,564)	(760)	(13,463)	(46,717)
處置時對銷	—	5,608	—	9,469	15,077
於2023年12月31日	(45,179)	(110,239)	(5,551)	(97,274)	(258,243)
賬面值					
於2023年12月31日	182,122	46,806	1,992	44,587	275,507
於2022年12月31日	187,052	67,501	2,257	34,880	291,690

考慮到物業、廠房及設備的成本剩餘價值，上述項目按直線法於下列估計可使用年內折舊：

樓宇	40至47年
租賃物業裝修	租期或5至10年(以較短者為準)
汽車	5年
傢私、裝置及設備	3至10年

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 13 租賃

#### 本集團(作為承租人)

本集團就用於其業務營運之多項物業及樓宇訂有租賃合約。本集團於自業主購入租期為50年之租賃土地之前已作出一次性付款並將毋須根據該等土地租賃之條款作出持續付款。物業租賃一般有1年至10年之固定租賃條款。

若干租賃合約包括延期及終止選擇權，惟並無於租賃資產施加任何契諾或包括任何可變租賃付款。租賃條款按個別基準磋商及包含一系列不同的條款及條件。於釐定租期及評估不可註銷期間之期限時，本集團應用合約的定義並釐定該合約可強制執行之期間。

於2023年12月31日，概無任何已訂立但尚未開始之租賃協議。

#### i. 使用權資產

本集團於年內之使用權資產之賬面值及變動如下：

	樓宇 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	總計 人民幣千元
賬面值			
於2022年1月1日	148,918	79,432	228,350
添置			
— 租賃	124,064	—	124,064
— 收購一間附屬公司	27,939	—	27,939
因終止而減少	(4,491)	—	(4,491)
折舊費用	(88,552)	(2,021)	(90,573)
於2022年12月31日	207,878	77,411	285,289
添置			
— 租賃	67,973	—	67,973
因終止而減少	(2,424)	—	(2,424)
折舊費用	(93,045)	(2,021)	(95,066)
於2023年12月31日	180,382	75,390	255,772

綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 13 租賃(續)

#### 本集團(作為承租人)(續)

##### ii. 租賃負債

本集團於年內之租賃負債之賬面值及變動如下：

	總計
	人民幣千元
賬面值	
於2022年1月1日	137,861
添置	
— 租賃	124,488
— 收購一間附屬公司	28,443
因終止而減少	(3,060)
租賃負債利息	10,197
付款	(95,307)
於2022年12月31日	202,622
添置	
— 租賃	67,354
因終止而減少	(1,574)
租賃負債利息	11,799
付款	(102,808)
於2023年12月31日	177,393

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 13 租賃(續)

本集團(作為承租人)(續)

#### ii. 租賃負債(續)

應付租賃負債：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
一年內	<b>63,584</b>	68,906
超過一年但不超過兩年期間	<b>46,466</b>	47,697
超過兩年但不超過五年期間	<b>54,223</b>	64,389
超過五年期間	<b>13,120</b>	21,630
年末	<b>177,393</b>	202,622
減：流動負債項下呈列的於12個月到期結算的金額	<b>63,584</b>	68,906
非流動負債項下呈列的於12個月後到期結算的金額	<b>113,809</b>	133,716

#### iii. 租賃現金流出總額如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
經營活動內	<b>52,990</b>	60,311
投資活動內	—	—
融資活動內	<b>102,808</b>	95,307

#### iv. 延期選擇權及終止選擇權：

於截至2023年12月31日止年度，本集團終止合約金額達人民幣1,574,000元(2022年：人民幣3,060,000元)，因提早終止並無終止選擇權的合約導致租賃負債減少。



## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

### 14 無形資產

	商標、版權 及有關協議							總計
	客戶關係	核心技術	及有關協議	存量合約	不競爭協議	軟件	會籍	
	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
成本								
於2022年1月1日	779,585	295,512	—	—	6,729	10,280	1,200	1,093,306
添置	53,900	8,200	89,900	10,400	—	2,154	—	164,554
處置	—	—	—	—	—	(436)	—	(436)
於2022年12月31日	833,485	303,712	89,900	10,400	6,729	11,998	1,200	1,257,424
添置	—	—	48,900	—	—	4,918	—	53,818
處置	—	—	—	—	—	(409)	—	(409)
於2023年12月31日	833,485	303,712	138,800	10,400	6,729	16,507	1,200	1,310,833
累計攤銷及減值虧損								
於2022年1月1日	(779,585)	(295,512)	—	—	(6,729)	(6,183)	—	(1,088,009)
攤銷	(7,700)	(2,733)	(8,990)	(5,200)	—	(3,694)	—	(28,317)
處置	—	—	—	—	—	436	—	436
於2022年12月31日	(787,285)	(298,245)	(8,990)	(5,200)	(6,729)	(9,441)	—	(1,115,890)
攤銷	(7,700)	(2,734)	(8,990)	(5,200)	—	(2,672)	—	(27,296)
處置	—	—	—	—	—	409	—	409
減值虧損	(38,500)	(2,733)	(55,920)	—	—	—	—	(97,153)
於2023年12月31日	(833,485)	(303,712)	(73,900)	(10,400)	(6,729)	(11,704)	—	(1,239,930)
賬面值								
於2023年12月31日	—	—	64,900	—	—	4,803	1,200	70,903
於2022年12月31日	46,200	5,467	80,910	5,200	—	2,557	1,200	141,534

所有無形資產除會籍外均具有有限可使用年期並按直線法於下列估計可使用年內攤銷：

客戶關係	2至10年
核心技術	5至6年
商標、版權及有關協議	9至10年
存量合約	2年
不競爭協議	2至10年
軟件	1至6年

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 14 無形資產(續)

收購艾瑞諮詢產生的若干無形資產的可收回金額根據使用價值計算決定。這些計算使用基於管理層批准的五年財務預算的貼現現金流量預測，並採用截至2023年12月31日止年度的平均稅前貼現率14.9% (2022年：不適用)。

於2023年12月31日，該等無形資產的可收回金額為人民幣16,000,000元。該等無形資產的帳面價值已減記至可收回金額，並於2023年確認無形資產減值虧損人民幣97,153,000元，計入其他損益(2022年：不適用)。

### 15 商譽

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>成本：</b>		
於1月1日	<b>2,146,787</b>	1,932,246
透過收購一間附屬公司增加	—	214,541
<b>於12月31日</b>	<b>2,146,787</b>	2,146,787
<b>累計減值虧損：</b>		
於1月1日	<b>(24,160)</b>	—
減值虧損	<b>(190,381)</b>	(24,160)
<b>於12月31日</b>	<b>(214,541)</b>	(24,160)
<b>賬面值：</b>		
<b>於12月31日</b>	<b>1,932,246</b>	2,122,627

商譽分別主要來自2010年7月收購Linkage Technologies International Holdings Limited和2022年1月收購艾瑞諮詢，且已根據業務營運獲分配至已識別的本集團現金產生單位(「現金產生單位」)的如下所示：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
軟件業務	<b>1,932,246</b>	1,932,246
艾瑞諮詢業務	—	190,381
	<b>1,932,246</b>	2,122,627

## 15 商譽(續)

可收回金額由管理層根據公允價值減去出售成本與使用價值兩者中的較高者釐定。管理層聘請外部估值師以釐定現金產生單位的可收回金額。

### 商譽減值測試

本集團現金產生單位的可收回金額按計算使用價值釐定並經管理層於參考獨立專業估值師(具有類似測試估值的適當資格及經驗)所作估值後進行評估。

#### 軟件業務：

有關計算使用的現金流量預測基於管理層批准的五年期財務預算，截至2023年12月31日止年度按稅前貼現率18.5%計算(2022年：19.5%)。計算使用價值的主要假設與估計現金流入及／或流出有關，包括收入增長率及毛利率，預計五年期毛利率與本年度相比，上下浮動在1%以內。五年期以後現金產生單位的現金流量在考慮相關行業增長率預測及期間市場經濟狀況後按2.5%的增長率(並無超出行業的長期平均增長率)推測。有關估計乃基於現金產生單位的過往表現、行業資料及管理層對市場發展(包括目前經濟環境下軟件產品及相關服務業務的波動)的預期釐定。估計可收回金額時所採用的主要假設如下：

	2023年	2022年
於預測期的平均年度收益增長率：	6.6%	10.3%
平均年毛利率	38.0%	38.4%
預測期後增長率	2.5%	3.0%
稅前貼現率	18.5%	19.5%

於2023年12月31日，軟件業務現金產生單位的可收回金額為人民幣9,700,000,000元(2022年：人民幣10,880,000,000元)，其高於現金產生單位的賬面值(包括商譽)。因此，於截至2022年12月31日止年度，概無確認減值虧損(2022年：無)。

下表載列關鍵假設(即貼現率及永續收益增長率)變化對軟件業務現金產生單位可收回金額的影響的敏感度分析，當中淨空指可收回金額超過軟件業務現金產生單位賬面值的部分。於2023年12月31日，淨空金額為人民幣3,116,000,000元(2022年：人民幣4,549,000,000元)。管理層認為，該等假設的任何合理可能變動不會導致現金產生單位的賬面總值超出其可收回金額。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 15 商譽(續)

#### 商譽減值測試(續)

軟件業務：

	淨空	
	於12月31日	
	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
貼現率的合理可能變動		
+0.5%	<b>2,886,000</b>	4,289,000
+1%	<b>2,666,000</b>	4,029,000
永續收益增長率的合理可能變動		
-0.5%	<b>2,986,000</b>	4,389,000
-1%	<b>2,866,000</b>	4,239,000

#### 艾瑞諮詢業務：

計算使用基於管理層批准的五年財務預算的現金流預測，截至2023年12月31日止年度的稅前貼現率為17.5% (2022年：20.5%)。考慮到相關行業的增長率預測以及市場經濟狀況和未超過行業長期平均增長率，五年期後現金產生單位的現金流量採用2.5%的增長率推斷。計算使用價值的其他關鍵假設涉及現金流入及/或流出的估計，其中包括預算收入和毛利率。此估計是基於現金產生單位過往表現、行業資訊以及管理層對市場發展的預期。艾瑞諮詢2023年現金產生單位收入和利潤較2022年有所下降，主要是受市場需求減弱、經濟復甦過程中持續存在的不確定性和挑戰等多重因素影響。考慮到這些因素，本集團下調了艾瑞諮詢未來的現金流量折現預測。估計可收回金額時所採用的主要假設如下：

	2023年	2022年
於預測期的平均年度收益增長率：	<b>12.3%</b>	17.3%
平均毛利率	<b>32.6%</b>	36.3%
預測期後增長率	<b>2.5%</b>	2.5%
稅前貼現率	<b>17.5%</b>	20.5%

於2023年12月31日，艾瑞諮詢業務的現金產生單位可收回金額為人民幣145,000,000元(2022年：人民幣483,000,000元)。艾瑞諮詢業務的現金產生單位(包含商譽)已減少至其可收回金額，並於2023年確認商譽減值虧損人民幣190,381,000元，計入其他收益及虧損(2022年：人民幣24,160,000元)。經減值測試後，艾瑞諮詢業務商譽的帳面值已減記至零。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二〇二三年年報

### 16 於聯營公司的投資

本集團於聯營公司的投資詳情綜合呈列如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於聯營公司的投資成本	105,410	103,660
分佔業績及其他綜合收益	(22,781)	(8,281)
已收股息	(4,107)	—
於聯營公司的減值虧損	(6,410)	(6,410)
	<b>72,112</b>	<b>88,969</b>

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度末本集團主要聯營公司的詳情如下。本集團所有聯營公司除廣東新視野信息科技股份有限公司於2022年9月26日在全國中小企業股份轉讓系統掛牌外，均為無法獲得市場報價的非上市公司實體。本集團董事認為，概無聯營公司對本集團而言屬重大：

實體名稱 <sup>(1)</sup>	註冊成立/ 註冊地點	主要 營運地點	本集團所持擁有權權益及 投票權比例				主要業務
			於12月31日				
			2023年		2022年		
直接	投票	直接	投票				
廣東新視野信息科 技股份有限公司	中國	中國	14.6%	14.6%	15.3%	15.3%	提供智慧城市解決 方案及整體運營 服務
新基信息技術集團 股份有限公司	中國	中國	7.6%	7.6%	7.6%	7.6%	數字政府建設及運營 服務提供商
鞏義市數字信息科 技有限公司	中國	中國	15.0%	15.0%	15.0%	15.0%	數字項目建設及運營
深圳艾靈網絡有限 公司	中國	中國	6.5%	6.5%	8.2%	8.2%	工業5G邊緣智能
河南數銳智能科技 研究有限公司	中國	中國	35.0%	35.0%	不適用	不適用	工程及技術研究、 線上能源監測技術 研發



## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 16 於聯營公司的投資(續)

本集團所有聯營公司均按權益法於綜合財務報表入賬。

於2022年5月26日，本集團向新基信息技術集團股份有限公司投資人民幣19,760,000元，以持有7.6%股權。

於2022年6月24日，本集團向鞏義市數字信息科技有限公司投資人民幣1,500,000元，以持有15.0%股權。

於2022年9月13日，本集團向深圳艾靈網絡有限公司投資人民幣30,000,000元，以收購8.2%股權。於2023年，由於其他股東加入，本集團的擁有權權益比例及投票權降至6.5%。

於2023年9月22日，本集團向河南數銳智能科技研究有限公司投資人民幣1,750,000元，以收購35.0%股權。

雖然持有若干被投資方的所有權比例不足20%，根據組織章程細則，本集團於董事會中指派一名董事，故本集團對其具有重大影響。

個別非重大聯營公司的匯總資料：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於綜合財務報表個別非重大聯營公司的總賬面金額	72,112	88,969
本集團分佔該等聯營公司的總額		
淨利潤	(13,718)	(8,863)
年內其他綜合收益	—	—
年內綜合收益總額	(13,718)	(8,863)

附註：

- i. 公司英文名稱譯自其註冊中文名稱，僅供識別。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

### 17 貿易應收款項及應收票據

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
應收票據	215,548	85,060
貿易應收款項	1,385,750	1,102,647
應收第三方款項	697,415	513,344
應收關聯方款項	688,335	589,303
減：信貸虧損撥備	(88,266)	(50,377)
	<b>1,513,032</b>	1,137,330

出於數據比較目的，上述金額含來自中國移動集團的貿易應收款項及應收票據。

本集團一般自驗收報告日期(即本集團收取代價的權利成為無條件當日)起授出30天的信用期。本集團經考慮客戶類型、現時的信譽、客戶財務狀況和向本集團付款記錄後可酌情延長客戶信用期。

貿易應收款項與本集團若干擁有良好往績的獨立客戶有關。本集團呆賬撥備基於管理層對個別貿易債務的可收回性評估及賬齡分析作出。評估該等應收款項的最終變現能力須作出大量判斷，包括各客戶現時信譽及過往收款紀錄。

應收票據為銀行承兌票據及大型企業客戶發行的商業承兌票據，管理層認為所有交易對手方的信貸質量較高且其預期信貸虧損並不顯著。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 17 貿易應收款項及應收票據(續)

於截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度末，按本集團有權發單當日呈列的貿易應收款項及應收票據(經扣除信貸虧損撥備)的賬齡如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
1至30天	817,278	675,312
31至90天	310,865	264,293
91至180天	162,157	114,299
181至365天	120,948	65,643
365天以上	101,784	17,783
	<b>1,513,032</b>	<b>1,137,330</b>

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度已根據香港財務報告準則第9號就貿易應收款項確認的生命週期預期信貸虧損變動如下：

	人民幣千元
於2022年1月1日	27,854
貿易應收款項撥備，扣除撥回	4,316
透過收購附屬公司添置	21,758
作不可收回撤銷	(3,551)
於2022年12月31日	50,377
貿易應收款項撥備，扣除撥回	46,816
作不可收回撤銷	(8,927)
於2023年12月31日	88,266

貿易應收款項減值評估詳情見附註21。

綜合  
財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

## 18 預付款項、按金及其他應收款項

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
項目投標及其他按金	43,422	47,033
預付增值稅	70,491	51,905
外包系統支持服務預付款項	66,911	51,086
預付租賃費用 <sup>(i)</sup>	12,026	7,612
應收利息	3,971	4,873
向供應商作出之墊款	31,856	8,981
行使股份獎勵計劃之應收款項	—	4,070
其他	36,437	35,108
	<b>265,114</b>	210,668
減：信貸虧損撥備	—	(8)
	<b>265,114</b>	210,660

附註：

- (i) 預付租賃費用主要指短期租賃及獲香港財務報告準則第16號豁免之低價值資產租賃之預付款。

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度已根據香港財務報告準則第9號所載簡易方法就項目投標及其他按金以及應收利息確認的生命週期預期信貸虧損變動如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
年初	8	5
信貸虧損撥備，扣除撥回	551	16,213
作不可收回撇銷	(559)	(16,210)
年末	—	8

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 19 合同資產及合同負債

本集團有權就提供軟件業務向客戶收取代價。合同資產於本集團有權就完成該等服務收取代價但尚未根據相關合約開具發票時產生，且其權利取決於時間以外的因素。原先確認為合同資產的任何金額於上述權利成為無條件時轉移至貿易應收款項。特定合約的剩餘權利和履約責任按淨額基準入賬呈列為合同資產或合同負債。

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
為呈報而分析如下：		
合同資產	3,105,931	2,596,691
合同負債	(212,913)	(273,249)

出於數據比較目的，該等金額包含來自中國移動集團的合同資產及合同負債。

對於2023年12月31日及2022年12月31日的合同負債，預計絕大多數結餘將分別確認為截至2024年12月31日止年度及截至2023年12月31日止年度的收入。

由於合同資產及合同負債預期於正常經營週期確認，故此合同資產及合同負債分析及分類為流動資產及流動負債。

截至2023年12月31日止年度已根據香港財務報告準則第9號就合同資產確認的生命週期預期信貸虧損變動如下：

	人民幣千元
於2022年1月1日	124,542
合同資產撥備，扣除撥回 作不可收回撤銷	51,879 (7,976)
於2022年12月31日	168,445
合同資產撥備，扣除撥回 作不可收回撤銷	75,693 (12,104)
於2023年12月31日	232,034



綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

## 20 以公允價值計量的金融工具

(a) 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產包括以下：

	於 12 月 31 日	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
理財產品 <sup>(i)</sup>	363,008	692,395
投資基金及股權投資	25,111	22,135

附註：

- (i) 理財產品指本集團對商業銀行、保險公司及國有金融機構發行的各種理財產品的投資。該等產品並無特定期日但須按要求償還或期限介於3個月至4個月，其可變回報率與相關資產的表現掛鉤。於2023年12月31日，該等理財產品按公允價值計量(第三級：人民幣363,008,000元)。其預期年回報率介於3.0%至5.0%。

於損益中確認的收益如下：

	截至 12 月 31 日止年度	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
出售以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的收益淨額 (附註4)	12,002	13,720
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值變動 (附註4)	5,740	338
	17,742	14,058

(b) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

	截至十二月三十一日止年度	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
非上市股權投資	58,619	47,929

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

該項目主要包括於中國註冊成立的若干非上市股權投資，該等公司主要從事數據分析、通信及其他相關服務。該等投資乃為戰略目的而持有，並被指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的股權投資(不可轉回)。

### 21 本集團承擔的信貸風險概覽

信貸風險指對手方日後不履行合約責任導致本集團承受財務虧損的風險。於報告期末，本集團因對手方不履行責任而使本集團蒙受財務虧損的最高信貸風險為綜合財務狀況表所載已確認金融資產的賬面值。

為盡可能減低信貸風險，本集團財務團隊已建立及維持信貸風險評級制度，根據違約風險程度分類風險。管理層利用公開可得的財務資料及本集團自身的過往還款紀錄對主要客戶及其他債務人進行評級。本集團持續監察風險及對手方的信用評級，所進行交易總值分佈於經認可的對手方。

對於貿易應收款項及合同資產，本集團採用香港財務報告準則第9號計算生命週期的預期信貸虧損撥備。本集團採用根據過往信貸虧損經驗估算的撥備矩陣釐定該等項目的預期信貸虧損，有關經驗以債務人過往違約紀錄、債務人經營所在行業的整體經濟狀況和報告日期當前情況及預測動向評估為依據。

本集團在有資料顯示債務人陷入嚴重財務困難，且無實際收回款項的可能之時(例如債務人遭受清盤或已進入破產程序)撤銷貿易應收款項及合同資產。

根據本集團的過往信貸虧損經驗，不同客戶類別(包括戰略性及非戰略性類別)的虧損模式差別顯著。

戰略性客戶 指中國的三大通信運營商及中國鐵塔股份有限公司(包括其總部、省市級公司及專營附屬公司/分公司)

非戰略性客戶 指中國其他企業(戰略性客戶除外)

#### 於2023年12月31日

戰略性客戶：

就戰略性客戶而言，本公司董事基於戰略性客戶的規模及業務營運認為預期信貸虧損率較低。該等客戶信用評級良好，過往欠款紀錄有限且所涉金額極小。

綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

## 21 本集團承擔的信貸風險概覽(續)

下表提供有關本集團於2023年12月31日面臨的信貸風險及戰略性客戶的預期信貸虧損的資料：

戰略性客戶：	平均虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	減值虧損撥備 人民幣千元
貿易應收款項	1.63%	983,467	16,044
合同資產	1.09%	2,551,363	27,740

非戰略性客戶：

下表提供有關本集團於2023年12月31日面臨的信貸風險及非戰略性客戶的預期信貸虧損的資料：

非戰略性客戶	平均虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	減值虧損撥備 人民幣千元
貿易應收款項	17.95%	402,283	72,222
合同資產	25.97%	786,602	204,294

於2022年12月31日

戰略性客戶：

就戰略性客戶而言，本公司董事基於戰略性客戶的規模及業務營運認為預期信貸虧損率較低。該等客戶信用評級良好，過往欠款紀錄有限且所涉金額極小。

下表提供有關本集團於2022年12月31日面臨的信貸風險及戰略性客戶的預期信貸虧損的資料：

戰略性客戶：	平均虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	減值虧損撥備 人民幣千元
貿易應收款項	1.04%	871,737	9,040
合同資產	0.58%	2,168,710	12,682

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 21 本集團承擔的信貸風險概覽(續)

非戰略性客戶：

下表提供有關本集團於2022年12月31日面臨的信貸風險及非戰略性客戶的預期信貸虧損的資料：

非戰略性客戶	平均虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	減值虧損撥備 人民幣千元
貿易應收款項	17.90%	230,910	41,337
合同資產	26.12%	596,426	155,763

釐定其他應收款項、應收關聯方款項及其他非流動資產的預期信貸虧損時，本公司董事已計及過往違約紀錄及行業未來前景及／或考慮各種外界實際及預測經濟資料(如適用)，以估計其他應收款項、應收關聯方款項及其他非流動資產各自在虧損評估時間範圍的違約概率和違約虧損。為進行減值評估，其他應收款項、應收關聯方款項及其他非流動資產被視為信貸風險較低，因為該等金融資產的對手方信用評級高。因此，虧損撥備按12個月預期信貸虧損的相同金額計量。

應收票據、受限制銀行存款、定期存款及現金及現金等價物之結餘均與信貸風險低的銀行有關，因此於2023年12月31日並無就此等款項計提撥備。

### 22 受限制銀行存款、定期存款及現金及現金等價物

#### 受限制銀行存款

受限制銀行存款指抵押予銀行作為本集團獲授銀行融資、已取得信用證或擔保的存款。於2023年12月31日，存款人民幣172,848,000元(2022年：人民幣152,277,000元)已抵押作為融資及短期銀行借款、信用證或擔保的抵押品，因此分類為流動資產。於2023年12月31日，存款人民幣100,000元已就超過一年的信用證及擔保作抵押，因此於2023年12月31日分類為非流動資產(2022年：人民幣1,291,000元)。

於2023年12月31日，本集團受限制銀行存款按0.1%至2.75%(2022年：0.1%至2.75%)的市場利率計息。

#### 定期存款

定期存款指於2023年12月31日存於中國一家商業銀行之若干存款證明，按固定年利率介於2.05%至4.2%(2022年：介於2.10%至3.45%)之利率計息。

#### 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包括現金及按當時市場年利率(介於0.05%至3.00%)(2022年：介於0.00%至3.00%)計息的銀行結餘。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

### 23 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
貿易應付款項	<b>838,962</b>	429,373
應付票據 <sup>(i)</sup>	<b>154,656</b>	93,718
	<b>993,618</b>	523,091

附註：

(i) 本項目包括應付票據中已貼現部分為人民幣29,808,000元(2022年：不適用)。

下表載列於報告期末貿易應付款項及應付票據按發票日期呈列的賬齡分析：

	於 12 月 31 日	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
1至90天	<b>668,112</b>	384,859
91至180天	<b>46,680</b>	47,666
181至365天	<b>85,801</b>	57,537
一年以上	<b>193,025</b>	33,029
	<b>993,618</b>	523,091

本集團已制定財務風險管理政策，確保有足夠營運資金償還到期債務。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 24 已收按金、應計費用及其他應付款項

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
應計薪資、福利及其他報銷	1,815,791	1,773,147
應付股息	508,555	—
應計費用	117,182	86,952
應付員工報銷款項	64,482	72,532
其他應付稅項	69,211	63,792
收到履約保證金	24,592	1,395
客戶墊款	11,636	5,222
應計負債	6,584	60,631
其他	37,514	13,189
	<b>2,655,547</b>	<b>2,076,860</b>

### 25 遞延稅項

下表載列為財務報告而分析的遞延稅項結餘：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
遞延稅項資產	155,787	125,815
遞延稅項負債	(280,500)	(211,399)
	<b>(124,713)</b>	<b>(85,584)</b>



綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞德科技控股有限公司  
二零二三年年報

## 25 遞延稅項(續)

下表載列於報告年度內確認主要遞延稅項資產(負債)及其變動：

	減值虧損 人民幣千元	稅項虧損 人民幣千元	應計		租賃負債 人民幣千元	使用權資產 人民幣千元	中國附屬公司 的不可分派溢 利之預扣稅 (附註7)	公允價值 變動	無形資產 人民幣千元	總計 人民幣千元
			薪資及福利 人民幣千元	應計費用 人民幣千元			人民幣千元	人民幣千元		
於2022年1月1日	12,464	—	100,849	7,617	19,355	(19,903)	(155,264)	—	—	(34,882)
收購附屬公司 (扣除自)計入損益	8,350 (4,520)	9,701 3,503	— (11,026)	901 (2,281)	— 7,611	— (7,348)	— (31,450)	(4,005) —	(24,360) 3,696	(9,413) (41,815)
計入其他綜合收益	—	—	—	—	—	—	—	526	—	526
於2022年12月31日	16,294	13,204	89,823	6,237	26,966	(27,251)	(186,714)	(3,479)	(20,664)	(85,584)
(扣除自)計入損益	7,769	25,624	248	(3,412)	95	183	(84,974)	(256)	18,266	(36,457)
計入其他綜合收益	—	—	—	—	—	—	—	(2,672)	—	(2,672)
於2023年12月31日	24,063	38,828	90,071	2,825	27,061	(27,068)	(271,688)	(6,407)	(2,398)	(124,713)

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 25 遞延稅項(續)

#### 未確認遞延稅項資產

若所有遞延稅項資產有可能透過收回先前支付的稅金及／或日後賺取應課稅收入變現，則確認遞延稅項資產。本公司董事已核查報告期末本集團的遞延稅項資產，評估可變現或動用遞延稅項資產的年度錄得應課稅溢利的可能後認為本集團遞延稅項資產有可能透過日後賺取應課稅收入變現。

於 2023 年 12 月 31 日，本集團於中國境內的未動用稅項虧損為人民幣 581,310,000 元 (2022 年：人民幣 490,736,000 元)，可用於抵銷未來盈利但尚未確認相關遞延稅項資產。此等稅項虧損將於 2023 年至 2028 年屆滿，及本集團若干附屬公司可延期至 2033 年。由於未來溢利來源不可預測，故並無就上述有關稅項虧損確認遞延稅項資產。

於到期日尚未確認之稅項虧損概述如下：

	於 12 月 31 日	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
2023 年	—	445
2024 年	9,994	17,368
2025 年	58,466	66,912
2026 年	33,876	56,101
2027 年	69,364	62,583
2028 年	61,527	58,757
2029 年	32,360	40,611
2030 年	32,794	36,817
2031 年	89,058	89,058
2032 年	60,937	62,084
2033 年	132,934	—
	<b>581,310</b>	490,736

綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二〇二三年年報

## 26 融資活動所產生負債的對賬

下表載列本集團融資活動所產生負債的變動詳情，包括現金與非現金變動。融資活動負債指融資活動所產生或將產生的現金流量，計入本集團綜合現金流量表。

	應付股息 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2022年1月1日	—	137,861	137,861
融資現金流量			
已付租賃付款的本金部分	—	(85,110)	(85,110)
已付租賃付款的利息部分	—	(10,197)	(10,197)
已付股息	(329,638)	—	(329,638)
已宣派股息	328,354	—	328,354
匯兌差額影響	1,284	—	1,284
利息費用	—	10,197	10,197
新增租賃	—	124,488	124,488
透過收購一間附屬公司添置	—	28,443	28,443
因終止租賃合約而減少	—	(3,060)	(3,060)
於2022年12月31日	—	202,622	202,622

	應付股息 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2023年1月1日	—	202,622	202,622
融資現金流量			
償還租賃負債	—	(91,009)	(91,009)
已付租賃付款的利息部分	—	(11,799)	(11,799)
已付股息	(338,938)	—	(338,938)
已宣派股息	847,898	—	847,898
匯兌差額影響	(405)	—	(405)
利息費用	—	11,799	11,799
新增租賃	—	67,354	67,354
因終止租賃合約而減少	—	(1,574)	(1,574)
於2023年12月31日	508,555	177,393	685,948

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 27 股本

#### 本公司

本公司股本的變動詳情如下：

	股份數目	每股面值	股本
<b>法定</b>			
於2022年1月1日、2022年12月31日及2023年12月31日	800,000,000,000	0.0000000125港元	10,000港元
<b>已發行</b>			
於2022年1月1日	924,944,850	0.0000000125港元	11.56港元
行使購股權 <sup>(i)</sup>	4,370,471	0.0000000125港元	0.06港元
於2022年12月31日	929,315,321	0.0000000125港元	11.62港元
行使購股權 <sup>(i)</sup>	5,988,991	0.0000000125港元	0.07港元
於2023年12月31日	935,304,312	0.0000000125港元	11.69港元

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
呈列為	—	—

附註：

- (i) 截至2023年12月31日止年度，本公司因行使根據2014年計劃項下的購股權、首次公開發售前購股權計劃及2019購股權計劃授予若干名僱員及董事之購股權而分別發行及配發784,000股股份、2,797,491股股份及2,407,500股股份(附註31)。

截至2022年12月31日止年度，本公司因行使根據2011年股份獎勵計劃(「2011年計劃」)項下的購股權、2014年計劃、首次公開發售前購股權計劃及2019購股權計劃授予若干名僱員及董事之購股權而分別發行及配發195,136股股份、77,600股股份、3,256,735股股份及841,000股股份(附註31)。

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

## 28 購買股份

截至2023年12月31日止年度，本公司透過2020股份獎勵計劃的受託人按下文所示於香港聯合交易所有限公司購買其普通股：

詳情	股份數目	千港元	人民幣千元
於2023年1月1日的期初結餘	18,922,923	225,171	194,615
就股份獎勵計劃購買股份	951,900	10,668	9,648
根據股份獎勵計劃歸屬股份(附註31)	(5,135,235)	(57,865)	(49,561)
於2023年12月31日的結餘	14,739,588	177,974	154,702

截至2023年12月31日止年度，本公司購買其於香港聯合交易所有限公司的股份如下：

月份	已購買 股份數目	所支付的最高 每股價格 港元	所支付的最低 每股價格 港元	所支付的 價格總額 千港元
2023年3月	200,000	15.38	13.84	2,921
2023年8月	751,900	10.46	10.04	7,747
				10,668
2022年4月	127,200	13.90	13.30	1,726
2022年5月	180,000	13.20	12.72	2,346
2022年6月	100,000	13.60	13.48	1,357
2022年8月	721,600	11.56	11.00	8,123
2022年9月	30,000	10.98	10.42	323
2022年10月	300,000	9.58	8.87	2,787
2022年11月	305,200	10.34	9.59	3,003
				19,665

本公司透過受託人根據本公司指示實施2020股份獎勵計劃購買股份。截至2023年12月31日止年度，本公司已使用在受託人處存放的按金購買951,900股股份，總代價為10,668,000港元(相當於人民幣9,648,000元)，及5,135,235個受限制股份單位通過使用根據本公司指示自市場購買的股份而歸屬。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 28 購買股份(續)

截至2022年12月31日止年度，本公司已購買1,764,000股股份，總代價為19,665,000港元(相當於人民幣17,324,000元)，及5,568,180個受限制股份單位通過使用根據本公司指示自市場購買的股份而歸屬。

### 29 資本風險管理

本集團管理資本的主要目標為保障本集團持續經營的能力，因此其可繼續為股東提供回報並為其他持份者帶來利益，方式為根據風險級別對產品及服務進行定價及按合理成本獲取融資。

本集團管理資本，確保本集團旗下實體能持續經營，同時透過優化債務與權益結餘為股東創造最大回報。截至2023年12月31日止年度，本集團的整體策略維持不變。

本集團以資本負債率為基礎來對資本進行監控。此比率乃按計息債務除以計息債務加權益總額計算。計息債務指租賃負債，如綜合財務狀況表所示。

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>計息債務：</b>		
租賃負債(非即期部份)	<b>113,809</b>	133,716
租賃負債(即期部份)	<b>63,584</b>	68,906
	<b>177,393</b>	202,622
權益總額	<b>6,600,399</b>	6,805,639
	<b>6,777,792</b>	7,008,261
計息債務加權益總額		
資本負債率	<b>2.6%</b>	2.9%

本公司董事定期檢討資本架構。管理層於檢討時會考慮資本成本及資本相關風險。基於本公司董事的建議，本集團會透過籌措新資本、發行新債或贖回現有債務均衡整體資本架構。



## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二〇二三年年報

### 30 金融工具 金融工具類別

	於 12 月 31 日	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
<b>金融資產</b>		
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	388,119	714,530
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	58,619	47,929
按攤銷成本計量的金融資產	4,646,314	3,872,240
	<b>5,093,052</b>	4,634,699

	於 12 月 31 日	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
<b>金融負債</b>		
按攤銷成本計量的金融負債	1,530,410	548,439

#### 金融風險管理目標及政策

本集團主要金融工具包括以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、貿易應收款項及應收票據、其他應收款項、其他非流動資產、應收關聯方款項、受限制銀行存款、定期存款、現金及現金等價物、貿易應付款項及應付票據、其他應付款項及應付關聯方款項。該等金融工具詳情於相關附註披露。該等金融工具相關風險包括市場風險(利率風險及貨幣風險)、信貸風險及流動性風險。如何減輕該等風險的政策載於下文。管理層管理及監督該等風險，確保及時有效採取適當措施。

#### 市場風險

##### 利率風險

本集團面臨與浮息受限制銀行存款及銀行結餘有關的現金流量利率風險。本集團保持浮息已抵押銀行存款及銀行結餘以盡量降低公允價值利率風險。本集團亦面臨與按公允價值計入損益的金融資產、固定利率定期存款(附註22)及租賃負債(附註13)有關的公允價值利率風險。管理層會監察利率風險並考慮在需要時對沖重大利率風險。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 30 金融工具(續)

#### 敏感度分析

下述敏感度分析基於報告期末受限制銀行存款及銀行結餘的浮息利率風險並假設報告期末所欠餘額於整個年度仍未償還而釐定。內部向主要管理人員匯報利率風險時所用增加或減少50個基點代表管理層對利率合理可能變動的評估。

倘利率上升/下降50個基點而所有其他變量保持不變，本集團截至2023年12月31日止年度的除稅後溢利將增加/減少人民幣13,241,000元(2022年：增加/減少人民幣11,292,000元)，主要原因是本集團面臨有關已抵押銀行存款及銀行結餘的利率風險。

#### 貨幣風險

於2023年12月31日，本集團有以外幣(主要是美元及港元)(2022年：美元及港元)計值的貿易應收款項、貿易應付款項、現金及現金等價物及定期存款面臨貨幣風險。

本集團外幣計值的貨幣資產及負債(不包括關聯方借款)於報告期末的賬面值載列如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>資產</b>		
美元	60,175	82,215
港元	459,754	103,902
	<b>519,929</b>	186,117
<b>負債</b>		
美元	78	116
港元	2,796	1,700
	<b>2,874</b>	1,816

### 30 金融工具(續)

#### 外幣敏感度分析

下述敏感度分析基於外匯風險釐定，僅涉及以外幣計值的未償還貨幣項目，並於期末就外幣匯率變動5%調整有關換算。內部向主要管理人員匯報外匯風險時所用上升或下降5%代表管理層對外幣匯率合理可能變動的評估。

倘人民幣兌外幣升值/貶值5%而所有其他變量保持不變，本集團截至2023年12月31日止年度的除稅後溢利將分別減少/增加人民幣20,263,000元(2022年：減少/增加人民幣6,903,000元)，主要原因是本集團面臨有關外幣銀行結餘以及定期存款的美元及港元(2022年：港元)外匯風險。

#### 信貸風險

本集團所面臨的最大信貸風險來自綜合財務狀況表所列各已確認金融資產賬面值，將導致本集團因交易對手不履行職責而蒙受財務損失。

本集團的信貸風險主要與貿易應收款項及應收票據、其他應收款項、其他非流動資產、應收關聯方款項及合同資產有關。

本集團庫務營運的信貸風險方面，管理層已建立內部程序以監控本集團將在信譽良好的金融機構存放的銀行結餘及現金、定期存款和與其訂立的投資。該等內部程序有助於盡量降低本集團的信貸風險。

由於對手方均為高信用評級的銀行，故受限制銀行存款、銀行結餘及定期存款的信貸風險有限。

由於本集團的業務性質，本集團的信貸風險主要集中在若干客戶。截至2023年12月31日止年度，本集團來自三大客戶(附註3)的收益合共為人民幣6,829,873,000元(2022年：人民幣6,654,227,000元)，佔年度本集團總收益的86.6%(2022年：86.0%)。於2023年12月31日，本集團來自三大客戶的貿易應收款項及應收票據結餘總額為人民幣1,175,318,000元(2022年：人民幣934,557,000元)，佔貿易應收款項及應收票據總額的72.9%(2022年：78.7%)。此外，本集團按地區劃分的信貸風險主要集中在中國。本公司董事認為，此等客戶主要為中國政府擁有且具有良好財務背景的大型通信公司。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 30 金融工具(續)

#### 流動性風險

本公司董事須最終負責流動性風險管理測試，並已就管理本集團短期、中期及長期資金以及流動資金管理需求建立適當流動性風險管理框架。本集團透過維持適當儲備及銀行融資、持續監察預測及實際現金流量以及配對金融資產及負債的到期情況管理流動性風險。

本公司董事認為，經考慮上述計劃與措施，本集團將有足夠營運資金應付到期的金融負債與財務責任以及報告期末後未來12個月的持續運營所需。綜合財務報表已按照持續經營基準編製。

下表詳述本集團非衍生金融負債的剩餘合約期限。該表基於本集團須償還的最早日期按負債未貼現現金流量編製。

	加權平均		三個月			未貼現現金	
	實際利率／ 借款利率	應要求或於 三個月內	至一年	一至五年	超過五年	流量總額	賬面值
	%	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2023年12月31日							
貿易應付款項及應付 票據		993,618	—	—	—	993,618	993,618
其他應付款項		24,592	—	—	—	24,592	24,592
應付股息		508,555	—	—	—	508,555	508,555
應付關聯方款項		3,168	—	—	—	3,168	3,168
租賃負債	5.7%	16,244	48,733	120,532	17,557	203,066	177,393
		1,546,177	48,733	120,532	17,557	1,732,999	1,707,326
於2022年12月31日							
貿易應付款項及應付 票據		523,091	—	—	—	523,091	523,091
其他應付款項		8,154	—	—	—	8,154	8,154
應付關聯方款項		17,194	—	—	—	17,194	17,194
租賃負債	5.7%	22,915	62,499	122,438	22,147	229,999	202,622
		571,354	62,499	122,438	22,147	778,438	751,061

**30 金融工具(續)****公允價值計量**

本集團以經常性基準按公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值

下表呈列本集團於報告期末按持續基準所計量的金融資產的公允價值，已歸入香港財務報告準則第13號公允價值計量所界定的三個公允價值層級。公允價值計量分類的層級乃參考估值方法所用輸入數據的可觀察性及重要性釐定如下：

- 第一級估值：僅使用第一級輸入數據(即相同資產或負債於計量日期在活躍市場的未經調整報價)來計量公允價值
- 第二級估值：使用第二級輸入數據(即未達第一級的可觀察輸入數據)並捨棄重大不可觀察輸入數據來計量公允價值。不可觀察輸入數據是指欠缺市場資料的輸入數據
- 第三級估值：採用重大不可觀察輸入數據來計量公允價值

	於12月31日的公允價值		公允價值層級	估值技術及 主要輸入值及 相關性
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元		
以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產				
— 理財產品	<b>363,008</b>	692,395	第三層級	折現現金流量估計 回報率法，負相關
— 投資基金	<b>24,969</b>	19,424	第三層級	市場法，按缺乏 市場流通性貼現， 負相關
— 非上市股權投資	—	2,500	第三層級	市場法，按缺乏 市場流通性貼現， 負相關
— 上市股權投資	<b>142</b>	211	第一層級	不適用
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產				
— 非上市股權投資	<b>58,619</b>	47,929	第三層級	市場法，按缺乏 市場流通性貼現， 負相關

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 30 金融工具(續)

#### 公允價值計量(續)

本集團以經常性基準按公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值(續)

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，第一層級與第二層級之間概無轉移或轉入或轉出第三層級。

年內該等第三級公允價值計量結餘的變動如下：

	於2022年 12月31日	購買	出售	於損益確認	於其他綜合 收益確認	於2023年 12月31日
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 金融資產	47,929	—	—	—	10,690	58,619
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	714,319	2,035,488	(2,377,184)	17,812	(2,458)	387,977
	762,248	2,035,488	(2,377,184)	17,812	8,232	446,596

	於2021年 12月31日	收購 附屬公司	購買	出售	於損益確認	於其他綜合 收益確認	於2022年 12月31日
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產	—	60,717	—	(9,291)	—	(3,497)	47,929
以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產	528,692	52,960	1,309,807	(1,192,444)	14,058	1,246	714,319
	528,692	113,677	1,309,807	(1,201,735)	14,058	(2,251)	762,248

#### 本集團並非以經常性基準按公允價值計量的金融資產與金融負債公允價值

本公司董事認為，於綜合財務報表以攤銷成本入賬的金融資產與金融負債由於年期短、接近各報告日期方初始確認或按浮動利率計息，故賬面值與公允價值相若。



## 31 以股份為基礎的付款

截至2017年12月31日止年度之前，本集團本身並無採納購股權計劃。本公司及其附屬公司僱員合資格參與當時直接控股公司AsialInfo Holdings及當時中間控股公司Skipper Holdings分別採納的2011年計劃及2014年計劃。因此，本集團根據適用於以權益清償以股份為基礎的付款交易的規定計算從承授人所獲服務以入賬該等計劃，並根據香港財務報告準則第2號以股份為基礎的付款將相關權益增加確認為母公司注資。

### (a) 2011年計劃

於2011年4月21日，AsialInfo Holdings批准一項股份獎勵計劃，旨在為僱員及董事提供參與本集團發展及分享成功的計劃，並鼓勵彼等繼續為本集團服務，從而提升股份持有人的長期價值。2011年計劃自授出日期起生效，有效期十年。根據2011年計劃，AsialInfo Holdings獲授權向參與人士授出受限制股份獎勵、購股權或其他類別權益獎勵，合共涉及AsialInfo Holdings的7,501,752股普通股（經考慮股份拆細後，即60,014,016股普通股）。

此外，鑒於AsialInfo Holdings私有化及從美國全國證券交易商協會自動報價系統（「納斯達克」）全球市場除牌，於2014年根據2011年計劃授出的股份獎勵轉換為Skipper Holdings發行的股份獎勵，授出相等數目的Skipper Holdings普通股而2011年計劃所述條款並無任何變動。

#### 2011年計劃的購股權

於2011年12月，根據2011年計劃，AsialInfo Holdings董事會薪酬委員會批准向若干僱員及高級行政人員授出購股權。購股權自批准日期起生效，有效期十年，並自授出日期起按不同時間表歸屬，分級歸屬期四年，條件是僱員仍提供服務而無任何績效規定。授予本集團僱員的購股權將於四年內每年等額歸屬，於授出日期各週年歸屬25%。授予首席執行官的購股權於四年內在授出日期各週年歸屬17.5%、17.5%、32.5%及32.5%。授予AsialInfo Holdings副總裁的購股權於四年內在授出日期各週年歸屬20%、20%、30%及30%。2017年授出的購股權於四年內在授出日期各週年歸屬0%、50%、25%及25%。

各購股權公允價值採用二項式期權定價模型計算。期權估值模型要求輸入主觀程度較高的假設，包括購股權預計年期及相關股份價格波幅，而主觀輸入值假設變動可能嚴重影響僱員購股權的公允價值估計。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 31 以股份為基礎的付款(續)

#### (a) 2011年計劃(續)

##### 2011年計劃的購股權(續)

本集團董事及僱員根據2011年計劃所持購股權變動概述如下：

	購股權數目	每份購股權加權 平均行使價 (美元)
於2022年1月1日尚未行使	195,136	0.54
已行使 <sup>(i)</sup>	(195,136)	0.54
於2022年12月31日及2023年12月31日尚未行使	—	—

附註：

- (i) 於2022年根據2011年計劃按行使日期的市場價格(即介於13.70港元至14.28港元)行使合共195,136份購股權。

自2017年12月31日以來並無於損益中確認與根據2011年計劃發行的購股權有關的股權激勵費用。

#### (b) 2014年計劃

於2015年6月1日，本公司當時中間控股公司Skipper Holdings Limited (「**Skipper Holdings**」) 董事會批准2014年計劃，旨在為僱員及董事提供參與本集團發展及分享成功的計劃，並鼓勵彼等繼續為本集團服務，從而提升股份持有人的長期價值。2014年計劃自批准日期起生效，有效期十年。根據2014年計劃，Skipper Holdings獲授權向參與人士授出受限制股份獎勵、購股權或其他類別權益獎勵，合共涉及Skipper Holdings的14,733,653股普通股(經考慮股份拆細後，即117,869,224股普通股)。

##### 2014年計劃項下的購股權

根據2014年計劃，Skipper Holdings於2015年7月1日向本公司董事及本集團僱員授出若干購股權。購股權自批准日期起生效，有效期十年，分級歸屬期四年。購股權於四年內在授出日期各週年歸屬0%、50%、25%及25%。

本集團使用貼現現金流量法釐定Skipper Holdings的相關普通股公允價值。基於相關普通股的公允價值，本集團採用二項式期權定價模型釐定購股權於授出日期的公允價值。期權估值模型要求輸入主觀程度較高的假設，包括購股權預計年期及相關股份價格波幅，而主觀輸入值假設變動可能嚴重影響僱員購股權的公允價值估計。

### 31 以股份為基礎的付款(續)

#### (b) 2014年計劃(續)

2014年計劃項下的購股權(續)

2014年計劃項下的購股權變動概述如下：

	購股權數目	每份購股權加權 平均行使價 (美元)
於2022年1月1日尚未行使	19,336,152	1.92
已行使 <sup>(i)</sup>	(77,600)	1.92
已失效	(1,624,984)	1.92
於2022年12月31日尚未行使	17,633,568	1.92
於2022年12月31日已歸屬及可行使	17,633,568	1.92
於2023年1月1日尚未行使	17,633,568	1.92
已行使 <sup>(i)</sup>	(784,000)	1.92
已失效	(378,376)	1.92
於2023年12月31日尚未行使	16,471,192	1.92
於2023年12月31日已歸屬及可行使	16,471,192	1.92

附註：

- (i) 於2023年根據2014年計劃按行使日期的市場價格(即15.12港至15.32港元(2022年：15.36港元))行使合共784,000份(2022年：77,600份)購股權。

自2019年12月31日以來並無於損益中確認與根據2014年計劃發行的購股權有關的股權激勵費用。

#### (c) 首次公開發售前購股權計劃

於2018年6月26日，本公司採納首次公開發售前購股權計劃。於2018年7月11日及2018年8月1日，根據首次公開發售前購股權計劃，本公司合共向若干身為董事、僱員及顧問的承授人授出15,055,107份購股權(經考慮股份拆細後，即120,440,856份購股權)，即有權可認購15,055,107股股份(經考慮股份拆細後，即120,440,856股股份)。

於2018年7月11日，本公司因根據首次公開發售前購股權計劃授出的若干購股權獲行使而向若干購股權承授人發行合共5,875股股份(經考慮股份拆細後，即47,000股股份)。

根據首次公開發售前購股權計劃，合共11,781,558股股份(經計及股份拆細後為94,252,464股股份)於2018年7月11日及8月1日授出。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 31 以股份為基礎的付款(續)

#### (c) 首次公開發售前購股權計劃(續)

承授人持有的首次公開發售前購股權計劃於2022年12月31日尚未行使的購股權詳情載列如下：

行使價(美元)	於授出日期 授出的 購股權數目	於2023年 12月31日的 購股權數目	授出日期	歸屬日期	有效期
1.9225	9,072,136	7,186,496	2018年7月11日	2018年7月11日、2019年7月1日及 2020年7月1日	自授出日期 起計10年
1.9225	55,621,776	39,234,360	2018年8月1日	50%於首次歸屬日期歸屬；20%於首次 歸屬日期後第一個週年日歸屬；30% 於首次歸屬日期後第二個週年日歸屬	自授出日期 起計10年
1.2725	29,469,552	14,720,480	2018年8月1日	50%於首次歸屬日期歸屬；20%於首次 歸屬日期後第一個週年日歸屬；30% 於首次歸屬日期後第二個週年日歸屬	自授出日期 起計10年

首次公開發售前購股權計劃的購股權變動概述如下：

	購股權數目	每份購股權加權 平均行使價 (美元)
於2022年1月1日尚未行使	71,137,347	1.74
已行使 <sup>(i)</sup>	(3,256,735)	1.30
已失效	(2,651,020)	1.88
於2022年12月31日尚未行使	65,229,592	1.76
於2022年12月31日已歸屬及可行使	65,229,592	1.76
於2023年1月1日尚未行使	65,229,592	1.76
已行使 <sup>(i)</sup>	(2,797,491)	1.49
已失效	(1,290,765)	1.86
於2023年12月31日尚未行使	61,141,336	1.77
於2023年12月31日已歸屬及可行使	61,141,336	1.77

附註：

- (i) 於2023年根據首次公開發售前計劃按行使日期的市場價格(即介於10.72港元至15.48港元(2022年：介於10.38港元至15.36港元))行使合共2,797,491份(2022年：3,256,735份)購股權。

### 31 以股份為基礎的付款(續)

#### (c) 首次公開發售前購股權計劃(續)

本公司於截至2023年12月31日止年度內就根據首次公開發售前購股權計劃發行的購股權於損益確認股權激勵費用總額人民幣8,000元(2022年：人民幣20,000元)。

#### (d) 2019購股權計劃

於2019年11月25日，本公司採納2019購股權計劃。該計劃的參與者為董事、僱員及顧問。根據2019購股權計劃可能授出的購股權所涉的股份(包括已授出購股權(不論已行使或尚未行使)涉及及根據已註銷購股權而發行的股份)數目上限為92,058,886股股份，其中合共63,025,977股股份根據2019購股權計劃於2020年6月16日、2021年3月25日、2021年6月9日、2022年3月11日、2022年5月10日及2023年6月14日授出。

承授人持有的2019購股權計劃於2023年12月31日尚未行使的購股權詳情載列如下：

行使價 (港元)	於授出日期 授出的 購股權數目	於2023年		授出日期	歸屬日期	有效期
		購股權數目	12月31日的 購股權數目			
9.56	14,516,000	8,148,360		2020年6月16日	50%於授出日期後第一個週年日歸屬 20%於授出日期後第二個週年日歸屬 30%於授出日期後第三個週年日歸屬	自授出日期 起計10年
12.46	112,000	112,000		2021年3月25日	50%於授出日期後第一個週年日歸屬 20%於授出日期後第二個週年日歸屬 30%於授出日期後第三個週年日歸屬	自授出日期 起計10年
12.54	13,146,200	11,007,888		2021年6月9日	40%於授出日期後第一個週年日歸屬 30%於授出日期後第二個週年日歸屬 30%於授出日期後第三個週年日歸屬	自授出日期 起計10年
13.24	14,763,500	13,287,900		2022年3月11日	40%於授出日期後第一個週年日歸屬 30%於授出日期後第二個週年日歸屬 30%於授出日期後第三個週年日歸屬	自授出日期 起計10年

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 31 以股份為基礎的付款(續) (d) 2019購股權計劃(續)

行使價 (港元)	授出日期 授出的 購股權數目	於2023年		授出日期	歸屬日期	有效期
		購股權數目	12月31日的 購股權數目			
13.32	3,648,277	3,254,477		2022年5月10日	40%於授出日期後第一個週年日歸屬 30%於授出日期後第二個週年日歸屬 30%於授出日期後第三個週年日歸屬	自授出日期 起計10年
11.72	16,840,000	16,640,000		2023年6月14日	40%於授出日期後第一個週年日歸屬 30%於授出日期後第二個週年日歸屬 30%於授出日期後第三個週年日歸屬	自授出日期 起計10年

2019購股權計劃項下的購股權變動概述如下：

	購股權數目	每份購股權加權 平均行使價 (港元)
於2022年1月1日尚未行使	24,897,600	11.12
於2022年3月11日授出	14,763,500	13.24
於2022年5月10日授出	3,648,277	13.32
已行使 <sup>(i)</sup>	(841,000)	9.93
已失效	(2,899,700)	14.54
於2022年12月31日尚未行使	39,568,677	11.67
於2022年12月31日已歸屬及可行使	9,602,540	8.89
於2023年1月1日尚未行使	39,568,677	11.67
於2023年6月14日授出	16,840,000	11.72
已行使 <sup>(i)</sup>	(2,407,500)	10.87
已失效	(1,550,552)	12.37
於2023年12月31日尚未行使	52,450,625	12.37
於2023年12月31日已歸屬及可行使	19,057,965	10.62

附註：

- (i) 於2023年根據2019購股權計劃按行使日期的市場價格(即介於11.0港元至15.48港元(2022年：介於10.6港元至15.36港元))行使合共2,407,500份(2022年：841,000份)購股權。



### 31 以股份為基礎的付款(續)

#### (d) 2019購股權計劃(續)

##### 2019購股權計劃的購股權公允價值

本集團已使用本公司股份的收市價釐定於歸屬日期的相關股份公允價值。基於相關股份的公允價值，本集團採用二項式期權定價模型釐定購股權於授出日期的公允價值。期權估值模型要求輸入主觀程度較高的假設，包括購股權的行使價、預計年期及相關股份價格波幅。

2022年3月11日  
根據2019計劃

於估值日期的每股股份公平市值(港元)	13.24
行使價(每股股份港元)	13.24
預期波幅	51.0%
合約年期	10年
無風險利率	1.7%
離職作廢率	12.3%
預期股息收益率	3.4%

2022年5月10日  
根據2019計劃

於估值日期的每股股份公平市值(港元)	13.32
行使價(每股股份港元)	13.32
預期波幅	51.0%
合約年期	10年
無風險利率	1.7%
離職作廢率	12.3%
預期股息收益率	3.4%

2023年6月14日  
根據2019計劃

於估值日期的每股股份公平市值(港元)	11.72
行使價(每股股份港元)	11.72
預期波幅	52.0%
合約年期	10年
無風險利率	3.33%
離職作廢率	12.2%
預期股息收益率	3.4%

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 31 以股份為基礎的付款(續)

#### (d) 2019購股權計劃(續)

##### 2019購股權計劃的購股權公允價值(續)

預期波幅乃基於可資比較公司於接近預期行使時間的期間內的過往股價走勢。無風險利率乃基於截至估值日期到期日接近購股權期限的香港政府債券的市場收益率。離職作廢率乃基於本公司的過往離職率(與承授人類似)。預期股息乃基於本公司的股息分配政策。主觀輸入值假設變動可能嚴重影響公允價值估計。

根據服務條件授出購股權。於授出日期所獲之服務的公允價值計量尚未計及該條件。概無與授出購股權有關的市場條件。

本公司於截至2023年12月31日止年度內就根據2019購股權計劃發行的購股權於損益確認股權激勵費用總額人民幣49,794,000元(2022年：人民幣52,299,000元)，其中葛明先生、高群耀先生和張亞勤先生各自的股權激勵費用分別為人民幣18,000元(2022年：人民幣54,000元)，以及陶萍女士的股權激勵費用為人民幣8,000元(2022年：人民幣20,000元)。

#### (e) 2020股份獎勵計劃

於2020年1月7日，本公司採納2020股份獎勵計劃。根據2020股份獎勵計劃，可能授出的受限制股份單位所涉的股份數目上限為46,013,946股股份，其中於2020年12月30日、2021年5月26日、2022年3月11日及2023年6月29日向若干董事承授人或若干僱員授予合共44,931,346股股份。於2023年12月31日，合共31,274,312股庫存股份因2020股份獎勵計劃項下授出的若干受限制股份單位歸屬而交付予若干受限制股份單位承授人(附註28)(於2022年12月31日：26,139,077股庫存股)。

2020股份獎勵計劃的公允價值為2020年12月30日、2021年5月26日、2022年3月11日及2023年6月29日的市場收市價，即每股11.00港元(相當於人民幣9.26元)、13.44港元(相當於人民幣11.10元)、13.24港元(相當於人民幣10.71元)及10.52港元(相當於人民幣9.70元)。

承授人持有的2020股份獎勵計劃於2023年12月31日尚未歸屬的受限制股份單位詳情載列如下：

授出的受限制 股份單位數目	受限制股份單位 所涉股份數目	授出日期	歸屬日期
15,260,449	4,379,234	2021年5月26日	2022年、2023年及2024年5月26日
1,000,000	600,000	2022年3月11日	2023年、2024年及2025年3月11日
7,400,000	7,400,000	2023年6月29日	2024年、2025年及2026年6月29日

**31 以股份為基礎的付款(續)****(e) 2020股份獎勵計劃(續)**

2020股份獎勵計劃的購股權公允價值

根據2020股份獎勵計劃配發的受限制股份單位變動概述如下：

	受限制股份 單位數目	原有獎勵的每股 受限制股份單位 加權平均授出 日期公允價值 (港元)
於2022年1月1日尚未歸屬	15,735,449	13.37
於2022年3月11日授出	1,000,000	13.24
已歸屬 <sup>(i)</sup>	(5,568,180)	13.36
於2022年12月31日尚未歸屬	11,167,269	13.36
於2023年6月29日授出	7,400,000	10.52
已失效	(1,052,800)	13.24
已歸屬 <sup>(i)</sup>	(5,135,235)	13.32
於2023年12月31日尚未歸屬	12,379,234	11.68

附註：

(i) 於2023年，於歸屬日期，受限制股份單位歸屬時的市價介乎8.61港元至15.10港元(2022年：12.9港元至13.76港元)。

本公司於截至2023年12月31日止年度內就2020股份獎勵計劃於損益確認股權激勵費用總額人民幣51,846,000元(2022年：74,983,000元)，其中高念書先生於2023年度的股權激勵費用為人民幣9,329,000元(2022年：23,128,000元)。

**(f) 2023股份獎勵計劃**

於2023年12月4日，本公司採納2023股份獎勵計劃。根據2023股份獎勵計劃，就受限制股份單位可發行的最高股份數目為46,765,215股。截至年末，概無授出受限制股份單位。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 32 退休福利計劃

按中國規則及規例規定，本集團為中國僱員向國家管理的退休計劃供款。本集團須按僱員基本薪金的某一百分比向退休計劃供款，並無實際支付退休前或退休後福利的其他責任。相關國家管理的退休計劃負責退休僱員的全部現時責任。

根據香港相關強制性公積金法例法規，本集團為所有合資格香港僱員經營強制性公積金（「強積金」）計劃（「強積金計劃」）。計劃資產與本集團資產分開持有，由獨立強積金服務供應商控制。根據強積金計劃規則，僱主及僱員均須按規則指定比率向計劃供款。本集團就強積金計劃的唯一責任是作出該計劃規定的供款。

本集團於截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度就退休福利計劃向僱員及董事作出的供款數額於附註8及附註11披露。

### 33 關聯方結餘及交易

#### (a) 本集團的關聯方

於2023年12月31日，本公司董事認為下列實體為本集團的關聯方：

名稱 <sup>(i)</sup>	關係
中國移動集團 <sup>(ii)</sup>	對本公司有重大影響
亞信科技(成都)有限公司(「亞信成都」)	由田溯寧先生控制
亞信安全科技股份有限公司(「亞信安全」)	由田溯寧先生控制
亞信遠航軟件(北京)有限公司(「亞信遠航軟件」)	由田溯寧先生控制

附註：

- (i) 境內公司英文名稱僅供參考，官方公司名為中文名稱。
- (ii) 為簡化披露，中國移動集團指中國移動有限公司及其附屬公司。

綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二零二三年年報

### 33 關聯方結餘及交易 (續)

#### (b) 關聯方結餘

與關聯方的交易有關的尚未償還結餘計入以下賬目，說明概述如下：

##### (i) 應收關聯方結餘

	於 12 月 31 日	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
貿易應收款項及應收票據 <sup>(i)</sup> ：	679,915	584,732
合同資產 <sup>(ii)</sup> ：	1,632,506	1,302,302
應收關聯方款項：		
應收一名股東款項 <sup>(i)</sup> ：	14,967	11,304
應收一名董事控制的實體款項	3,212	2,294
應收一間聯營公司款項 <sup>(iii)</sup> ：	—	83,028
小計	18,179	96,626
總計	2,330,600	1,983,660

附註：

- (i) 貿易應收款項及合同資產均由向一名股東 — 中國移動集團提供軟件業務服務產生。於 2023 年 12 月 31 日，中國移動集團的應收賬款賬面價值包括原值為人民幣 688,335,000 元 (2022 年：人民幣 589,303,000 元) 及虧損撥備為人民幣 8,420,000 元 (2022 年：人民幣 4,571,000 元)。於 2023 年 12 月 31 日，中國移動集團的合同資產賬面價值包括原值為人民幣 1,639,385,000 元 (2022 年：人民幣 1,305,215,000 元) 及損失準備為人民幣 6,879,000 元 (2022 年：人民幣 2,913,000 元)。

應收一名股東款項主要包括就履行存放在中國移動集團合約之按金。

- (ii) 於 2022 年 12 月 31 日的應收聯營公司款項包括授予聯營公司的本金人民幣 90,001,000 元的一年期貸款、虧損撥備為人民幣 7,263,000 元，以及相關應收利息。該貸款為無擔保，按年利率 3.8% 計息。

結餘為無擔保、免息及須按要求償還。

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 33 關聯方結餘及交易(續)

#### (b) 關聯方結餘(續)

##### (ii) 應付關聯方餘額

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
合同負債 <sup>(i)</sup> ：	54,063	122,030
應付關聯方款項：		
應付一名股東款項 <sup>(ii)</sup> ：	3,067	12,552
應付一名董事控制的實體款項：	578	4,642
<b>總計</b>	<b>57,708</b>	<b>139,224</b>

附註：

(i) 合同負債指預收中國移動集團款項，與所提供的軟件業務服務有關。

應付一名股東款項主要指中國移動集團所購買的電訊服務產生的應付款項。

結餘為無擔保、免息及須按要求償還。

#### (c) 截至2023年12月31日止年度，與關聯方的重大交易如下

截至2023年12月31日止年度，本集團與關聯公司的重大交易(於綜合財務報表另行披露者除外)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
<b>本集團的一名股東</b>		
— 向其提供的軟件業務服務	4,918,874	4,821,107
— 就信息通信技術服務與產品收取費用	29,569	31,983
<b>本集團的一間聯營公司</b>		
— 向其提供貸款	47,700	90,001
— 向其償還貸款	40,600	—
— 向其提供貸款所得利息收入	3,424	3,005



綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二〇二三年年報

### 33 關聯方結餘及交易(續)

#### (d) 本集團就關聯方提供之財務擔保

	於 12 月 31 日	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
發出之財務擔保	—	9,958

於 2022 年 12 月 31 日，發出之財務擔保結餘指一名關聯方提取的銀行融資。

#### (e) 主要管理人員薪酬

於兩個年度，主要管理人員(即本公司董事及本集團核心高管)薪酬如下：

	截至 12 月 31 日止年度	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
薪金、津貼及實物利益	12,570	12,213
酌情花紅	9,210	9,339
退休福利計劃供款	277	208
股權激勵費用	32,946	56,444
薪酬總額	55,003	78,204

本公司董事及本集團核心高管薪酬經考慮個人表現及市場趨勢釐定。

### 34 承諾

#### (a) 資本承諾

本集團於 2023 年 12 月 31 日有以下尚未計提撥備的資本承諾：

	於 12 月 31 日	
	2023 年 人民幣千元	2022 年 人民幣千元
於綜合財務報表內有關收購物業、廠房及設備以及無形資產的已訂約資本開支	15,001	10,070

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 34 承諾(續)

#### (b) 於2023年12月31日之租賃承諾

於2023年12月31日，本集團自確認租賃負債起獲豁免及於一年內到期之短期租賃承諾為人民幣24,964,000元(2022年：人民幣22,606,000元)。

### 35 本公司主要附屬公司詳情

於2023年12月31日，本公司持有以下主要附屬公司的直接及間接股權／股本權益：

附屬公司名稱	成立或、 營運地點及 法定實體性質	已發行及繳足 普通股本/ 註冊資本	本公司應佔權益比例				主營業務
			2023年		2022年		
			直接	間接	直接	間接	
亞信科技(中國)有限公司	中國 有限公司	26,040,570美元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
亞信科技(南京)有限公司	中國 有限公司	人民幣 100,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
杭州亞信雲信息科技有限公司	中國 有限公司	人民幣 10,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
南京亞信軟件有限公司	中國 有限公司	人民幣 30,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
湖南亞信軟件有限公司	中國 有限公司	人民幣 30,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
杭州亞信軟件有限公司	中國 有限公司	人民幣 50,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
廣州亞信技術有限公司	中國 有限公司	人民幣 200,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
重慶艾瑞數智科技有限公司 (前稱為北京艾瑞數智科技有限 公司)	中國 有限公司	人民幣 67,000,000元	—	67%	—	100%	提供軟件服務

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞信科技控股有限公司  
二〇二三年年報

### 35 本公司主要附屬公司詳情(續)

附屬公司名稱	成立或、 營運地點及 法定實體性質	已發行及繳足 普通股本/ 註冊資本	本公司應佔權益比例				主營業務
			2023年		2022年		
			直接	間接	直接	間接	
北京亞信興源科技有限公司	中國 有限公司	人民幣 25,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
亞信大數據(香港)有限公司	香港 有限公司	44,440,417美元	—	100%	—	100%	投資控股
香港亞信技術有限公司	香港 有限公司	20,000港元	100%	—	100%	—	投資控股
香港亞信科技有限公司	香港 有限公司	12.75港元	100%	—	100%	—	投資控股
重慶數智邏輯科技有限公司	中國 有限公司	人民幣 30,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
海南亞信軟件有限公司	中國 有限公司	人民幣 1,000,000元	—	100%	—	100%	提供軟件解決方案
亞信貨雲(北京)科技有限公司	中國 有限公司	人民幣 40,000,000元	—	57%	—	57%	提供軟件解決方案
上海艾瑞市場諮詢股份有限公司	中國 有限公司	人民幣 60,000,000元	—	100%	—	94%	諮詢服務
上海艾瑞數科商務諮詢有限公司	中國 有限公司	人民幣 60,000,000元	—	100%	—	94%	諮詢服務

於年底，上述附屬公司概無發行任何債務證券。

## 綜合 財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 36 本公司財務狀況及儲備表

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>		
於附屬公司的非上市投資	<b>1,049,373</b>	947,725
物業、廠房及設備	<b>61</b>	127
<b>非流動資產總值</b>	<b>1,049,434</b>	947,852
<b>流動資產</b>		
應收附屬公司款項	<b>1,531,521</b>	2,234,302
預付款項、按金及其他應收款項	<b>1,463</b>	10,781
現金及現金等價物	<b>813,583</b>	73,213
<b>流動資產總值</b>	<b>2,346,567</b>	2,318,296
<b>流動負債</b>		
應付附屬公司款項	<b>1,727,837</b>	1,415,822
已收按金、應計費用及其他應付款項	<b>540,275</b>	10,421
<b>流動負債總額</b>	<b>2,268,112</b>	1,426,243
<b>流動資產淨值</b>	<b>78,455</b>	892,053
<b>非流動負債</b>	—	—
<b>資產淨值</b>	<b>1,127,889</b>	1,839,905
<b>資本及儲備</b>		
股本	—	—
儲備	<b>1,127,889</b>	1,839,905
<b>權益總額</b>	<b>1,127,889</b>	1,839,905

綜合  
財務報表附註

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

亞德科技控股有限公司  
二零二三年年報

### 36 本公司財務狀況及儲備表(續)

本公司儲備的變動列示如下：

	股份溢價 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2022年1月1日	2,140,266	349,324	(557,897)	1,931,693
年內綜合收入總額	—	—	89,922	89,922
確認以權益結算以股份為基礎的付款	—	127,302	—	127,302
購股權及受限制股份單位失效	—	(12,079)	12,079	—
批准過往年度的股息	—	—	(328,354)	(328,354)
就股份獎勵計劃購買股份	(17,324)	—	—	(17,324)
受限制股份單位歸屬	61,398	(61,398)	—	—
行使購股權	52,022	(15,356)	—	36,666
於2022年12月31日	2,236,362	387,793	(784,250)	1,839,905
年內綜合收入總額	—	—	(18,161)	(18,161)
確認以權益結算以股份為基礎的付款	—	101,648	—	101,648
購股權及受限制股份單位失效	—	(5,594)	5,594	—
批准過往年度的股息及本年度宣派特別股息	—	—	(847,898)	(847,898)
就股份獎勵計劃購買股份	(9,648)	—	—	(9,648)
受限制股份單位歸屬	58,598	(58,598)	—	—
行使購股權	81,807	(19,764)	—	62,043
於2023年12月31日	2,367,119	405,485	(1,644,715)	1,127,889

## 綜合 財務報表附註

截至2023年12月31日止年度  
(除另有指明者外，金額乃以人民幣千元列示)

### 37 期後事件

#### 建議派發股息

於財務狀況表日期後，董事會建議派發2023年末期股息。有關詳情，請查閱附註9(i)。

#### 主要股東轉讓股份

於2024年1月16日，(i)亞信安全及Skipper Investment Limited(「賣方」)(由非執行董事張懿宸先生間接控制，持有本公司已發行股本約22.872%)訂立一份股份購買協議(「股份購買協議」)，據此賣方同意出售且亞信安全同意購買賣方持有的179,915,689股或190,016,976股股份(「銷售股份」)，約佔本公司於股份購買協議訂立日期已發行股本的19.236%或20.316%，對價為每股銷售股份9.45港元；及(ii)亞信安全與執行董事田溯寧博士及其全資持有的公司，包括Info Addition Capital Limited Partnership，PacificInfo Limited及CBC Partners II L.P.(合稱「表決權委託股東」)訂立一份表決權委託協議，表決權委託股東同意於緊隨股份購買協議交割後將其作為股東所持有的全部股份享有的表決權委託給亞信安全。緊隨股份購買協議交割後，表決權委託股東預計將持有89,525,781股至89,837,875股股份，佔本公司於股份購買協議交割日期已發行股本約9.572%至9.605%。

於股份購買協議交割後，並考慮到表決權委託協議，執行董事田溯寧博士及其受控實體將擁有及有權行使合共269,441,470股至279,854,851股股份的投票權，佔本公司於股份購買協議交割日期已發行股本約28.808%至29.921%。就進一步詳情，請參閱本公司日期為2024年1月16日的公告。截至最後實際可行日期，該股份購買協議尚未完成交割。



## 業績

	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	5,721,416	6,019,855	6,894,667	7,737,787	<b>7,890,620</b>
銷售成本	(3,594,411)	(3,716,620)	(4,249,501)	(4,798,293)	<b>(4,915,384)</b>
毛利	2,127,005	2,303,235	2,645,166	2,939,494	<b>2,975,236</b>
其他收入	103,759	143,289	162,191	156,071	<b>124,980</b>
預期信貸虧損模式下扣除撥回的					
減值虧損	(28,366)	(35,051)	(68,415)	(79,671)	<b>(115,797)</b>
其他收益及虧損	(736)	15,956	(4,434)	(1,172)	<b>(271,624)</b>
銷售及營銷費用	(461,997)	(472,786)	(505,255)	(597,031)	<b>(624,273)</b>
行政費用	(292,586)	(321,442)	(296,225)	(344,558)	<b>(326,286)</b>
研發費用	(862,419)	(840,225)	(1,006,051)	(1,107,687)	<b>(1,094,914)</b>
應佔聯營公司業績	(3,983)	(1,567)	172	(8,863)	<b>(13,718)</b>
聯營公司之減值虧損	—	(6,410)	—	—	<b>—</b>
融資成本	(39,907)	(20,672)	(10,618)	(13,113)	<b>(14,841)</b>
除稅前利潤	540,770	764,327	916,531	943,470	<b>638,763</b>
所得稅費用	(131,955)	(102,224)	(134,012)	(119,058)	<b>(126,451)</b>
淨利潤	408,815	662,103	782,519	824,412	<b>512,312</b>

財務  
概要

## 資產及負債

	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
物業、廠房及設備	288,261	293,224	285,170	291,690	<b>275,507</b>
使用權資產	169,465	257,534	228,350	285,289	<b>255,772</b>
商譽	1,932,246	1,932,246	1,932,246	2,122,627	<b>1,932,246</b>
定期存款	170,000	240,000	370,000	170,000	—
<b>非流動資產總值</b>	<b>2,822,732</b>	<b>2,885,758</b>	<b>2,985,239</b>	<b>3,329,628</b>	<b>2,885,902</b>
貿易應收款項及應收票據	841,182	941,957	846,573	1,137,330	<b>1,513,032</b>
預付款項、按金及其他應收款項	183,706	114,386	188,699	210,660	<b>265,114</b>
合同資產	1,554,521	1,722,485	2,230,815	2,596,691	<b>3,105,931</b>
以公允價值計量且其變動 計入損益的金融資產	—	1,103,800	528,692	692,395	<b>363,008</b>
應收關聯方款項	6,358	10,233	12,532	96,626	<b>18,179</b>
受限制銀行存款	321,246	263,067	178,744	152,277	<b>172,848</b>
定期存款	—	140,923	200,000	261,636	<b>246,217</b>
現金及現金等價物	1,810,591	1,690,151	2,331,821	1,933,250	<b>2,612,771</b>
<b>流動資產總值</b>	<b>4,717,908</b>	<b>5,987,394</b>	<b>6,520,225</b>	<b>7,103,835</b>	<b>8,398,630</b>
貿易應付款項及應付票據	358,048	149,454	323,677	523,091	<b>993,618</b>
合同負債	296,945	393,371	290,495	273,249	<b>212,913</b>
已收按金、應計費用及其他應付 款項	1,922,837	2,063,218	2,159,975	2,076,860	<b>2,655,547</b>
銀行借款	594,372	137,023	—	—	—
<b>流動負債總額</b>	<b>3,471,080</b>	<b>3,076,841</b>	<b>3,109,461</b>	<b>3,282,709</b>	<b>4,289,824</b>
遞延稅項負債	122,983	123,205	155,812	211,399	<b>280,500</b>
租賃負債	39,374	117,658	88,622	133,716	<b>113,809</b>
<b>非流動負債總額</b>	<b>162,357</b>	<b>240,863</b>	<b>244,434</b>	<b>345,115</b>	<b>394,309</b>
<b>權益總額</b>	<b>3,907,203</b>	<b>5,555,448</b>	<b>6,151,569</b>	<b>6,805,639</b>	<b>6,600,399</b>



## 亞信科技控股有限公司

中國北京市海淀區西北旺東路10號  
東區亞信大廈，郵編：100193

電話：(010) 8216 6688

傳真：(010) 8216 6699

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



概念、設計與製作：創意（大中華）有限公司  
網址：[www.cre8corp.com](http://www.cre8corp.com)