

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

暢捷通

Chanjet

暢捷通信息技術股份有限公司

CHANJET INFORMATION TECHNOLOGY COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1588)

截至二零二二年十二月三十一日止年度之年度業績公告

財務摘要

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	變化率
收入	680,149	590,324	15%
毛利	413,608	410,352	1%
母公司擁有人應佔虧損	(212,095)	(185,070)	15%
基本每股虧損(人民幣元)	(0.708)	(0.622)	14%

暢捷通信息技術股份有限公司(「本公司」或「公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)並無就截至二零二二年十二月三十一日止年度建議派發末期股息。

董事會謹此公佈本公司及其附屬公司(合稱「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度(「報告期」)之經審計綜合業績，連同上一年度之比較數據如下：

綜合損益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收入	4	680,149	590,324
銷售及服務提供成本	5	<u>(266,541)</u>	<u>(179,972)</u>
毛利		413,608	410,352
其他收入及收益淨額	4	59,691	61,930
研發成本	5	(271,725)	(242,557)
銷售及分銷開支		(308,116)	(304,462)
管理費用		(86,312)	(88,403)
金融資產減值虧損		(2)	(522)
其他開支		(15,484)	(26,637)
財務費用		(2,131)	(610)
應佔一間聯營公司的虧損	9	<u>(1,484)</u>	<u>(2,319)</u>
稅前虧損	5	(211,955)	(193,228)
所得稅(開支)／抵免	6	<u>(140)</u>	<u>8,158</u>
年內虧損		<u>(212,095)</u>	<u>(185,070)</u>
以下人士應佔：			
母公司擁有人		<u>(212,095)</u>	<u>(185,070)</u>
母公司普通權益持有人應佔每股虧損			
基本(人民幣分)	8	(70.8)	(62.2)
攤薄(人民幣分)	8	<u>(71.0)</u>	<u>(62.2)</u>

綜合全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
年內虧損	<u>(212,095)</u>	<u>(185,070)</u>
其他全面收益／(虧損)		
於隨後期間重新分類至損益的其他全面收益／(虧損)：		
匯兌差額：		
換算海外業務匯兌差額	<u>209</u>	<u>(58)</u>
年內其他全面收益／(虧損)(扣除稅項)	<u>209</u>	<u>(58)</u>
年內全面虧損總額	<u>(211,886)</u>	<u>(185,128)</u>
以下人士應佔：		
母公司擁有人	<u>(211,886)</u>	<u>(185,128)</u>

綜合財務狀況表

二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		6,775	7,578
使用權資產		12,804	2,037
無形資產		5,307	12,973
於一間聯營公司的投資	9	16,276	32,710
按公平值計入損益的股本投資	10	30,014	42,222
遞延稅項資產		18,347	18,485
預付款項、其他應收款項及其他資產	12	67,012	60,806
非流動資產總值		<u>156,535</u>	<u>176,811</u>
流動資產			
存貨		815	723
貿易應收款項	11	45,373	45,188
預付款項、其他應收款項及其他資產	12	146,829	104,904
按公平值計入損益的金融資產		–	100,618
現金及銀行結存	13	1,169,225	1,196,100
流動資產總值		<u>1,362,242</u>	<u>1,447,533</u>
流動負債			
貿易應付款項	14	20,074	18,198
合約負債	15	331,515	274,341
其他應付款項及應計費用	16	293,304	270,178
租賃負債		6,567	1,055
流動負債總額		<u>651,460</u>	<u>563,772</u>
流動資產淨值		<u>710,782</u>	<u>883,761</u>
總資產減流動負債		<u>867,317</u>	<u>1,060,572</u>

綜合財務狀況表(續)

二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動負債			
租賃負債		6,185	906
合約負債	15	109,957	97,596
長期負債	17	38,862	38,681
非流動負債總額		155,004	137,183
淨資產		712,313	923,389
權益			
母公司擁有人應佔權益			
已發行股本		325,772	325,772
員工信託受益權計劃及員工持股計劃下 持有的庫存股份		(113,228)	(169,700)
儲備		499,769	767,317
總權益		712,313	923,389

財務報表附註

1. 公司及集團資料

暢捷通信息技術股份有限公司(「本公司」)(前稱暢捷通軟件有限公司)於二零一零年三月十九日在中華人民共和國(「中國」)成立為有限公司。本公司於二零一一年九月八日在中國成為股份有限公司，並更名為暢捷通信息技術股份有限公司。本公司H股於二零一四年六月二十六日在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)主板上市。本公司的註冊辦公地址為中國北京市海淀區永豐路9號院3號樓3層。

年內，本集團從事電子計算機軟件、硬件及外部設備的技術開發、技術諮詢、技術轉讓、技術服務、技術培訓；銷售打印紙和計算機耗材、電子計算機軟硬件及外部設備；數據庫服務；設計、製作、代理、發佈廣告；互聯網信息服務；代理記賬。

董事認為，本公司的控股公司為於中國註冊成立的用友網絡科技股份有限公司(「用友」)，本公司的最終控制人為王文京。

有關附屬公司的資料

本公司附屬公司的詳情載列如下：

名稱	成立/ 註冊地點及 日期及經營地點	註冊資本面值	本公司應佔股權比例		主營業務	法人類別
			直接	間接		
暢捷通信息技術 (美國)有限公司 (「暢捷通美國」) (附註(a))	美國加州 二零一二年 十一月五日	15,500,000美元	100.00	-	計算機軟件 技術開發	有限責任公司
北京暢捷雲匯信息 技術有限公司 (「暢捷雲匯」) (附註(b))	中國北京 二零一九年 四月十二日	人民幣 10,000,000元	100.00	-	計算機軟件 技術開發、 轉讓及服務	有限責任公司

附註：

- (a) 暢捷通美國於二零二二年十二月三十一日的實繳資本為10,300,000美元。
- (b) 暢捷雲匯於二零二二年十二月三十一日的實繳資本為人民幣1,500,000元。

財務報表附註(續)

2. 編製基準及主要會計政策

2.1 編製基準

此等財務報表已根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)(包括全部國際財務報告準則、國際會計準則(「國際會計準則」)及詮釋)及香港普遍認可的會計原則及香港公司條例的披露規定而編製。除按公平值計量的理財產品及股本投資外，財務報表已根據歷史成本法編製。此等財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，除另有指明外，所有數值已四捨五入至最接近的千位數。

綜合基準

綜合財務報表包括本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的財務報表。附屬公司指本公司直接或間接控制的實體(包括結構性實體)。當本集團能通過其參與承擔或享有投資對象可變回報的權利，並能夠向投資對象使用其權力影響回報金額(即現有權利可使本集團於當前指揮投資對象的相關活動)，本集團即擁有控制權。

一般情況下，有一個推定，即多數投票權形成控制權。當本公司於投資對象直接或間接擁有少於多數投票權或類似權利，則本集團在評估其對投資對象是否有權力時，考慮的所有相關事實及情況包括：

- (a) 與投資對象的其他投票持有人的合約安排；
- (b) 因其他合約安排產生的權利；及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司財務報表採用一致的會計政策按與本公司相同的報告期間編製。附屬公司的業績自本集團取得控制權當日起綜合計入本集團賬目，並持續綜合計入直至該等控制權終止。

損益及其他全面收益各項目歸屬於本集團母公司擁有人以及非控股權益，即使此舉導致非控股權益出現虧絀結餘。所有集團內資產及負債、權益、收入、開支及有關本集團成員公司之間交易現金流量於合併時悉數對銷。

財務報表附註(續)

2. 編製基準及主要會計政策(續)

2.1 編製基準(續)

綜合基準(續)

如有事實及情況表明上文所述控制權的三項因素中的一項或多項出現變動，則本集團會重新評估其是否控制投資對象。並未導致失去控制權的附屬公司擁有權之權益變動入賬列為權益交易。

如本集團失去對附屬公司的控制權，則終止確認(i)附屬公司的資產(包括商譽)及負債，(ii)任何非控股權益賬面值及(iii)於權益入賬的累計換算差額；並確認(i)已收代價公平值，(ii)任何所保留投資的公平值及(iii)損益表中任何因此產生的盈餘或虧損。之前於其他全面收益確認的本集團應佔部分按本集團直接出售相關資產或負債所要求的相同基準重新分類至損益或保留利潤(如適用)。

2.2 會計政策變動及披露

本集團已於本年度財務報表內首次採用以下經修訂的國際財務報告準則。

國際財務報告準則第3號之修訂
國際會計準則第16號之修訂

概念框架的提述
物業、廠房及設備：作擬定用途前的
所得款項

國際會計準則第37號之修訂
國際財務報告準則二零一八年至
二零二零年年度改進

虧損性合約－履行合約的成本
國際財務報告準則第1號、
國際財務報告準則第9號、
國際財務報告準則第16號隨附之範例及
國際會計準則第41號之修訂

適用於本集團的經修訂國際財務報告準則之性質及影響載列如下：

- (a) 國際財務報告準則第3號之修訂以對二零一八年三月發佈的財務報告概念框架(「概念框架」)的引用，代替對前財務報表編製和列報框架的引用，而不會大幅改變其規定。對於國際財務報告準則第3號要求實體參考概念框架以釐定資產或負債之構成的確認原則，該等修訂亦加入一項例外情況。該例外情況指明，就將屬於國際會計準則第37號或國際財務報告詮釋委員會詮釋第21號範圍內之負債及或有負債而言，倘該等負債乃分開產生而非於業務合併中承擔，則應用國際財務報告準則第3號之實體應分別參考國際會計準則第37號或國際財務報告詮釋委員會詮釋第21號之標準，而非概念框架。此外，該等修訂澄清，或有資產在收購日不符合確認條件。

本集團已對二零二二年一月一日或之後發生的業務合併進行前瞻性修訂。由於年內並無業務合併，因此該等修訂對本集團的財務狀況及業績並無任何影響。

財務報表附註(續)

2. 編製基準及主要會計政策(續)

2.2 會計政策變動及披露(續)

- (b) 國際會計準則第16號之修訂禁止實體於物業、廠房及設備成本中扣除資產達到能夠按照管理層擬定的方式開展經營所必要的位置及條件產生的任何出售所得款項。相反，實體於損益中確認按國際會計準則第2號庫存所釐定的出售任何該等項目的所得款項以及成本。

本集團對二零二一年一月一日或之後可供使用的物業、廠房及設備項目進行追溯性修訂。由於在物業、廠房和設備可供使用之前並無產生出售項目，因此該等修訂對本集團的財務狀況或業績並無任何影響。

- (c) 國際會計準則第37號之修訂澄清，就根據國際會計準則第37號評估合約是否屬虧損性而言，履行合約的成本包括與合約直接相關的成本。與合約直接相關的成本包括履行該合約的增量成本(例如直接勞工及材料)及與履行該合約直接相關的其他成本分配(例如分配履行合約所用物業、廠房及設備項目的折舊開支以及合約管理及監管成本)。一般及行政成本與合約無直接關聯且不包括在內，除非合約明確表明該等成本由對方承擔。

本集團對截至二零二二年一月一日尚未履行其所有義務的合約進行前瞻性修訂，且並無發現任何虧損合約。因此，該等修訂對本集團的財務狀況或業績並無任何影響。

- (d) 國際財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進載列國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則第9號、國際財務報告準則第16號隨附之範例及國際會計準則第41號之修訂。適用於本集團的修訂詳情如下：

- 國際財務報告準則第9號金融工具：澄清實體於評估新訂或經修訂金融負債條款是否明顯不同於原金融負債的條款時所包含的費用。該等費用僅包括借款人與借貸人之間已支付或已收取的費用(包括借款人或借貸人代表對方已支付或已收取的費用)。

本集團已自二零二二年一月一日起進行前瞻性修訂。由於年內本集團的財務負債並無修訂或交換，該等修訂對本集團的財務狀況或業績並無任何影響。

財務報表附註(續)

3. 經營分部資料

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，按管理所需，本集團將業務按產品及服務分成以下兩個可呈報經營分部：

- 軟件業務分部－從事銷售軟件及提供售後支持服務產品；及
- 雲服務業務分部－從事提供雲服務。

管理層會獨立監察本集團經營分部之業績而作出資源分配之決定及評定其表現。分部表現乃基於可呈報分類之溢利(即計算經調整稅前溢利之方法)評估。

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，雲服務業務構成本集團營運中的重大部分。資源分配及績效評估於集團層面予以管理。

因此，就管理而言，本集團的營運活動均歸屬於單一的可呈報分部，故不會呈列經營分部分析。

地區資料

由於本集團絕大多數收入來自中國內地，且本集團99%的可識別非流動資產位於中國內地，故根據國際財務報告準則第8號經營分部無需呈列地區資料。

主要客戶資料

由於本集團年內向單一客戶(包括受該客戶共同控制的一組實體)作出的銷售均未能達到本集團收入的10%或以上，故根據國際財務報告準則第8號經營分部無需呈列主要客戶資料。

財務報表附註(續)

4. 收入、其他收入及收益淨額

收入分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
客戶合約收入		
產品銷售	173,093	230,252
提供服務	504,784	358,215
採購商品銷售	2,272	1,857
	<u>680,149</u>	<u>590,324</u>

客戶合約收入

(i) 分解收入資料

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貨物或服務類型		
產品銷售	173,093	230,252
提供服務	504,784	358,215
採購商品銷售	2,272	1,857
	<u>680,149</u>	<u>590,324</u>
客戶合約收入總額	<u>680,149</u>	<u>590,324</u>
地區市場		
中國內地	680,149	590,324
	<u>680,149</u>	<u>590,324</u>
客戶合約收入總額	<u>680,149</u>	<u>590,324</u>
收入確認的時間		
於某一時間點轉讓的貨物／服務	268,209	288,816
隨著時間轉移的服務	411,940	301,508
	<u>680,149</u>	<u>590,324</u>
客戶合約收入總額	<u>680,149</u>	<u>590,324</u>

財務報表附註(續)

4. 收入、其他收入及收益淨額(續)

客戶合約收入(續)

(i) 分解收入資料(續)

客戶合約收入與披露金額對賬如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
客戶合約收入		
外部客戶	<u>680,149</u>	<u>590,324</u>
客戶合約收入總額	<u><u>680,149</u></u>	<u><u>590,324</u></u>

下表顯示於本報告期內已確認的收入金額，該等金額於報告期期初列於合約負債內並自過往期間達成履約責任而確認：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於報告期期初列於合約負債內的已確認收入：		
提供服務	<u><u>221,941</u></u>	<u><u>128,399</u></u>

財務報表附註(續)

4. 收入、其他收入及收益淨額(續)

客戶合約收入(續)

(ii) 履約責任

有關本集團履約責任的資料概列如下：

產品銷售

履約責任於交付產品後即告履行，通常要求提前付款。並無合約賦予客戶退貨的權利，並無需受限制的可變對價。

提供服務

履約責任隨著提供服務的時間推移而得以履行，通常要求提前付款。

合約負債中流動部分的金額約為人民幣331,515,000元(二零二一年：人民幣274,341,000元)。預期在一年內確認為收入的金額受到最終客戶開始啟用時間的影響。

其他收入及收益淨額分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
其他收入		
增值稅退稅	21,076	24,392
增值稅進項稅額加計抵減	1,750	—
政府補貼	2,849	616
利息收入	33,870	42,536
其他	674	781
	<u>60,219</u>	<u>68,325</u>
收益淨額		
公平值虧損淨額：		
按公平值計入損益的金融資產	(7,895)	(6,866)
匯兌收益淨額	6,769	—
其他	598	471
	<u>(528)</u>	<u>(6,395)</u>
	<u>59,691</u>	<u>61,930</u>

財務報表附註(續)

5. 稅前虧損

本集團的稅前虧損已扣除／(抵免)以下項目：

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
已售軟件成本		2,212	2,692
服務提供成本		262,762	176,126
已售採購商品成本		1,567	1,154
		<u>266,541</u>	<u>179,972</u>
物業、廠房及設備折舊		3,980	2,730
使用權資產折舊		6,545	6,017
無形資產攤銷(附註1)		7,764	8,637
於計量租賃負債時並無計入之租賃付款		2,888	2,985
研發成本(附註2)		271,725	242,557
核數師酬金		1,440	1,440
僱員福利開支(包括董事、監事以及最高行政人員的薪酬)：			
工資及薪金		483,983	460,389
以權益結算的股份支付開支		810	829
退休金計劃供款(附註3)		41,614	35,564
		<u>526,407</u>	<u>496,782</u>
匯兌差額，淨額		(6,769)	3,445
於一間聯營公司的投資減值	9	14,950	22,598
金融資產減值		2	522
公平值虧損淨額：			
按公平值計入損益的金融資產	4	7,895	6,866

附註1：截至二零二二年十二月三十一日止年度，無形資產攤銷約人民幣7,177,000元(二零二一年：人民幣7,177,000元)計入綜合損益表的「銷售及服務提供成本」內。

附註2：截至二零二二年十二月三十一日止年度，約人民幣252,356,000元(二零二一年：人民幣226,995,000元)的研發成本列入僱員福利開支。

附註3：概無可供本集團作為僱主降低現有供款水平之已沒收供款。

財務報表附註(續)

6. 所得稅

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
即期稅項	2	(1,187)
遞延稅項	138	(6,971)
年內稅項開支／(抵免)總額	<u>140</u>	<u>(8,158)</u>

根據中國相關法律法規，本公司及其於中國內地的附屬公司於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度適用的法定企業所得稅稅率為25%。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，本公司作為合資格的高新技術企業按15%的稅率繳納所得稅，並有權從應課稅利潤扣減符合條件的研發開支。

於美國註冊成立的附屬公司於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度須按21%的稅率繳納所得稅。

本集團按相關適用稅率計算的稅前虧損適用的所得稅開支／抵免與按實際稅率計算的所得稅開支／(抵免)對賬如下：

二零二二年	中國內地 人民幣千元	%	美國 人民幣千元	%	總計 人民幣千元	%
稅前虧損	<u>(211,769)</u>		<u>(186)</u>		<u>(211,955)</u>	
按適用稅率計算的稅項	(52,942)	25.0	(39)	21.0	(52,981)	25.0
不同所得稅稅率的影響(附註1)	(92)	0.1	-	-	(92)	0.1
稅務獎勵的影響(附註2)	(47,995)	22.7	-	-	(47,995)	22.6
一間聯營公司應佔虧損	371	(0.2)	-	-	371	(0.2)
不可扣稅費用(附註3)	15,375	(7.3)	5	(2.7)	15,380	(7.3)
未確認的稅項虧損及可抵扣暫時性差異	85,421	(40.3)	39	(21.0)	85,460	(40.3)
其他	-	-	(3)	1.6	(3)	-
按本集團實際稅率計算的稅項開支	<u>138</u>	<u>(0.1)</u>	<u>2</u>	<u>(1.1)</u>	<u>140</u>	<u>(0.1)</u>

財務報表附註(續)

6. 所得稅(續)

二零二一年	中國內地		美國		總計	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%	人民幣千元	%
稅前虧損	<u>(192,946)</u>		<u>(282)</u>		<u>(193,228)</u>	
按適用稅率計算的稅項	(48,237)	25.0	(59)	20.9	(48,296)	25.0
不同所得稅稅率的影響(附註1)	4,648	(2.4)	-	-	4,648	(2.4)
稅務獎勵的影響(附註2)	(35,857)	18.6	-	-	(35,857)	18.6
一間聯營公司應佔虧損	580	(0.3)	-	-	580	(0.3)
不可扣稅費用(附註3)	10,362	(5.4)	5	(1.8)	10,367	(5.4)
未確認的稅項虧損及可抵扣暫時性差異	61,532	(31.9)	59	(20.9)	61,591	(31.9)
其他	<u>(1,191)</u>	<u>0.6</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,191)</u>	<u>0.6</u>
按本集團實際稅率計算的稅項抵免	<u>(8,163)</u>	<u>4.2</u>	<u>5</u>	<u>(1.8)</u>	<u>(8,158)</u>	<u>4.2</u>

附註：

- (1) 不同所得稅稅率的影響指於年內由於所得稅減免而減少的應付稅項金額。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，本公司按15%的稅率繳納所得稅。
- (2) 稅務獎勵的影響指研發費用的所得稅優惠。高新技術企業也有資格從應稅利潤中扣減符合條件的研發開支。

於二零二一年全年及二零二二年前三個季度，本公司於報稅時分別享有研發費用75%的加計扣除。於二零二二年第四季度，本公司於報稅時享有研發費用100%的加計扣除。

- (3) 不可扣稅費用主要包括超出可扣稅上限的業務招待費用以及不可扣稅的股份支付開支以及其他不符合扣稅條件的可扣減費用。

一間聯營公司應佔稅項人民幣371,000元(二零二一年：人民幣580,000元)已計入綜合損益表的「應佔一間聯營公司的虧損」。

財務報表附註(續)

7. 股息

董事會並無就截至二零二二年十二月三十一日止年度建議派發末期股息(二零二一年: 無)。

8. 母公司普通權益持有人應佔每股虧損

基本每股虧損金額按母公司普通權益持有人應佔年內虧損以及年內已發行普通股加權平均數299,710,962股(二零二一年: 299,637,075股)計算, 並已作出調整以反映受託人根據員工信託受益權計劃及員工持股計劃購買的標的股票及根據該等計劃解鎖的標的股票。

攤薄每股虧損金額按母公司普通權益持有人應佔年內虧損及普通股加權平均數(包括年內已發行普通股加權平均數(按計算基本每股虧損所用者), 以及假設於全部潛在攤薄普通股被視為獲行使轉換為普通股時無償發行普通股加權平均數)計算。

基本及攤薄每股虧損按以下基準計算:

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
虧損		
計算基本及攤薄每股虧損所用母公司		
普通權益持有人應佔虧損	(212,095)	(185,070)
員工持股計劃下標的股票持有者的股息調整	—	(1,233)
	<u>(212,095)</u>	<u>(186,303)</u>
股份數目		
	二零二二年	二零二一年
股份		
計算基本每股虧損所用年內已發行普通股加權平均數	299,710,962	299,637,075
就該員工持股計劃下的調整	(1,102,390)	—
	<u>298,608,572</u>	<u>299,637,075</u>

財務報表附註(續)

9. 於一間聯營公司的投資

於二零一七年九月一日，北京暢捷通支付技術有限公司(「暢捷通支付」)不再為本公司的附屬公司且於本集團之綜合財務狀況表內被視為於一間聯營公司的投資。

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於一間聯營公司的投資	<u>67,334</u>	<u>68,818</u>
減值撥備	<u>(51,058)</u>	<u>(36,108)</u>
	<u>16,276</u>	<u>32,710</u>

本集團與該聯營公司概無貿易應收及應付款項餘額。

聯營公司主要信息如下：

名稱	註冊股本面值	成立／註冊 地點及經營地點	本集團應佔 股權比例	主營業務
暢捷通支付	人民幣 200,000,000元	中國北京	19.28	互聯網支付、銀行卡 收單及技術開發

本集團於聯營公司的股權全部為本公司持有的股本。

暢捷通支付於二零二二年十二月三十一日的流動資產、非流動資產、流動負債及淨資產按會計政策之任何差異進行調整及與綜合財務報表賬面值進行調節後的金額分別為人民幣370,249,000元(二零二一年：人民幣425,961,000元)、人民幣730,000元(二零二一年：人民幣1,664,000元)、人民幣259,587,000元(二零二一年：人民幣309,867,000元)及人民幣111,392,000元(二零二一年：人民幣117,758,000元)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團應佔暢捷通支付的淨資產為人民幣21,476,000元(二零二一年：人民幣22,704,000元)，而因處置及減值撥備時所作的公平值調整後的投資的賬面值為人民幣16,276,000元(二零二一年：人民幣32,710,000元)。

暢捷通支付截至二零二二年十二月三十一日止年度按會計政策之任何差異進行調整及與綜合財務報表賬面值進行調節後的收入金額為人民幣111,574,000元(二零二一年：人民幣296,896,000元)。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團分佔暢捷通支付的虧損和全面虧損總額分別為人民幣1,484,000元(二零二一年：人民幣2,319,000元)及人民幣1,484,000元(二零二一年：人民幣2,319,000元)。

財務報表附註(續)

10. 按公平值計入損益的股本投資

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
按公平值計量的非上市股本投資		
北京用友幸福雲創創業投資中心(有限合夥)	1,775	11,628
用友移動通信技術服務有限公司	26,811	28,918
西安融科通信技術有限公司	1,428	1,676
	<u>30,014</u>	<u>42,222</u>

上述股本投資於二零二二年十二月三十一日分類為按公平值計入損益的金融資產，因為本集團未選擇通過其他全面收益確認公平值損益。

11. 貿易應收款項

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應收款項	45,858	45,671
減值	(485)	(483)
	<u>45,373</u>	<u>45,188</u>

本集團大部分客戶須提前付款，僅有少部分客戶可享受信貸政策，平均貿易信貸期約為90日，部分戰略和重點客戶可適當延長。本集團致力對尚未收回應收款項維持嚴格的監控。鑒於本集團貿易應收款項涉及不同類型的客戶，並無重大的集中信貸風險。本集團並無就貿易應收款項結餘持有任何抵押品或其他信貸增級措施。貿易應收款項為免息。計入貿易應收款項的金額均以人民幣計值。

財務報表附註(續)

11. 貿易應收款項(續)

截至報告期末貿易應收款項(根據發票日期並扣除損失撥備)的賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0日至90日	31,148	32,860
91日至180日	10,849	8,786
181日至1年	1,072	3,542
超過1年	2,304	—
	<u>45,373</u>	<u>45,188</u>

貿易應收款項減值損失撥備變動如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於年初	(483)	—
減值損失	(2)	(483)
於年終	<u>(485)</u>	<u>(483)</u>

於各報告日期採用撥備矩陣進行減值分析，以計量預期信貸損失。撥備率乃基於具有類似損失模式的多個客戶分部組別(即按地域、產品類型、客戶類別及評級以及通過信用證或其他形式的信貸保險進行保障劃分)的逾期天數釐定。該計算反映或然率加權結果、貨幣時間價值及於報告日期可得的有關過往事項、當前條件及未來經濟條件預測的合理及可靠資料。一般而言，如果貿易應收款項逾期三年以上，並且並無執行行動，則核銷款項。

財務報表附註(續)

11. 貿易應收款項(續)

有關本集團採用撥備矩陣計量的貿易應收款項的信貸風險資料載列如下：

於二零二二年十二月三十一日

	一年以內	一年以上	合計
預期信貸虧損率	0.82%	5.33%	1.06%
總賬面值(人民幣千元)	43,424	2,434	45,858
預期信貸虧損(人民幣千元)	355	130	485

於二零二一年十二月三十一日

	一年以內	一年以上	合計
預期信貸虧損率	1.06%	—	1.06%
總賬面值(人民幣千元)	45,671	—	45,671
預期信貸虧損(人民幣千元)	483	—	483

12. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
員工墊款	643	322
股份支付下受託人持有之購買股份款項及股息(附註1及2)	6,615	6,318
預付款項	106,598	101,292
合同取得成本	92,131	46,251
按金、其他應收款項及其他資產	8,145	11,793
	<u>214,132</u>	<u>165,976</u>
減值撥備	(291)	(266)
	<u>213,841</u>	<u>165,710</u>
減：非流動部分		
股份支付下受託人持有之購買股份款項及股息 (附註1及2)：長期應收款項	6,615	6,318
預付款項	23,158	27,582
合同取得成本	37,239	21,465
其他資產	—	5,441
	<u>67,012</u>	<u>60,806</u>
流動部分	<u>146,829</u>	<u>104,904</u>

財務報表附註(續)

12. 預付款項、其他應收款項及其他資產(續)

附註：

- (1) 股份支付下受託人持有之購買股份款項是支付予華寶信託有限責任公司，用於購買員工信託受益權計劃項下的標的股票。於二零二二年十二月三十一日，購買股份款項已按協定的存款利率存放，並將在員工信託受益權計劃到期且信託清算時收取。
- (2) 受託人根據員工信託受益權計劃持有的失效股份的已付股息，將在員工信託受益權計劃到期且信託清算時由本集團收取。

按金及其他應收款項主要為租賃按金及於供應商處的按金。經慮及已公佈信用評級的可比較公司的違約概率，於各報告日期進行減值分析(倘適用)。倘無具備信用評級的可比較公司，則參考本集團的歷史損失情況記錄並採用損失率法估計預期信貸損失。本公司將適當調整損失率以反映當前狀況和對未來經濟狀況的預測。於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，應收股份支付下受託人持有之購買股份款項、按金及其他應收款項面臨的信貸風險和預期信貸損失均影響不大。

計入上述結餘的金融資產與近期並無拖欠記錄之其他應收款項及逾期款項有關。於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，損失撥備被評估為最低。

財務報表附註(續)

13. 現金及銀行結存

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
手頭現金	18	18
銀行結存	118,910	165,535
定期存款	1,043,732	1,021,699
現金等價物	6,565	8,848
	<u>1,169,225</u>	<u>1,196,100</u>
減：取得時原到期日為三個月以上的無抵押定期存款	232,329	378,833
使用權受限的現金、銀行結存及應收利息	9	253,916
不受限應收利息	37,147	23,918
	<u>899,740</u>	<u>539,433</u>

銀行存款所獲取的利息按照以每日銀行存款利率為基礎的浮動利率計算。定期存款視本集團的實時現金需求而定，有不同存期，並以各定期存款利率賺取利息。銀行結存主要存放於信譽良好且近期無違約記錄的銀行。現金及銀行結存的賬面值與其公平值相若。

與包商銀行股份有限公司(「包商銀行」)相關的現金、銀行結存及應收利息，包括受限資金，詳情如下：

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
有保障(附註)	342,080	334,723
減：不受限現金及銀行結存	342,080	80,816
	<u>-</u>	<u>253,907</u>

附註：

自從二零一九年五月多個政府機關接管包商銀行後，該等存款由中國人民銀行、中國銀行保險監督管理委員會及存款保險基金管理有限責任公司保障。截至二零二二年十二月三十一日，徽商銀行股份有限公司及蒙商銀行股份有限公司已完成包商銀行的存款承接，於徽商銀行及蒙商銀行的保障存款使用均不再受限。於二零二二年八月十七日，徽商銀行的保障存款已到期收回。

財務報表附註(續)

13. 現金及銀行結存(續)

本集團的現金及銀行結存以下列貨幣計值：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
人民幣	1,086,404	1,120,522
港元	76,689	69,797
美元	6,132	5,781
	<u>1,169,225</u>	<u>1,196,100</u>

人民幣不能自由兌換為其他貨幣，而根據中國內地的外匯管理條例及結匯、售匯及付匯管理規定，本集團可通過獲授權開展外匯業務的銀行將人民幣兌換為其他貨幣。

14. 貿易應付款項

貿易應付款項於報告期末根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0日至90日	16,686	15,470
91日至1年	2,528	1,371
超過1年	860	1,357
	<u>20,074</u>	<u>18,198</u>

貿易應付款項為免息，還款期一般為90日。

財務報表附註(續)

15. 合約負債

合約負債的詳情如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
提供服務	<u>441,472</u>	<u>371,937</u>
分析為：		
流動部分	331,515	274,341
非流動部分	<u>109,957</u>	<u>97,596</u>

16. 其他應付款項及應計費用

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
應付稅項(所得稅除外)	12,520	19,043
應付員工工資及福利	109,069	72,140
預收客戶款項	13,914	16,278
庫存股份回購義務(附註)	141,181	141,181
其他應付款項	<u>16,620</u>	<u>21,536</u>
	<u>293,304</u>	<u>270,178</u>

其他應付款項及應計費用為免息及無固定還款期。

附註： 庫存股份回購義務系由員工持股計劃所產生。

財務報表附註(續)

17. 長期負債

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
應計獎金	<u>38,862</u>	<u>38,681</u>

於二零二零年十二月二十八日，董事會批准採納長期激勵獎金計劃(「獎金計劃」)，以充分調動本公司經營管理團隊成員及核心骨幹員工的積極性和創造性。

考核日期分別為確定獎金計劃參與者日期起計二周年、三周年及四周年屆滿後首個工作日。待達成考核條件，獎金計劃參與者方可獲得獎金。獎金將分三批於各考核日期後三個月內予以支付。

於二零二零年十二月二十八日，董事會已審議及批准獎金計劃項下獎金計劃參與者的名單，包括本公司執行董事及總裁楊雨春先生以及157名本集團其他中高層管理人員、專家及骨幹員工。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，獎金計劃項下於損益中確認的長期激勵獎金開支總額為人民幣41,577,000元(二零二一年：人民幣38,276,000元)。

根據獎金計劃的規定，二零二二年十二月二十八日為第一批獎金的考核日期。本公司二零二一年經營業績已達成董事會設定的考核目標，除部分激勵對象已終止或解除與本公司訂立的勞動合同並退出長期激勵獎金計劃外，其餘激勵對象經總裁會審核批准，已符合長期激勵獎金計劃所規定的個人績效考核條件。根據本公司二零二一年度的業績情況，董事會審議並釐定第一批獎金的提取比例約為8.19%，激勵對象可獲得的本批獎金總額約為人民幣41,396,000元(含稅)，並已於應付員工工資及福利中確認。

業務回顧

行業發展趨勢

根據國家統計局數據，2022年全國新登記市場主體2,908萬戶，日均新登記企業主體2.4萬戶；全國市場主體總量近1.7億戶，市場主體數量保持穩定增長態勢。

報告期內，中國政府加大了對於小微企業稅費的優惠力度，助力國民經濟活力逐步復甦，國家發展改革委、工業和信息化部、財政部等有關部門聯合印發《關於促進工業經濟平穩增長的若干政策》和《關於促進服務業領域困難行業恢復發展的若干政策》，財政部、稅務總局發佈《關於進一步實施小微企業「六稅兩費」減免政策的公告》，有利的政策措施預期會對小微企業的快速復甦發揮重要作用。

報告期內，國務院印發的《「十四五」數字經濟發展規劃》提出，到2025年，數字經濟邁向全面擴展期，數字經濟核心產業增加值佔GDP比重達到10%；實施中小企業數字化賦能專項行動，支持中小企業由點及面向全業務全流程數字化轉型延伸拓展；鼓勵和支持互聯網平台、行業龍頭企業幫助傳統企業和中小企業實現數字化轉型；推行普惠性「上雲用數賦智」服務，推動企業上雲、上平台；面向中小微企業特點和需求，培育專業型數字化解決方案供應商，引導開發輕量化、易維護、低成本、一站式解決方案。工業和信息化部、財政部聯合發佈《關於開展財政支持中小企業數字化轉型試點工作的通知》，擬通過中央財政資金支持地方開展中小企業數字化轉型試點，打造一批小型化、快速化、輕量化、精準化的數字化系統解決方案和產品。在數字經濟快速發展的戰略機遇下，小微企業積極謀求業務轉型，利用數智化手段增收、降本、提效的需求將進一步增強。

報告期內，國家以發票全領域、全環節、全要素電子化改革為突破口，正式啟動實施金稅工程四期建設，全面驅動稅務執法、服務、監管制度創新和業務變革，全面提升稅收徵管效能和稅收治理水平。「金稅四期」全面數字化電子發票（「全電發票」）陸續在全國多地開展試點，開票試點已擴圍至廣東省（不含深圳市）、上海市、內蒙古自治區、四川省以及廈門市；受票試點已擴圍至全國36個省、自治區、直轄市、計劃單列市。隨著全電發票全面推廣進入快車道，發票的數字化和電子化水平將大幅提升，同時稅收徵管從「以票管稅」向「以數治稅」分類精準監管轉變，小微企業對票財稅一體化、業財融合產品的需求也將不斷提升。

上述行業發展趨勢，對於本集團在小微企業數智財稅和數智商業領域的發展起到了積極的促進作用，為本集團提供了長遠廣闊的市場發展空間。

主要風險及不明朗因素

本集團在業務運營中面臨的主要風險及不明朗因素包括：（1）新型冠狀病毒肺炎疫情（「疫情」）防控措施優化後，中國經濟恢復的基礎尚不牢固，可能對小微企業在信息化投入方面的不利影響；（2）小微企業雲服務市場領域競爭加劇，本集團產品如未能及時滿足小微企業客戶不斷變化的需求，不能鞏固和提升競爭優勢的風險；（3）產品及服務受網絡病毒和黑客入侵或系統中斷的風險；（4）企業雲服務行業內具備核心競爭力的人才競爭加劇，核心人才吸納及保留難度加大、成本持續增高的風險。

針對上述主要風險及不明朗因素，本集團將持續提升產品競爭力，保持數智財稅產品核心優勢絕對領先，提升數智商業產品競爭優勢，增強業財融合產品綜合競爭力；堅持多元化渠道生態共榮發展，進一步提升市場覆蓋的深度和廣度，秉承客戶成功原則，加強客戶成功運營。在保持業務快速發展的同時，堅持以高標準、高要求守護用戶信息與隱私安全，不斷加強信息安全及對客戶的安全意識宣貫工作，為小微企業持續提供安全可靠的雲服務。在人才保留與員工激勵方面，持續深化僱主品牌及文化建設，創造良好的工作及發展環境，落實長期激勵措施，調動管理團隊成員及核心骨幹員工的積極性和創造性。

主營業務及其經營狀況

報告期內，本集團繼續聚焦小微企業數智財稅及數智商業兩大領域，圍繞「新財稅、新商貿、新零售、新製造、新服務」(「五新」)領域加快產品應用創新迭代，持續提升產品競爭力；積極拓展銷售通路，持續推進渠道覆蓋下沉，堅持生態共榮發展理念，加強生態合作與直銷業務，進一步提升市場覆蓋；秉承客戶成功原則，不斷豐富內容運營、財稅培訓、業務場景應用，以樣板案例帶動客戶深度應用產品，助力客戶成功。

報告期內，本集團實現收入人民幣680.15百萬元，較上年增長15%，其中SaaS訂閱收入為人民幣381.14百萬元，較上年增長47%，SaaS訂閱收入佔總收入的比重達56%；SaaS訂閱期末的合約負債為人民幣428.86百萬元，較上年末增長21%。母公司擁有人應佔虧損為人民幣212.10百萬元，較上年的虧損人民幣185.07百萬元增加15%；本集團基本每股虧損為人民幣0.708元，上年基本每股虧損為人民幣0.622元。

報告期內，本集團雲服務業務新增付費企業用戶數達到10.6萬；截至報告期末，雲服務業務累計付費企業用戶數達到50.3萬。

1. 產品發展情況

(1) 數智財稅，鞏固雲財稅領先優勢

在數智財稅領域，產品全面支持全電發票處理，繼續加強銀企互聯能力，生態開放集成能力大幅增強，票財稅費銀檔一體化產品優勢進一步提升。在「金稅四期」的指引下，產品支持全電發票的多樣式管理，以及多樣化採集、入賬、入稅、歸檔管理。繼續加強一鍵報稅功能，穩健支持多個地區及多稅種的一鍵報稅，提升了會計人員的工作效率。銀企互聯的合作銀行範圍繼續擴大，實時同步銀行交易數據，支持銀行對賬單自動生成日記賬，支持銀企雲聯的支付處理，票財稅費銀檔一體化的綜合能力得到進一步提升。

報告期內，數智財稅繼續加強生態合作，暢捷通好會計增強與平台廠商的集成開放能力，支撐業務拓展更多生態合作場景，通過結合場景的深度合作，提升了產品的競爭力和生態通道佔位能力；暢捷通易代賬重點強化與企業微信的集成，有效提升了代賬企業的客戶服務能力。

(2) 數智商業，增強業財融合綜合優勢

在數智商業領域，優化新商貿、新零售、新製造、新服務領域的產品發展，針對客戶行業化特點，提高行業適配性，增強規模化交付能力，數智商業板塊快速發展，訂閱收入較上年增長51%。新零售針對生鮮、便利店、休閒食品等行業企業的數字化轉型，特別是疫情期間零售企業的經營需要，加強了同城電商、社區團購等相關特性，發佈與門店對應的多網店商城並完善連鎖加盟模式，拓展了與硬件、支付、物流等相關生態的連接，滿足小微企業向線上轉型的需要；新商貿在前端通過BC一體化與品牌商實現連接協同，進一步提升產業鏈效率，在後端強化WMS倉儲管理和TMS物流配送管理，幫助商貿類企業降低運營成本；新製造加強了對電子、機械、五金、汽配、食品等行業的支持力度，加強全流程生產質量管理要求，提供面向上遊供應商和下遊客戶的協同工具，為小微製造企業的數智化轉型提供效能優化方案；新服務強化了社會化、自動化、智能化、場景化特性，繼續增強建築安裝、工程安裝、信息技術、商務服務等行業的項目管理功能，實現項目進度、合同管理、物料管理、成本控制、財稅管理等一體化項目管理，加強項目預算的全流程管控，通過零代碼自由表單提高行業適配性，為生產性服務業企業的發展提供有效助力。

(3) 開放平台，加快發展生態開放集成能力

報告期內，暢捷通開放平台的生態開放集成能力進一步增強。ISV夥伴創建的應用與本集團核心SaaS產品T+Cloud、好業財、好生意、好會計、易代賬集成，已累計打通50個垂直細分行業應用場景。其中的低代碼平台，降低了產品二次開發門檻，提升了應用開發效率，為企業個性化管理需求提供支持，幫助小微企業快速實現表單流程的靈活構建及多樣化報表的生成，極大提升了用戶創新需求的響應速度，滿足企業個性化管理需求。開放平台生態開放集成能力的持續增強，進一步豐富了產品佈局及功能，有效提升了本集團SaaS產品的競爭力並擴大了收入來源。報告期內，開放平台ISV產品的成交額超過人民幣千萬元。

(4) 雲服務信息安全管理持續升級

本集團在業務高速發展的同時，始終堅持以高標準、高要求守護用戶信息與隱私安全，為小微企業提供安全可靠的信息技術服務。截至報告期末，本集團信息安全管理工作取得了多項權威認證，包括通過可信雲安全標準評估、國家信息安全等級保護三級認證、ISO27001信息安全管理體系(ISMS)認證、ISO27701隱私信息管理體系認證、ISO27018公有雲中個人可識別信息保護管理體系認證、ISO27017雲服務信息安全管理體系認證。本公司的「小微企業一站式服務平台項目」通過了中國信息通信研究院「研發運營一體化(DevOps)能力成熟度模型」安全及風險管理(DevSecOps標準)正式評估；本公司實施部署的「暢捷通雲平台身份權限治理」在中國信息通信研究院主辦的「2022年GOLF+IT新治理領導力論壇」年度評選活動中，成功入選科技治理領域「卓越創新案例」榜單。

2. 業務運營發展情況

報告期內，本集團堅持與多元化合作夥伴共贏發展，進一步加快全國渠道體系覆蓋，加速推進向縣級市場下沉，縣級佈點新增174家，新增覆蓋131個區縣。持續強化渠道合作夥伴雲業務發展能力建設，促進傳統渠道合作夥伴向數智化增值服務商轉型；推動服務商在「五新」領域進行行業化營銷，打造小微企業數智化樣板區域根據地；面向小微企業開展以數字化營銷、財稅新政、全電發票應用、匯算清繳、企業稅務風險防控為主題的系列市場營銷活動，並為小微企業提供安全巡檢服務，助力小微企業上雲、遷雲。

在生態合作通路，本集團SaaS產品在阿里雲市場、華為雲市場的銷量繼續保持同業領先，與「建行惠懂你」、「民生小微之家」、「興業普惠雲」等銀行生態開展集成合作，並與多家稅務發票雲廠商、行業CRM廠商等ISV夥伴達成多樣化被集成方式的合作，進一步擴大終端市場覆蓋。

在直銷通路，繼續加強直銷業務發展，成立用戶增長中心，建立形成規模化獲客、深度需求挖掘、顧問式銷售轉化、會員式客戶維繫的用戶營銷策略；加強營銷獲客運營，開展集客營銷模式，深化搜索引擎、短視頻、流量合作等通路的運營能力，通過內容營銷吸引用戶，社群營銷搭建私域流量池，活動營銷加速付費轉化；深度連接社會化財稅培訓機構，提供一站式實操實訓業務解決方案；根據用戶需求及行為特徵開展場景化營銷，形成「線上獲客、商機挖掘、銷售轉化、客戶成功」的全生命週期營銷鏈路，有效提升在線銷售轉化能力和轉化效率，實現了直銷業務的快速增長。

在客戶成功運營工作上，細化客戶應用場景的運營活動，持續分享推送客戶成功應用的案例，幫助客戶深度應用產品，促進客戶活躍度及留存率的回升。

3. 品牌與市場發展情況

根據艾瑞諮詢發佈的《2022年中國小微企業雲財稅行業研究報告》，暢捷通在2021年中國小微企業雲財稅市場份額排名第一；暢捷通在產品前瞻性及行業全覆蓋方面領跑市場，位居中國小微企業雲財稅廠商矩陣領軍象限前列。根據易觀發佈的《中國小微企業雲財稅服務市場專題分析2022》，暢捷通在小微企業財稅與業務雲服務市場覆蓋率第一；雲服務增長保持行業第一；在雲財稅產品評分方面，暢捷通好會計連續三年綜合評分位居第一，其適配性、穩定性、豐富性等指標表現突出；在客戶滿意度方面，暢捷通排名第一。

報告期內，本公司提報的「工業互聯網『專精特新』專屬服務包」（暢捷通T+Cloud生產製造管理解決方案）成功入選工信部信通院印發的《專精特新中小企業服務產品目錄》；在工信部、山東省人民政府聯合主辦的「2022全國中小企業數字化轉型大會」上，本公司成功入選「全國中小企業數字化服務節」服務商名單；榮獲「2022華為雲專精特新優秀生態解決方案獎」及「華為雲優秀Software Partner」獎項；在「2022雲棲大會」上，榮獲阿里雲產品生態夥伴「突出貢獻獎」；獲北京社會企業質量協會評定為2022年「北京市用戶滿意企業」及「北京市誠信經營承諾企業」；在2022中國開發者影響力盛典暨CSDN企業生態匯中，榮獲「年度數字化創新企業」獎項，同時暢捷通好業財榮獲「年度創新產品與解決方案」獎項；在「2022全球數字經濟大會」上，暢捷通T+Cloud榮獲「數字經濟產業創新成果」榮譽稱號。

展望

2023年，中國疫情防控進入新階段，全國疫情防控形勢總體向好，在國內穩經濟、促發展的有利背景下，本集團將繼續聚焦小微企業數智財稅和數智商業兩大領域，確立小微企業財稅雲服務市場龍頭地位，搶佔小微企業雲服務市場龍頭地位。堅定秉持客戶成功原則，持續提升產品競爭力，堅持生態共榮發展，從應用服務走向生態平台，促進業務規模化發展，提升經營效益，改善盈利能力，實現高質量發展。

(一) 數智財稅產品核心優勢絕對領先，提升數智商業產品競爭優勢，增強業財融合產品綜合競爭力

本集團將持續加快產品創新發展，結合「金稅四期」的推進，增強數智財稅「票財稅費銀檔一體化」產品優勢；優化新商貿、新零售、新製造、新服務領域的產品發展，提高行業適配性，增強規模化交付能力；提升低代碼平台及生態開放集成能力，加速向生態平台化發展；面向小微企業提供SaaS應用服務、智能財稅服務、數據增值服務，三類業務相互促進形成「三輪驅動」，助力業務快速發展。

(二) 擴通路、廣覆蓋，深耕客戶價值，與夥伴共贏

本集團將以全電發票、業財融合場景驅動雲財稅普及和數智化經營轉型，助力小微企業上雲、遷雲，突破規模化獲客；渠道運營加快佈局佈點，全面推進渠道下沉覆蓋縣級市場，根據區域特徵增加區域覆蓋的密度和廣度；持續推進「五新」領域行業化、應用場景化營銷策略，打造小微企業數智化樣板區域根據地，以樣板案例快速複製產品推廣經驗，提高規模化銷售能力；持續拓展業財一體、業財融合的行業ISV生態夥伴，進一步豐富產品矩陣，覆蓋更多的客戶應用場景，提升產品價值；繼續升級客戶成功體系，加強客戶運營，提高客戶全生命週期價值。

(三) 加速直銷業務發展

本集團直銷通路將繼續開展集客營銷模式，優化搜索引擎投放策略，提高投入產出比；高度重視和改進內容營銷、短視頻營銷、社群營銷，打造私域流量池，提高商機轉化率。繼續拓寬獲客通路，加強電商平台店鋪運營，加強與社培網校、釘釘、企業微信、飛書等資源型平台運營合作，建立線上直銷增長的長效機制。開展行業化營銷，突出產品能力優勢，聚焦行業客戶業務管理痛點與場景，深度挖掘客戶行業應用需求，基於行業客戶管理特徵制定產品營銷策略，持續提升線上交付能力，提高直銷客戶的轉化效率及單客戶產出。

(四) 強組織、提能力，精兵強將，提升人效

本集團將根據各產品及業務線的發展階段，持續關注投入產出比和人效提升，進行人力資源動態投入。繼續做好以任職體系為基石的專業人才發展體系，推進分層、戰訓結合的賦能體系，重點加快幹部和關鍵崗位人才及其梯隊人員的能力提升。根據不同業務和職位序列，充分發揮績效獎懲和長期激勵機制的牽引作用，做好核心人才保留工作。持續推行企業文化價值觀落地，助力本集團長遠健康發展。

財務回顧

	截至12月31日止年度			變化率 %
	2022 人民幣千元	2021 人民幣千元	變動額 人民幣千元	
收入	680,149	590,324	89,825	15
銷售及服務提供成本	(266,541)	(179,972)	(86,569)	48
毛利	413,608	410,352	3,256	1
毛利率	61%	70%	(9)%	
其他收入及收益淨額	59,691	61,930	(2,239)	(4)
研發成本	(271,725)	(242,557)	(29,168)	12
銷售及分銷開支	(308,116)	(304,462)	(3,654)	1
管理費用	(86,312)	(88,403)	2,091	(2)
金融資產減值虧損	(2)	(522)	520	(100)
其他開支	(15,484)	(26,637)	11,153	(42)
財務費用	(2,131)	(610)	(1,521)	249
應佔一間聯營公司虧損	(1,484)	(2,319)	835	(36)
稅前虧損	(211,955)	(193,228)	(18,727)	10
所得稅(開支)/抵免	(140)	8,158	(8,298)	(102)
年內虧損	(212,095)	(185,070)	(27,025)	15
以下人士應佔：				
母公司擁有人	(212,095)	(185,070)	(27,025)	15

業績表現

報告期內，本集團實現收入人民幣680.15百萬元，較上年增長15%；本集團年內虧損及母公司擁有人應佔虧損均為人民幣212.10百萬元，較上年的虧損人民幣185.07百萬元增加15%；本集團基本每股虧損為人民幣0.708元，上年基本每股虧損為人民幣0.622元。

本集團年內虧損較上年有所增加，主要因為(i)新冠疫情的負面影響，部分營銷推廣活動開展受阻，導致收入增長未及預期；(ii)為保持在小微企業數智財稅和數智商業領域的產品和市場領先，研發投入持續增加，渠道服務商和生態夥伴相關的合約經營成本增加。未來公司將更加著力於提升投入產出效益，實現規模化經營優勢。

收入

截至2022年12月31日止年度，本集團的收入為人民幣680.15百萬元，較上年增長15%，其中SaaS訂閱收入為人民幣381.14百萬元，較上年增長47%，SaaS訂閱收入佔總收入的比重達56%。

銷售及服務提供成本

截至2022年12月31日止年度，本集團的銷售及服務提供成本為人民幣266.54百萬元，較上年增長48%，主要因為雲服務業務合約經營成本增加人民幣83.49百萬元。

下表為本集團按性質劃分的銷售及服務提供成本明細：

	截至12月31日止年度					
	2022		2021		變動額	變動率
	人民幣千元	%	人民幣千元	%		
合約經營成本	209,870	79	126,380	70	83,490	66
人工成本	21,717	8	20,329	11	1,388	7
運維成本	14,046	5	10,500	6	3,546	34
服務成本	8,924	3	10,322	6	(1,398)	(14)
無形資產攤銷	7,177	3	7,177	4	0	0
軟件開發及生產成本	2,178	1	2,692	2	(514)	(19)
其他成本	2,629	1	2,572	1	57	2
銷售及服務提供成本	<u>266,541</u>	<u>100</u>	<u>179,972</u>	<u>100</u>	<u>86,569</u>	<u>48</u>

毛利及毛利率

截至2022年12月31日止年度，本集團的毛利為人民幣413.61百萬元，較上年增長1%；毛利率為61%，較上年下降9個百分點，主要因為雲服務業務合約經營成本增加較快導致。

其他收入及收益淨額

截至2022年12月31日止年度，本集團的其他收入及收益淨額為人民幣59.69百萬元，較上年下降4%，主要因為匯率變動增加匯兌收益人民幣6.77百萬元，但被銀行存款及理財產品利息收入及收益減少人民幣11.87百萬元所抵減。

研發成本

截至2022年12月31日止年度，本集團的研發成本為人民幣271.73百萬元，較上年增長12%，主要因為人工成本增加人民幣25.36百萬元。

銷售及分銷開支

截至2022年12月31日止年度，本集團的銷售及分銷開支為人民幣308.12百萬元，較上年增長1%，主要因為人工成本增加人民幣7.44百萬元，但受疫情影響，部分營銷推廣活動開展受阻，相關差旅與線下推廣費用減少致其被抵減。

管理費用

截至2022年12月31日止年度，本集團的管理費用為人民幣86.31百萬元，較上年下降2%，主要因為人工成本減少人民幣4.57百萬元。

其他開支

截至2022年12月31日止年度，本集團的其他開支為人民幣15.48百萬元，主要為對聯營公司北京暢捷通支付技術有限公司(「暢捷通支付」)計提資產減值準備人民幣14.95百萬元。本集團對暢捷通支付計提減值準備，主要系暢捷通支付的業務轉型未及預期導致。

所得稅開支

截至2022年12月31日止年度，本集團的所得稅開支為人民幣0.14百萬元，主要為確認遞延所得稅負債所產生的所得稅開支。

母公司擁有人應佔虧損

截至2022年12月31日止年度，本集團母公司擁有人應佔虧損為人民幣212.10百萬元，上年為母公司擁有人應佔虧損人民幣185.07百萬元。本集團員工長期激勵積分計劃、員工持股計劃及長期激勵獎金計劃(合稱「長期激勵計劃」)合計計入當期損益約人民幣74.73百萬元(上年約為人民幣84.21百萬元)，扣除上述長期激勵計劃費用的影響後，母公司擁有人應佔虧損約為人民幣137.37百萬元(上年約為虧損人民幣100.86百萬元)。

資金流動性

現金流量簡表

	截至12月31日止年度		變動額 人民幣千元
	2022 人民幣千元	2021 人民幣千元	
經營活動動用的現金流量淨額	(159,115)	(90,732)	(68,383)
投資活動產生的現金流量淨額	519,935	364,258	155,677
融資活動動用的現金流量淨額	(7,182)	(27,835)	20,653

經營活動動用的現金流量淨額

截至2022年12月31日止年度，本集團經營活動動用的現金流量淨額為人民幣159.12百萬元，較上年動用的現金流量淨額增加人民幣68.38百萬元，主要因為本集團支付給員工以及為員工支付的現金、雲服務業務支付的合約經營成本款項增加。

投資活動產生的現金流量淨額

截至2022年12月31日止年度，本集團投資活動產生的現金流量淨額為人民幣519.94百萬元，主要為本集團報告期內部分定期存款及銀行理財產品到期收回。

融資活動動用的現金流量淨額

截至2022年12月31日止年度，本集團融資活動動用的現金流量淨額為人民幣7.18百萬元，主要為採用「國際財務報告準則第16號－租賃」支付的租賃本金及利息。

資本結構及財政資源

	於12月31日	
	2022	2021
現金及銀行結存(人民幣千元)	1,169,225	1,196,100
流動比率	209%	257%
資本負債比率	0%	0%

於2022年12月31日，本集團現金及銀行結存為人民幣1,169.23百萬元(2021年12月31日：人民幣1,196.10百萬元)，現金及銀行結存減少主要因為本集團支付給員工以及為員工支付的現金、雲服務業務支付的合約經營成本款項增加。本集團的現金及銀行結存主要以人民幣的形式存在，有部分港幣及少量美元，有關貨幣形式的構成詳情載於財務報表附註13。本集團的現金及銀行結存主要用於為業務發展和日常營運提供資金、用於收購及資本開支、支付股息紅利等。憑藉以往經營積累資金及日常業務營運所得之穩定現金流入，本集團具備充足資源支持未來發展。

本集團的資金管理政策，旨在維持資金的持續性，同時維持最佳的資本結構以減低資金成本，保障本集團可持續營運，以為股東提供回報和為其他權益持有人提供利益為目標。

本集團於2022年12月31日之流動比率(以總流動資產除以總流動負債計算)為209%(於2021年12月31日：257%)。流動比率下降主要因為本集團按公平值計入損益的金融資產和現金及銀行結存減少，導致流動資產減少，同時雲服務業務預收款增加帶來的合約負債增加，導致流動負債增加。

本集團並無有息負債(租賃負債除外)，截至2022年12月31日，本集團資本負債比率為零。資本負債比率乃以其有息負債總額(租賃負債除外)除以總權益計算。

資本性開支

截至2022年12月31日止年度，本集團資本性開支主要包括新增的物業、廠房及設備支出人民幣3.33百萬元(2021年：人民幣8.19百萬元)，及新增的使用權資產支出(主要指租賃的辦公樓宇)人民幣17.45百萬元(2021年：人民幣2.32百萬元)。

或有負債

於2022年12月31日及2021年12月31日，本集團並無或有負債事項，且無任何關於或有負債事項的計劃。

資產抵押

於2022年12月31日及2021年12月31日，本集團無任何資產抵押。

重大投資

報告期內，本集團並無重大投資。截至本公告日期，董事會並無批准任何重大投資或購入資本資產的計劃。

有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

報告期內，本集團並無有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售事項。

新冠病毒疫情對業務營運的影響

報告期內，受疫情的負面影響，本集團部分營銷推廣活動開展受阻，導致收入增長未及預期，年內虧損較上年有所增加。在國內疫情反覆和經濟下行壓力加大的背景下，本集團繼續聚焦小微企業數智財稅和數智商業兩大領域，秉承客戶成功原則，持續提升產品競爭力，擴展銷售通路，堅持生態共榮發展，進一步提升市場覆蓋，加強客戶成功運營，仍實現SaaS訂閱收入的高增長和總收入的持續增長。憑藉以往經營積累資金及日常業務營運所得之穩定現金流入，本集團具備較為充足的營運資金，流動資金狀況良好。管理層經綜合評估認為疫情對本集團2022年業務運營造成了短期階段性的不利影響，2023年，隨著中國國內疫情防控政策的優化調整，預計市場將逐步復甦，本集團將快速推進業務發展，實現增收提效。

匯率波動風險

本集團以人民幣為功能貨幣，國內業務主要以人民幣結算。本公司附屬公司暢捷通信息技術(美國)有限公司以美元結算。本集團現時並無任何外幣對沖安排，主要通過密切關注匯率波動情況，適時進行募集資金餘額的結換匯事宜，以降低匯率波動的風險。

利率風險

本集團無以浮動利率計息的債務責任，故並無相關利率風險。

期後事項

截至本公告日期，本集團並無須予披露的重大報告期後事項。

僱員和組織保障

於2022年12月31日，本集團員工總數為1,207人(於2021年12月31日：1,289人)。報告期內，為支持雲服務業務快速發展，本集團繼續優化組織結構，落實精兵強將的人才策略，提升人效，全面建設和提升組織能力。加強幹部專家類高級人才、關鍵崗位核心人才隊伍的建設與培養，匹配對應的培養方案，打造戰訓結合的賦能體系，全面提升員工能力。在人才保留與員工激勵方面，完善各序列的人才發展體系，結合長期激勵、薪酬福利改革、文化建設等措施，調動管理團隊成員及核心骨幹員工的積極性和創造性，不斷提升組織競爭力。

培訓計劃

本集團根據《暢捷通員工培訓管理制度》、《暢捷通講師與課程管理辦法》，設立了年度培訓計劃，並予以實施，同時考慮到培訓需求的適用性，及時與各部門溝通培訓需求，並根據需求建立匹配的培訓課程體系，通過幹部、專家雙通道發展機制，交替產生培訓項目，以滿足各部門、各級別及不同發展通道的員工培訓需求。

本集團將員工發展作為公司發展的基礎，不斷提升員工專業素養和綜合技能，幫助員工更好地在工作崗位上實現自身價值。報告期內，本集團以幹部領導力提升、員工通用能力及專家專業能力提升為主旨，按照既定的分層培養計劃，對不同崗位序列、不同部門、不同級別的員工，開展「職場探能」通用力提升線上培訓課程；對新任幹部開展「星火計劃」領導力初級培養計劃；對營銷及運營序列核心骨幹員工開展「虎賁營」、「菁英匯」等綜合能力提升培訓項目；對研發序列骨幹員工開展「星宿計劃」專業能力提升培訓項目；同時本集團還引入外部優秀培訓課程，結合線上、線下多種培訓手段，全面分層賦能員工。本集團重視培訓結果，每次培訓後都會發放培訓滿意度調查問卷，通過分析問卷，傾聽員工反饋，不斷完善培訓體系。

薪酬政策

本公司董事會下設薪酬與考核委員會，主要負責對董事與高級管理人員的考核和對薪酬進行審查，並提出意見和建議。董事(不包括獨立非執行董事)及監事(不包括獨立監事)並無因擔任董事或監事職位而自本公司領取任何薪酬，執行董事楊雨春先生及職工代表監事任潔女士、夏玉晗女士在本公司擔任管理或業務主管職位，彼等將依照其在本公司擔任的管理或業務主管職位領取薪酬。獨立非執行董事及獨立監事津貼乃經考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責等因素而釐定，並由公司股東大會審議決定，每名獨立非執行董事每年津貼為人民幣15萬元(含稅)，每名獨立監事每年津貼為人民幣8萬元(含稅)。高級管理人員薪酬政策由薪酬與考核委員會審議並報董事會確定，主要依據崗位價值、市場薪酬狀況、人員能力、公司經營效益及業績目標確定。

本集團參照市場水平、員工表現及貢獻，建立了市場化的、有競爭力的、績效導向的薪酬政策。本集團員工的薪酬主要根據員工的職位等級、所在序列、所在業務線、所在地域等因素確定。員工薪酬包括基本工資、績效獎金及補貼。基本工資按月發放，績效獎金按考核週期及在符合國家相關法律、法規前提下根據公司具體管理要求，採取相應形式發放。補貼包含工作補貼、公共福利及法定福利等。本集團已經根據有關國家及地方勞動及社會保障法律法規，按月為僱員繳納住房公積金及社會保險費，其中，社會保險費包括養老保險、醫療保險、失業保險、生育保險及工傷保險等。報告期內，本集團已列支的員工薪酬詳情載於財務報表附註5。為了吸引、保留和激勵實現本公司戰略目標所需要的關鍵人才，本公司採納了員工信託受益權計劃、員工長期激勵積分計劃、員工持股計劃和長期激勵獎金計劃。

募集資金的使用情況

本公司H股自2014年6月26日起於香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)上市及買賣。公司募集資金總額為港幣900.90百萬元，扣除相關發行費用後，募集資金淨額為港幣854.96百萬元。本公司在日期為2014年6月16日的招股章程(「招股章程」)中披露計劃於兩年內將上市所得募集資金淨額用於下述用途。如果募集資金淨額未即時用於下述用途，則本公司擬將有關款項用於中國或香港持牌銀行或金融機構的短期計息工具或貨幣市場基金。

根據本公司在招股章程中披露的所得款項計劃用途，截至2022年12月31日的實際使用情況以及未使用的募集資金之擬定使用時間表詳列如下：

計劃用途	預算 使用金額 港元	報告期內 使用金額 港元	累計 已使用金額 港元	未使用金額 未使用金額 港元	未使用金額的 擬定使用時間表
用於T+系列軟件產品研發 及市場投入	約290.69百萬	約4.46百萬	約285.80百萬	約4.89百萬	2023年12月31日或 之前
用於雲平台及創新應用產品 研發投入	約194.08百萬	-	約194.08百萬	-	不適用
用於支持雲服務的推廣運營	約199.21百萬	約6.84百萬	約199.21百萬	-	不適用
用於收購與公司業務策略相 關的業務及資產	約85.49百萬	-	約4.66百萬	約80.83百萬	2025年12月31日或之 前並受本公司能物 色標的所限 ^註
用於補充一般營運資金	約85.49百萬	-	約85.49百萬	-	不適用
合計	<u>約854.96百萬</u>	<u>約11.30百萬</u>	<u>約769.24百萬</u>	<u>約85.72百萬</u>	

註：由於本公司暫未物色到與公司業務策略相關的業務及資產，導致用於收購與公司業務策略相關的業務及資產的資金使用未及預期時間表，故將此項未使用金額的擬定使用時間表由2022年12月31日或之前調整為2025年12月31日或之前，但仍受本公司能物色到標的所限。

截至2022年12月31日，本公司未使用的募集資金淨額結餘已存入香港及中國內地信譽良好的銀行，並將以招股章程中披露的所得款項計劃用途一致之方式，按照上述擬定使用時間表繼續使用。

股息

董事會並無就截至2022年12月31日止年度建議派發末期股息(2021年：無)。

報告期內，概無本公司股東放棄或同意放棄任何股息之安排。

暫停辦理股份過戶登記

本公司2022年股東周年大會(「股東周年大會」)將於2023年5月12日(星期五)下午兩時正假座中國北京市海淀區北清路68號用友產業園(北京)中區8號樓E103會議室舉行。召開股東周年大會的通知將於適當時候按香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)規定的方式刊發及寄發予本公司股東。

為確定股東出席將召開的2022年股東周年大會並於會上投票的資格，本公司將暫停辦理股份過戶登記手續，詳情載列如下：

- | | |
|-----------------------------|--|
| 一向本公司過戶登記處遞交過戶文件辦理登記手續的最後時限 | 2023年5月8日(星期一)下午4時30分 |
| 一暫停辦理股份過戶登記事宜 | 2023年5月9日(星期二)至2023年5月12日(星期五)(包括首尾兩日) |
| 一記錄日期 | 2023年5月12日(星期五) |

為符合資格出席股東周年大會並於會上投票，所有過戶文件連同有關股票須不遲於上述最後時限送交至本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712至1716號舖(就H股持有人而言)；或送交至本公司於中國的董事會辦公室，地址為中國北京市海淀區永豐路9號院3號樓3層(就內資股持有人而言)。

企業管治

報告期內，本公司一直全面遵守上市規則附錄十四所載之《企業管治守則》之所有守則條文規定。

重大法律事務

就董事會所知，截至2022年12月31日，本集團並無涉及任何重大訴訟或仲裁，且無任何可能會對本集團構成重大威脅的尚未了結或可能遭提出的法律訴訟或索償。

董事及監事證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」），並要求董事及監事的證券交易依照標準守則進行，該標準守則也適用於本公司的高級管理人員。經本公司做出特別查詢後，全體董事及監事已確認他們於報告期內一直完全遵守標準守則。

購買、出售或贖回上市證券

截至2022年12月31日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

審計委員會

本公司審計委員會於報告期內由獨立非執行董事陳建文先生、非執行董事吳政平先生及獨立非執行董事劉俊輝先生組成，其中陳建文先生擔任主任委員。本公司審計委員會與管理層已審閱本集團所採納之會計原則及慣例，並商討及審閱有關(包括)內部監控、企業風險評估及財務報表等事宜，包括審閱2022年經審計年度業績及年度報告，且對此並無異議。

刊登年度業績公告及年報

本業績公告將於本公司網站(www.chanjet.com)及香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)刊載。本公司將按香港聯交所要求在上市規則規定的時間內向本公司股東寄發2022年年報以及股東周年大會之通告，並在本公司及香港聯交所網站刊載。

代表董事會
暢捷通信息技術股份有限公司
王文京
董事長

中國，北京
二零二三年三月二十三日

於本公告日期，本公司的非執行董事為王文京先生及吳政平先生；本公司的執行董事為楊雨春先生；及本公司的獨立非執行董事為陳建文先生、劉俊輝先生及吳小慶女士。

* 僅供識別