

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，亦明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

# Mobvista

## Mobvista Inc. 匯量科技有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代碼：1860)

### 截至二零二三年九月三十日止三個月及九個月業績公告

#### 財務摘要

	截至下列日期止三個月			同比變動	環比變動
	2023年 9月30日 千美元 (未經審核)	2023年 6月30日 千美元 (未經審核)	2022年 9月30日 千美元 (未經審核)		
收益	269,370	261,579	213,932	25.9%	3.0%
淨收入 <sup>(1)</sup>	73,320	72,002	54,384	34.8%	1.8%
毛利	55,502	56,048	41,096	35.1%	(1.0%)
期內利潤／(虧損)	3,261	5,321	(13,266)	—	(38.7%)
經調整後利潤／(虧損)淨額 <sup>(2)</sup>	4,065	4,431	(9,335)	—	(8.3%)
經調整息稅折舊及攤銷前盈利 <sup>(3)</sup>	23,577	25,731	11,462	105.7%	(8.4%)

附註：

- 淨收入不是基於國際財務報告口徑衡量，我們將淨收入定義為減去分配給流量發佈者的成本後的經調整收入。
- 經調整後利潤／(虧損)淨額不是基於國際財務報告口徑衡量，我們將經調整後利潤／(虧損)淨額定義為報告期間(見下定義)溢利／(虧損)，並就股份酬金、以公平值計量且其變動計入損益的金融資產投資收益／(損失)及衍生金融負債公平值變動收益通過加回或扣除予以調整。
- 經調整息稅折舊及攤銷前盈利不是基於國際財務報告口徑衡量，我們將經調整息稅折舊及攤銷前盈利定義為報告期間息稅折舊及攤銷前盈利／(虧損)，並就股份酬金、以公平值計量且其變動計入損益的金融資產投資收益／(損失)、研發團隊重組費用、北京熱雲科技有限公司(「熱雲數據」)併購律師費、匯兌損益、出售子公司及頭部媒體代理業務收益通過加回或扣除予以調整。

匯量科技有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)，謹此公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至2023年9月30日止三個月及九個月(「報告期間」)之未經審核季度業績。該季度業績已由本公司之審核委員會審閱。

## 分部財務資料

下表載列所示期間按業務類型劃分的可呈報分部的資料：

	截至9月30日止三個月					
	廣告技術業務		營銷技術業務		總計	
	2023年 千美元 (未經審核)	2022年 千美元 (未經審核)	2023年 千美元 (未經審核)	2022年 千美元 (未經審核)	2023年 千美元 (未經審核)	2022年 千美元 (未經審核)
收入	265,409	210,956	3,961	2,976	269,370	213,932
流量成本	(196,050)	(159,548)	—	—	(196,050)	(159,548)
淨收入	<u>69,359</u>	<u>51,408</u>	<u>3,961</u>	<u>2,976</u>	<u>73,320</u>	<u>54,384</u>
其他成本和費用	(59,832)	(52,942)	(7,391)	(10,196)	(67,223)	(63,138)
雲計算支出	(8,714)	(5,764)	(892)	(1,202)	(9,606)	(6,966)
模型訓練費 <sup>(1)</sup>	(19,850)	(13,860)	—	—	(19,850)	(13,860)
激勵費用 <sup>(2)</sup>	(815)	(3,474)	—	—	(815)	(3,474)
競價費 <sup>(3)</sup>	(7,914)	(5,100)	—	—	(7,914)	(5,100)
利息收入	273	293	14	15	287	308
利息費用	(48)	(193)	(906)	(772)	(954)	(965)
資產減值損失	(203)	(513)	—	—	(203)	(513)
折舊攤銷	(14,722)	(13,495)	(3,341)	(3,440)	(18,063)	(16,935)
其他運營費用	(7,839)	(10,836)	(2,266)	(4,797)	(10,105)	(15,633)
可呈報分部損益	<u>9,527</u>	<u>(1,534)</u>	<u>(3,430)</u>	<u>(7,220)</u>	<u>6,097</u>	<u>(8,754)</u>
可呈報分部損益(經調整息稅 折舊及攤銷前盈利/(虧損)) <sup>(4)</sup>	<u>24,297</u>	<u>12,154</u>	<u>817</u>	<u>(3,008)</u>	<u>25,114</u>	<u>9,146</u>

	截至9月30日止九個月					
	廣告技術業務		營銷技術業務		總計	
	2023年 千美元 (未經審核)	2022年 千美元 (未經審核)	2023年 千美元 (未經審核)	2022年 千美元 (未經審核)	2023年 千美元 (未經審核)	2022年 千美元 (未經審核)
收入	764,218	660,113	11,285	9,615	775,503	669,728
流量成本	(565,818)	(504,246)	—	—	(565,818)	(504,246)
淨收入	<u>198,400</u>	<u>155,867</u>	<u>11,285</u>	<u>9,615</u>	<u>209,685</u>	<u>165,482</u>
其他成本和費用	(161,378)	(164,685)	(26,925)	(31,775)	(188,303)	(196,460)
雲計算支出	(24,236)	(18,778)	(2,973)	(3,525)	(27,209)	(22,303)
模型訓練費 <sup>(1)</sup>	(38,641)	(44,617)	—	—	(38,641)	(44,617)
激勵費用 <sup>(2)</sup>	(4,676)	(21,430)	—	—	(4,676)	(21,430)
競價費 <sup>(3)</sup>	(20,993)	(15,913)	—	—	(20,993)	(15,913)
利息收入	947	481	50	25	997	506
利息費用	(147)	(615)	(2,785)	(1,304)	(2,932)	(1,919)
資產減值損失	(2,606)	(922)	—	—	(2,606)	(922)
折舊攤銷	(43,695)	(34,305)	(10,069)	(10,320)	(53,764)	(44,625)
其他運營費用	(27,331)	(28,586)	(11,148)	(16,651)	(38,479)	(45,237)
可呈報分部損益	<u>37,022</u>	<u>(8,818)</u>	<u>(15,640)</u>	<u>(22,160)</u>	<u>21,382</u>	<u>(30,978)</u>
可呈報分部損益(經調整息稅 折舊及攤銷前盈利/(虧損)) <sup>(4)</sup>	<u>80,864</u>	<u>26,102</u>	<u>(2,786)</u>	<u>(10,536)</u>	<u>78,078</u>	<u>15,566</u>

附註：

- (1) 模型訓練費用是指為了收入提升和垂類拓展，針對特定廣告主或特定垂類的投放活動，我們可能會支付給開發者高於投放目標成本的額外費用，從而獲取更多的數據積累，以達到模型訓練的目的。
- (2) 激勵費用是指為了更好的佈局流量側資源，增強與優質開發者的黏性，從而支付給特定開發者的對接費或補貼。
- (3) 競價費是指Mintegral平台由於使用了聚合平台的競價服務而產生的費用。
- (4) 可呈報分部損益(經調整息稅折舊及攤銷前盈利/(虧損))不是基於國際財務報告口徑衡量，我們將可呈報分部損益(經調整息稅折舊及攤銷前盈利/(虧損))定義為可呈報分部損益，並就折舊攤銷及利息費用通過加回予以調整。

下表載列所示期間可呈報損益的對賬：

	截至9月30日止三個月	
	2023年 千美元 (未經審核)	2022年 千美元 (未經審核)
可呈報分部損益(經調整息稅折舊及攤銷前盈利)	25,114	9,146
其他收入淨額	1,027	782
衍生金融負債公平值變動收益	—	—
折舊及攤銷	(18,063)	(16,935)
融資成本	(1,620)	(1,565)
未分配總部費用 <sup>(1)</sup>	(2,857)	(3,742)
除稅前溢利／(虧損)	<u>3,601</u>	<u>(12,314)</u>
	截至9月30日止九個月	
	2023年 千美元 (未經審核)	2022年 千美元 (未經審核)
可呈報分部損益(經調整息稅折舊及攤銷前盈利)	78,078	15,566
其他收入淨額	5,059	45,470
衍生金融負債公平值變動收益	1,907	6,193
折舊及攤銷	(53,764)	(44,625)
融資成本	(4,865)	(3,724)
未分配總部費用 <sup>(1)</sup>	(11,481)	(10,499)
除稅前溢利／(虧損)	<u>14,934</u>	<u>8,381</u>

附註：

(1) 指無法分攤至分部業務單元的後台職能部門的相關費用等。

## 業務回顧

2023年以來，公司業務持續向好。第三季度內，Mintegral收入實現了同比28.2%，環比5.6%的增長，收入再次站上新台階。得益於Mintegral在機器學習領域深耕多年的經驗和積累，我們的Target ROAS智能出價功能在第三季度也得到了市場的驗證，成為了Mintegral在第三季度內收入和利潤增長的一大助力。Nativex業務收入環比有所下滑，主要是在宏觀環境存在不確定的情況下，相較於非程序化投放方式，廣告主更青睞程序化投放方式。營銷技術方面，我們積極推動新產品的海外市場拓展，同時持續打磨我們的產品矩陣。第三季度內，營銷技術業務收入同比上漲33.1%，虧損進一步縮窄。

第三季度內，我們的雲計算資源優化也取得了重大進展。隨著雲原生技術的深入應用及算法的持續優化，Mintegral的單位服務器成本<sup>(1)</sup>消耗有了明顯的降低。我們預計，2023年末Mintegral的單位服務器成本<sup>(1)</sup>將優化至約5%。

附註：

(1) 單位服務器成本=當期資本化和費用化的服務器開支合計／當期收入。

## 管理層討論與分析

### 收入

#### 1. 按服務類型劃分的收入

下表載列所示期間按服務類型劃分的收入：

	截至9月30日止三個月				同比變動
	2023年		2022年		
	千美元 (未經審核)	佔總收益比	千美元 (未經審核)	佔總收益比	
廣告技術業務收入	265,409	98.5%	210,956	98.6%	25.8%
營銷技術業務收入	3,961	1.5%	2,976	1.4%	33.1%
總計	<u>269,370</u>	<u>100.0%</u>	<u>213,932</u>	<u>100.0%</u>	<u>25.9%</u>

## 2. 廣告技術業務淨收入

下表載列所示期間廣告技術業務的淨收入<sup>(1)</sup>：

	截至下列日期止三個月				
	2023年 9月30日 千美元 (未經審核)	2023年 6月30日 千美元 (未經審核)	2023年 3月31日 千美元 (未經審核)	2022年 12月31日 千美元 (未經審核)	2022年 9月30日 千美元 (未經審核)
廣告技術業務收入	265,409	257,814	240,995	221,700	210,956
—廣告技術業務淨收入 <sup>(1)</sup>	69,359	68,237	60,804	56,258	51,408

附註：

(1) 淨收入定義為收入減去分配給流量發佈者的成本。

## 3. 廣告技術業務按軟件平台業務部門劃分的收入

下表載列所示期間廣告技術業務按軟件平台業務部門劃分的收入：

	2023年		2022年		同比變動
	千美元 (未經審核)	佔廣告技術 業務收入比	千美元 (未經審核)	佔廣告技術 業務收入比	
Mintegral業務收入	255,417	96.2%	199,302	94.5%	28.2%
Nativex業務收入	9,992	3.8%	11,654	5.5%	(14.3%)
廣告技術業務收入總計	<u>265,409</u>	<u>100.0%</u>	<u>210,956</u>	<u>100.0%</u>	<u>25.8%</u>

截至2023年9月30日止三個月，本集團錄得廣告技術業務收入265.4百萬美元(2022年同期：211.0百萬美元)，同比增長25.8%。廣告技術業務收入來源於兩個業務部門：Mintegral和Nativex。其中，來自Mintegral的收入為255.4百萬美元，佔廣告技術業務收入比重為96.2%；來自Nativex的收入為10.0百萬美元，佔廣告技術業務收入比重為3.8%。

第三季度內，Nativex平台收入同比下滑14.3%至10.0百萬美元(2022年同期：11.7百萬美元)。

### 3.1. Mintegral平台主要運營及財務數據

#### 3.1.1. 主要財務數據

第三季度內，Mintegral平台錄得收入255.4百萬美元(2022年同期：199.3百萬美元)，較2022年第三季度同比增長28.2%。

下表載列所示期間Mintegral平台收入：

	<b>Mintegral 平台業務 收入 千美元 (未經審核)</b>	<b>環比變動</b>	<b>同比變動</b>
2023年第三季度	255,417	5.6%	28.2%
2023年第二季度	241,769	7.0%	14.8%
2023年第一季度	226,057	5.1%	13.0%
2022年第四季度	215,166	8.0%	13.0%

此外，為進一步搶佔市場、建立先發優勢和增強規模效應，集團將平台規模的增長和多垂類的拓展作為中期的戰略目標。報告期內，該戰略目標的成果已逐漸顯現。

#### 1) Mintegral平台業務收入貢獻超過10萬美元<sup>(1)</sup>的客戶情況

我們將客戶定義為在特定時期內產生收入的主體。

我們統計了過去12個月內收入貢獻超過10萬美元<sup>(1)</sup>規模的企業級客戶數量。這些企業級客戶一般貢獻了Mintegral平台的大部分收入，具有較強的穩定性和平台黏性，推動了平台規模的擴大，並提高了平台的經濟槓桿。

截至2022年和2023年9月30日止的滾動十二個月，收入貢獻超過10萬美元<sup>(1)</sup>的規模企業客戶分別為361個和493個。

	2023年 9月30日 <sup>(2)</sup>	2023年 6月30日 <sup>(2)</sup>	2023年 3月31日 <sup>(2)</sup>	2022年 12月31日 <sup>(2)</sup>	2022年 9月30日 <sup>(2)</sup>
收入貢獻超過10萬美元 <sup>(1)</sup> 的 客戶數量(個)	493	462	421	390	361
收入貢獻超過10萬美元 <sup>(1)</sup> 的 客戶收入合計(千美元)	774,091	767,134	775,564	771,083	761,308
收入貢獻超過10萬美元 <sup>(1)</sup> 的 客戶的平均收入貢獻 (千美元)	1,570	1,661	1,842	1,977	2,109
收入貢獻超過10萬美元 <sup>(1)</sup> 的 客戶收入佔比	82.5%	86.9%	91.1%	93.4%	95.1%
收入貢獻超過10萬美元 <sup>(1)</sup> 的 客戶的平均收入貢獻 同比變動	(25.5%)	(27.8%)	(20.1%)	(6.0%)	19.0%

附註：

- (1) 表格中及上文所指的「超過10萬美元」指10萬美元及10萬美元以上。
- (2) 表格中所指日期指的是截至所指日期止的滾動十二個月。

## 2) Mintegral平台業務收入貢獻10萬美元以上<sup>(1)</sup>的客戶留存情況

我們的客戶留存率是通過比較兩個連續十二個月的統計期間的數據來計算的，以表示前一個統計期間中有多少客戶在當前期間仍為活躍客戶。此外，我們的客戶數量可能會根據收購、合併、分拆和其他市場活動進行調整。

相較於截至2022年9月30日止十二個月，收入貢獻超過10萬美元<sup>(1)</sup>規模的企業級客戶在截至2023年9月30日止十二個月的留存率為94.7%，基於美元的淨擴張率<sup>(2)</sup>為111.0%。具體列示如下：

	總體留存 情況
收入貢獻超過10萬美元 <sup>(1)</sup> 的當期 <sup>(3)</sup> 留存 客戶數量 <sup>(5)</sup> (個)	430
收入貢獻超過10萬美元 <sup>(1)</sup> 的基期 <sup>(4)</sup> 客戶數量 <sup>(5)</sup> (個)	454
收入貢獻超過10萬美元 <sup>(1)</sup> 的客戶留存率	94.7%
基於美元的淨擴張率 <sup>(2)</sup>	111.0%

附註：

- (1) 表格中及上文所指的「超過10萬美元」指10萬美元及10萬美元以上。
- (2) 基於美元的淨擴張率：(當期留存企業級客戶在當期的平均收入貢獻／當期留存企業級客戶在基期的平均收入貢獻)\*100%。
- (3) 當期：截至2023年9月30日止十二個月。
- (4) 基期：截至2022年9月30日止十二個月。
- (5) 客戶數量包含基期為微型客戶，但在當期收入貢獻超過10萬美元的企業級客戶。

### 3.1.2. 主要運營數據

下表載列所示期間主要運營數據變化：

季度環比變化	截至下列日期止三個月			
	2023年 9月30日	2023年 6月30日	2023年 3月31日	2022年 12月31日
合作流量發佈者 <sup>(1)</sup> 留存率	93.5%	95.4%	93.4%	94.9%
新增合作流量發佈者 <sup>(1)</sup> 數量變動	15.7%	18.0%	15.1%	16.6%
新增合作流量Apps數量變動	23.6%	23.8%	19.3%	23.5%

附註：

- (1) 合作流量發佈者：定義為在特定時期內向平台發送合作請求的流量開發者主體，其可能為我們需要支付成本的流量供應商，也可能為我們潛在的流量供應商。

第三季度末，Mintegral合作的流量發佈者保留良好，並不斷增長。合作流量發佈者留存率為93.5%，新增合作流量發佈者數量環比增長15.7%，新增合作流量Apps數量環比增長23.6%。

## 4. Mintegral業務按移動應用類型劃分的收入佔比

我們將輕度遊戲定義為IAP<sup>(1)</sup>（應用內購買）收入佔遊戲總收入比小於或等於30%的遊戲，將中重度遊戲定義為IAP<sup>(1)</sup>（應用內購買）收入佔遊戲總收入比大於30%的遊戲，遊戲收入中IAP<sup>(1)</sup>（應用內購買）的佔比一般由廣告主側提供。2023年第三季度，我們的垂類拓展在中重度遊戲方面持續突破，中重度遊戲收入佔Mintegral收入比達到31.8%。

下表載列所示期間按應用類型<sup>(2)</sup>劃分的Mintegral業務收入佔比：

	截至下列日期止三個月				
	2023年 9月30日	2023年 6月30日	2023年 3月31日	2022年 12月31日	2022年 9月30日
輕度遊戲	46.9%	48.9%	52.0%	52.6%	51.2%
中重度遊戲	31.8%	30.9%	28.5%	23.4%	21.1%
非遊戲	21.3%	20.2%	19.5%	24.0%	27.7%
總計	<u>100.0%</u>	<u>100.0%</u>	<u>100.0%</u>	<u>100.0%</u>	<u>100.0%</u>

附註：

- (1) IAP(應用內購買)是遊戲開發者常見的變現模式，指開發者通過用戶在遊戲中的內購獲得收入，另一種常見的變現模式是IAA(應用內廣告)，指開發者通過應用內廣告變現。這兩種模式可以相結合，以更好地達到開發者增收的目的。
- (2) 圖中所示意的應用類型劃分是根據使用我們的應用(客戶)的應用類型而劃分。

## 銷售成本

第三季度內，我們的銷售成本同比增長23.7%至213.9百萬美元(2022年同期：172.8百萬美元)。成本增長主要來源於廣告技術業務，廣告技術業務成本主要包括流量成本以及其他業務成本，其中其他業務成本主要由服務器成本以及資本化形成的無形資產攤銷構成。一方面，隨著廣告技術業務規模的擴大，流量成本和服務器成本有所上升，另一方面，隨著時間的推移，廣告技術平台在不同時期形成的無形資產會逐漸攤銷，因此當期攤銷的費用有所增加。

下表載列所示期間按成本類型劃分的銷售成本明細：

	2023年		截至9月30日止三個月 2022年		同比變動
	千美元 (未經審核)	佔各自 業務收入比	千美元 (未經審核)	佔各自 業務收入比	
廣告技術業務	213,095	80.3%	171,761	81.4%	24.1%
流量成本	196,050	73.9%	159,548	75.6%	22.9%
其他業務成本	17,045	6.4%	12,213	5.8%	39.6%
營銷技術業務	773	19.5%	1,075	36.1%	(28.1%)
營銷技術業務成本	773	19.5%	1,075	36.1%	(28.1%)
總計	<u>213,868</u>	<u>79.4%</u>	<u>172,836</u>	<u>80.8%</u>	<u>23.7%</u>

### 毛利及毛利率

第三季度內，本集團錄得毛利為55.5百萬美元(2022年同期：41.1百萬美元)，同比上升35.1%。

其中，廣告技術業務毛利同比上升33.5%至52.3百萬美元，毛利率為19.7%，略高於2022年同期(2022年同期：18.6%)。營銷技術業務毛利為3.2百萬美元，毛利率為80.5%，較2022年同期大幅增長。

下表載列所示期間整體業務的毛利與毛利率：

	截至9月30日止三個月				同比變動
	2023年		2022年		
	毛利 千美元 (未經審核)	毛利率 (未經審核)	毛利 千美元 (未經審核)	毛利率 (未經審核)	
廣告技術業務	52,314	19.7%	39,195	18.6%	33.5%
營銷技術業務	3,188	80.5%	1,901	63.9%	67.7%
<b>總計</b>	<b>55,502</b>	<b>20.6%</b>	<b>41,096</b>	<b>19.2%</b>	<b>35.1%</b>

### 銷售及營銷開支

第三季度內，我們的銷售及營銷開支同比下降6.7%至12.6百萬美元(2022年同期：13.5百萬美元)。下降的主要原因為激勵費用的降低。

### 研發開支

第三季度內，我們的費用化研發開支同比上漲5.0%至28.7百萬美元(2022年同期：27.3百萬美元)。費用化研發開支的增加主要由於大力發展智能出價體系導致模型訓練費用的增加。

### 一般及行政開支

第三季度內，我們的一般及行政開支同比下降14.8%至10.3百萬美元(2022年同期：12.1百萬美元)。

### 運營費用

我們將運營費用分為固定費用(不含股份酬金)，變動費用和股份酬金。其中固定費用主要為人工成本(現金部分)，租賃費用，員工差旅費，中介機構費，福利費等日常運營相關費用，同時我們將當期人工費用的資本化研發支出與費用化研發支出合併。總體而言，固定費用趨於穩定。

變動費用為與廣告投放直接相關的補貼、廣告平台模型訓練費用和資產減值損益等。由於2023年第二季度以來，公司持續大力發展智能出價體系，並於2023年5月正式上線。Target ROAS智能出價功能使得模型訓練費用有所反彈，推動了整體變動費用的上漲。

下表載列所示期間的費用情況：

	截至下列日期止三個月				
	2023年 9月30日 千美元 (未經審核)	2023年 6月30日 千美元 (未經審核)	2023年 3月31日 千美元 (未經審核)	2022年 12月31日 千美元 (未經審核)	2022年 9月30日 千美元 (未經審核)
變動費用	37,403	32,796	25,914	32,565	33,632
固定費用(不含股份酬金)	19,902	22,252	20,906	20,651	22,115
股份酬金	750	4,702	1,382	3,958	3,654
<b>總計</b>	<b>58,055</b>	<b>59,750</b>	<b>48,202</b>	<b>57,174</b>	<b>59,401</b>

#### 經營利潤／(虧損)

第三季度內，我們的經營利潤為5.2百萬美元(2022年同期：虧損10.7百萬美元)。如果我們排除股份酬金、折舊與攤銷、以公平值計量且其變動計入損益的金融資產投資收益／(損失)、研發團隊重組費用、熱雲數據併購律師費、匯兌損益、出售子公司及頭部媒體代理業務收益的影響，我們的經營利潤將上升至23.6百萬美元(2022年同期：11.5百萬美元)，規模效應逐漸釋放。

下表載列所示期間淨利潤／(虧損)，經調整息稅折舊及攤銷前盈利：

	截至下列日期止三個月				
	2023年 9月30日 千美元 (未經審核)	2023年 6月30日 千美元 (未經審核)	2023年 3月31日 千美元 (未經審核)	2022年 12月31日 千美元 (未經審核)	2022年 9月30日 千美元 (未經審核)
淨利潤／(虧損)	3,261	5,321	3,201	1,806	(13,266)
經調整息稅折舊及攤銷前盈利	23,577	25,731	26,071	18,849	11,462

### 其他財務資料(非國際財務報告準則計量)

為補充我們根據國際財務報告準則呈列的綜合財務報表，我們亦採用並非國際財務報告準則規定或並非按國際財務報告準則呈列的非國際財務報告準則衡量指標(即息稅折舊及攤銷前盈利，經調整後息稅折舊及攤銷前盈利及經調整後利潤／(虧損)淨額)作為額外財務衡量指標。我們相信，該非國際財務報告準則衡量有利於通過去除我們的管理層認為對我們經營表現不具指示性的項目的潛在影響，來比較不同期間的經營表現。我們相信，該衡量指標為投資者及其他人士提供有幫助的信息，以通過與我們的管理層相同方式了解及評估我們的綜合經營業績。然而，我們呈列的經調整後息稅折舊及攤銷前盈利及經調整後利潤／(虧損)淨額未必可與其他公司所呈列類似衡量指標相比。該非國際財務報告準則衡量指標用作分析工具存在局限性，閣下不應視其為獨立於或可代替我們根據國際財務報告準則所呈報經營業績或財務狀況的分析。

	截至9月30日止三個月				
	2023年		2022年		同比變動
	千美元 (未經審計)	佔總收入比	千美元 (未經審計)	佔總收入比	
經營利潤／(虧損)	5,221	1.9%	(10,749)	(5.0%)	—
加回：					
折舊與攤銷	18,063	6.7%	16,935	7.9%	6.7%
息稅折舊及攤銷前盈利	23,284	8.6%	6,186	2.9%	276.4%
加回：					
股份酬金 <sup>(1)</sup>	750	0.3%	3,654	1.7%	(79.5%)
研發團隊重組費用 <sup>(2)</sup>	—	—	479	0.2%	—
熱雲數據併購律師費 <sup>(3)</sup>	—	—	—	—	—
匯兌損益 <sup>(4)</sup>	(511)	(0.2%)	866	0.4%	—
以公平值計量且變動計入 損益的金融資產投資 (收益)／損失 <sup>(5)</sup>	54	0.0%	277	0.1%	(80.5%)
出售子公司及頭部媒體代理 業務收益 <sup>(6)</sup>	—	—	—	—	—
經調整息稅折舊及攤銷前盈利 <sup>(7)</sup>	23,577	8.8%	11,462	5.4%	105.7%
期內利潤／(虧損)	3,261	1.2%	(13,266)	(6.2%)	—
加回：					
股份酬金 <sup>(1)</sup>	750	0.3%	3,654	1.7%	(79.5%)
以公平值計量且變動計入 損益的金融資產投資 (收益)／損失 <sup>(5)</sup>	54	0.0%	277	0.1%	(80.5%)
衍生金融負債公平值變動 收益 <sup>(8)</sup>	—	—	—	—	—
經調整後利潤／(虧損)淨額 <sup>(9)</sup>	4,065	1.5%	(9,335)	(4.4%)	—

	截至9月30日止九個月				同比變動
	2023年		2022年		
	千美元 (未經審核)	佔總收入比	千美元 (未經審核)	佔總收入比	
經營利潤／(虧損)	17,892	2.3%	5,912	0.9%	202.6%
加回：					
折舊與攤銷	53,764	6.9%	44,625	20.9%	20.5%
息稅折舊及攤銷前盈利	71,656	9.2%	50,537	23.6%	41.8%
加回：					
股份酬金 <sup>(1)</sup>	6,834	0.9%	8,523	4.0%	(19.8%)
研發團隊重組費用 <sup>(2)</sup>	—	—	903	0.4%	—
熱雲數據併購律師費 <sup>(3)</sup>	—	—	619	0.3%	—
匯兌損益 <sup>(4)</sup>	593	0.1%	4,462	2.1%	(86.7%)
以公平值計量且變動計入 損益的金融資產投資 (收益)／損失 <sup>(5)</sup>	(3,704)	(0.5%)	1,020	0.5%	—
出售子公司及頭部媒體代理 業務收益 <sup>(6)</sup>	—	—	(48,778)	(22.8%)	—
經調整息稅折舊及攤銷前盈利 <sup>(7)</sup>	75,379	9.7%	17,286	8.1%	336.1%
期內利潤／(虧損)	11,783	1.5%	8,384	3.9%	40.5%
加回：					
股份酬金 <sup>(1)</sup>	6,834	0.9%	8,523	4.0%	(19.8%)
以公平值計量且變動計入 損益的金融資產投資 (收益)／損失 <sup>(5)</sup>	(3,704)	(0.5%)	1,020	0.5%	—
衍生金融負債公平值變動 收益 <sup>(8)</sup>	(1,907)	(0.2%)	(6,193)	(2.9%)	(69.2%)
經調整後利潤／(虧損)淨額 <sup>(9)</sup>	13,006	1.7%	11,734	5.5%	10.8%

附註：

- (1) 股份酬金是向選定的高管和員工授予受限制股份單位和購股權所產生的費用，其性質為非現金損益，通常不包括在我們行業其他公司類似的非國際財務報告準則計量中。
- (2) 研發團隊重組費用為升級研發力量的員工辭退成本，其性質為一次性的，可能與我們業務運營的基本業績沒有直接關係。
- (3) 熱雲數據併購律師費是支付給律師的與我們收購熱雲數據相關服務費，屬於一次性費用，可能與我們業務運營的基本業績沒有直接關係。
- (4) 匯兌損益為外幣貨幣賬戶折算匯兌差額產生的損益。匯兌損失可能與我們業務運營的基本表現沒有直接關係。
- (5) 以公平值計量且變動計入損益的金融資產投資(收益)／損失是本集團持有的部分投資公平值變動產生的，其公平值變動計入損益。該等投資(收益)／損失與我們的主營經營活動沒有直接關係。
- (6) 出售子公司及頭部媒體代理業務收益是本集團業務重組產生的出售收益，屬於一次性收益，可能與我們業務運營的基本表現沒有直接關係。
- (7) 經調整息稅折舊及攤銷前盈利不是基於國際財務報告口徑衡量，我們將經調整息稅折舊及攤銷前盈利定義為報告期間息稅折舊及攤銷前盈利／(虧損)，並就股份酬金、以公平值計量且其變動計入損益的金融資產投資(收益)／損失、研發團隊重組費用、熱雲數據併購律師費、匯兌損益、出售子公司及頭部媒體代理業務收益通過加回或扣除予以調整。
- (8) 衍生金融負債公平值變動收益為可換股債券衍生工具部分的公平值重新計量產生的收益。該等變動與我們的主營經營活動沒有直接關係。
- (9) 經調整後利潤／(虧損)淨額不是基於國際財務報告口徑衡量，我們將經調整後利潤／(損失)淨額定義為報告期間溢利／(虧損)，並就股份酬金、以公平值計量且其變動計入損益的金融資產投資(收益)／損失及衍生金融負債公平值變動收益通過加回或扣除予以調整。

## 其他重要事項

茲提述本公司日期為2021年4月28日的公告，有關收購(「該收購」)熱雲數據全部股權的須予披露交易(「該公告」)。於第三季度內，本公司收到廣州仲裁委員會分別於2023年9月4日及2023年9月8日發出的仲裁裁決，涉及由部分賣方A(如該公告所定義，合共持有熱雲數據約34%股權)對熱雲科技(香港)有限公司(「熱雲科技」，本公司的全資附屬公司，該公司目前持有熱雲數據約66%股權)及本公司提起的仲裁申請，要求支付其各自部分的收購事項A代價(如該公告所定義)、應計利息以及其他附帶成本和費用。本公司和熱雲科技已於2023年9月15日和2023年9月19日向廣州市中級人民法院提交了撤銷上述仲裁裁決的申請。此外，熱雲科技已向國家發展和改革委員會(「國家發改委」)提交關於該收購的安全審查申請，目前國家發改委已經受理並正在審查該申請。根據《外商投資安全審查辦法》的相關規定，在國家發改委回覆安全審查決定批覆之前，本公司不應根據相關收購協議或仲裁裁決進行進一步股權交割及支付程序。基於已對2023年9月4日發出的仲裁裁決提起撤銷申請，經本公司及熱雲科技申請，北京市第一中級人民法院已經中止執行該仲裁裁決，直至撤銷仲裁裁決的案件作出裁判為止。

詳情請參閱本公司於2023年9月8日、2023年9月13日、2023年9月17日、2023年9月19日、2023年11月9日和2023年11月13日發佈的公告。

本公司將繼續針對仲裁裁決採取一切必要的法律行動，以進一步維護本公司及股東的合法權益。

## 綜合損益表

截至2023年9月30日止三個月和九個月 — 未經審核

(以美元列示)

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2023年 千美元	2022年 千美元	2023年 千美元	2022年 千美元
收入	269,370	213,932	775,503	669,728
銷售成本	<u>(213,868)</u>	<u>(172,836)</u>	<u>(617,041)</u>	<u>(538,652)</u>
毛利	55,502	41,096	158,462	131,076
銷售及營銷開支	(12,555)	(13,461)	(38,519)	(53,349)
研發開支	(28,707)	(27,347)	(70,738)	(80,615)
一般及行政開支	(10,333)	(12,127)	(37,369)	(37,176)
其他收入淨額	<u>1,314</u>	<u>1,090</u>	<u>6,056</u>	<u>45,976</u>
經營溢利／(虧損)	5,221	(10,749)	17,892	5,912
衍生金融負債公平值變動	—	—	1,907	6,193
融資成本	<u>(1,620)</u>	<u>(1,565)</u>	<u>(4,865)</u>	<u>(3,724)</u>
除稅前溢利／(虧損)	3,601	(12,314)	14,934	8,381
所得稅	<u>(340)</u>	<u>(952)</u>	<u>(3,151)</u>	<u>3</u>
期內溢利／(虧損)	<u><u>3,261</u></u>	<u><u>(13,266)</u></u>	<u><u>11,783</u></u>	<u><u>8,384</u></u>
以下人士應佔：				
本公司權益股東	3,783	(12,167)	13,943	12,514
非控股權益	<u>(522)</u>	<u>(1,099)</u>	<u>(2,160)</u>	<u>(4,130)</u>
期內溢利／(虧損)	<u><u>3,261</u></u>	<u><u>(13,266)</u></u>	<u><u>11,783</u></u>	<u><u>8,384</u></u>
每股盈利／(虧損)				
基本(美分)	0.25	(0.78)	0.91	0.80
攤薄(美分)	<u>0.28</u>	<u>(0.71)</u>	<u>0.88</u>	<u>0.50</u>

## 綜合損益及其他全面收益表

截至2023年9月30日止三個月和九個月 — 未經審核

(以美元列示)

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2023年 千美元	2022年 千美元	2023年 千美元	2022年 千美元
期內溢利／(虧損)	<b>3,261</b>	(13,266)	<b>11,783</b>	8,384
期內其他全面收益				
可能於其後重新分類至損益內的 項目：				
海外附屬公司財務報表的換算 差額	<u>269</u>	<u>(133)</u>	<u>50</u>	<u>(1,298)</u>
期內全面收益總額	<u><b>3,530</b></u>	<u>(13,399)</u>	<u><b>11,833</b></u>	<u>7,086</u>
以下人士應佔：				
本公司權益股東	<b>4,052</b>	(12,300)	<b>13,993</b>	11,216
非控股權益	<u>(522)</u>	<u>(1,099)</u>	<u>(2,160)</u>	<u>(4,130)</u>
期內全面收益總額	<u><b>3,530</b></u>	<u>(13,399)</u>	<u><b>11,833</b></u>	<u>7,086</u>

## 綜合財務狀況表

於2023年9月30日和2022年12月31日

(以美元列示)

	2023年 9月30日 千美元 (未經審核)	2022年 12月31日 千美元 (經審核)
<b>非流動資產</b>		
物業、廠房及設備	8,385	11,679
無形資產	145,084	137,587
商譽	115,342	115,342
遞延稅項資產	17,910	20,357
以公平值計量且其變動計入損益的金融資產	2,335	1,235
	<u>289,056</u>	<u>286,200</u>
<b>流動資產</b>		
以公平值計量且其變動計入損益的金融資產	35,473	31,564
合約成本	—	—
貿易及其他應收款項	183,061	141,104
預付款項	34,352	32,179
受限制現金	4,917	4,783
現金及現金等價物	83,275	105,716
即期可回收稅款	—	528
	<u>341,078</u>	<u>315,874</u>
<b>流動負債</b>		
貿易及其他應付款項	256,734	251,164
應付即期稅項	9,805	7,331
銀行貸款及透支	23,349	45,555
租賃負債	2,338	4,991
衍生金融負債	287	2,194
可換股債券	—	—
	<u>292,513</u>	<u>311,235</u>
<b>流動資產淨額</b>	<u>48,565</u>	<u>4,639</u>
<b>資產總值減流動負債</b>	<u>337,621</u>	<u>290,839</u>

## 綜合財務狀況表

於2023年9月30日和2022年12月31日

(以美元列示)

	2023年 9月30日 千美元 (未經審核)	2022年 12月31日 千美元 (經審核)
<b>非流動負債</b>		
銀行貸款及透支	40,000	—
可換股債券	31,913	29,980
遞延稅項負債	4,042	5,867
租賃負債	5,615	6,932
其他非流動負債	—	21
	<u>81,570</u>	<u>42,800</u>
<b>資產淨值</b>	<u>256,051</u>	<u>248,039</u>
<b>資本及儲備</b>		
股本	16,277	16,366
儲備	<u>228,775</u>	<u>219,037</u>
本公司權益股東應佔權益總額	245,575	235,403
非控股權益	<u>10,476</u>	<u>12,636</u>
<b>權益總額</b>	<u>256,051</u>	<u>248,039</u>

## 致謝

本人謹藉此機會代表董事會，向本集團管理層及員工於報告期內的努力及奉獻致以謝意。本人亦謹此答謝監管機構的指導以及股東與客戶的長期支持。

承董事會命  
匯量科技有限公司  
主席  
段威

中國廣州，2023年11月15日

於本公告日期，董事會包括執行董事段威先生(主席)、曹曉歡先生(首席執行官)、方子愷先生及宋笑飛先生；非執行董事黃德煒先生；以及獨立非執行董事孫洪斌先生、張可玲女士及黃家輝先生。

本公告載有前瞻性陳述，涉及本集團的業務展望、財務表現估計、預測業務計劃及發展策略，該等前瞻性陳述是根據本集團現有的資料，亦按本公司刊發之時的展望為基準，在本公告內載列。該等前瞻性陳述是根據若干預測、假設及前提，當中有些涉及主觀因素或不受我們控制，該等前瞻性陳述或會證明為不正確及可能不會在將來實現。該等前瞻性陳述涉及許多風險及不明朗因素。鑒於風險及不明朗因素，本公告內所載列的前瞻性陳述不應視為董事會或本公司聲明該等計劃及目標將會實現，故投資者不應過於依賴該等陳述。

本公告中英文版本如有任何不一致之處，概以英文版本為準。