

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之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告的全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



robosense

ROBOSENSE TECHNOLOGY CO., LTD

速騰聚創科技有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2498)

- (1) 截至2023年12月31日止年度的全年業績公告；
(2) 變更首席執行官及高級管理層成員；及
(3) 成立環境、社會及管治委員會

(1) 截至2023年12月31日止年度的全年業績公告

董事會欣然宣佈本集團截至2023年12月31日止年度的經審核合併財務業績，連同截至2022年12月31日止年度的比較資料。

主要財務亮點

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
	(人民幣千元)	
收入	1,120,149	530,322
毛利／(毛損)	93,640	(39,295)
經營虧損	(940,582)	(616,106)
淨虧損	(4,330,966)	(2,086,113)
以下人士應佔(虧損)／利潤：		
本公司擁有人	(4,336,629)	(2,088,652)
非控股權益	5,663	2,539

	截至12月31日	
	2023年	2022年
	(人民幣千元)	
資產總額	<u>3,271,453</u>	<u>3,427,434</u>
負債總額	<u>12,341,292</u>	<u>8,464,692</u>
虧絀總額	<u>(9,069,839)</u>	<u>(5,037,258)</u>

業務回顧及前景

回顧

我們是激光雷達及感知解決方案市場的全球領導者。通過硬件和軟件的整合，我們有別於市場上大多數激光雷達純硬件廠商。激光雷達通過融合視覺或其他傳感器的感知解決方案可以賦予汽車和機器人感知能力。我們圍繞芯片驅動的激光雷達硬件為基礎，同時佈局人工智能感知軟件形成解決方案，推動市場探索應用的場景，引領行業實現大規模商業化。我們的業務主要包括(i)銷售應用於ADAS、機器人及其他非汽車行業(如清潔、物流、工業、公共服務及檢驗等)的激光雷達硬件產品；(ii)銷售整合激光雷達硬件及人工智能感知軟件的激光雷達感知解決方案；及(iii)提供技術開發及其他服務。

2024年1月9日，在CES 2024上，本公司面向全球重磅發佈了超長距激光雷達新品新產品—M3。M3面向L3+智能駕駛前裝量產，基於本公司M平台成熟的二維掃描技術打造，是首款採用940nm激光收發方案實現300m@10%測距能力的超長距激光雷達，打破業內「只有1,550nm才能實現大於250m@10%測距」的技術瓶頸。M3還擁有超強的小物體探測能力，其 $0.05^\circ \times 0.05^\circ$ 的最佳角分辨率與300m@10%的測距能力結合，可提前發現更遠處散落的障礙物，從而幫助智能汽車做到及時避讓。此外，相較傳統採用1,550nm激光技術的超長距激光雷達，M3的體積更小、成本更優，且功耗更低，讓高階智駕系統成本更低、方案集成設計更簡單。憑藉高度成熟的平台技術、強大的性能表現以及極致性價比，M3將為客戶落地L3至L4級別的高階智能輔助駕駛車規前裝量產應用提供堅實保障，助力全球智能汽車產業向L3+智能駕駛持續進階。

以客戶需求為核心的技術與產品能力

於2021年6月，我們批量交付了我們的旗艦激光雷達產品M1，這拉開了車規級固態激光雷達的量產序幕。自此，利用我們的激光雷達硬件及芯片激光雷達技術，我們推出了三種激光雷達平台：M平台、E平台和R平台。另外，我們正在設計及開發下一代激光雷達平台，即F平台。

截至2023年12月31日，我們已成功取得22家汽車整車廠及一級供應商的63款車型的量產定點訂單，並為12名客戶的24款車型實現SOP。截至2023年12月31日，我們與全球270多家汽車整車廠和一級供應商建立了合作關係。於2023年，來自用於ADAS應用的激光雷達產品的銷售收入由2022年的人民幣160.4百萬元增加至人民幣777.1百萬元，同比大幅增長384.6%。

我們已將我們的應用用例廣泛擴展到汽車行業以外，例如農業機器人、檢測機器人、V2X解決方案和參考解決方案。截至2023年12月31日，我們已為機器人及其他非汽車行業的大約2,400名客戶提供服務。於2023年，來自用於機器人及其他行業的激光雷達產品的銷售收入由2022年的人民幣239.1百萬元減少至人民幣186.5百萬元，同比減少22.0%。來自解決方案的收入由2022年的人民幣122.3百萬元減少至2023年的人民幣110.1百萬元，同比減少10.0%。於2023年，來自服務及其他的收入由2022年的人民幣8.7百萬元增加至人民幣46.5百萬元，同比大幅增長437.7%。

技術及產品開發

創新是我們企業文化的核心。我們在激光雷達技術的研發方面投入了大量資源。我們基於該專有技術的激光雷達產品及解決方案，以其卓越的性能和成本優勢得到了客戶的廣泛認可。我們的全棧一體化軟硬件感知能力賦予我們相比於僅提供激光雷達硬件產品的公司更大的商業化機會。

我們在中國建立了三個研發中心，分別位於深圳、上海及蘇州。我們的研發團隊由我們的聯合創始人、董事會主席、執行董事兼首席科學家邱純鑫博士及我們的聯合創始人、執行董事兼首席技術官劉樂天先生帶領，我們戰略地將研發團隊安置在靠近最優秀人才和商業夥伴的地點。研發團隊還與我們的運營和供應鏈團隊合作，以不斷優化和改進製造過程，並協助進行供應鏈規劃。

量產能力

我們在產品驗證、工程與製造上積累了重要的專業知識，這對於大規模量產和交付的成功均至關重要。我們在深圳經營兩個自有製造中心。我們亦通過與聯營公司立騰在東莞投資了一個製造中心。我們在從樣件到量產的整個生產過程中建立了高水平的控制。採用自動化智能製造及工程設施，我們能夠實現產品的高度一致性及有效的成本控制。

業務前景

儘管我們於報告期間因仍處於起步階段而出現虧損，但隨著我們快速擴張並於快速增長的激光雷達解決方案市場以長期業務成功及財務回報為目標，我們的財務業績持續顯著改善。

展望未來，我們將利用我們的競爭優勢，繼續實施我們的增長策略，包括繼續投資於核心技術及完善產品供應，加強製造及供應鏈能力，加強及擴大客戶群，以及吸引並留住人才。

自2023年12月31日起至本公告日期，我們的財務或交易狀況或前景未發生重大不利變化，且不存在對本公告中本集團合併財務報表所載資料產生重大影響的事件。

管理層討論及分析

截至2023年12月31日止年度與截至2022年12月31日止年度的比較

下表載列截至2022年及2023年12月31日止年度的比較數字：

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
	(人民幣千元)	
收入	1,120,149	530,322
銷售成本	<u>(1,026,509)</u>	<u>(569,617)</u>
毛利／(毛損)	93,640	(39,295)
研發開支	(635,112)	(305,941)
銷售及營銷開支	(86,010)	(67,381)
一般及行政開支	(345,943)	(188,352)
金融資產減值虧損淨額	(2,288)	(2,502)
其他收入	45,427	31,483
其他虧損淨額	<u>(10,296)</u>	<u>(44,118)</u>
經營虧損	(940,582)	(616,106)
財務收入淨額	78,086	15,445
使用權益法入賬的應佔聯營公司利潤淨額	4,457	—
向投資者發行的金融工具的公允價值變動	<u>(3,471,058)</u>	<u>(1,484,649)</u>
除所得稅前虧損	(4,329,097)	(2,085,310)
所得稅開支	<u>(1,869)</u>	<u>(803)</u>
淨虧損	<u>(4,330,966)</u>	<u>(2,086,113)</u>
以下人士應佔(虧損)／利潤		
本公司擁有人	(4,336,629)	(2,088,652)
非控股權益	<u>5,663</u>	<u>2,539</u>

	截至12月31日	
	2023年	2022年
	(人民幣千元)	
流動資產總額	2,826,689	3,029,363
非流動資產總額	444,764	398,071
資產總額	3,271,453	3,427,434
流動負債總額	10,847,517	7,594,095
非流動負債總額	1,493,775	870,597
負債總額	12,341,292	8,464,692
虧絀總額	(9,069,839)	(5,037,258)
虧絀及負債總額	3,271,453	3,427,434
收入		

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
	(人民幣千元)	
來自下列各項的收入：		
產品		
用於ADAS	777,070	160,355
用於機器人及其他	186,473	239,053
	963,543	399,408
解決方案	110,074	122,260
服務及其他	46,532	8,654
總計	1,120,149	530,322

我們的總收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣530.3百萬元增加111.2%至截至2023年12月31日止年度的人民幣1,120.1百萬元。該增長主要由於2023年產品銷售增加。

- 產品銷售收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣399.4百萬元增加141.2%至截至2023年12月31日止年度的人民幣963.5百萬元，主要由於用於ADAS應用的產品銷售增加，例如我們的車規級固態激光雷達。於2023年，本集團銷售用於ADAS應用的激

光雷達產品收入由2022年的人民幣160.4百萬元增加至人民幣777.1百萬元，同比大幅增長384.6%。我們銷售的激光雷達產品總數從2022年的約57,000台增加至2023年的約259,600台。用於ADAS應用的激光雷達產品銷售由2022年的約36,900台大幅增長至2023年的約243,000台。用於ADAS應用的產品銷售增加帶動的收入增長部分被(i)用於ADAS應用的產品平均單價從2022年的每台約人民幣4,300元下降至2023年的每台約人民幣3,200元，原因是我們於2023年銷售更多量產的激光雷達，而該等激光雷達的單價通常低於各自原型的單價；及(ii)機器人及其他產品銷售收入由2022年人民幣239.1百萬元下降至2023年的人民幣186.5百萬元，同比下降22.0%，主要由於我們戰略上專注於抓住ADAS市場的市場機會，並自2022年12月起暫停生產RS-LiDAR-16（用於機器人及其他應用的產品）。

- 解決方案銷售收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣122.3百萬元減少10.0%至截至2023年12月31日止年度的人民幣110.1百萬元，主要由於參考解決方案的銷售減少，部分被智能基礎設施應用定制的V2X解決方案銷量增長所抵銷。
- 來自提供服務及其他的收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣8.7百萬元大幅增加437.7%至截至2023年12月31日止年度的人民幣46.5百萬元，主要由於2023年完成8個項目並確認收入。

銷售成本

我們的銷售成本由截至2022年12月31日止年度的人民幣569.6百萬元增加80.2%至截至2023年12月31日止年度的人民幣1,026.5百萬元，主要由2023年產品銷售增加所驅動。

毛利／(毛損)及毛利率

	截至12月31日止年度			
	2023年		2022年	
	毛利／ (毛損)	毛利率	毛利／ (毛損)	毛利率
	(人民幣千元，百分比除外)			
產品				
用於ADAS	(45,835)	(5.9%)	(162,091)	(101.1%)
用於機器人及其他	82,585	44.3%	98,920	41.4%
解決方案	60,975	55.4%	67,123	54.9%
服務及其他	(4,085)	(8.8%)	(43,247)	(499.7%)
總計	93,640	8.4%	(39,295)	(7.4%)

截至2022年12月31日止年度，毛損為人民幣39.3百萬元，而截至2023年12月31日止年度，我們錄得毛利人民幣93.6百萬元。因此，毛利率由截至2022年12月31日止年度的毛損率7.4%大幅增加至截至2023年12月31日止年度的毛利率8.4%。

我們的整體毛利率主要受不同產品類別的銷售貢獻變動所影響。整體毛利率由截至2022年12月31日止年度的毛損率7.4%增加至截至2023年12月31日止年度的毛利率8.4%，主要歸因於兩個產品類別（即(i)用於ADAS應用的激光雷達產品；及(ii)提供服務及其他）的毛利率均大幅提升。

尤其是，就我們用於ADAS應用的激光雷達產品而言，我們於截至2022年及2023年12月31日止年度分別錄得毛損人民幣162.1百萬元及人民幣45.8百萬元。此產品類別的毛損率由截至2022年12月31日止年度的101.1%大幅改善至截至2023年12月31日止年度的5.9%。我們於2023年採購的半導體芯片價格遠低於2022年以高昂成本採購的半導體芯片價格。於2022年，由於半導體芯片供應短缺問題，我們採購的半導體芯片價格較高，亦導致2022年產生大量存貨撥備。此外，我們的毛利率改善亦歸因於規模經濟，原因為我們於2023年擴大用於ADAS應用的激光雷達產品的產量。

就銷售機器人及其他的激光雷達產品而言，我們於截至2022年及2023年12月31日止年度分別錄得毛利人民幣98.9百萬元及人民幣82.6百萬元。該產品類別的毛利率由截至2022年12月31日止年度的41.4%提升至截至2023年12月31日止年度的44.3%。此乃主要由於我們自2022年12月起停止生產毛利率較低的RS-LiDAR-16。

就提供激光雷達感知解決方案而言，我們於截至2022年及2023年12月31日止年度分別錄得毛利人民幣67.1百萬元及人民幣61.0百萬元。該產品類別的毛利率由截至2022年12月31日止年度的54.9%輕微提升至截至2023年12月31日止年度的55.4%。

就提供服務而言，我們於截至2022年及2023年12月31日止年度分別錄得毛虧損人民幣43.2百萬元及人民幣4.1百萬元。該產品類別的毛利率由截至2022年12月31日止年度的毛損率499.7%大幅改善至截至2023年12月31日止年度的8.8%。此乃主要由於我們於2022年以優惠價格向我們若干主要客戶提供一次性技術開發服務。

研發開支

研發開支由截至2022年12月31日止年度的人民幣305.9百萬元大幅增加107.6%至截至2023年12月31日止年度的人民幣635.1百萬元。該增加主要由於(i)僱員福利開支增加，其主要歸因於(a)以股份為基礎的薪酬增加人民幣207.2百萬元；及(b)研發人員人數由截至2022年12月31日的482名增加至截至2023年12月31日的563名及研發人員的薪酬待遇的提高；及(ii)研發設備增加，導致折舊及攤銷開支增加。我們增聘專門從事專有芯片開發的研發人員，彼等享有較好的薪酬待遇。研發開支（不包括以股份為基礎的薪酬）佔收入的百分比由2022年的57.7%下降至2023年的38.2%。

銷售及營銷開支

銷售及營銷開支由截至2022年12月31日止年度的人民幣67.4百萬元增加27.6%至截至2023年12月31日止年度的人民幣86.0百萬元。該增加主要由於(i)員工福利開支增加主要由於(a)以股份為基礎的薪酬增加人民幣4.4百萬元；及(b)改善員工薪酬待遇；及(ii)隨著COVID-19限制措施放鬆，業務發展及推廣活動有所增加。銷售及營銷開支(不包括以股份為基礎的薪酬)佔收入的百分比由2022年的12.7%下降至2023年的7.3%。

一般及行政開支

一般及行政開支由截至2022年12月31日止年度的人民幣188.4百萬元大幅增加83.7%至截至2023年12月31日止年度的人民幣345.9百萬元。該增加主要由於(i)以股份為基礎的薪酬增加人民幣130.3百萬元，導致僱員福利開支增加；及(ii)2023年產生的上市開支。一般及行政開支(不包括以股份為基礎的薪酬及上市開支)佔收入的百分比由2022年的28.2%下降至2023年的11.8%。

金融資產減值虧損淨額

截至2023年12月31日止年度，我們錄得金融資產減值虧損淨額為人民幣2.3百萬元，與截至2022年12月31日止年度的人民幣2.5百萬元相比保持相對穩定。

其他收入

其他收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣31.5百萬元增加44.3%至截至2023年12月31日止年度的人民幣45.4百萬元。該增加主要由於政府補助增加。

其他虧損淨額

其他虧損(主要為匯兌虧損淨額)由截至2022年12月31日止年度的人民幣44.1百萬元減少76.7%至截至2023年12月31日止年度的人民幣10.3百萬元。我們於2022年及2023年產生的匯兌虧損與RoboSense HK向深圳速騰作出的以人民幣計價的集團內借款有關。RoboSense HK的功能貨幣為美元。美元兌人民幣的匯率升值幅度較小導致2023年匯兌虧損淨額減少。

財務收入淨額

財務收入淨額由截至2022年12月31日止年度的人民幣15.4百萬元增加405.6%至截至2023年12月31日止年度的人民幣78.1百萬元。該增加主要由於現金及現金等價物的利息收入增加。

向投資者發行的金融工具

優先股的公允價值變動於2023年為負人民幣35億元，於2022年為負人民幣15億元，主要由於本公司的估值上升。請參閱本公告所載合併財務報表附註14以了解有關向投資者發行的金融工具的公允價值變動詳情。上市後，所有優先股自動轉換為普通股，並因此由負債重新分類為權益。

淨虧損

由於上述原因，淨虧損由截至2022年12月31日止年度的人民幣2,086.1百萬元增加107.6%至截至2023年12月31日止年度的人民幣4,331.0百萬元。

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合併財務報表，我們亦使用經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)作為額外財務計量，而該財務計量並非由國際財務報告準則所規定或根據國際財務報告準則呈列。我們認為，該非國際財務報告準則計量透過剔除項目的潛在影響，有助於比較不同年度及不同公司的經營業績，並提供有用資料，供投資者及其他人士以與管理層相同方式了解及評估我們的合併經營業績。然而，我們呈列的經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)未必與其他公司所呈列類似名稱的計量可比。使用此項非國際財務報告準則計量作為一種分析工具存在局限性，閣下不應將其與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分隔開來，或作為分析的替代品。我們將經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)定義為加回以股份為基礎的薪酬、向投資者發行的金融工具的公允價值變動及上市開支調整的期內淨虧損。

下表載列所呈列期間經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)與期內淨虧損(為根據國際財務報告準則計算及呈列的最具直接可比性的財務計量)的對賬：

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
	(人民幣千元)	
淨虧損與經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)的對賬：		
淨虧損	(4,330,966)	(2,086,113)
加：		
— 以股份為基礎的薪酬 ⁽¹⁾	376,980	35,086
— 向投資者發行的金融工具的公允價值變動 ⁽²⁾	3,471,058	1,484,649
— 上市開支 ⁽³⁾	48,695	3,558
經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)	<u>(434,233)</u>	<u>(562,820)</u>

附註：

(1) 以股份為基礎的薪酬為非現金性質，主要是指我們自僱員獲得服務作為我們權益工具代價的安排。以股份為基礎的薪酬預期不會導致未來現金付款。

(2) 向投資者發行的金融工具的公允價值變動指我們發行的優先股、認股權證及可轉換票據的公允價值變動，其將於上市後轉換為股權。

(3) 上市開支與全球發售有關。

流動資金及資本資源

我們監控並維持足夠的流動性水平，為我們的營運提供資金並減輕現金流波動的影響。截至2023年12月31日，我們的現金及現金等價物、受限制現金及定期存款為人民幣1,835.5百萬元，而截至2022年12月31日為人民幣2,156.5百萬元。現金及現金等價物主要包括以人民幣及美元計值的銀行現金。

於2023年，經營現金流出淨額為人民幣516.5百萬元，較2022年的人民幣523.1百萬元有所減少。於2023年的經營活動所用現金淨額乃通過調整除所得稅前虧損人民幣4,329.1百萬元的非現金及其他項目計算，得出營運資金變動前經營虧損人民幣423.9百萬元。

債務及財務比率

借款

截至2023年12月31日，我們並無任何未動用銀行融資。

租賃負債

截至2023年12月31日，我們確認租賃負債總額(包括即期及非即期租賃負債)人民幣15.5百萬元，而截至2022年12月31日為人民幣30.5百萬元，此乃由於2023年新增租賃負債減少，而餘額減少主要是由於租賃負債年度攤銷所致。

應付許可費

許可權確認為無形資產。應付許可費初步按許可協議日期的公允價值入賬。截至2023年12月31日，我們確認總應付許可費(包括即期及非即期應付許可費)人民幣22.6百萬元，而截至2022年12月31日為人民幣28.2百萬元，此乃由於2023年並無新增應付許可費，而餘額輕微減少僅由於應付許可費的支付所致。

向投資者發行的金融工具及投資者支付的按金

截至2023年及2022年12月31日，我們分別確認向投資者已發行的金融工具(包括流動及非流動)人民幣11,449.7百萬元及人民幣6,996.0百萬元，主要由於出資後我們通過發行附帶若干優先權的股份完成數輪融資。據此，經考慮投資者可能行使的主要贖回權的所有

觸發事件均非我們所能控制及該等附帶優先權的金融工具不符合本公司的權益定義，因此我們將該等金融工具確認為金融負債。我們指定向投資者發行的金融工具為按公允價值計入損益的金融負債，其後按公允價值計量。

截至2023年12月31日，我們並無錄得任何投資者支付的按金，而截至2022年12月31日投資者就首次公開發售前投資的G-2系列支付的按金為人民幣850.3百萬元。

財務比率

流動比率(按流動資產除以截至同日的流動負債計算)由截至2022年12月31日的39.9%減少至截至2023年12月31日的26.1%，主要由於隨著G-2系列於2023年完成，向投資者發行的金融工具增加。

資產負債比率(按負債總額除以截至同日的資產總額計算)由截至2022年12月31日的247.0%增加至截至2023年12月31日的377.2%，主要由於隨著G-2系列於2023年完成，向投資者發行的金融工具增加。

資產抵押

截至2023年12月31日，本集團概無資產抵押(2022財年：無)。

資本開支及資本承擔

資本開支主要用於建設製造設施。資本開支由2022年的人民幣181.9百萬元減少至2023年的人民幣134.0百萬元。於該等期間，資本開支主要用於製造設施及供應鏈建設。

資本承擔與(i)物業、廠房及設備及(ii)無形資產有關。截至2023年12月31日，本公司有資本承擔人民幣7.2百萬元，其中人民幣5.5百萬元歸因於物業、廠房及設備以及人民幣1.7百萬元歸因於無形資產。其相較截至2022年12月31日的資本承擔人民幣8.1百萬元輕微減少。

誠如招股章程所披露，我們計劃使用全球發售所得款項淨額約20%用於提升製造、測試及驗證能力，及所得款項淨額約5%用於探索潛在的戰略合作關係或聯盟機遇。有關我們擬定的全球發售所得款項用途的進一步詳情，請參閱招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節。除本公告所披露者外，截至本公告日期，本集團並無其他重大資本開支或投資計劃。

或有負債

截至2023年12月31日，本公司並無任何重大或有負債。

重大投資以及重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

除本公告披露者外，截至2023年12月31日止年度，本公司並無其他重大投資及／或對附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售。

人力資源

截至2023年12月31日，我們共有1,324名僱員，且我們絕大部分僱員位於中國內地。我們採用多種招聘方式，包括校園招聘、網上招聘、其他外部招聘渠道以及內部推薦和轉崗。除工資和福利外，我們通常為全職僱員提供績效獎金，為銷售及營銷人員提供佣金。我們亦設立股權激勵計劃，包括首次公開發售前股份激勵計劃A、首次公開發售前股份激勵計劃B及首次公開發售後股份激勵計劃，以激勵我們的僱員，詳情載於招股章程。我們已建立全面的僱員培訓和發展體系，包括涵蓋企業文化、僱員權利和責任、工作場所安全、數據安全和其他後勤方面的一般培訓，以及提高僱員在與我們業務相關的某些重要領域的知識和專長的特定培訓。我們致力於持續為僱員提供舒適的工作環境。

合併全面虧損表

截至2023年12月31日止年度

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 (人民幣千元)	2022年
收入	3	1,120,149	530,322
銷售成本	6	(1,026,509)	(569,617)
毛利／(毛損)		93,640	(39,295)
研發開支	6	(635,112)	(305,941)
銷售及營銷開支	6	(86,010)	(67,381)
一般及行政開支	6	(345,943)	(188,352)
金融資產減值虧損淨額		(2,288)	(2,502)
其他收入	4	45,427	31,483
其他虧損淨額	5	(10,296)	(44,118)
經營虧損		(940,582)	(616,106)
財務收入	7	80,951	20,491
財務成本	7	(2,865)	(5,046)
財務收入淨額		78,086	15,445
使用權益法入賬的應佔一家聯營公司利潤淨額		4,457	—
向投資者發行的金融工具的公允價值變動	14	(3,471,058)	(1,484,649)
除所得稅前虧損		(4,329,097)	(2,085,310)
所得稅開支	8	(1,869)	(803)
淨虧損		(4,330,966)	(2,086,113)
以下人士應佔(虧損)／利潤：			
本公司擁有人		(4,336,629)	(2,088,652)
非控股權益		5,663	2,539
		(4,330,966)	(2,086,113)

	截至12月31日止年度	
附註	2023年	2022年
	(人民幣千元)	
其他全面虧損		
可能重新分類至損益的項目		
貨幣換算差額	(1,412)	(1,910)
不會重新分類至損益的項目		
貨幣換算差額	(73,320)	(296,737)
自身信貸風險導致的可轉換可贖回優先股及 可轉換票據的公允價值變動	(3,863)	(5,968)
其他全面虧損(扣除稅項)	<u>(78,595)</u>	<u>(304,615)</u>
全面虧損總額	<u>(4,409,561)</u>	<u>(2,390,728)</u>
以下人士應佔全面(虧損)/收益總額：		
本公司擁有人	(4,415,224)	(2,393,267)
非控股權益	<u>5,663</u>	<u>2,539</u>
	<u>(4,409,561)</u>	<u>(2,390,728)</u>
本公司普通股股東應佔虧損的每股虧損：		
基本及攤薄(以每股人民幣元表示)	9 <u>(44.67)</u>	<u>(21.47)</u>

合併資產負債表

截至2023年12月31日

	附註	截至12月31日	
		2023年 (人民幣千元)	2022年
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		268,084	208,066
使用權資產		14,232	27,536
無形資產		51,545	52,243
使用權益法入賬的於一家聯營公司的投資		55,439	—
按公允價值計入損益的金融資產		30,000	30,000
其他非流動資產		25,464	80,226
		<u>444,764</u>	<u>398,071</u>
流動資產			
存貨		199,211	289,088
貿易應收款項及應收票據	10	678,265	206,983
預付款項、其他應收款項及其他流動資產		91,638	66,480
按公允價值計入其他全面收益的金融資產		22,032	2,469
按公允價值計入損益的金融資產		—	307,859
定期存款		—	84,573
受限制現金		9,130	530
現金及現金等價物	11	1,826,413	2,071,381
		<u>2,826,689</u>	<u>3,029,363</u>
總資產		<u><u>3,271,453</u></u>	<u><u>3,427,434</u></u>
權益			
股本		86	81
其他儲備		(56,719)	(355,509)
累計虧損		(9,029,044)	(4,692,005)
本公司擁有人應佔股本及儲備		<u>(9,085,677)</u>	<u>(5,047,433)</u>
非控股權益		15,838	10,175
總虧絀		<u><u>(9,069,839)</u></u>	<u><u>(5,037,258)</u></u>

	附註	截至12月31日 2023年 (人民幣千元)	2022年
負債			
非流動負債			
租賃負債		1,159	13,151
政府補助		35,833	45,270
向投資者發行的金融工具	14	1,398,963	783,999
其他非流動負債		57,820	28,177
		<u>1,493,775</u>	<u>870,597</u>
流動負債			
貿易應付款項	13	490,202	223,849
合約負債	3	16,940	19,651
借款		1,003	—
租賃負債		14,362	17,356
向投資者發行的金融工具	14	10,050,724	6,212,044
其他應付款項及應計費用		274,286	1,121,195
		<u>10,847,517</u>	<u>7,594,095</u>
總負債		<u>12,341,292</u>	<u>8,464,692</u>
虧絀及負債總額		<u>3,271,453</u>	<u>3,427,434</u>

合併財務報表附註

1 一般資料

速騰聚創科技有限公司(「RoboSense」或「本公司」)於2021年6月23日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。本公司註冊辦事處的地址為Maples Corporate Services Limited, PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

深圳市速騰聚創科技有限公司(「深圳速騰」)於2014年8月在中華人民共和國(「中國」)註冊成立。於2022年1月重組(「重組」)完成後，深圳速騰成為本公司的間接全資附屬公司。本公司及其附屬公司統稱「本集團」。

本公司為投資控股公司。本集團從事(i)開發及生產用於高級駕駛輔助系統(「ADAS」)應用以及機器人及其他的激光雷達產品；(ii)激光雷達感知解決方案，結合激光雷達的硬件及人工智能感知軟件；及(iii)服務(統稱於中國的「上市業務」)。於2023年4月21日，邱純鑫博士、朱曉蕊博士及劉樂天先生(統稱「創始人」)訂立一致行動人確認書，以正式確認及證實彼等自創始人成為本集團相關成員公司的股東或董事(以較早者為準)起為行使本集團董事及股東權利以及於本集團董事會及股東大會上調整彼等投票的一致行動人士。

本公司於2024年1月5日完成於香港聯合交易所有限公司主板上市(「首次公開發售」)。

2 呈列基準

(i) 符合國際會計準則理事會所頒佈的國際財務報告準則會計準則(「國際財務報告準則會計準則」)

本集團的合併財務報表乃按照國際財務報告準則會計準則編製。國際財務報告準則會計準則包括以下權威文獻：

- 國際財務報告準則會計準則
- 國際會計準則(「國際會計準則」)
- 國際財務報告準則詮釋委員會(或其前身組織 — 常務詮釋委員會)制定的詮釋。

(ii) 歷史成本慣例

合併財務報表根據歷史成本基準編製，下列項目除外：

- 若干以公允價值計量的金融資產及負債(包括衍生工具)。

(a) 持續經營

本集團自成立以來一直錄得營運虧損。截至2023年12月31日止年度，本集團錄得淨虧損人民幣4,330,966,000元(2022年：人民幣2,086,113,000元)。截至2023年12月31日，累計虧損為人民幣9,029,044,000元(2022年：人民幣4,692,005,000元)。截至2023年12月31日止年度，經營活動所用現金淨額約為人民幣516,477,000元(2022年：人民幣523,072,000元)。截至2023年12月31日，本集團的總負債為人民幣12,341,292,000元，其中包括向投資者發行賬面值分別於非流動負債項下為人民幣1,398,963,000元及於流動負債項下為人民幣10,050,724,000元的優先股。

本集團的流動性是基於改善其經營現金流量狀況、自股本權益投資者取得資本融資，以及借入資金為其一般營運、研發活動及資本開支的能力。本集團能否持續經營取決於管理層執行業務計劃的能力，其中包括提高市場對於本集團產品的接受程度以提升其銷量並達致規模經濟，同時應用更有效的營銷策略及成本控制措施以更好地管理經營現金流量狀況，以及從外部融資來源取得資金以創造正面融資現金流量。於2024年1月及2月，本集團通過於全球發售發行新股及部分行使超額配股權（未扣除應付包銷佣金及上市開支）籌集約1,059百萬港元（人民幣963百萬元）。於上市後，所有向投資者發行的優先股已自動及不可撤回地轉換為普通股。

經考慮上述計劃，於上市後所收取的所得款項淨額及將優先股轉換為普通股，以及截至2023年12月31日的現有現金及現金等價物結餘，管理層認為本集團具備充足資金以應付可持續經營，並將能夠於自2023年12月31日起未來十二個月履行其營運支付義務及與債項相關的承擔。因此，合併財務報表乃按持續經營基準編製，並考慮於一般營運過程中變現資產及清盤負債。

(b) 新訂及經修訂準則及詮釋

本集團採納的新訂及經修訂準則

本集團已應用自2023年1月1日開始的財政年度生效的新訂及經修訂準則。採納該等新訂及經修訂準則不會對本集團的合併財務報表產生任何重大影響。

尚未生效且未由本集團提早採納的新訂及經修訂準則、改進、詮釋及會計指引

以下新訂及經修訂準則、改進、詮釋及會計指引已頒佈但於本年度尚未生效，且尚未被本集團提早採納。

		於以下日期或之後 開始的年度期間生效
國際會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債	2024年1月1日
國際會計準則第1號(修訂本)(附註(a))	負債分類為流動或非流動	2024年1月1日
國際財務報告準則第16號(修訂本)	售後回租中的租賃負債	2024年1月1日
國際會計準則第7號(修訂本)及 國際財務報告準則第7號	供應商融資安排	2024年1月1日
國際會計準則第21號(修訂本)	缺乏可兌換性	2025年1月1日
國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業 之間的資產出售或出資	待定

本集團已開始評估該等新訂及經修訂準則的影響，並初步認為，除下列各項外，採納該等新訂及經修訂準則預計不會在生效時對本集團的財務表現及狀況產生重大影響。

- (a) 根據2024年1月1日起生效的國際會計準則第1號(修訂本)，向投資者發行的金融工具預期將分類為流動負債，由於本集團優先股可於任何時間由持有人轉換。於2024年1月5日，所有優先股於上市後自動轉換為普通股。

3 收入及分部資料

(a) 分部資料

本集團的業務活動具備獨立的財務報表，由主要經營決策者(為本公司的首席執行官)定期審查及評估。基於該評估，主要經營決策者認為本集團的業務作為單一分部經營及管理。因此，分部資料並無呈列。

本公司位於開曼群島，而本集團主要在中國經營業務，並從中國及其他地區的客戶賺取收入，如下所示：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入來自：		
中國	1,059,224	419,124
美國	24,215	75,660
其他	36,710	35,538
	<u>1,120,149</u>	<u>530,322</u>

截至2023年及2022年12月31日，本集團的絕大部分非流動資產位於中國。

(b) 收入明細

截止2023年及2022年12月31日止年度的收入明細如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入來自：		
產品		
用於ADAS	777,070	160,355
用於機器人及其他	186,473	239,053
	<u>963,543</u>	<u>399,408</u>
解決方案	110,074	122,260
服務及其他	46,532	8,654
	<u>1,120,149</u>	<u>530,322</u>

截至2023年及2022年12月31日止年度的收入確認時間如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於某一時間點確認的收入	1,120,045	530,188
於一段時間內確認的收入	104	134
	<u>1,120,149</u>	<u>530,322</u>

(c) 來自主要客戶的收入

截至2023年及2022年12月31日止年度佔本集團收入10%或以上的主要客戶載列如下：

	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	367,284	*
客戶B	142,716	*
客戶C	*	53,961
	<u> </u>	<u> </u>

*佔本集團總收入低於10%。

截至2023年及2022年12月31日止年度來自其他單一外部客戶的所有收入佔本集團總收入不到10%。

(d) 合約負債

本集團已確認以下與客戶合約相關的合約負債：

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
合約負債	<u>16,940</u>	<u>19,651</u>

(i) 本集團的合約負債主要來自客戶在相關貨物或服務尚未提供時支付的預付款。年初合約負債餘額的大部分將於明年確認為收入。

(ii) 未履行的履約義務

下表列示因長期技術開發服務合約產生的未履行的履約義務：

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
分配予部分或完全未履行的長期服務合約的 交易價總額	<u>41,403</u>	<u>39,319</u>

管理層預計，截至2023年12月31日分配予未履行合約的交易價中人民幣33,782,000元(2022年：人民幣36,533,000元)將於一年內確認為收入。餘下人民幣7,621,000元(2022年：人民幣2,786,000元)將於一至兩年期間確認。

所有其他與客戶簽訂的合約期限為一年或以下。按國際財務報告準則第15號所許可，分配至該等未履行的履約義務的交易價未披露。

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	34,912	24,149
增值稅(「增值稅」)退稅及增值稅加計抵減	8,089	6,365
定期存款的利息收入	2,426	969
	<u>45,427</u>	<u>31,483</u>

5 其他虧損淨額

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
按公允價值計入損益的金融資產的公允價值收益淨額	796	1,120
匯兌虧損淨額	(10,439)	(45,132)
其他	(653)	(106)
	<u>(10,296)</u>	<u>(44,118)</u>

6 按性質劃分的開支

銷售成本、研發開支、銷售及營銷開支與一般及行政開支的詳細分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
製成品及半成品存貨變動	(1,295)	(166,586)
所用原材料及耗材	835,475	550,827
僱員福利開支	909,195	460,567
折舊及攤銷	89,004	53,525
存貨撥備	60,439	80,575
上市開支	48,695	3,558
設計及開發開支	43,450	40,441
差旅、辦公及運費	34,260	28,647
保修開支	21,116	7,626
專業服務費	12,918	35,222
廣告及營銷成本	3,442	3,928
可變許可費	3,760	6,255
審計報酬		
— 審計服務	305	1,056
— 非審計服務	74	8
其他開支(附註(a))	32,736	25,642
	<u>2,093,574</u>	<u>1,131,291</u>

(a) 其他開支主要包括稅項及徵費、招聘開支、保險開支、銀行收費及其他雜項開支。

7 財務收入淨額

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
財務收入：		
現金及現金等價物的利息收入	80,951	20,491
	<u>80,951</u>	<u>20,491</u>
財務成本：		
匯兌虧損淨額	(751)	(2,006)
租賃負債的利息開支	(1,009)	(1,648)
應付許可費的利息開支	(1,105)	(1,392)
	<u>(2,865)</u>	<u>(5,046)</u>
財務收入淨額	<u>78,086</u>	<u>15,445</u>

8 所得稅開支

(a) 開曼群島

本集團須按實體就產生自或源自本集團成員公司所在及經營所在司法管轄區的利潤繳納所得稅。根據開曼群島現行法律，本公司毋須就收入或資本收益納稅。此外，在向股東支付股息時，開曼群島不徵收預扣稅。

(b) 英屬維爾京群島

本公司於英屬維爾京群島註冊成立的附屬公司獲豁免就來自外國的收入在英屬維爾京群島繳納所得稅。英屬維爾京群島不徵收預扣稅。

(c) 香港

當附屬公司於香港註冊成立時，該附屬公司須就於香港賺取的應課稅收入按16.5%的稅率繳納香港利得稅。利得稅兩級制自2018年4月1日起生效，首2,000,000港元的應課稅利潤的稅率為8.25%，超過2,000,000港元的應課稅利潤的稅率為16.5%。向股東支付股息無需在香港繳納預扣稅。

(d) 美國

本公司附屬公司於截至2023年及2022年12月31日止年度在美國有重大業務，美國的適用所得稅率為27.98%，為州和聯邦的混合稅率。

(e) 中國企業所得稅

企業所得稅（「**企業所得稅**」）撥備基於本集團在中國註冊成立的實體的估計應課稅利潤計提，並在考慮可從退款及津貼獲得的稅務優惠後按照中國相關法規計算。於截至2023年及2022年12月31日止年度，中國企業所得稅稅率一般為25%。

本公司若干中國附屬公司已根據相關稅務法規獲批為高新技術企業（「**高新技術企業**」），因此於截至2023年及2022年12月31日止年度享受15%的優惠企業所得稅率。

根據中國國家稅務總局頒佈的一項政策，自2018年起，從事研發活動的企業在確定當年應課稅利潤時，有權申請額外稅前扣除，金額為合資格研發開支的75%（「**加計扣除**」）。自2022年10月1日起，額外扣除比例增加至100%。

本公司的若干中國附屬公司獲授予「科技型中小企業」資格，截至2023年及2022年12月31日止年度可申請稅前扣除額外100%的研發開支。

本公司的若干中國附屬公司獲授予「小型微利企業」資格。於截至2023年及2022年12月31日止年度獲得資格的附屬公司享有2.5%至5%的所得稅優惠稅率。

(f) 中國預扣稅

根據中國全國人民代表大會頒佈的企業所得稅法，2008年1月1日後產生並須由中國外商投資企業向其為非居民企業的外國投資者支付的股息，須繳納10%的預扣稅，除非該外國投資者註冊成立的司法管轄區已與中國簽訂稅收協定，規定了不同的預扣安排。根據中國與香港之間的稅收安排，作為「實益擁有人」並直接持有中國居民企業25%或以上股權的合資格香港稅務居民可享受5%的經調減預扣稅率。本公司註冊成立地開曼群島與中國並無稅收協定。

根據會計指引，所有未分配盈利被假設轉移至母公司，並須繳納預扣稅。自2008年1月1日起，所有外商投資企業均須繳納預扣稅。如本集團有充分證據證明，未分派股息將用於再投資，而股息的匯出將被無限期推遲，則該假設可能會被推翻。本集團並無錄得任何股息預扣稅，原因是本集團於所呈列的任何年度內均無保留盈利。

本集團於截至2023年及2022年12月31日止年度的所得稅開支分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
即期所得稅開支	1,869	803
遞延所得稅開支	—	—
所得稅開支	<u>1,869</u>	<u>803</u>

採用中國法定所得稅率25%計算的所得稅開支與本集團於所示年度的所得稅開支的對賬如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
除所得稅前虧損	<u>(4,329,097)</u>	<u>(2,085,310)</u>
按中國法定所得稅率25%計算的所得稅抵免	(1,082,274)	(521,328)
不同司法管轄區不同稅率的影響	862,358	384,710
優惠稅率的影響	82,012	49,721
使用權益法入賬的應佔一家聯營公司利潤淨額	(669)	—
不可扣除所得稅的開支	59,559	13,062
合資格研發開支加計扣除的影響	(61,999)	(36,546)
未確認遞延稅項資產的稅項虧損及可抵扣暫時性差異	143,302	111,184
動用以往未確認的稅項虧損	<u>(420)</u>	<u>—</u>
所得稅開支	<u>1,869</u>	<u>803</u>

- (i) 截至2023年12月31日，本集團分別有未動用的稅項虧損約人民幣2,022,589,000元(2022年：人民幣1,115,370,000元)，可結轉以抵銷未來應課稅收入。由於未來應課稅收入不可預測，故並無就該等稅項虧損確認遞延所得稅資產。
- (ii) 本集團主要在中國內地開展業務，中國累計稅項虧損一般於5年內到期。根據2018年8月出台的關於高新技術企業未動用稅項虧損延期的相關規定，深圳速騰(具有高新技術企業資格)自2019年起的累計未到期稅項虧損的有效期已從5年延長至10年。深圳速騰於2022年重新申請高新技術企業地位，並於2022年12月取得批准。

未確認遞延所得稅資產的可抵扣稅項虧損將於以下時間到期：

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
2023年	—	4,602
2024年	2,452	2,452
2025年	3,197	3,197
2026年	22,480	22,480
2027年	47,904	47,904
2028年	160,939	58,467
2029年	132,059	132,059
2030年	83,547	83,547
2031年	132,315	132,315
2032年	616,609	619,407
2033年	796,199	—
無到期年份	24,888	8,940
	<u>2,022,589</u>	<u>1,115,370</u>

9 每股虧損

(a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃按本公司擁有人應佔虧損除以於截至2023年及2022年12月31日止年度已發行普通股的加權平均數計算。

已發行普通股的加權平均數已就2022年1月完成的重組及股份分拆的影響進行追溯調整，猶如其自2022年1月1日以來已發行，且於截至2023年及2022年12月31日止年度對本集團的注資已按時間部分基準相應入賬。

在釐定已發行普通股的加權平均數時，並未計及未歸屬的受限制股份：

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
本公司普通股股東應佔虧損(人民幣千元)	(4,336,629)	(2,088,652)
已發行普通股加權平均數	97,082,430	97,259,964
每股基本虧損(人民幣元)	<u>(44.67)</u>	<u>(21.47)</u>

(b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損乃透過調整已發行普通股的加權平均數，以假設所有攤薄性潛在普通股已轉換而計算。截至2023年及2022年12月31日止年度，本公司有四類潛在普通股：優先股、可轉換票據、認股權證及授予僱員的基於股份的獎勵。截至2023年及2022年12月31日止年度，該等潛在普通股未計入每股虧損計算，因為計入該等普通股會具有反攤薄作用。因此，截至2023年及2022年12月31日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

10 貿易應收款項及應收票據

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應收款項	672,426	206,604
應收票據	15,004	7,533
	<u>687,430</u>	<u>214,137</u>
減：信貸虧損撥備	(9,165)	(7,154)
	<u>678,265</u>	<u>206,983</u>

截至2023年及2022年12月31日，貿易應收款項及應收票據基於確認日期的賬齡分析如下：

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
6個月以內	638,404	170,853
6個月至1年	29,844	30,422
1至2年	15,318	10,510
2年以上	3,864	2,352
	<u>687,430</u>	<u>214,137</u>

本集團的貿易應收款項及應收票據主要以人民幣計值，其賬面值與其公允價值相若。

11 現金及現金等價物

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
銀行現金	395,573	412,639
初始期限為三個月內的定期存款	1,430,840	1,658,742
	<u>1,826,413</u>	<u>2,071,381</u>

現金及現金等價物以下列貨幣計值：

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
人民幣元	255,598	732,020
美元	1,570,613	1,339,152
歐元	199	203
港元	3	6
	<u>1,826,413</u>	<u>2,071,381</u>

12 股息

截至2023年12月31日止年度，本公司概無支付或宣派股息(2022年：無)。

13 貿易應付款項

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應付款項	<u>490,202</u>	<u>223,849</u>

由於貿易應付款項的短期到期性質，其賬面值與其公允價值相若。

截至2023年及2022年12月31日，貿易應付款項的賬齡基於收到的貨物及服務日期分析如下：

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
6個月以內	485,280	222,122
6個月至1年	1,769	1,723
1年以上	<u>3,153</u>	<u>4</u>
	<u>490,202</u>	<u>223,849</u>

14 向投資者發行的金融工具

	截至12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
非即期 優先股	1,398,963	783,999
即期 優先股	<u>10,050,724</u>	<u>6,212,044</u>
	<u>11,449,687</u>	<u>6,996,043</u>

所有優先股已於2024年1月5日上市後自動轉換為普通股。

截至2023年及2022年12月31日止年度本集團的優先股活動概述如下：

	A系列優先股		B系列優先股		C系列優先股		D系列優先股		D-1系列優先股		D-2系列優先股		E系列優先股		F系列優先股		G-1系列優先股		G-2系列優先股		總計							
	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數						
	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	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元						
於2023年1月1日的餘額	15,995,500	216,067	0,971,731	276,761	1,552,137	233,390	1,051,198	151,119	31,889,744	455,245	57,104,670	876,414	10,054,493	180,820	6,102,180	101,059	13,896,656	249,090	12,000,000	205,216	—	—	195,017,944	3,005,181				
發行優先股 - 扣除發行成本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
轉換系列可轉換票據為發行系列優先股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
行使E系列認股權證時發行系列優先股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
行使F系列認股權證時發行系列優先股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
將普通股修訂為D-2系列優先股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
將C系列優先股修訂為G-2系列優先股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
公允價值變動	105,490	—	131,748	—	99,955	—	68,641	—	207,781	—	346,207	—	58,204	—	37,947	—	100,605	—	147,801	—	125,102	—	147,801	—	1,428,239			
包括：自身信貸風險導致的公允價值變動	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
貨幣匯率差額	—	23,698	—	30,235	—	25,102	—	16,283	—	49,418	—	94,101	—	18,766	—	33,260	—	67,009	—	60,387	—	1,242	—	—	5,632			
於2022年12月31日的餘額	15,995,500	345,255	0,971,731	438,744	1,552,137	358,447	1,051,198	236,153	31,889,744	712,444	55,705,679	1,284,274	10,054,493	257,790	6,102,180	149,686	17,496,656	453,382	27,000,000	781,950	53,894,003	1,744,933	—	—	270,695,541	6,996,043		
於2023年1月1日的餘額	15,995,500	345,255	0,971,731	438,744	1,552,137	358,447	1,051,198	236,153	31,889,744	712,444	55,705,679	1,284,274	10,054,493	257,790	6,102,180	149,686	17,496,656	453,382	27,000,000	781,950	53,894,003	1,744,933	—	—	270,695,541	6,996,043		
行使G-1系列認股權證時發行G-1系列優先股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
行使G-2系列認股權證時發行G-2系列優先股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
將C系列優先股修訂為G-2系列優先股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
公允價值變動	272,006	—	331,976	—	240,313	—	169,491	—	517,018	—	813,669	—	130,113	—	85,780	—	221,432	—	259,274	—	259,274	—	332,026	—	—	—	—	—
包括：自身信貸風險導致的公允價值變動	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
貨幣匯率差額	—	4,814	—	6,168	—	5,165	—	3,357	—	10,108	—	16,225	—	3,901	—	2,216	—	6,892	—	12,446	—	12,446	—	29,116	—	—	—	—
於2022年12月31日的餘額	15,995,500	622,075	0,971,731	776,888	1,552,137	604,125	1,051,198	409,001	31,889,744	1,239,570	52,222,266	2,032,256	10,054,493	391,804	6,102,180	237,682	17,496,656	681,906	27,000,000	1,055,670	53,894,003	2,106,075	11,374,415	—	—	293,709,541	11,449,687	

本集團的認股權證負債活動概述如下：

	認股權證 人民幣千元
截至2022年1月1日	31,245
E系列認股權證公允價值變動	(318)
F系列認股權證公允價值變動	55,327
行使E系列認股權證	(31,245)
行使F系列認股權證	(57,840)
貨幣換算差額	2,831
	<hr/>
截至2022年12月31日	—
	<hr/> <hr/>
截至2023年1月1日	—
G-1系列及G-2系列認股權證公允價值變動	20,876
行使G-1系列及G-2系列認股權證	(21,087)
貨幣換算差額	211
	<hr/>
截至2023年12月31日	—
	<hr/> <hr/>

15 報告期後事項

於2024年1月，本公司成功按每股股份43港元於香港聯合交易所有限公司主板完成全球發售，發行22,909,800股股份。於2024年2月，全球發售的包銷商部分行使超額配股權，本公司新配發及發行合共1,727,700股股份。本公司自全球發售(包括行使超額配股權)收取的所得款項淨額扣除應付包銷佣金及其他相關開支後，增加本公司資產淨值。上市後，所有優先股自動轉換為普通股，並因此由負債重新分類為權益。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期間及直至本公告日期，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司於聯交所上市的任何證券。

報告期後事項

除本公告所載合併財務資料附註15所披露者外，我們並不知悉自報告期末至本公告日期有任何重大期後事項。

末期股息

董事會已議決不建議派付截至2023年12月31日止年度的末期股息。

遵守企業管治守則

本公司致力於實現高標準的企業管治，冀能保障股東利益。本公司企業管治的原則是促進有效的內部監控措施，增進董事會工作的透明度及加強對全體股東的問責性。

上市規則附錄C1第2部所載的企業管治守則自上市日期起適用於本公司，惟於報告期間並不適用於我們。自上市日期起，本公司一直遵守上市規則附錄C1第2部所載企業管治守則項下的適用守則條文(守則條文第C.2.1條除外)。根據企業管治守則守則條文第C.2.1條，主席與首席執行官的職責應有區分，不應由一人兼任，聯交所上市公司應遵守有關規定，但亦可選擇偏離該規定行事。於報告期間，董事會主席兼首席執行官由邱純鑫博士擔任。邱純鑫博士已辭去首席執行官職務，而邱純潮先生已獲委任為首席執行官，自2024年3月27日起生效。請參閱本公告「(2)變更首席執行官及高級管理層成員」一節以了解詳情。

董事的證券交易

董事會已採納標準守則作為規範董事進行本公司證券交易的行為守則。應董事會作出之具體查詢，全體董事確認，於上市日期起直至本公告日期，彼等均已遵守標準守則的條文。

股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記手續

股東週年大會謹定於2024年6月27日舉行。本公司將於適當時候按上市規則規定的方式刊發召開股東週年大會的通告。

為釐定出席股東週年大會並於會上表決之權利，本公司將於2024年6月24日至2024年6月27日(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間本公司任何股份過戶將不予登記。為符合出席股東週年大會並於會上表決之資格，所有填妥之過戶文件連同有關股票，必須於2024年6月21日下午四時三十分前送達本公司香港證券登記處卓佳證券登記有限公司(地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓)。

核數師的工作範圍

核數師羅兵咸永道會計師事務所已就本公告所載有關本集團截至2023年12月31日止年度的合併資產負債表、合併全面虧損表以及相關附註所列的數字與本集團截至2023年12月31日止年度經審核合併財務報表所列數額核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此執行的工作並不構成按照香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱準則或香港鑒證準則而執行的鑒證工作，因此羅兵咸永道會計師事務所並未對公告發出任何鑒證意見。

審核委員會

審核委員會(由非執行董事朱曉蕊博士以及兩名獨立非執行董事劉民先生及吳育強先生組成)已審閱本集團於報告期間的合併財務報表。審核委員會亦已與高級管理層成員及核數師討論有關本公司所採納的會計政策及常規和內部監控事宜。

刊發年度業績公告及年度報告

本年度業績公告已登載於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站<http://www.robosense.ai/cn>。本公司截至2023年12月31日止年度的年度報告將於適當時候於上述聯交所網站及本公司網站刊載。

(2) 變更首席執行官及高級管理層成員

董事會謹此宣佈，邱純鑫博士及邱純潮先生所擔任職務的變動如下，自2024年3月27日起生效：

- i. 邱純鑫博士已辭任首席執行官，自2024年3月27日起生效。董事會已聘任邱博士為本公司首席科學家，自同日起生效。有關變動將使邱博士能夠更專注於董事會主席的角色，以監督本集團科學發展並繼續向董事會提供有關本公司整體戰略及業務和產品發展的寶貴見解。
- ii. 邱純鑫博士辭任首席執行官後，董事會已委任邱純潮先生為首席執行官，自2024年3月27日起生效。為專注於首席執行官的角色，邱博士已辭任本公司執行總裁，自同日起生效。

邱博士及邱先生各自己確認，彼與董事會概無意見分歧，亦無任何有關彼辭任本公司首席執行官或執行總裁(如適用)之其他事宜須提請股東或聯交所垂注。

邱純潮先生，34歲，為執行董事。彼於2021年12月31日獲委任為董事，並於2023年6月28日獲調任為執行董事。邱先生為邱純鑫博士的兄弟。彼主要負責監督本集團的整體戰略、業務發展及管理的執行。

邱先生於激光雷達解決方案市場擁有逾八年的經驗。彼於本集團多間附屬公司擔任高級管理人員及董事，包括自2016年10月起擔任深圳市涵光半導體有限公司的監事、自2017年11月起擔任蘇州希景微機電科技有限公司的監事、自2018年12月起擔任上海路泊盛世信息科技有限公司的監事，以及自2021年6月起擔任香港速騰聚創科技有限公司的董事。

邱先生於2012年6月於中國廣東科學技術職業學院取得計算機應用技術專科證書，並於2022年10月在香港獲得香港中文大學工商管理碩士學位。

邱先生入選《福布斯》「2018年亞洲30位30歲以下精英榜」及「2018年中國30位30歲以下精英榜」，並入選胡潤百富的2019胡潤Under 30s創業領袖。彼亦於2022年1月獲深圳市南山區人力資源局認可為深圳市南山區「領航人才」。

請參閱招股章程以了解有關邱先生與本公司就其擔任執行董事一職訂立的服務合約的詳情。邱先生並無與本公司就其擔任首席執行官一職訂立單獨服務合約，且邱先生將不會就其獲委任為首席執行官收取額外服務費。

於本公告日期，邱先生於9,107,746股本公司股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於本公告日期，邱先生：(i)與本公司任何其他董事、高級管理人員或主要或控股股東(定對見上市規則)並無任何其他關係；(ii)並無擁有證券及期貨條例第XV部所指的本公司證券任何權益；(iii)並無於本集團任何成員公司擔任任何其他職務；(iv)於過去三年並無於任何其他在香港或海外上市的公司擔任任何董事職務；(v)並無其他重大委任或專業資格；及(vi)並無其他資料須根據上市規則第13.51(2)條予以披露，亦無任何其他事項須提請股東垂注。

(3) 成立環境、社會及管治委員會

致力於高水準的企業管治及旨在將環境、社會及管治(「環境、社會及管治」)政策及常規融入我們的業務策略及管理模式中，董事會謹此宣佈，本公司成立環境、社會及管治委員會(「環境、社會及管治委員會」)，自2024年3月27日起生效。邱純鑫博士已獲委任為ESG委員會主席，劉樂天先生及邱純潮先生各已獲委任為環境、社會及管治委員會成員。

環境、社會及管治委員會的主要職責包括(其中包括)(i)制定及審查本公司的環境、社會及管治責任、願景、目標、策略、原則及政策；(ii)審查及監督本公司的環境、社會及管治政策及常規；及(iii)審閱本公司的環境、社會及管治報告，並提出建議供董事會批准。環境、社會及管治委員會的職權範圍將登載於聯交所網站<http://www.hkexnews.hk>及本公司網站<http://www.robosense.ai/cn>。

釋義

於本公告內，除非文義另有所指，否則以下詞彙具有下列涵義：

「ADAS」	指	先進司機輔助系統，協助司機駕駛及停泊的電子技術組合；亦指汽車工程師學會所定義的1至3級自動駕駛
「股東週年大會」	指	將於2024年6月27日舉行的股東週年大會或其任何續會
「審核委員會」	指	本公司審核委員會
「核數師」	指	本公司獨立核數師羅兵咸永道會計師事務所
「董事會」	指	本公司董事會
「首席執行官」	指	本公司首席執行官
「本公司」	指	速騰聚創科技有限公司，於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於聯交所主板上市(股份代號：2498)
「一致行動人士確認書」	指	由邱純鑫博士、朱曉蕊博士及劉樂天先生於2023年4月21日訂立的一致行動人士確認書，以確認彼等自成為本集團相關成員公司的股東或董事(以較早者為準)起在行使本集團股東權利方面為一致行動人士
「董事」	指	本公司董事
「全球發售」	指	本公司的香港公開發售及國際發售，詳情載於招股章程
「本集團」或「我們」	指	本公司及其不時的附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區

「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則會計準則，包括國際會計準則理事會頒佈的準則、修訂及詮釋以及國際會計準則委員會頒佈的詮釋
「激光雷達」	指	一種利用光來測量物體距離或範圍的遙感方法
「上市」	指	股份於聯交所主板上市
「上市日期」	指	2024年1月5日，為股份於聯交所主板上市的日期
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「立騰」	指	東莞立騰創新電子有限公司，根據中國法律註冊成立的公司，為由深圳市速騰聚創科技有限公司(本公司全資附屬公司)擁有49%權益以及東莞高偉光學電子有限公司(獨立第三方)擁有51%權益的實體
「標準守則」	指	上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「感知解決方案」	指	基於從相機、激光雷達或其他傳感器收集的信息提供感知能力的視覺、激光雷達或融合解決方案
「首次公開發售後股份激勵計劃」	指	本公司獲股東採納及批准並於2023年6月29日生效的首次公開發售後股份激勵計劃，其主要條款載於招股章程
「優先股」	指	本公司的可轉換可贖回優先股，其於上市後全部轉換為普通股
「中國」或「中國內地」	指	中華人民共和國，惟僅就本公告及作地區參考而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「首次公開發售前股份激勵計劃A」	指	本公司採納及當時股東批准並於2021年12月30日生效的首次公開發售前股份激勵計劃，其主要條款載於招股章程
「首次公開發售前股份激勵計劃B」	指	本公司採納及當時股東批准並於2021年12月30日生效的首次公開發售前股份激勵計劃，其主要條款載於招股章程

「招股章程」	指	日期為2023年12月27日的招股章程，內容有關全球發售及上市
「報告期間」	指	截至2023年12月31日止年度
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「RoboSense HK」	指	RoboSense HongKong Limited，根據香港法律註冊成立的公司，為本公司的間接全資附屬公司
「證券及期貨條例」	指	證券及期貨條例(香港法例第571章)
「股份」	指	本公司股本中的普通股
「深圳速騰」	指	深圳市速騰聚創科技有限公司，根據中國法律註冊成立的公司，為本公司的間接全資附屬公司
「股東」	指	股份持有人
「SOP」	指	開始量產，即產品從開發及測試階段過渡至製造及商業化，此時產品已準備好進行量產及交付
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「V2X」	指	車輛與可能影響車輛或可能受車輛影響的任何物體(例如道路、交通信號燈和路邊信號)之間的溝通

為便於參考，於中國成立的公司及實體的中英文名稱均已載入本公告，倘有任何歧義，概以中文版本為準。本公告所載的若干金額及百分比數字已作四捨五入調整。任何表格或圖表中若出現總計數與所列金額總和不符，均為四捨五入所致。

承董事會命
速騰聚創科技有限公司
 董事會主席、執行董事兼首席科學家
邱純鑫博士

深圳，2024年3月27日

於本公告日期，執行董事為邱純鑫博士、劉樂天先生及邱純潮先生；非執行董事為朱曉蕊博士；及獨立非執行董事為馮劍峰先生、劉民先生及吳育強先生。

本公告載有若干前瞻性陳述。該等前瞻性陳述乃基於本集團目前可獲得的資料或董事會當前的信念、預期及假設而作出。該等前瞻性陳述受風險、不明朗因素及其他非本公司所能控制的因素影響，可能令實際結果或業績與該等前瞻性陳述所明示或暗示的情況有重大差別。鑑於存在風險及不明朗因素，本公告中包含的前瞻性陳述不應被視為董事會或本公司對計劃和目標將實現的陳述，且本公司股東及投資者不應過分依賴該等陳述。