

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份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。



iMotion Automotive Technology (Suzhou) Co., Ltd.

知行汽車科技(蘇州)股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1274)

截至2023年12月31日止年度 年度業績公告

財務摘要

於截至2023年12月31日止年度，本集團已錄得：

- 營業收入為人民幣1,216,287千元，較2022年同期下降8.27%，包括：
 - 銷售自動駕駛解決方案及產品所得收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣1,252,949千元下降9.78%至截至2023年12月31日止年度的人民幣1,130,440千元；
 - 提供自動駕駛相關研發服務所得收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣37,956千元上升66.28%至截至2023年12月31日止年度的人民幣63,112千元；
 - 銷售PCBA產品所得收入由截至2022年12月31日止年度的人民幣34,977千元下降35%至截至2023年12月31日止年度的人民幣22,735千元。
- 毛利為人民幣120,953千元，較2022年同期上升9.39%，包括：
 - 銷售自動駕駛解決方案及產品的毛利由截至2022年12月31日止年度的人民幣93,348千元下降0.27%至截至2023年12月31日止年度的人民幣93,097千元；
 - 提供自動駕駛相關研發服務的毛利由截至2022年12月31日止年度的人民幣13,229千元上升100.99%至截至2023年12月31日止年度的人民幣26,589千元；
 - 銷售PCBA產品的毛利由截至2022年12月31日止年度的人民幣3,996千元下降68.29%至截至2023年12月31日止年度的人民幣1,267千元。

- 毛利率為9.94% (2022年：8.34%)，其中：
 - 銷售自動駕駛解決方案及產品的毛利率為8.24% (2022年：7.45%)；
 - 提供自動駕駛相關研發服務的毛利率為42.13% (2022年：34.85%)；
 - 銷售PCBA產品的毛利率為5.57% (2022年：11.43%)。
- 報告期內的除稅前虧損減少43.01%至人民幣195,108千元 (2022年：人民幣342,376千元)。
- 報告期內的本公司權益持有人應佔虧損下降43.02%至人民幣195,100千元 (2022年：人民幣342,376千元)。
- 於報告期內，母公司普通股權持有人應佔每股基本及攤薄虧損為人民幣0.95元 (2022年：人民幣1.77元)。
- 董事會不建議派付截至2023年12月31日止年度的末期股息 (2022年：無)。

年度業績

知行汽車科技(蘇州)股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」或「我們」)截至2023年12月31日止年度(「報告期」)的經審核綜合年度業績連同相應年度的比較數字如下：

綜合全面虧損表

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入	3	1,216,287	1,325,882
銷售成本	6	(1,095,334)	(1,215,309)
毛利		120,953	110,573
銷售開支	6	(32,277)	(27,681)
行政開支	6	(83,918)	(41,517)
研發開支	6	(216,624)	(104,047)
金融資產減值虧損減值撥回／(減值淨額)		1,601	(3,717)
其他收入	4	7,676	4,710
其他收益／(虧損)－淨額	5	5,718	(628)
經營虧損		(196,871)	(62,307)
財務收入	7	3,109	100
財務成本	7	(1,346)	(280,169)
財務收入／(成本)－淨額	7	1,763	(280,069)
除所得稅前虧損		(195,108)	(342,376)
所得稅開支	8	—	—
年內虧損		(195,108)	(342,376)
其他全面收益： 其後可能重新分類至損益的項目			
貨幣換算差額		8	—
本公司權益持有人應佔年內虧損及 全面虧損總額		(195,100)	(342,376)
本公司權益持有人應佔每股虧損(人民幣元)			
每股基本及攤薄虧損	9	(0.95)	(1.77)

綜合資產負債表

	附註	於12月31日	
		2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		94,244	30,704
使用權資產		34,484	37,408
無形資產		11,236	4,859
按公允價值計入損益的金融資產		3,517	3,000
其他非流動資產		20,705	19,932
		<u>164,186</u>	<u>95,903</u>
流動資產			
存貨	10	256,017	271,974
其他流動資產		77,122	45,178
貿易應收款項及應收票據	11	219,093	289,358
按公允價值計入其他全面收益的金融資產		7,098	—
按公允價值計入損益的金融資產		228,277	182,408
受限制現金		306	835
現金及現金等價物		720,453	365,745
		<u>1,508,366</u>	<u>1,155,498</u>
資產總值		<u>1,672,552</u>	<u>1,251,401</u>
權益			
實繳資本		—	—
股本		226,330	10,211
儲備		1,117,780	681,550
累計虧損		(220,402)	(25,294)
總權益		<u>1,123,708</u>	<u>666,467</u>

		於12月31日	
	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
負債			
非流動負債			
其他應付款項及應計費用	14	2,155	—
借款	12	24,159	—
租賃負債		630	1,572
合約負債		1,450	6,750
撥備		6,968	3,281
遞延收入		3,548	883
		<u>38,910</u>	<u>12,486</u>
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	13	185,528	438,417
其他應付款項及應計費用	14	105,440	53,879
合約負債		10,647	26,545
借款	12	201,498	49,004
租賃負債		1,797	3,341
衍生金融工具		293	—
撥備		4,731	1,262
		<u>509,934</u>	<u>572,448</u>
負債總額		<u>548,844</u>	<u>584,934</u>
總權益及負債		<u>1,672,552</u>	<u>1,251,401</u>
流動資產淨值		<u>998,432</u>	<u>583,050</u>

綜合權益變動表

	本公司權益持有人應佔				累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
	實繳資本 人民幣千元	股本 人民幣千元	庫存股份 人民幣千元	儲備 人民幣千元		
於2022年1月1日	9,087	-	(465,516)	492,791	(594,696)	(558,334)
全面虧損						
年內虧損	-	-	-	-	(342,376)	(342,376)
與本公司權益持有人的交易						
本公司權益持有人的出資	1,124	-	-	344,876	-	346,000
確認按攤銷成本計量附帶優先權的 金融工具	-	-	(346,000)	-	-	(346,000)
終止確認按攤銷成本計量附帶優先權的 金融工具	-	-	811,516	711,635	-	1,523,151
改制為股份有限公司 以股份為基礎的付款	(10,211)	10,211	-	(911,778)	911,778	-
	-	-	-	44,026	-	44,026
	(9,087)	10,211	465,516	188,759	911,778	1,567,177
於2022年12月31日	-	10,211	-	681,550	(25,294)	666,467

	本公司權益持有人應佔			總計 人民幣千元
	股本 人民幣千元	儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	
於2023年1月1日	10,211	681,550	(25,294)	666,467
全面虧損				
期內虧損	-	-	(195,108)	(195,108)
其他全面虧損	-	8	-	8
計提安全基金盈餘儲備	-	362	(362)	-
動用安全基金盈餘儲備	-	(362)	362	-
	<u>-</u>	<u>8</u>	<u>(195,108)</u>	<u>(195,100)</u>
與本公司權益持有人的交易				
全球發售後發行普通股	22,116	539,236	-	561,352
資本化發行	194,003	(194,003)	-	-
以股份為基礎的付款	-	90,989	-	90,989
	<u>216,119</u>	<u>436,222</u>	<u>-</u>	<u>652,341</u>
於2023年12月31日	<u>226,330</u>	<u>1,117,780</u>	<u>(220,402)</u>	<u>1,123,708</u>

綜合現金流量表

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
經營活動產生的現金流量		
經營業務所用現金淨額	(264,899)	(65,667)
已收銀行現金利息	3,109	100
經營活動所用現金淨額	(261,790)	(65,567)
投資活動產生的現金流量		
物業、廠房及設備付款	(74,493)	(24,437)
無形資產付款	(9,829)	(1,506)
就收購非流動資產收取的政府補助	2,976	–
出售物業、廠房及設備的所得款項	100	30
出售按公允價值計入損益的金融資產的 所得款項	1,790,922	2,008,902
按公允價值計入損益的金融資產付款	(1,828,011)	(1,940,749)
結算衍生金融工具的所得款項	–	(801)
投資活動(所用)／所得現金淨額	(118,335)	41,439
融資活動產生的現金流量		
權益持有人出資所得款項	–	346,000
全球發售後發行H股所得款項	596,716	–
租賃負債付款	(3,860)	(3,073)
償還借款	(48,857)	(35,500)
借款所得款項	225,474	48,857
已付借款利息	(1,141)	(375)
支付上市開支	(31,849)	–
融資活動所得現金淨額	736,483	355,909
現金及現金等價物增加淨額	356,358	331,781
年初現金及現金等價物	365,745	32,042
現金及現金等價物匯兌收益	(1,650)	1,922
年末現金及現金等價物	720,453	365,745

綜合財務報表附註

1 一般資料

知行汽車科技(蘇州)股份有限公司為一家於2016年12月27日在蘇州註冊成立的有限責任公司。其註冊辦事處地址為中國江蘇省蘇州市蘇州工業園區金雞湖大道88號G2-1901 1902 2002。

經2022年11月召開的股東大會批准，本公司根據中華人民共和國公司法改制為股份有限公司，並於2022年12月29日將其註冊名稱由「知行汽車科技(蘇州)有限公司」變更為「知行汽車科技(蘇州)股份有限公司」。

於2023年12月，本公司成功完成首次公開發售。本公司H股自2023年12月20日起於香港聯合交易所有限公司主板上市。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事自動駕駛產品及解決方案的開發、製造及銷售。

2 編製基準

(i) 遵守國際財務報告準則

本集團的綜合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」)發佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及香港公司條例第622章披露要求編製。

(ii) 歷史成本法

除按公允價值計入損益的金融資產、按公允價值計入其他全面收益的金融資產及按公允價值計量的衍生金融工具外，綜合財務報表已按歷史成本基準編製。

(iii) 尚未採納的新訂或經修訂準則

本集團並無提早採納若干已頒佈且於2023年12月31日報告期間並非強制執行的新訂會計準則、會計準則修訂本及詮釋。該等準則、修訂本或詮釋於當前或未來報告期間預期將不會對本集團及可見未來交易造成重大影響。

準則及修訂本	於下列日期或之後 開始的會計期間生效
國際財務報告準則第16號(修訂本) 「售後租回中的租賃負債」	2024年1月1日
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) 「將負債分類為即期或非即期」	2024年1月1日
國際財務報告準則第7號(修訂本)及 國際會計準則第7號(修訂本)「供應商融資安排」	2024年1月1日
國際會計準則第21號(修訂本)「缺乏可兌換性」	2025年1月1日
國際財務報告準則第10號(修訂本)及國際會計準則 第28號(修訂本)「投資者及其聯營公司或 合營企業之間的資產銷售或注入」	待定

本集團已開始評估該等新訂或經修訂準則的影響。根據本集團作出的初步評估，該等新訂或經修訂準則在生效時將不會對本集團的財務表現及狀況造成重大影響。

3 收益及分部資料

(a) 分部及主要業務描述

截至2023年12月31日止年度，本集團在中國從事自動駕駛產品及解決方案的生產、研發及銷售。本公司執行董事(即主要經營決策者)檢討業務的經營業績時將其視為一個經營分部，以作出戰略決策及資源分配。因此，本集團認為，用以作出策略性決定的分部僅有一個。

地區資料

本集團大部分業務及經營均中國內地進行，目前本集團主要市場、大部分收益、經營虧損及非流動資產均來自／位於中國。因此，並無呈列地區分部資料。

(b) 於報告期的收入

收入指已售貨品及提供服務的發票價值(扣除回扣及折扣)。

收入主要包括銷售自動駕駛解決方案及其他產品以及提供服務金額。截至2023年及2022年12月31日止年度，本集團按類別劃分的收益分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
自動駕駛解決方案及產品	1,130,440	1,252,949
自動駕駛相關研發服務	63,112	37,956
銷售PCBA產品	22,735	34,977
	1,216,287	1,325,882

本集團的所有收入均於某個時間點確認。

截至2023年12月31日止年度，吉利集團為本集團的最大客戶，本集團來自吉利集團的收入為人民幣1,135.1百萬元（2022年：人民幣1,277.5百萬元），相當於本集團同年總收入約93.3%（2022年：96.4%）。

(c) 與客戶合約有關的資產及負債

本集團確認下列與客戶合約有關的資產及負債：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
就獲得合約產生的成本確認的非流動資產	5,250	11,667
就獲得合約產生的成本確認的流動資產	1,750	2,916
就獲得合約產生的成本確認的資產總值(i)	<u>7,000</u>	<u>14,583</u>
就履行合約產生的成本確認的非流動資產	529	6,380
就履行合約產生的成本確認的流動資產	44,659	28,246
就履行合約產生的成本確認的資產總值(ii)	<u>45,188</u>	<u>34,626</u>
非流動負債－提供服務(iii)	1,450	6,750
流動負債－提供服務(iv)	10,337	26,364
流動負債－銷售產品(v)	310	181
合約負債總額	<u>12,097</u>	<u>33,295</u>

(i) 自獲得合約的成本確認的資產

除上文所披露合約結餘外，本集團亦已就獲得合約的成本確認資產。相關資產呈列於資產負債表的其他流動資產及非流動資產內。

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
自獲得合約產生的成本確認的資產	14,583	17,500
因終止合約導致合約獲取成本減少	(4,000)	—
年內確認為銷售產品成本的攤銷	(3,583)	(2,917)
	<u>7,000</u>	<u>14,583</u>

(ii) 自履行合約的成本確認的資產

除上文所披露合約結餘外，本集團亦已就履行合約的成本確認資產。相關資產呈列於資產負債表的其他流動資產及非流動資產內。

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
自履行合約產生的成本確認的資產	47,653	39,388
減：履約成本減值撥備	(2,465)	(4,762)
	<u>45,188</u>	<u>34,626</u>

履約成本指與本公司提供自動駕駛相關研發服務的合約直接相關的成本，主要包括直接向客戶提供所承諾服務的直接勞工、直接材料及成本分配。截至2023年12月31日止年度，已確認的履約成本減值撥備為人民幣617,000元（2022年：人民幣4,421,000元）。

(iii) 合約負債重大變動

減少是由於履行合約負債義務，截至2023年12月31日止年度將合約負債金額確認為收入。

(iv) 有關合約負債的已確認收入

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
於年初計入合約負債結餘的已確認收入	<u>24,088</u>	<u>753</u>

(v) 分配至未履行履約責任的交易價格

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
分配至部分或全部未履行合約的 交易價格總額		
提供服務	49,995	97,398
銷售產品	179,632	246,130
	<u>229,627</u>	<u>343,528</u>

上述餘下履約責任主要與提供服務及銷售產品的合約有關。管理層預計，截至2023年12月31日的未履行責任為人民幣224,027,000元將於未來十二個月確認為收益。餘下未履行責任將於一至兩年內確認。

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
政府補貼	<u>7,676</u>	<u>4,710</u>

截至2023年12月31日止年度，政府補貼主要包括對本集團研發開支以及建設先進產業基地的政府補助。已確認的補貼概無未達致的條件或附帶其他或有事項。

5 其他收益／(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	9,296	7,729
出售物業、廠房及設備及無形資產的收益／ (虧損)淨額	87	(73)
衍生金融工具的公允價值虧損淨額	(293)	(2,252)
匯兌虧損淨額	(3,493)	(6,284)
其他	121	252
	<u>5,718</u>	<u>(628)</u>

6 按性質劃分的開支

銷售成本、銷售開支、行政開支及研發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
製成品存貨變動	184,627	(195,619)
所用原材料及耗材	863,058	1,328,028
僱員福利開支	247,782	154,971
設計及測試開支	50,033	56,861
上市開支	29,232	2,056
折舊及攤銷開支	17,606	13,953
保修	10,740	3,746
差旅開支	5,160	5,039
廣告及宣傳開支	3,021	2,157
法律、諮詢及其他專業費用	2,957	3,969
業務發展開支	2,522	1,606
履行合約成本減值撥備	617	4,421
存貨減值撥備	602	25
有關短期租賃的開支	384	727
其他	9,812	6,614
總計	<u>1,428,153</u>	<u>1,388,554</u>

7 財務收入／(成本)－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：		
銀行現金的利息收入	<u>3,109</u>	<u>100</u>
財務成本：		
銀行及其他借款的利息開支	(1,238)	(484)
按攤銷成本計量附帶優先權金融工具的 財務成本	—	(279,420)
租賃負債的利息及財務費用	<u>(169)</u>	<u>(265)</u>
	<u>(1,407)</u>	<u>(280,169)</u>
減：物業、廠房及設備資本化的借款成本	<u>61</u>	<u>—</u>
財務成本	<u>(1,346)</u>	<u>(280,169)</u>
財務收入／(成本)－淨額	<u><u>1,763</u></u>	<u><u>(280,069)</u></u>

截至2023年12月31日止年度，本集團在建工程借款成本資本化的適用利率為3.00%（2022年：零）。

8 所得稅開支

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

本集團主要適用的稅項及稅率載列如下：

本公司於截至2023年及2022年12月31日止年度可享受優惠企業所得稅稅率15%。本公司於2019年獲得高新技術企業（「高新技術企業」）資格認定，因此自2019年開始的三年期間可享受優惠稅率15%。該資格受一項規定限制，即本公司須每三年重新申請高新技術企業資格認定。本公司重新申請了高新技術企業資格認定，該申請已獲批准，自2022年開始續期三年。

根據中國國家稅務總局頒佈的相關法律法規，從事研發活動的企業於確定該年度應評稅利潤時，有權自2018年起將其研發產生開支的175%（其後自2021年起提高至200%）作為可抵扣稅費（「加計扣除」）。

按適用企業所得稅稅率及除所得稅前虧損（包括實際企業所得稅）計算的預期所得稅對賬如下：

	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	(195,108)	(342,376)
按適用所得稅稅率25%計算的所得稅抵免	(48,778)	(85,593)
以下各項的稅務影響：		
優惠稅率	20,428	34,541
不可扣稅開支	259	42,010
有關研發開支的加計扣除	(23,098)	(10,450)
動用先前未確認稅項虧損	(2,337)	(304)
並未確認遞延所得稅資產的稅項虧損	38,956	11,649
並未確認遞延所得稅資產的其他暫時性差額	14,570	8,147
	<u> </u>	<u> </u>
所得稅開支	<u> -</u>	<u> -</u>

於2023年12月31日，本集團持有未動用稅項虧損約人民幣534,932,000元（2022年：人民幣287,308,000元），可結轉未來應課稅收入。由於未來應課稅收入的不可預測性，並無就該等稅項虧損確認遞延所得稅資產。

本集團主要於中國內地開展其業務，累計稅項虧損一般於5年內屆滿。根據2018年8月發佈有關延長高新技術企業未使用稅項虧損屆滿期的相關規定，本公司符合高新技術企業資格，自2018年起累計未屆滿稅項虧損的屆滿期由5年延長至10年。本公司於2022年重新申請高新技術企業資格認定並於2022年10月獲批。

未確認為遞延所得稅資產的可扣除虧損將於以下時間屆滿：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
屆滿年份		
2023年	–	2,510
2024年	1,330	8,348
2025年	167	167
2026年	2,466	3,170
2027年	4,566	4,602
2028年	27,731	27,592
2029年	45,639	45,639
2030年	54,205	54,205
2031年	66,757	66,757
2032年	74,318	74,318
2033年	257,753	–
	<u>534,932</u>	<u>287,308</u>

9 每股虧損

(a) 每股基本虧損

截至2023年及2022年12月31日止年度的每股基本虧損根據本公司權益持有人應佔虧損除以年內已發行普通股的加權平均數計算。

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
本公司權益持有人應佔虧損(人民幣千元)	(195,108)	(342,376)
發行在外普通股的加權平均數(千股)(附註)	<u>204,881</u>	<u>193,459</u>
每股基本虧損(以每股人民幣元列示)	<u>(0.95)</u>	<u>(1.77)</u>

附註：

本公司改制為股份有限公司前已發行普通股的加權平均數乃假設實繳資本已按照於2022年8月改制為股份有限公司時相同的1：1轉換比率全數轉換為本公司股本而釐定。

除上述外，已就於2023年3月23日完成的資本化發行的影響對用作該用途的普通股加權平均數作出追溯調整。

(b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損按假設轉換全部攤薄工具而調整發行在外普通股的加權平均數計算。截至2023年及2022年12月31日止年度，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，原因是年內並無發行在外的潛在攤薄普通股。

10 存貨

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
原材料	205,824	36,700
半成品	481	624
在製品	399	3,180
製成品	49,937	231,640
	<u>256,641</u>	<u>272,144</u>
減：減值撥備	(624)	(170)
	<u>256,017</u>	<u>271,974</u>

原材料主要包括用於量產的材料（將於發生時轉入生產成本）以及用於研發的材料。

製成品包括在生產廠房準備好運輸的產品及交付予客戶但未經驗收的產品。

截至2023年12月31日止年度，確認為銷售成本的存貨為約人民幣1,046,150千元（2022年：人民幣1,128,160千元），於本年度確認的存貨減值撥備為約人民幣602千元（2022年：人民幣25千元）。所有該等開支及減值費用已計入綜合全面虧損表中的「銷售成本」。

11 貿易應收款項及應收票據

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
應收票據	-	750
貿易應收款項(a)		
應收第三方款項	222,813	293,978
減值撥備	(3,720)	(5,370)
	<u>219,093</u>	<u>288,608</u>
總計	<u>219,093</u>	<u>289,358</u>

本集團的貿易應收款項及應收票據的賬面值乃以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
人民幣	217,944	286,549
美元	4,869	8,179
	<u>222,813</u>	<u>294,728</u>

(a) 貿易應收款項

(i) 貿易應收款項賬齡分析

於2023年及2022年12月31日，基於收益確認日期的貿易應收款項賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
3個月內	213,474	273,481
3至6個月	8,098	20,031
6至12個月	—	466
超過12個月	1,241	—
總計	<u>222,813</u>	<u>293,978</u>

(ii) 貿易應收款項的公允價值

由於貿易應收款項的短期性質，其賬面值被認為與其公允價值大致相同。

(iii) 減值及風險承擔

貿易應收款項

本集團採用國際財務報告準則第9號簡化方法計量預期信貸虧損，該方法對所有貿易應收款項使用全期預期虧損撥備。減值撥備及撥備結餘變動的詳情載列如下：

	貿易應收款項 及應收票據 人民幣千元
於2023年1月1日	(5,370)
年內於損益確認的虧損撥備減少／(增加)	<u>1,650</u>
於2023年12月31日	<u><u>(3,720)</u></u>
於2022年1月1日	(1,656)
年內於損益確認的虧損撥備增加	<u>(3,714)</u>
於2022年12月31日	<u><u>(5,370)</u></u>

12 借款

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
計入非流動負債的借款：		
<i>有抵押</i>		
銀行借款(a)	<u>24,159</u>	<u>—</u>
計入流動負債的借款：		
<i>無抵押</i>		
銀行借款(b)	140,967	—
其他貸款(c)	35,414	48,857
應付票據(d)	24,933	—
應付利息	184	147
	<u>201,498</u>	<u>49,004</u>
借款總額	<u>225,657</u>	<u>49,004</u>

(a) 於2023年12月31日，本集團將其賬面值約為人民幣31,659,000元的土地使用權抵押予銀行作為長期銀行借款人民幣24,159,000元之抵押。本集團的長期計息借款為人民幣借款，浮動利率與LPR掛鉤。利息按季支付。借款本金於2026年6月21日至2026年12月21日期間分期支付。

(b) 於2023年12月31日，本公司有來自中國一家銀行的短期銀行借款，總額為人民幣94,930,000元，按實際年利率2.95%計息。

於2023年12月31日，本公司有來自中國一家銀行的短期銀行借款，總額為6,500,000美元，按實際年利率5.75%計息。

(c) 於2023年12月31日，本公司有中國一家銀行支付的進口押匯，總額為人民幣35,414,000元(2022年12月31日：人民幣48,857,000元)，按實際年利率零(2022年12月31日：2.4%)計息。

(d) 借款人民幣24,933,000元包括貼現銀行承兌票據所得的短期借款。本集團將不符合終止確認標準的應收票據貼現所得現金確認為短期借款，其利息採用實際利率法計算，並計入借款利息開支。

(e) 其他披露

截至2023年及2022年12月31日止年度，根據本集團與貸款人訂立的適用借款協議，本集團並無違反任何契諾，亦不受重大財務契諾約束。

本集團的借款受利率變動及合約重新定價日或到期日（以較早者為準）影響的敞口如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
6個月內	24,933	48,857
6至12個月	176,381	—
2至5年	24,159	—
	<u>225,473</u>	<u>48,857</u>

由於貼現影響並不重大，流動借款的公允價值與其賬面值相若。

於2023年及2022年12月31日，本集團持有以下未提取銀行融資：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
人民幣融資	<u>472,094</u>	<u>326,894</u>

13 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 — 應付材料款	184,649	291,910
應付票據(a) — 應付材料款	<u>879</u>	<u>146,507</u>
	<u>185,528</u>	<u>438,417</u>

(a) 應付票據的到期期限介乎2至6個月。

於2023年及2022年12月31日，本公司有來自中國一家銀行的有擔保應付票據，總額分別為零及人民幣110,864,000元，該應付票據由宋陽先生提供擔保。

(b) 貿易應付款項因屬短期性質，其賬面值與其公允價值相若。

(c) 於各報告期末基於購買日期對貿易應付款項所作的賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
1年以內	184,649	291,826
1至2年	—	84
	<u>184,649</u>	<u>291,910</u>

14 其他應付款項及應計費用

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
應付薪金及福利	28,994	20,539
應計費用	7,144	5,089
其他應付稅項	1,851	8,830
購買物業、廠房及設備應付款項	26,306	1,656
應計上市開支	18,020	3,811
其他(a)	25,280	13,954
	<u>107,595</u>	<u>53,879</u>
減：非流動部分(b)	<u>(2,155)</u>	<u>—</u>
	<u>105,440</u>	<u>53,879</u>

(a) 本集團同意向一名OEM客戶收取服務費，並代該客戶向就自動駕駛產品所用硬件及軟件提供部分研發服務的供應商付款。於2023年12月31日，本公司向客戶收取但未支付予供應商的服務費約為人民幣21,713,000元（2022年：人民幣12,920,000元）。

(b) 本集團根據若干軟件收購合約中事先確定的付款里程碑支付款項。於2023年8月，本公司已與供應商明確未付款項的付款時間。因此，本公司已經或將分別於2023年、2024年及2025年11月向供應商支付200,000美元、250,000美元及300,000美元。因此，於2023年12月31日，將在12個月後支付的300,000美元的未付款項已重新分類至其他應付款項及應計費用的非流動部分。

15 股息

本公司於截至2023年及2022年12月31日止年度並無派付或宣派股息。

管理層討論與分析

I. 市場回顧

2023年我國汽車產銷量首次突破3,000萬輛，分別達到3,016.1萬輛和3,009.4萬輛。新能源汽車產銷分別完成958.7萬輛和949.5萬輛，同比分別增長35.8%和37.9%，市場佔有率達到31.6%，實現了快速增長。其中汽車出口也再創新高，達到491萬輛，同比增長57.9%，出口對汽車總銷量增長的貢獻率達到55.7%。

近年來，中國政府部門（包括國務院、國家發展和改革委員會、國家市場監督管理總局及交通運輸部）已頒佈一系列有關自動駕駛及智能網聯汽車行業的政策，旨在於國家層面為戰略性新興產業提供政策和財務鼓勵與支持：(i) 中國政府鼓勵人工智能、互聯網等領域的企業發展成為提供汽車驅動系統解決方案的領先企業；(ii) 中國政府優化及升級數字基礎設施，特別是在自動駕駛等關鍵新興領域，並提供系統化的人工智能服務；及(iii) 中國政府將加強智能交通工具及關鍵專用設備的研發，並推廣智能網聯汽車（如智能汽車、自動駕駛及協同車聯網）的應用。中國政府將自動駕駛及智能網聯汽車行業視為國家發展規劃並推動其持續發展。2023年11月17日，工業和信息化部、公安部、住房和城鄉建設部、交通運輸部聯合發佈《關於開展智能網聯汽車准入和上路通行試點工作的通知》，旨在進一步促進智能網聯汽車產品的功能、性能提升和產業生態的迭代優化，推動智能網聯汽車產業高質量發展。我們認為，這對於加速高階自動駕駛的大規模商業化有着積極的促進作用。

II. 業務回顧

本集團是一家中國自動駕駛解決方案提供商，依託計算平台，高效軟件中間件，人工智能算法等多項先進系統研發能力，通過軟件與硬件的高效結合，為客戶提供先進的自動駕駛解決方案。我們擁有已商業化的L2級至L2+級自動駕駛解決方案（L2+級並非SAE(1)標準下的官方分類），並正為整車廠（OEM）開發L2至L4級自動駕駛解決方案。我們主要業務線包括：(1)提供自動駕駛解決方案及產品；(2)提供自動駕駛相關研發服務；(3)銷售已裝配印刷線路板（「PCBA」）產品。

2023年，國內經濟整體復甦，得益於消費者對自動駕駛乘用車認知度和接受度的進一步提高，自動駕駛乘用車市場進一步擴大。本集團密切關注市場動態，順應市場需求，加強產品精細化管理，提供多樣的自動駕駛解決方案來滿足客戶不同的成本及技術要求。截至2023年12月31日止年度，我們向客戶交付了逾130,000套自動駕駛解決方案及產品，相較2022年增長58%。

自動駕駛方案及產品

2023年，我們的收入大部分來自向OEM銷售我們的自動駕駛解決方案及產品（包括自動駕駛域控制器及智能前視攝像頭產品）。我們藉助在產品設計及開發、算法及功能開發、系統集成及製造等方面的核心垂直整合能力，為OEM開發自動駕駛解決方案及產品。我們的自動駕駛解決方案及產品可以安裝在新能源汽車（「NEV」）及燃油車（「ICE」）上，並能夠實現全面自動駕駛功能。

本年度，我們通過提供自動駕駛解決方案及產品收入約為人民幣1,130,440千元（2022年：人民幣1,252,949千元），佔我們2023年錄得總收入的約92.94%，其中銷售自動駕駛域控制器收入約為人民幣1,115,044千元（2022年：人民幣1,249,834千元），仍為公司最大收入來源。自動駕駛域控制器作為自動駕駛解決方案的大腦，融合併處理來自汽車傳感器的數據，以作出自動駕駛決策並觸發車輛中的執行器。2023年銷售自動駕駛域控制器收入較2022年同期下降10.79%，主要是由於2023年本集團策略調整，單套價格逐漸下降，但2023年自動駕駛域控制器銷售量較2022年顯著上升。值得一提的是，本年度，我們全棧自研的自動駕駛域控制器產品iDC Mid收入顯著增長，由2022年約人民幣441千元增加至2023年約人民幣13,955千元，該增長最主要是由於新增奇瑞星途採購iDC Mid產生的收入，合計約人民幣12,647千元。

本年度，我們自研的智能前視攝像頭產品iFC收入顯著增加，由2022年約人民幣3,115千元增加至2023年約人民幣15,396千元，該增長最主要是由於新增的吉利及東風等車型所產生的採購收入。

自動駕駛相關研發服務

2023年，我們持續向OEM提供自動駕駛相關研發服務。我們的自動駕駛相關研發服務主要集中在三個方面：(i)自動駕駛軟件及硬件的開發；(ii)自動駕駛算法及功能的開發；及(iii)功能安全諮詢及驗證。我們的自動駕駛相關研發服務主要側重兩個方面：(i)概念驗證項目。在該等項目中，OEM委聘我們對新技術進行概念驗證。利用我們的全面研發能力及先進技術，我們在短時間內開發並向OEM提供原型以進行概念驗證，包括涉及L3級或L4級自動駕駛的概念驗證項目；(ii)有關提供我們自動駕駛解決方案的研發服務。獲得定點函後，我們開始向客戶提供研發服務，主要包括硬件、軟件、算法及自動駕駛功能的研發，以及實施、集成、驗證及測試服務。

本年度，我們自動駕駛相關研發服務錄得收入約為人民幣63,112千元（2022年：人民幣37,956千元），佔我們2023年錄得總收入的約5.19%。2023年自動駕駛相關研發服務收入較2022年同期增長的主要原因是我們按項目基準確認自動駕駛相關研發服務收入。

銷售PCBA產品

2023年，我們繼續從事製造及向第三方銷售PCBA產品的業務，我們乃是使用兩條表面貼裝技術(SMT)生產線，根據客戶的規格，在PCB上安裝不同的電子元件，如SoC、電阻器、電容器及發射器，以製備完全可用的PCBA。

本年度，我們銷售PCBA產品錄得收入約為人民幣22,735千元(2022年：人民幣34,977千元)，佔我們2023年錄得總收入的約1.87%。

項目獲取情況

2023年我們獲得包括吉利汽車、長城汽車、奇瑞汽車及東風汽車等知名OEM客戶的16個定點函，預期將在未來通過向OEM提供更多樣化及更具成本效益的解決方案而佔據更大市場份額。

研發進展

在研發方面，我們保持了高效的迭代節奏，我們全棧自研的iDC Mid自動駕駛域控制器通過高效軟硬件一體化，在成本和性能上達到了業內的領先水平，同時支持高速自動輔助導航駕駛(「NoA」)，記憶泊車，3D環視等功能，並從2023年第一季度開始向國內頭部車企批量交付。2023年iDC Mid共獲得6個車型的定點，成為公司新的重要產品線。我們的下一代自動駕駛域控制器iDC High擁有更強大的算力，我們正在此平台上部署更先進的BEV Transformer算法，在性能表現上將有極大的提升，並可支持更多自動駕駛場景。iDC High也獲得了包括國內頭部車企在內兩家車企的定點，並會於2024年投入量產。在知識產權方面，截至2023年底我們共申請了161個發明專利，其中軟件及算法相關的共149個，佔比92.55%。獲得了42個軟件著作權，34個發明專利，其中軟件及算法相關的31個。

海外佈局

公司於2023年10月在德國設立了附屬公司，主要負責公司歐洲業務相關的自動駕駛解決方案及產品的客戶服務、銷售及驗證，進一步開拓歐洲市場。於報告期內，德國附屬公司並未開始任何實質業務營運。值得一提的是，我們於2024年2月幫助搭載公司自動駕駛產品的中國某頭部車企首次成功獲得了歐盟GSR (General Safety Regulation)法規認證，標誌着公司的產品已經完全符合出口歐盟的要求。

III. 財務回顧

收入

截至2023年12月31日止年度的收入為人民幣1,216,287千元，較2022年同期減少人民幣109,595千元或8.27%。其中，銷售自動駕駛解決方案及產品所得收入為人民幣1,130,440千元，較2022年同期減少人民幣122,509千元或9.78%；提供自動駕駛相關研發服務所得收入為人民幣63,112千元，較2022年同期增加人民幣25,156千元或66.28%；銷售PCBA產品所得收入為人民幣22,735千元，較2022年同期減少人民幣12,242千元或35%。

本集團絕大部分收入來自銷售自動駕駛解決方案及產品，佔截至2023年12月31日止年度收入的92.94%（2022年：94.50%）。此外，截至2023年12月31日止年度，來自提供自動駕駛相關研發服務的收入佔其收入的5.19%（2022年：2.86%），及截至2023年12月31日止年度來自銷售PCBA產品的收入佔其收入的1.87%（2022年：2.64%）。本集團的收入主要來自中國業務。

下表載列本集團於報告期內的收入明細及相關資料：

	截至12月31日止年度			
	2023年		2022年	
	金額	佔總收入的百分比	金額	佔總收入的百分比
	(人民幣千元)		(人民幣千元)	
自動駕駛解決方案及產品				
— 自動駕駛域控制器解決方案	1,115,044	91.67%	1,249,834	94.26%
— 智能前視攝像頭	15,396	1.27%	3,115	0.24%
小計	1,130,440	92.94%	1,252,949	94.50%
自動駕駛相關研發服務	63,112	5.19%	37,956	2.86%
銷售PCBA產品	22,735	1.87%	34,977	2.64%
總計	1,216,287	100.00%	1,325,882	100.00%

銷售及服務成本

截至2023年12月31日止年度的銷售及服務成本為人民幣1,095,334千元，較2022年同期減少人民幣119,974千元或9.87%。其中，截至2023年12月31日止年度銷售自動駕駛解決方案及產品的成本為人民幣1,037,343千元，較2022年同期減少人民幣122,258千元或10.54%；提供自動駕駛相關研發服務的成本為人民幣36,524千元，較2022年同期增加人民幣11,797千元或47.71%；及銷售PCBA產品的成本為人民幣21,468千元，較2022年同期減少人民幣9,513千元或30.71%。

毛利及毛利率

截至2023年12月31日止年度的毛利為人民幣120,953千元，較2022年同期增加人民幣10,380千元或9.39%。其中，截至2023年12月31日止年度銷售自動駕駛解決方案及產品的毛利為人民幣93,097千元，較2022年同期減少人民幣251千元或0.27%；提供自動駕駛相關研發服務的毛利為人民幣26,589千元，較2022年同期增加人民幣13,360千元或100.99%；及銷售PCBA產品的毛利為人民幣1,267千元，較2022年同期減少人民幣2,729千元或68.30%。

截至2023年12月31日止年度的毛利率為9.94%（2022年：8.34%）。

其他收入

其他收入主要包括政府為本集團研發支出及生產基地提供的補貼。截至2023年12月31日止年度為人民幣7,676千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣4,710千元增加62.97%。增加乃主要由於政府補貼增加所致。

其他收益／（虧損）－ 淨額

其他收益／（虧損）淨額主要包括(i)按公允價值計入損益（「公允價值計入損益」）的金融資產的公允價值收益淨額，這與我們的理財產品收益相關；(ii)匯兌虧損淨額；(iii)衍生金融工具的公允價值虧損或收益淨額；(iv)出售物業、廠房及設備及無形資產的收益或虧損淨額；及(v)其他。截至2023年12月31日止年度的其他收益淨額為人民幣5,718千元，較截至2022年12月31日止年度的其他虧損淨額人民幣628千元增加人民幣6,346千元。增加乃主要由於金融資產的公允價值收益及衍生金融工具的公允價值虧損增加以及外匯虧損減少所致。

銷售開支

截至2023年12月31日止年度的銷售開支為人民幣32,277千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣27,681千元增加16.6%。增加乃主要由於保修增加人民幣6,994千元所致。銷售開支佔收入的百分比較去年同期增加，由截至2022年12月31日止年度的2.09%至截至2023年12月31日止年度的2.65%，上升0.56個百分點。

行政開支

截至2023年12月31日止年度的行政開支為人民幣83,918千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣41,517千元增加102.13%。增加乃主要由於僱員福利開支增加人民幣4,830千元、向行政人員支付的以股份為基礎的付款增加人民幣10,132千元及上市開支增加人民幣27,176千元所致。行政開支佔收入的百分比較去年同期增加，由截至2022年12月31日止年度的3.13%至截至2023年12月31日止年度的6.90%，上升3.77個百分點。

研發開支

截至2023年12月31日止年度的研發開支為人民幣216,624千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣104,047千元增加108.20%。增加乃主要由於僱員福利開支增加人民幣55,672千元及向研發人員支付的以股份為基礎的付款增加人民幣40,149千元所致。研發開支佔收入的百分比較去年同期增加，由截至2022年12月31日止年度的7.85%至截至2023年12月31日止年度的17.81%，上升9.96個百分點。

財務收入

財務收入主要包括銀行現金的利息收入。截至2023年12月31日止年度的財務收入為人民幣3,109千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣100千元增加人民幣3,009千元。

財務成本

截至2023年12月31日止年度的財務成本為人民幣1,346千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣280,169千元減少人民幣278,823千元。減少乃主要由於就本公司於首次公開發售前融資中向首次公開發售前投資者發行賦予該等首次公開發售前投資者若干優先權（包括贖回權）的普通股導致具有優先權的金融工具的財務成本減少。本公司及相關首次公開發售前投資者已共同同意於2022年終止有關優先權，導致按攤銷成本計量的附有優先權的金融工具的財務成本減少。

除稅前虧損

由於上述原因，截至2023年12月31日止年度的除稅前虧損為人民幣195,108千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣342,376千元減少43.01%。

年內虧損

由於上述原因，截至2023年12月31日止年度的虧損為人民幣195,108千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣342,376千元減少43.01%。

本公司權益持有人應佔年內虧損

截至2023年12月31日止年度，母公司擁有人應佔年內虧損為人民幣195,100千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣342,376千元減少43.02%。

IV. 流動性及資本來源

現金流量

截至2023年12月31日止年度，本集團經營活動產生的現金流出淨額為人民幣261,790千元，而截至2022年12月31日止年度經營活動產生的現金流出淨額則為人民幣65,567千元。經營活動現金流出淨額同比增加人民幣196,223千元。

截至2023年12月31日止年度，本集團投資活動現金流出淨額為人民幣118,335千元，而截至2022年12月31日止年度投資活動產生的現金流入淨額則為人民幣41,439千元。報告期內投資活動現金流出淨額主要歸因於建築工程及按公允價值計入損益的金融資產付款。

截至2023年12月31日止年度，本集團融資活動產生的現金流入淨額為人民幣736,483千元，而截至2022年12月31日止年度融資活動的現金流入淨額則為人民幣355,909千元。融資活動現金流入淨額增加主要歸因於本公司全球發售（「全球發售」）後發行H股所得款項。

流動資產淨值

於2023年12月31日，本集團的流動資產淨值為人民幣998,432千元，而於2022年12月31日的流動資產淨值則為人民幣583,050千元。

存貨

本集團的存貨包括(i)原材料；(ii)半成品；(iii)在製品；及(iv)製成品。於2023年12月31日，本集團的存貨為人民幣256,017千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣271,974千元減少5.87%。減少主要歸因於就已交付製成品確認銷售成本導致存貨製成品減少人民幣181,703千元。

於2023年，本集團的平均存貨周轉天數(平均存貨周轉天數按年初年末平均存貨結餘除以該年銷售成本再乘以360天計算)為87天，較2022年的82天增加，主要歸因於2023年銷售成本較低。

借款

於2023年12月31日，本集團的借款為人民幣225,657千元，較2022年12月31日的人民幣49,004千元增加360.49%。本集團所有銀行貸款及其他借款均以人民幣及美元計值。

下表載列本集團於所示日期的銀行借款及其他貸款：

	於12月31日	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
計入非流動負債的借款：		
有抵押		
銀行借款	<u>24,159</u>	<u>—</u>
計入流動負債的借款：		
無抵押		
銀行借款	140,967	—
其他貸款	35,414	48,857
應付票據	24,933	—
應付利息	<u>184</u>	<u>147</u>
	<u>201,498</u>	<u>49,004</u>
借款總額	<u><u>225,657</u></u>	<u><u>49,004</u></u>

資本負債比率

於2023年12月31日，資本負債比率(按債務淨額除以資本總額計算)因現金淨額狀況而不適用(2022年：不適用)。

資產抵押

於2023年12月31日，本集團將賬面值約為人民幣31,659千元的土地使用權抵押予銀行作為長期銀行借款人民幣24,159千元之抵押。

資本開支及投資

本集團的資本開支主要包括土地使用權、物業、廠房及設備以及無形資產開支。截至2023年12月31日止年度，本集團的資本開支總額為人民幣84,322千元，較截至2022年12月31日止年度的人民幣25,943千元增加225.03%。

財政政策及匯率波動風險

倘日後商業交易或已確認資產及負債以本集團實體功能貨幣以外的貨幣計值，則會出現外匯風險。本集團的業務主要以人民幣開展。大部分資產以人民幣計值。大部分非人民幣資產及負債為以港元、美元及歐元計值的現金及現金等價物、貿易應收款項及貿易應付款項。本集團承受來自以非人民幣計值的日後商業交易和已確認資產及負債以及境外業務的投資淨額產生的外匯風險。

本集團目前並無有關外幣交易、資產及負債的外幣對沖政策。本集團透過密切監控外匯匯率變動管理其外匯風險。中國的現金回流受到中國政府頒佈的外匯管制法規及條例的規限。此外，為降低外匯風險，本集團已訂立外匯期權合約。本集團並無其他重大的外匯風險敞口。

或有負債

於2023年12月31日，本集團並無任何或有負債。

員工成本及僱員薪酬政策

於2023年12月31日，本集團有380名僱員（於2022年12月31日：331名僱員）。本集團的員工成本由截至2022年12月31日止年度的人民幣154,971千元增加59.89%至截至2023年12月31日止年度的人民幣247,782千元，乃主要歸因於研發團隊擴張及以股份為基礎的付款增加。

我們致力於建立有競爭力和公平的薪酬體系。為了有效激勵僱員，我們通過市場調研不斷完善薪酬和激勵政策。我們每年對僱員進行績效評估，以提供僱員的績效反饋。我們僱員的薪酬通常包括基本工資和績效獎金。僱員激勵計劃亦為董事、監事、高級管理層及核心僱員而設，作為彼等向我們提供服務的報酬，並激勵及獎勵為本公司的成功作出貢獻的合資格人士。有關僱員激勵計劃的詳情，請參閱本公司將適時刊發的年報「僱員激勵計劃」一節。

V. 重大投資

截至2023年12月31日止年度，本集團並無任何重大投資（包括截至2023年12月31日價值佔本集團總資產5%或以上於一間被投資公司的任何投資）。截至2023年12月31日，除本公告「全球發售所得款項用途」一節所披露者外，本集團並無其他重大投資及資本資產計劃。

VI. 重大收購及出售事項

於報告期內，本集團並無重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

VII. 未來策略及展望

整體上，國家仍然在積極推動智能網聯汽車的發展，《關於開展智能網聯汽車准入和上路通行試點工作的通知》的發佈，標誌着L3/L4自動駕駛正式進入試點階段，此政策會推動L3/L4自動駕駛的產業化進程，助力行業朝着L3/L4的大規模量產化推進。新能源汽車預計會繼續保持高速增長，電動化和智能化的不斷升級迭代給用戶帶來更好的體驗，同時汽車從傳統的交通工具擴展成第三生活空間，這些均有助於提升客戶的購買慾望。

本土車企產品及品牌力不斷提升，得到了國內外終端客戶的認可，有較明顯的出口增長預期。終端消費者對自動駕駛的認知越來越全面，接受程度越來越高，對於自動駕駛的需求也日益增長；特別是新能源車，自動駕駛功能成為體現其智能化的重要組成部分。

繼續引領自動駕駛解決方案及產品大規模商業化

我們將對現有產品線持續優化及完善，擴大自主製造能力，強化業務擴張；通過技術進步和供應鏈優化，向客戶提供更具成本效益的解決方案及產品。

加大研發投入，鞏固技術領先地位

公司專注於向市場提供大規模商業化自動駕駛解決方案。我們通過多傳感器數據的感知融合技術、決策與規劃技術、控制與執行技術、定位技術、人機交互方案和仿真系統等多項技術與系統的開發與整合，為自動駕駛硬件產品及汽車賦予智能行駛能力。目前，我們已自主研發了核心算法、軟件中間件和雲平台，未來我們將持續優化軟件，提升解決方案的技術壁壘和性價比，不斷優化公司產品的核心競爭力。在算法方面，我們正在部署BEV Transformer並將於2024年投入量產；我們會強化自研軟件中間件，使其更為自動化及程序化，並提供更為友好的用戶界面讓更多的第三方開發者使用；在計算平台方面，我們將打造新一代的與我們的算法迭代兼容的計算框架，以實現硬件及軟件的無縫耦合，同時我們將投資研發艙駕一體平台及整車中央計算平台。

繼續深化、擴大及多元化OEM客戶群

我們將深化與現有客戶的合作，努力將我們的產品及解決方案擴展至更多的車型。同時我們會繼續增加銷售及營銷團隊的規模，在重要的潛在客戶上實現突破。另外，我們會聯合戰略合作夥伴，擴大OEM客戶群。

提升價值鏈整合能力

我們將繼續與現有的國際頂級系統級芯片（「SoC」）供應商合作，同時積極與國內車規級SoC供應商建立合作關係。我們擬深入與傳感器供應商的合作，打造模塊化解決方案以縮短開發周期及提升方案的適配性。此外，我們計劃通過兼併或收購可產生協同效應的優質公司加強我們的垂直整合能力。

打造具有全球影響力的國際品牌

我們將堅定海外擴張戰略，一方面服務好中國OEM的出海業務，另一方面積極開拓國際客戶。2024年，我們的產品及解決方案將跟隨我們的客戶擴展到北美，韓國，日本等國家，因此我們也在積極籌劃全球銷售及服務網絡。此外，我們將借助HL Klemove等戰略海外股東提供的資源，開拓新的海外業務機會，建立更多的國際戰略聯盟。

積極探索更多元化的業務模式

我們目前的解決方案主要聚焦於乘用車自動駕駛。此外，在公共交通、貨運物流、農業機械、工業和倉儲、礦區和港口等特殊場景作業中，自動駕駛解決方案也具有廣泛的應用前景，有助於提升運輸效率、減少人員受傷和降低成本。公司將積極探索在這些業務領域內的商業機會。

股東週年大會及暫停辦理過戶登記

本公司應屆股東週年大會將於2024年6月20日(星期四)舉行(「股東週年大會」)，大會通告將按香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)規定的方式供本公司股東(「股東」)查閱。為確定有權出席股東週年大會並於會上投票的股東名單，本公司將於2024年6月17日(星期一)至2024年6月20日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。為合資格出席股東週年大會及於會上投票，本公司股份的未登記股份持有人須確保不遲於2024年6月14日(星期五)下午四時三十分之前將所有過戶文件連同有關股票送達本公司的香港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1712-1716號舖。

末期股息

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

全球發售所得款項用途

於2023年12月20日(「上市日期」)，本公司H股於聯交所主板上市，全球發售22,116,000股發售股份，包括香港公開發售2,211,600股香港發售股份及國際發售19,904,400股國際發售股份，每股H股面值為人民幣1.00元。股份以每股H股29.65港元的發售價(不包括1.0%經紀佣金、0.0027%證券及期貨事務監察委員會交易徵費、0.00565%聯交所交易費及0.00015%香港會計及財務匯報局交易徵費)，透過首次公開發售向香港及海外投資者發行及供其認購。

經扣除我們就全球發售應付的包銷佣金、費用及估計開支以及其他費用後，全球發售所得款項淨額約為595.23百萬港元。下表載列於2023年12月31日本公司對全球發售所得款項的使用情況及計劃時間表。

	佔所得款項 總淨額 概約百分比	全球發售 所得款項 淨額 (百萬港元)	截至2023年 12月31日 已動用所得 款項淨額 (百萬港元)	截至2023年 12月31日 餘下所得 款項淨額 (百萬港元)	悉數動用餘下 所得款項 淨額的預期時間
提升我們的自動駕駛 解決方案及產品的研發	45.0%	267.85	0	267.85	2025年年底前
與我們研發總部、生產廠房及 新生產線有關的資本開支	35.0%	208.33	0	208.33	2025年年底前
擴大我們的銷售及服務網絡	10.0%	59.52	0	59.52	2025年年底前
營運資金及一般公司用途	10.0%	59.52	0	59.52	2025年年底前
總額(附註)	100.0%	595.23	0	595.23	

附註：上表所示總額與所列金額之和的任何差異均為湊整所致。

自上市日期起及於2023年12月31日，本集團尚未動用任何所得款項淨額，並將按照本公司日期為2023年12月12日的招股章程所述的擬定用途逐步動用所得款項淨額。預期時間表乃基於本公司現時對未來市況及業務營運所作出的最佳估計，並會因應未來市況發展及實際業務需要而有所變動。

購買、贖回或出售上市證券

本公司或其任何附屬公司自上市日期起至2023年12月31日並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

充足公眾持股量

根據本公司可公開獲得的資料，就董事所知，於本公告日期，公眾人士持有本公司已發行股份總數不少於25%，符合上市規則有關公眾持股量的規定。

報告期後的重重大事件

除本公司於2024年1月15日在浙江省嘉興市以註冊資金人民幣250百萬元註冊成立一家全資附屬公司知行汽車科技(嘉興)有限公司外，於2023年12月31日後及直至本公告日期概無重大事件對本集團的經營及財務表現構成重大影響。

進行證券交易的《標準守則》

本公司已採納上市規則附錄C3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》」)作為其有關董事及監事進行證券交易的行為守則。由於本公司股份於2023年12月20日開始在聯交所上市，《標準守則》於報告期內的大部分時間並不適用於本公司。然而，經向全體董事及監事作出具體查詢後，各董事及監事已確認自上市日期至本公告日期期間一直遵守《標準守則》。

本公司的企業管治常規

本公司於2023年12月20日於聯交所上市，故上市規則附錄C1所載的企業管治守則(「企業管治守則」)於上市日期前並不適用於本公司。

本公司致力維持高水平的企業管治，以保障股東的權益及提升企業價值與問責性。上市後，本公司已採納企業管治守則作為其本身的企業管治守則。除下述外，本公司自上市日期至本公告日期期間已遵守企業管治守則項下的所有適用守則條文。本公司將繼續檢討及監督其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

宋陽先生現時擔任本公司首席執行官及董事長。企業管治守則的守則條文第C.2.1條規定董事長及首席執行官的職能應分開，及不應由同一人士擔任。董事會相信，由同一人士同時擔任首席執行官及董事長有利於確保本集團統一領導及有效執行行政職能。本集團認為，由於董事會由八名其他經驗豐富及高質素人士組成，包括另兩名執行董事、三名非執行董事及三名獨立非執行董事，彼等將可從多個角度提供意見，故現行權力與權限之間的平衡不會受到影響。此外，董事會將就本集團的重大決策諮詢適當的董事委員會及高級管理層。因此，董事認為，現行安排有利於並符合本公司及股東整體利益，在此情況下，偏離企業管治守則守則條文第C.2.1條守則的規定亦屬合宜。

審計委員會

本公司審計委員會(「審計委員會」)由三名獨立非執行董事組成，即劉勇先生(審計委員會主席)、張為公博士及薛睿女士。

審計委員會已審閱本集團採納的會計準則及慣例以及本集團截至2023年12月31日止年度之經審計綜合財務報表及年度業績，並認為本集團截至2023年12月31日止年度之綜合財務報表乃按適用會計準則、法律及法規編製，且已作出適當披露。

核數師的工作範圍

本集團的核數師羅兵咸永道會計師事務所已就初步業績公告所載有關本集團截至2023年12月31日止年度的綜合資產負債表、綜合全面收益表及相關附註所列數字與本集團該年度的經審計綜合財務報表所列表載數額核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此執行的工作不構成鑒證業務，因此羅兵咸永道會計師事務所並未對初步業績公告發出任何意見或鑒證結論。

刊發年度業績公告及年報

本公告於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.imotion.ai)刊發。本公司截至2023年12月31日止年度的年報(載有上市規則規定的所有資料)將於適當時候寄發予要求印刷本的股東及登載於上述網站。

承董事會命
知行汽車科技(蘇州)股份有限公司
董事長兼執行董事
宋陽

香港，2024年3月28日

於本公告日期，董事會包括董事長兼執行董事宋陽先生；執行董事盧玉坤先生及李雙江先生；非執行董事李程晟先生、陶志新先生及楊元奎先生；以及獨立非執行董事張為公博士、劉勇先生及薛睿女士。