

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，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容所產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## Chenqi Technology Limited

### 如祺出行科技有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：9680)

## 截至2024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2024年12月31日止年度的經審計綜合業績，連同2023年同期的比較數字。

### 財務摘要

	截至12月31日止年度		同比變動 %
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元	
收入	2,463,426	2,161,063	14.0
毛損	(35,400)	(150,445)	(76.5)
經營虧損	(483,453)	(593,853)	(18.6)
除稅前虧損	(564,182)	(692,794)	(18.6)
年內虧損	(564,182)	(692,794)	(18.6)
本公司權益股東應佔虧損	<u>(564,182)</u>	<u>(692,794)</u>	<u>(18.6)</u>
每股虧損 — 基本及攤薄 (人民幣元)	<u>(3.99)</u>	<u>(7.69)</u>	<u>(48.0)</u>

## 主要運營概要

下表載列我們的出行服務(包括網約車、Robotaxi及順風車服務)於所示年度的主要運營數據:

	截至12月31日止年度	
	2024年	2023年
註冊乘客(百萬名)	<b>34.5</b>	23.8
交易額(人民幣百萬元)	<b>2,978.8</b>	2,741.0
訂單量(百萬單)	<b>113.0</b>	97.7
日訂單量(千單)	<b>309.6</b>	267.8
每筆訂單的平均交易額(人民幣元)	<b>26.4</b>	28.0

## 綜合損益表

截至2024年12月31日止年度

(以人民幣列示)

		截至12月31日止年度	
		2024年	2023年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
收入	3	2,463,426	2,161,063
收入成本		<u>(2,498,826)</u>	<u>(2,311,508)</u>
毛損		(35,400)	(150,445)
其他收入		35,023	54,315
銷售及營銷開支		(196,230)	(218,895)
一般及行政開支		(135,694)	(154,979)
研發開支		(141,361)	(118,943)
貿易及其他應收款項的信貸虧損		(10,472)	(2,203)
其他淨收入／(虧損)		<u>681</u>	<u>(2,703)</u>
經營虧損		(483,453)	(593,853)
財務成本	4(a)	(1,770)	(2,615)
可轉換可贖回優先股的賬面值變動		(70,407)	(64,502)
向投資者發行的其他金融負債的賬面值變動		<u>(8,552)</u>	<u>(31,824)</u>
除稅前虧損		(564,182)	(692,794)
所得稅	5	<u>—</u>	<u>—</u>
年內虧損		<u>(564,182)</u>	<u>(692,794)</u>
以下各方應佔：			
本公司權益股東		<u>(564,182)</u>	<u>(692,794)</u>
每股虧損	6		
基本及攤薄(人民幣元)		<u>(3.99)</u>	<u>(7.69)</u>

## 綜合損益及其他全面收益表

截至2024年12月31日止年度

(以人民幣列示)

	截至12月31日止年度	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
年內虧損	(564,182)	(692,794)
隨後可重新分類至損益的項目：		
換算境外業務財務報表產生的匯兌差額	<u>5,465</u>	<u>(8,212)</u>
年內其他全面收益	<u>5,465</u>	<u>(8,212)</u>
年內全面收益總額	<u>(558,717)</u>	<u>(701,006)</u>
以下各方應佔：		
本公司權益股東	<u>(558,717)</u>	<u>(701,006)</u>

## 綜合財務狀況表

於2024年12月31日

(以人民幣列示)

		於12月31日	
		2024年	2023年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		54,358	63,752
使用權資產		37,236	45,445
無形資產		21,882	29,303
其他非流動資產		68,846	8,774
		<u>182,322</u>	<u>147,274</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		2,440	18,311
貿易應收款項	7	28,597	20,044
預付款項、按金及其他應收款項	8	148,665	124,549
現金及現金等價物		1,016,618	612,858
		<u>1,196,320</u>	<u>775,762</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	9	66,838	78,168
應計費用及其他應付款項	10	162,252	153,043
貸款及借款		23,026	14,033
合約負債		4,370	2,837
租賃負債		5,989	31,007
可轉換可贖回優先股		—	1,161,283
向投資者發行的其他金融負債		—	888,913
		<u>262,475</u>	<u>2,329,284</u>
淨流動資產／(負債)		<u>933,845</u>	<u>(1,553,522)</u>
總資產減流動負債		<u>1,116,167</u>	<u>(1,406,248)</u>

	於12月31日	
	2024年	2023年
附註	人民幣千元	人民幣千元
<b>非流動負債</b>		
貸款及借款	—	13,000
租賃負債	<u>9,866</u>	<u>10,916</u>
	<u>9,866</u>	<u>23,916</u>
<b>淨資產／(負債)</b>	<b><u>1,106,301</u></b>	<b><u>(1,430,164)</u></b>
<b>資本及儲備</b>		
	11	
股本	688	310
儲備	<u>1,105,613</u>	<u>(1,430,474)</u>
<b>總權益／(虧絀)</b>	<b><u>1,106,301</u></b>	<b><u>(1,430,164)</u></b>

## 附註

(除非另有註明，否則以人民幣列示)

### 1 一般資料

如祺出行科技有限公司(「本公司」)於2019年4月30日根據開曼群島法例第22章公司法(1961年第3號法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份自2024年7月10日起在香港聯合交易所有限公司主板上市。

本公司及其子公司(包括透過合約安排控制的子公司)(統稱「本集團」)主要在中華人民共和國(「中國」)從事出行服務、技術服務以及車隊銷售及維修業務。

### 2 重大會計政策

#### (a) 合規聲明

該等財務報表乃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會計準則及香港公司條例的披露規定編製。該等財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露規定。本集團採用的重大會計政策披露如下。

#### (b) 財務報表的編製基準

截至2024年12月31日止年度的綜合財務報表包括本公司及其子公司，包括透過合約安排控制的子公司。

本集團的若干業務透過廣州祺宸科技有限公司(「祺宸科技」)及其子公司進行。於2019年7月10日，本公司間接全資子公司廣州宸祺出行科技有限公司(「外商獨資企業」)與祺宸科技及其登記股東訂立一系列合約安排(「合約安排」)。整體而言，合約安排使外商獨資企業能夠有效控制祺宸科技並獲取祺宸科技的絕大部分經濟利益。因此，祺宸科技被視為本集團的控股子公司，且祺宸科技及其子公司的財務狀況及經營業績併入本集團的綜合財務報表。

編製綜合財務報表所採用的計量基準為歷史成本基準，但按公允價值計入損益計量的金融資產則以公允價值列示。

### (c) 會計政策變動

國際會計準則理事會頒佈若干國際財務報告準則會計準則修訂本，並於本集團的本會計期間首次生效或供提早採用。本集團已在本會計期間的該等財務報表應用以下由國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則會計準則修訂本：

- 國際會計準則第1號(修訂本)，*財務報表的呈報 — 將負債分類為流動或非流動* (「2020年修訂本」)
- 國際會計準則第1號(修訂本)，*財務報表的呈報 — 附帶契諾的非流動負債* (「2022年修訂本」)
- 國際財務報告準則第16號(修訂本)，*租賃 — 售後租回的租賃負債*
- 國際會計準則第7號(修訂本)，*現金流量表及國際財務報告準則第7號，金融工具：披露 — 供應商融資安排*

該等變化概無對本集團於截至2024年12月31日止年度的綜合財務報告內編製或呈列本期間或過往期間的業績及財務狀況的方式構成重大影響。

本集團並無應用任何於本會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋。

## 3 收入及分部報告

### (a) 收入

本集團主要業務為在中國提供出行服務、提供技術服務以及從事車隊銷售及維修業務。



(i) 收入分類

收入分類如下：

	截至12月31日止年度	
	2024年	2023年
	人民幣千元	人民幣千元
國際財務報告準則第15號範圍內的客戶合約收入		
按業務線分類		
出行服務業務		
— 網約車服務	2,196,924	1,812,133
— 其他(i)	2,039	2,000
	<u>2,198,963</u>	<u>1,814,133</u>
技術服務業務	27,274	26,545
車隊銷售及維修業務(ii)	237,189	320,385
	<u>2,463,426</u>	<u>2,161,063</u>
按收入確認時間劃分的客戶合約收入分類		
某一時點	2,436,152	2,134,518
隨時間	27,274	26,545
	<u>2,463,426</u>	<u>2,161,063</u>

附註：

- (i) 其他主要包括Robotaxi服務、順風車服務以及推廣及營銷服務。
- (ii) 車隊銷售及維修業務包括銷售車輛、提供維修保養服務及其他相關服務。截至2024年12月31日止年度，來自銷售車輛的收入為人民幣201,114,000元(2023年：人民幣292,895,000元)。

(ii) 主要客戶資料

本集團的客戶基礎多元化且分散。截至2024年12月31日止年度，概無來自個別客戶貢獻的收入佔本集團總收入10%以上(2023年：無)。

(b) 分部報告

本集團按業務線管理其業務。本集團呈列以下三個可報告分部，其方式與向本集團最高行政管理人員就資源分配及表現評估進行內部報告資料的方式一致：

可報告分部	經營
出行服務業務	提供網約車服務、Robotaxi服務、順風車服務及其他相關服務
技術服務業務	提供技術服務
車隊銷售及維修業務	銷售車輛，提供維修保養服務及其他相關服務

(i) 分部業績、資產及負債

本集團最高行政管理人員主要根據各可報告分部的收入、利潤／(虧損)及重大非現金項目評估可報告分部的表現。概無向本集團最高行政管理人員提供獨立的分部資產及分部負債資料，因彼等並無使用該等資料分配資源至可報告分部或評估可報告分部的表現。有關本集團可報告分部的資料載列如下。

截至2024年12月31日止年度

	出行服務 業務 人民幣千元	技術服務 業務 人民幣千元	車隊銷售及 維修業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
外部收入	<u>2,198,963</u>	<u>27,274</u>	<u>237,189</u>	<u>2,463,426</u>
分部收入	2,198,963	27,274	237,189	2,463,426
除稅前分部(虧損)／利潤	(375,804)	5,100	1,751	(368,953)
銀行存款利息收入	4,234	—	221	4,455
財務成本	(1,559)	—	(211)	(1,770)
折舊及攤銷	(38,604)	(1,895)	(2,613)	(43,112)
其他重大非現金項目：				
— 貿易及其他應收款項的 信貸虧損	(6,086)	—	(4,386)	(10,472)
— 一名股東豁免出行服務平台的 服務成本	(6,033)	—	—	(6,033)

截至2023年12月31日止年度

	出行服務 業務 人民幣千元	技術服務 業務 人民幣千元	車隊銷售及 維修業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
外部收入	<u>1,814,133</u>	<u>26,545</u>	<u>320,385</u>	<u>2,161,063</u>
分部收入	1,814,133	26,545	320,385	2,161,063
除稅前分部(虧損)/利潤	(448,399)	4,665	2,245	(441,489)
銀行存款利息收入	14,526	—	48	14,574
財務成本	(2,423)	—	(192)	(2,615)
折舊及攤銷	(31,693)	(155)	(3,353)	(35,201)
其他重大非現金項目：				
— 貿易及其他應收款項的 信貸虧損	(2,203)	—	—	(2,203)
— 一名股東豁免出行服務平台的 服務成本	(2,563)	—	—	(2,563)

(ii) 可報告分部收入與除稅前分部虧損的對賬

	截至12月31日止年度	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
<b>i. 收入</b>		
總分部收入	<u>2,463,426</u>	<u>2,161,063</u>
綜合收入	<u>2,463,426</u>	<u>2,161,063</u>
<b>ii. 除稅前虧損</b>		
除稅前分部虧損	(368,953)	(441,489)
未分配金額：		
— 一般及行政開支	(135,694)	(154,979)
— 銀行存款利息收入	19,424	—
— 可轉換可贖回優先股的賬面值變動	(70,407)	(64,502)
— 向投資者發行的其他金融負債的賬面值變動	<u>(8,552)</u>	<u>(31,824)</u>
除稅前綜合虧損	<u>(564,182)</u>	<u>(692,794)</u>

(iii) 地區資料

本集團的所有非流動資產均位於中國，而本集團的收入全部來自中國業務。

4 除稅前虧損

除稅前虧損經扣除／(計入)以下各項：

(a) 財務成本

	截至12月31日止年度	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
貸款及其他借款利息	878	1,424
租賃負債利息	892	1,191
	<u>1,770</u>	<u>2,615</u>

(b) 員工成本(包括董事酬金)

	截至12月31日止年度	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
薪金、津貼及其他福利	180,066	172,584
對界定供款退休計劃的供款(i)	13,461	12,460
以權益結算的股份支付付款	13,694	26,386
	<u>207,221</u>	<u>211,430</u>

附註：

- (i) 本集團的僱員須參與地方市政府管理及運作的界定供款退休計劃。本集團按地方市政府所協定僱員薪金的特定百分比計算計劃的供款資金，為僱員的退休福利提供資金。

除上述年度供款外，本集團並無與計劃有關的退休福利付款的其他重大責任。

(c) 其他項目

	截至12月31日止年度	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
無形資產攤銷	<u>8,569</u>	<u>5,109</u>
折舊		
— 物業、廠房及設備	20,906	18,669
— 使用權資產	<u>13,637</u>	<u>11,423</u>
	<u>34,543</u>	<u>30,092</u>
匯兌(收益)/虧損	(3,821)	3,413
研發成本(i)	141,361	118,943
存貨成本	214,287	306,165
上市開支	13,744	28,866
審計師酬金		
— 審計服務	2,900	—
— 其他服務(ii)	2,580	5,420

附註：

- (i) 截至2024年12月31日止年度，研發開支(包括員工成本、攤銷及折舊開支)合共為人民幣110,745,000元(2023年：人民幣92,880,000元)，該金額亦計入上文單獨披露的相關總額中。
- (ii) 其他服務包括人民幣1,624,000元(2023年：人民幣4,656,000元)，亦已計入上文單獨披露的上市開支。

## 5 綜合損益表內的所得稅

按適用稅率計算的稅項開支與會計虧損的對賬如下：

	截至12月31日止年度	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
除稅前虧損	<u>564,182</u>	<u>692,794</u>
除稅前虧損的名義稅項，按適用於有關司法管轄區的利潤的 稅率計算	122,997	144,627
不可扣減開支的稅務影響	(1,634)	(1,197)
研發成本加計扣除的稅務影響(iv)	32,742	28,493
未確認稅項虧損及暫時性差額的影響	(155,131)	(172,089)
未動用稅項虧損的使用	848	—
其他	<u>178</u>	<u>166</u>
實際稅項開支	<u>—</u>	<u>—</u>

附註：

- (i) 根據開曼群島及英屬維爾京群島的規則及規例，本集團無須於開曼群島及英屬維爾京群島繳納任何所得稅。
- (ii) 根據現行香港稅務條例，本公司的香港子公司須就其在香港經營產生的應課稅收入按16.5%的稅率繳納香港利得稅。於2018年引入的利得稅兩級制規定，公司所賺取的首2百萬港元應課稅利潤將按現行稅率的一半(8.25%)徵稅，而餘下利潤將繼續按16.5%徵稅。
- (iii) 根據中國企業所得稅法，本集團的中國子公司須繳納25%的中國法定所得稅。
- (iv) 根據中國企業所得稅法及相關法規，所產生的合資格研發開支的額外100%可從應課稅收入中扣除。

## 6 每股虧損

### (a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃根據年內本公司普通股權益股東應佔虧損人民幣562,985,000元(2023年：人民幣692,490,000元)及140,929,175股(2023年：90,000,000股)已發行普通股的加權平均數計算。

本公司普通股權益股東應佔虧損：

	截至12月31日止年度	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
本公司所有權益股東應佔虧損	(564,182)	(692,794)
減：		
分配予未歸屬受限制股份持有人的應佔虧損	<u>1,197</u>	<u>304</u>
本公司普通股權益股東應佔虧損	<u>(562,985)</u>	<u>(692,490)</u>

普通股加權平均數：

	截至12月31日止年度	
	2024年	2023年
於1月1日的已發行及繳足普通股	90,190,000	90,000,000
於1月1日已繳足但未歸屬的受限制股份的影響	(190,000)	—
與首次公開發售有關的已發行普通股的影響	14,346,557	—
優先股轉換為普通股的影響	36,312,263	—
已歸屬受限制股份的影響	<u>270,355</u>	<u>—</u>
於12月31日的普通股加權平均數	<u>140,929,175</u>	<u>90,000,000</u>

本公司受限制股份根據本公司股份激勵計劃認購及支付後即有權收取股息。截至2024年12月31日止年度，已認購及支付204,690股(2023年：190,000股)受限制股份。該等受限制股份及未歸屬受限制股份持有人應佔虧損在歸屬前不計入每股基本虧損的計算中。

(b) 每股攤薄虧損

截至2024年及2023年12月31日止年度，根據股份激勵計劃發行的購股權及受限制股份以及可轉換可贖回優先股未計入每股攤薄虧損的計算中，原因為其影響具有反攤薄作用。因此，截至2024年及2023年12月31日止年度的每股基本虧損與每股攤薄虧損並無差異。

7 貿易應收款項

	於12月31日	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
貿易應收款項	<u>28,597</u>	<u>20,044</u>

預期所有貿易應收款項將於一年內收回。

賬齡分析

貿易應收款項的賬齡分析(基於發票日期及扣除虧損撥備)如下：

	於12月31日	
	2024年 人民幣千元	2023 人民幣千元
0至30天	11,080	12,798
31至60天	5,112	4,660
61至180天	5,915	2,000
180天以上	<u>6,490</u>	<u>586</u>
	<u>28,597</u>	<u>20,044</u>



## 8 預付款項、按金及其他應收款項

	於12月31日	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
預付款項	78,400	62,869
可收回增值稅	17,257	12,048
按金	2,426	6,895
應收在線支付平台款項	14,368	6,415
應收第三方出行服務平台(代表本集團收取)的乘車服務費款項	23,134	17,087
應收車輛供應商採購返利款項	8,211	17,675
其他	4,869	1,560
	<u>148,665</u>	<u>124,549</u>

預付款項主要包括購買車輛的預付款項、Robotaxi自動駕駛安全員的服務成本及廣告服務。

## 9 貿易應付款項

	於12月31日	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
貿易應付款項	<u>66,838</u>	<u>78,168</u>

貿易應付款項的賬齡分析(基於發票日期)如下：

	於12月31日	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
0至30天	58,453	65,543
31至60天	1,563	213
61至90天	228	10,820
90天以上	6,594	1,592
	<u>66,838</u>	<u>78,168</u>

## 10 應計費用及其他應付款項

	於12月31日	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
平台用戶按金	3,585	4,833
企業客戶按金	3,031	2,776
代表終端用戶的應付款項	5,363	10,316
與推廣及營銷開支有關的應付款項	20,709	35,446
與研發開支有關的應付款項	25,553	14,976
與信息技術服務開支有關的應付款項	20,358	9,702
應計工資及福利	30,357	27,426
其他應付稅項	7,386	7,267
與上市開支有關的應付款項	—	10,720
與購買物業、廠房及設備以及無形資產有關的應付款項	18,862	14,022
其他	27,048	15,559
	<u>162,252</u>	<u>153,043</u>

## 11 資本及股息

### (a) 股本

本公司的已發行股本如下：

	於2024年12月31日		於2023年12月31日	
	股份數目	金額 人民幣千元	股份數目	金額 人民幣千元
已發行及繳足普通股(ii)	196,343,994	688	90,190,000	310
已發行但尚未繳足股款的普通股(iii)	7,769,858	—	9,810,000	—
總計	<u>204,113,852</u>	<u>688</u>	<u>100,000,000</u>	<u>310</u>

附註：

- (i) 本公司普通股每股面值為0.0005美元。
- (ii) 截至2024年12月31日止年度，本公司增發及繳足普通股，包括就本公司首次公開發售按35港元的價格發行30,004,800股每股面值0.0005美元的普通股、於本公司上市完成後由優先股轉換而成的75,944,504股普通股，以及就認購股份激勵計劃項下的受限制股份而繳付股款的204,690股普通股。

(iii) 已發行但尚未繳足股款的普通股預留作股權激勵計劃用途。截至2024年12月31日止年度，為股份激勵計劃預留的1,835,452股已發行但尚未繳足股款的普通股已無償交回及註銷，另有204,690股普通股已繳足，以認購股份激勵計劃項下的受限制股份。

**(b) 股息**

截至2024年12月31日止年度，本公司並無派付或宣派股息(2023年：無)。

## 管理層討論及分析

### 概覽

我們是中國的出行服務公司，主要提供網約車服務。我們服務並連接出行行業的各類參與者，包括乘客、司機、整車製造商、車輛服務提供商及自動駕駛解決方案供應商。我們提供(i)出行服務；(ii)技術服務，主要為AI數據及模型解決方案以及高精地圖；及(iii)為司機及運力加盟商提供全套支持的車隊銷售及維修。

儘管我們於報告期內仍錄得虧損，但我們的財務表現及財務狀況持續改善。我們的總收入由2023年同期的人民幣2,161.1百萬元增加至截至2024年12月31日止年度的人民幣2,463.4百萬元，此乃由於我們的網約車交易額增加，而這主要由於我們擁有忠實且不斷擴大的乘客群以及訂單量增加。我們的毛損由2023年同期的人民幣150.4百萬元減少至截至2024年12月31日止年度的人民幣35.4百萬元，此乃由於我們的出行服務毛損持續改善。我們的訂單量由2023年同期的97.7百萬單增加至截至2024年12月31日止年度的113.0百萬單，而我們的日訂單量亦由2023年同期的267.8千單提高至截至2024年12月31日止年度的309.6千單。

自2024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並無重大不利變動，亦無任何事件會對本公告中的本集團綜合財務報表所載的資料造成重大影響。

### 業務前景

憑藉我們的競爭優勢、我們在主要地區的成功經驗以及我們在Robotaxi運營上的先發優勢，我們將持續優化我們的出行服務平台，為客戶提供一應俱全的服務選項。我們將繼續落實各項業務策略，包括利用我們的成功經驗，將我們在網約車及Robotaxi出行服務市場的版圖拓展至國際規模；實施地域擴張策略，提高網約車運營效率；迭代我們的混合運營模式，即有人駕駛網約車與Robotaxi服務，提供流暢的Robotaxi乘坐體驗；運用數據分析優化運營管理；提高品牌知名度；以及繼續招募及培養人才。

## 財務回顧

### 收入

截至2024年12月31日止年度，我們的總收入為人民幣2,463.4百萬元，較2023年同期的人民幣2,161.1百萬元增加14.0%。同比增長主要由於我們的出行服務收入增加。

下表載列我們於所示期間按業務分部劃分的收入明細，以金額及佔總收入百分比呈列。

	截至12月31日止年度			
	2024年		2023年	
	(人民幣千元，百分比除外)			
出行服務	2,198,963	89.3%	1,814,133	84.0%
— 網約車服務	2,196,924	89.2%	1,812,133	83.9%
— 其他 <sup>(1)</sup>	2,039	0.1%	2,000	0.1%
技術服務	27,274	1.1%	26,545	1.2%
車隊銷售及維修	237,189	9.6%	320,385	14.8%
總計	<u>2,463,426</u>	<u>100.0%</u>	<u>2,161,063</u>	<u>100.0%</u>

附註 (1)：其他主要包括(i) Robotaxi服務；(ii)順風車服務；及(iii)營銷及推廣服務。

我們的出行服務收入由截至2023年12月31日止年度的人民幣1,814.1百萬元增加21.2%至截至2024年12月31日止年度的人民幣2,199.0百萬元，主要由於網約車服務收入增加。該增加主要由於我們的網約車交易額由截至2023年12月31日止年度的人民幣2,714.0百萬元增加至截至2024年12月31日止年度的人民幣2,970.0百萬元，主要由於訂單量由2023年的97.3百萬單增加至2024年的112.9百萬單。

我們的技術服務收入由截至2023年12月31日止年度的人民幣26.5百萬元增加2.7%至截至2024年12月31日止年度的人民幣27.3百萬元。

我們的車隊銷售及維修收入由截至2023年12月31日止年度的人民幣320.4百萬元減少26.0%至截至2024年12月31日止年度的人民幣237.2百萬元，主要由於車輛銷售收入減少。

## 收入成本

我們的收入成本由截至2023年12月31日止年度的人民幣2,311.5百萬元增加8.1%至截至2024年12月31日止年度的人民幣2,498.8百萬元，主要由於以下合併影響：(i)隨著我們的網約車業務增長，司機服務費隨之增加；(ii)與我們的車隊銷售及維修業務相關的車輛採購成本減少，導致汽車服務站的成本減少；及(iii)第三方出行服務平台的成本增加，因為我們透過相互合作的第三方出行服務平台獲得的訂單量增加，令應付相互合作的第三方出行服務平台的服務費有所增加。

## 毛損及毛利率

我們的毛損由截至2023年12月31日止年度的人民幣150.4百萬元減少76.5%至截至2024年12月31日止年度的人民幣35.4百萬元，而我們的毛損率由截至2023年12月31日止年度的-7.0%改善至截至2024年12月31日止年度的-1.4%。

下表載列於所示期間按業務分部劃分的毛損／毛利及毛利率明細。

	截至12月31日止年度			
	2024年		2023年	
	(毛損)／ 毛利	毛利率	(毛損)／ 毛利	毛利率
	(人民幣千元，百分比除外)			
出行服務	(51,914)	(2.4)%	(169,106)	(9.3)%
技術服務	5,100	18.7%	4,665	17.6%
車隊銷售及維修	11,414	4.8%	13,996	4.4%
<b>總計</b>	<b>(35,400)</b>	<b>(1.4)%</b>	<b>(150,445)</b>	<b>(7.0)%</b>

於報告期內，我們整體錄得毛損，主要由於隨著業務規模擴大，以及我們持續拓展地域版圖及吸納新用戶，收入成本隨之上升。儘管中國出行市場競爭加劇，但整體毛利率卻得到改善，主要由於(i)我們錄得技術服務的收入增加，此等服務的毛利率本質上高於網約車業務；及(ii)我們的出行服務毛損率得到改善，主要由於(a)我們於有效提高滲透率後採取更審慎的客戶獎勵政策，導致我們向客戶提供的獎勵減少；(b)我們向司機提供的獎勵減少，因為我們的車隊銷售及維修為司機提供一系列車輛購買、保養及維修服務，有

助優化司機的成本架構，加強彼等對我們平台的信任，加上用戶流量增加帶動訂單量上升，這確保訂單產生的收入足以滿足司機的收入預期，從而消除向司機提供額外獎勵的必要性；及(c)持續改善運營效率，使每筆訂單的平均IT服務費、折舊及攤銷等進一步優化。

## 其他收入

截至2023年及2024年12月31日止年度，我們的其他收入分別為人民幣54.3百萬元及人民幣35.0百萬元。

## 銷售及營銷開支

截至2024年12月31日止年度，我們的銷售及營銷開支為人民幣196.2百萬元，較2023年同期的人民幣218.9百萬元減少10.4%，主要由於推廣及營銷開支減少，這得益於我們致力實施地域擴張策略，令品牌知名度有所提高。

## 一般及行政開支

截至2024年12月31日止年度，我們的一般及行政開支為人民幣135.7百萬元，較2023年同期的人民幣155.0百萬元減少12.4%，主要由於(i)我們於報告期內就上市及全球發售產生的上市開支減少；及(ii)業務擴張帶來規模經濟效益及我們竭力提高運營效率。

## 研發開支

截至2024年12月31日止年度，我們的研發開支為人民幣141.4百萬元，較2023年同期的人民幣118.9百萬元增加18.8%，主要由於(i)我們為提升研發能力而增加研發外包開支；(ii)與Robotaxi車輛及相關軟件有關的折舊及攤銷開支增加；及(iii)研發活動導致Robotaxi自動駕駛安全員的服務費用增加。

## 貿易及其他應收款項的信貸虧損

截至2024年12月31日止年度，我們的貿易及其他應收款項的信貸虧損為人民幣10.5百萬元，較2023年同期的人民幣2.2百萬元增加375.4%，主要由於按照整個存續期預期信貸虧損金額計量的貿易及其他應收款項的虧損撥備增加，以及就車隊銷售及維修業務中應收第三方客戶的貿易應收款項確認全數虧損撥備，原因為該客戶拖欠付款。

## 其他淨收入／(虧損)

截至2023年及2024年12月31日止年度，我們分別錄得其他淨虧損人民幣2.7百萬元及其他淨收入人民幣0.7百萬元。

## 財務成本

截至2023年及2024年12月31日止年度，我們的財務成本分別為人民幣2.6百萬元及人民幣1.8百萬元。

## 可轉換可贖回優先股的賬面值變動

截至2023年及2024年12月31日止年度，我們因可轉換可贖回優先股的賬面值變動分別錄得虧損人民幣64.5百萬元及人民幣70.4百萬元，主要由於我們向A輪投資者及B輪投資者發行的可轉換可贖回優先股的贖回金額變動。

## 向投資者發行的其他金融負債的賬面值變動

截至2023年及2024年12月31日止年度，我們因向投資者發行的其他金融負債的賬面值變動分別錄得虧損人民幣31.8百萬元及人民幣8.6百萬元，主要由於向A輪投資者及B輪投資者發放的認股權證及相關貸款的贖回金額變動。

## 年內虧損

基於上文所述，我們於截至2024年12月31日止年度的淨虧損為人民幣564.2百萬元，較2023年同期的人民幣692.8百萬元減少18.6%。

## 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，我們亦採用非國際財務報告準則所規定或據此呈列的經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)作為額外財務計量。我們認為，該非國際財務報告準則計量通過消除若干項目的潛在影響，有助於對各期間及公司間的經營表現進行比較。

我們認為，經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)可為投資者及其他人士提供有用的資訊，讓彼等能夠以如同管理層得到幫助的方式了解及評估我們的經營業績。然而，我們呈列的經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)與其他公司所呈列相似名稱的計量未必具有可比性。使用該非國際財務報告準則計量作為分析工具存在局限性，亦不應將其視為獨立於或可替代我們根據國際財務報告準則所呈報的經營業績或財務狀況的分析。



我們將經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)定義為通過加回可轉換可贖回優先股的賬面值變動、向投資者發行的其他金融負債的賬面值變動、以權益結算的股份支付付款及與全球發售有關的上市開支進行調整的期內淨虧損。

截至2024年12月31日止年度，我們的經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)為人民幣457.8百萬元，較2023年同期的人民幣541.2百萬元減少15.4%。

**截至12月31日止年度**  
**2024年**                      **2023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：**

<b>年內淨虧損</b>	<b>(564,182)</b>	<b>(692,794)</b>
加：		
— 可轉換可贖回優先股的賬面值變動 <sup>(1)</sup>	<b>70,407</b>	64,502
— 向投資者發行的其他金融負債的賬面值變動 <sup>(2)</sup>	<b>8,552</b>	31,824
— 以權益結算的股份支付付款 <sup>(3)</sup>	<b>13,694</b>	26,386
— 上市開支 <sup>(4)</sup>	<b>13,744</b>	28,866
	<b>(457,785)</b>	<b>(541,216)</b>
<b>經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)</b>	<b>(457,785)</b>	<b>(541,216)</b>

附註：

- (1) 可轉換可贖回優先股的賬面值變動主要指我們根據融資協議向投資者發行的若干優先股的賬面值變動。所有可轉換可贖回優先股已因上市後自動轉換為我們的股份而由金融負債重新分類為權益。
- (2) 向投資者發行的其他金融負債的賬面值變動主要指我們就認購可轉換可贖回優先股向若干投資者發行的認股權證及投資者提供的相關貸款的賬面值變動。
- (3) 以權益結算的股份支付付款指我們就獎勵關鍵僱員產生的非現金僱員福利開支。於任何特定期間，該等開支預期不會導致日後的現金支出。
- (4) 上市開支主要與全球發售有關。

## 流動資金及資本資源

我們密切監察運營資金水平，審慎檢討未來現金流量需求，並對運營及擴展計劃作出必要調整，確保我們維持充足的流動資金水平以支持業務運營。

截至2024年12月31日，我們擁有現金及現金等價物人民幣1,016.6百萬元，而截至2023年12月31日則為人民幣612.9百萬元。我們的現金及現金等價物主要包括以港元及人民幣計值的銀行現金，而以美元計值的金額不多。

截至2024年12月31日止年度，我們的經營活動所用淨現金為人民幣529.9百萬元，較截至2023年12月31日止年度的人民幣583.1百萬元減少。我們於2024年的經營活動所用淨現金乃源自我們的除稅前虧損人民幣564.2百萬元，經非現金及非經營項目人民幣109.9百萬元調整，並經運營資金變動進一步調整，主要包括(i)其他非流動資產增加人民幣65.5百萬元；(ii)存貨減少人民幣15.9百萬元；及(iii)預付款項、按金及其他應收款項增加人民幣12.9百萬元。

## 債務

下表載列我們於所示日期的債務詳情：

	於2024年 12月31日 人民幣千元	於2023年 12月31日 人民幣千元
<b>即期</b>		
貸款及借款	23,026	14,033
租賃負債	5,989	31,007
<b>非即期</b>		
貸款及借款	—	13,000
租賃負債	9,866	10,916
<b>總計</b>	<b>38,881</b>	<b>68,956</b>

## 貸款及借款

截至2024年12月31日，我們的貸款及借款為人民幣23.0百萬元，而截至2023年12月31日則為人民幣27.0百萬元。我們主要將資金用作補充運營資金。

截至2024年12月31日，我們並無任何長期無抵押銀行借款。截至2024年12月31日，我們的未動用銀行融資為人民幣57.0百萬元。

## 租賃負債

截至2024年12月31日，我們確認租賃負債總額人民幣15.9百萬元，較截至2023年12月31日的人民幣41.9百萬元減少，主要由於我們支付了租賃負債。

## 財務比率

我們的流動比率(按截至同日的流動資產除以流動負債計算)由截至2023年12月31日的33.3%增加至截至2024年12月31日的455.8%，主要由於流動資產因上市及全球發售完成及於報告期內收到全球發售所得款項淨額而大幅增加，以及流動負債因向投資者發行的其他金融負債及可轉換可贖回優先股轉換為股權而大幅減少。

我們的資產負債比率(按截至同日的總負債除以總資產計算)由截至2023年12月31日的254.9%減少至截至2024年12月31日的19.8%，主要由於流動資產因上市及全球發售完成及於報告期內收到全球發售所得款項淨額而大幅增加，以及流動負債因向投資者發行的其他金融負債及可轉換可贖回優先股轉換為股權而大幅減少。

## 資產抵押

截至2024年12月31日，本集團並無抵押資產(2023年12月31日：無)。

## 資本開支及資本承擔

於2024年，我們的資本開支由2023年的人人民幣41.7百萬元減少至人民幣7.3百萬元。我們的資本開支主要用於購買物業、廠房及設備以及購買無形資產。

我們的資本承擔主要與訂約採購軟件以及物業、廠房及設備有關。截至2024年12月31日，我們的資本承擔為人民幣0.9百萬元，其中人民幣0.1百萬元來自訂約採購軟件，以及人民幣0.8百萬元來自訂約採購物業、廠房及設備，較截至2023年12月31日的資本承擔人民幣7.8百萬元減少。

除本公告所披露者外，於本公告日期，本集團並無其他重大資本開支或投資計劃。

### **或然負債**

截至2024年12月31日，本公司並無任何重大或然負債。

### **重大投資以及重大收購及出售子公司、聯營公司及合營企業**

除本公告所披露者外，本公司於報告期內並無其他重大投資及／或重大收購或出售子公司、聯營公司及合營企業。

### **重大投資或資本資產的未來計劃**

截至2024年12月31日，我們並無任何重大投資或資本資產的未來計劃。

### **人力資源**

截至2024年12月31日，我們共有465名全職員工，其中大部分位於中國廣東省廣州市。我們通過校園招聘及橫向招聘相結合的方式招聘員工。於報告期內，本集團的員工福利總額(包括袍金、薪金、津貼、其他福利、酌情花紅、退休計劃供款及以權益結算的股份支付付款)為人民幣207.2百萬元。我們為員工提供有競爭力的薪金、與表現掛鈎的現金花紅及全面福利待遇。我們奉行長期增長策略，持續投資於培訓及團隊建設，以助員工與我們共同成長。本公司亦已採納首次公開發售前股權獎勵計劃，以吸引、挽留及激勵本集團的高級職員、董事及僱員，有關詳情載於招股章程。我們不懈努力，建立一個有利於個人成長的公平工作環境。

## 財務風險

我們面臨本集團日常業務過程中產生的信貸、流動資金、利率及貨幣風險。我們管理及監控該等風險，以確保及時有效地採取適當措施。

### 信貸風險

本集團的信貸風險主要來自貿易應收款項、按金及其他應收款項。本集團因現金及現金等價物承受的信貸風險有限，乃由於交易對手方為擁有穩健信貸評級的銀行及金融機構，而本集團認為其信貸風險較低。

### 流動資金風險

本集團的個別經營實體負責其本身的現金管理，包括籌集貸款以滿足預期現金需求，惟於借款超過一定的預定授權水平時須取得本公司董事會的批准。本集團的政策是定期監察其流動資金需求，以確保本集團維持充足的現金儲備，以及來自主要金融機構的充足承諾資金額度可以滿足本集團短期及較長期流動資金需要。

### 利率風險

本集團並無於報告期末入賬任何按公允價值計入損益的固定利率金融工具。因此，按固定利率計息的金融工具並無使本集團面臨公允價值利率風險。本集團的利率風險主要來自按浮動利率計息的銀行存款，其使本集團面臨現金流量利率風險。

### 貨幣風險

本集團面臨的貨幣風險主要來自以與交易相關業務的功能貨幣以外的貨幣計值的交易或已確認的貨幣資產及負債。本集團於中國的交易主要以人民幣計值。本公司於報告期內的融資交易主要以美元及港元計值，並採用美元作為功能貨幣。

下表詳列本集團於報告期末面對的貨幣風險。為方便呈列，風險金額以期末日期的即期匯率換算為人民幣列示。將海外業務的財務報表換算為本集團呈列貨幣所產生的差額並不包括在內。

	於2024年12月31日
	港元
	人民幣千元
現金及現金等價物	842,425
其他應收款項	<u>2,070</u>
已確認資產所產生的風險淨額	<u><u>844,495</u></u>

於2023年12月31日，本集團的外幣風險並不重大。

假設所有其他風險變數保持不變，本集團於報告期末面臨重大風險的外匯匯率於該日發生變動時，本集團的年內虧損及累計虧損的即時變動情況載列於下表。

	2024年	
	匯率增加／ (減少)	對年內虧損 及累計虧損 的影響 人民幣千元
港元	1%	(8,445)
	(1%)	8,445

## 上市及全球發售所得款項淨額用途

於2024年7月10日，就全球發售而言，30,004,800股股份按每股35港元的發售價發行，總現金對價(扣除開支前)約為1,050.2百萬港元。全球發售所得款項淨額約為982.4百萬港元。

下表載列本公司全球發售所得款項淨額的用途及於2024年12月31日的計劃時間表：

佔淨所得款項 總額的概約 百分比	全球發售 所得款項淨額 (百萬港元)	截至2024年	截至2024年	預期悉數動用 餘下所得款項 淨額的時間	
		12月31日 已動用的所得 款項淨額 (百萬港元)	12月31日的 餘下所得 款項淨額 (百萬港元)		
自動駕駛及Robotaxi運營服務 研發活動	40%	392.96	78.42	314.54	2026年及之後
我們出行服務的產品升級及 運營效率提升	20%	196.48	42.90	153.58	2026年及之後
在我們實施地域擴張戰略過程 中擴大用戶群、提高品牌 知名度及提升市場份額	20%	196.48	33.38	163.10	2026年及之後
在出行行業價值鏈中建立 戰略合作夥伴關係、 投資及收購	10%	98.24	—	98.24	2026年及之後
營運資金及一般公司用途	10%	98.24	—	98.24	2026年及之後
	<u>100%</u>	<u>982.40</u>	<u>154.70</u>	<u>827.70</u>	

截至本公告日期，先前在招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所披露的所得款項淨額的擬定用途及預期實施時間表並無任何變動。

## 報告期後重要事項

除本公告所披露者外，自報告期末起至本公告日期，我們並不知悉任何重大後續事項。

## 末期股息

董事會不建議就截至2024年12月31日止年度派付末期股息。

## 股東週年大會

本公司將於2025年5月27日(星期二)舉行股東週年大會(「股東週年大會」)。股東週年大會通告將適時按上市規則規定的方式刊發或按股東的需要寄發予股東。

## 暫停辦理股份過戶登記

為確定有權出席股東週年大會並於會上投票之股東身份，本公司將於2025年5月22日(星期四)至2025年5月27日(星期二)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票須於2025年5月21日(星期三)下午四時三十分前交回本公司的香港股份過戶登記分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)以辦理登記。

## 企業管治常規

本集團致力維持高水平的企業管治，以保障股東權益以及提高企業價值及問責性。

本公司已採納上市規則附錄C1所載的企業管治守則作為其本身的企業管治守則。由於股份於2024年7月10日在聯交所主板上市，故企業管治守則於上市日期前並不適用於本公司。自上市日期起至本公告日期，本公司已遵守企業管治守則的所有適用守則條文。

## 遵守證券交易標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載的標準守則，作為其本身有關董事進行證券交易的行為守則。由於股份於2024年7月10日在聯交所上市，標準守則於上市日期前並不適用於本公司。



經向全體董事作出具體查詢後，各位董事均確認自上市日期起至本公告日期期間一直遵守標準守則。本公司並不知悉可能掌握本公司內幕消息的僱員違反標準守則的事件。

### **購買、出售或贖回上市證券**

於上市日期至2024年12月31日，本公司或其任何子公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券(包括出售庫存股份(定義見上市規則))。

### **董事資料更新**

於本公告日期，概無董事資料的變更須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露。

### **審計委員會審閱全年業績**

董事會已成立審計委員會，其由三名獨立非執行董事張君毅先生、張森泉先生及李賢祥先生組成。張森泉先生為審計委員會主席，彼具備符合上市規則規定的專業資格或會計或相關財務管理專業知識。審計委員會的主要職責為(其中包括)對本公司的財務報告程序、內部控制及風險管理系統提供獨立意見、監督審計程序以及履行董事會指派的其他職責。

審計委員會與本公司管理層一同考慮及審閱本集團於報告期內的全年業績以及本公司採納的會計原則及政策，亦討論內部控制及財務申報事宜，並認為本集團的全年業績乃根據適用會計準則、規則及規例編製，並已適當披露。

### **本公司審計師的工作範圍**

本集團的審計師畢馬威會計師事務所已將本公告內所載本集團於截至2024年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註有關的數字，與本集團於年內的經審計綜合財務報表內所列載的數額作比較，兩者的數額一致。畢馬威會計師事務所就此而言的工作並不構成鑒證工作，故畢馬威會計師事務所對本公告並無發表任何意見或鑒證結論。

## 公佈業績及年度報告

本公告刊登於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.ruqimobility.com](http://www.ruqimobility.com))。截至2024年12月31日止年度的年度報告載有上市規則規定的所有資料，將於適當時候在聯交所及本公司各自的網站刊載，並寄發予索取印刷本的股東。

## 釋義及技術詞彙表

在本公告內，除文義另有所指外，以下詞彙具有以下涵義。

「審計委員會」	指	本公司審計委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「企業管治守則」	指	上市規則附錄C1所載的企業管治守則
「本公司」	指	如祺出行科技有限公司，一家在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份在聯交所主板上市(股份代號：9680)
「關聯併表實體」	指	本公司透過合約安排控制的實體，即廣州祺宸科技有限公司及其子公司，詳情載於招股章程「合約安排」
「董事」	指	本公司董事或其中任何一名董事
「全球發售」	指	本公司的全球發售(定義見招股章程)
「本集團」或「我們」	指	本公司、其子公司及關聯併表實體
「交易額」	指	在我們平台上付費交易的金額。對於網約車服務，於報告期內交易額與我們確認的收入之間的主要差額為我們向乘客提供的獎勵，以及支付予第三方的通行費、停車費及稅項

「順風車」	指	多人在協調一致的時間沿著相同或類似路線以私家車同行
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「上市」	指	股份在聯交所主板上市
「上市日期」	指	2024年7月10日，即股份獲准在聯交所上市及買賣的日期
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則（經不時修訂、補充或以其他方式修訂）
「L4級」	指	4級駕駛自動化，即高度自動化等級。具有L4級自動駕駛功能的車輛能夠在高速公路及城市道路等適當的環境中完全自動行駛，無需有人駕駛的協助或干預。僅在無法感知路況的有限情況下才需要有人駕駛
「L5級」	指	5級駕駛自動化，即完全自動化等級。在L5級下，車輛無需有人監控，可在任何情況下行駛
「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
「中國」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「招股章程」	指	本公司就全球發售及上市刊發日期為2024年6月28日的招股章程

「報告期」	指	截至2024年12月31日止年度
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「Robotaxi」	指	內置L4級及L5級自動駕駛技術的無人駕駛共享出行汽車
「研發」	指	研究及開發
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.0005美元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「子公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「美元」	指	美利堅合眾國法定貨幣美元
「%」	指	百分比

承董事會命  
如祺出行科技有限公司  
董事長  
高銳先生

中國廣州，2025年3月27日

於本公告日期，董事會成員包括(i)執行董事蔣華先生；(ii)非執行董事高銳先生、肖艷女士、梁偉強先生、鍾翔平先生及柏卉女士；及(iii)獨立非執行董事張君毅先生、張森泉先生及李賢祥先生。

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得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<sup>1</sup>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，本公告所載的前瞻性陳述不應被視為董事會或本公司對計劃及目標將實現的陳述，且股東及本公司投資者不應過分依賴該等陳述。