



# 1 目 錄

公司資料	2
主席報告	3
業務概述	8
管理層討論與分析	35
企業管治報告	50
董事會報告	69
環境、社會及管治報告	85
董事及高級管理人員履歷	142
獨立核數師報告	147
綜合損益及其他全面收益表	152
綜合財務狀況表	154
綜合權益變動表	156
綜合現金流量表	157
綜合財務報表附註	159
財務摘要	252

**董事會**

**執行董事**

陳宇紅博士(主席及首席執行官)

何寧博士(副主席)

唐振明博士

**非執行董事**

張亞勤博士

高良玉先生

**獨立非執行董事**

賴觀榮博士

巫麗蘭教授

楊德斌先生太平紳士

**薪酬委員會**

賴觀榮博士(主席)

陳宇紅博士

巫麗蘭教授

楊德斌先生太平紳士

**審核委員會**

巫麗蘭教授(主席)

賴觀榮博士

楊德斌先生太平紳士

**提名委員會**

賴觀榮博士(主席)

陳宇紅博士

巫麗蘭教授

楊德斌先生太平紳士

**公司秘書**

梁良齊女士

**授權代表**

陳宇紅博士

梁良齊女士

**核數師**

德勤・關黃陳方會計師行

執業會計師

註冊公眾利益實體核數師

**網址**

[www.chinasofti.com](http://www.chinasofti.com)

**股票編號**

香港聯交所股票編號：0354

**註冊辦事處**

Cricket Square

Hutchins Drive, P.O. Box 2681

Grand Cayman, KY1-1111

Cayman Islands

**主要股份過戶登記處**

Suntera (Cayman) Limited

Suite 3204, Unit 2A, Block 3,

Building D, P.O. Box 1586,

Gardenia Court, Camana Bay,

Grand Cayman, KY1-1100,

Cayman Islands

**香港股份過戶登記處**

香港中央證券登記有限公司

香港

灣仔

皇后大道東183號

合和中心46樓

**主要往來銀行**

中國銀行(香港)有限公司

中信銀行(國際)有限公司

滙豐銀行(中國)有限公司

花旗銀行(中國)有限公司

中國工商銀行股份有限公司

中國建設銀行股份有限公司

招商銀行股份有限公司

**總辦事處及中國主要營業地點**

中國北京市海淀區

科學院南路2號

融科資訊中心C座

北翼12層

(郵編：100190)

**香港主要營業地點**

香港

皇后大道中183號

中遠大廈46樓4607-4608室

### 3 主 席 報 告

尊敬的投資者：

以DeepSeek崛起為表徵，AI產業價值正從硬件基礎設施層向軟件應用層轉移，技術突破、架構創新和模型開源進一步降低了企業引入AI技術的門檻；高性能和低算力需求特性，帶動了模型推理能力的提升，加速了AI原生應用的普及，由此拉開企業全面AI化的帷幕。

中軟國際把握戰略機遇，在AI領域持續投資，業務佈局涵蓋從算力基礎設施建設與運營、數據治理、模型訓練、推理部署、端側智能、雲智能到AI原生新一代ERP及行業應用的完整AI技術棧，提供從硬件、算法、平台到解決方案的一體化服務，形成全棧AI能力，已成為AI時代的領先者、AI技術的探索者、從「看」到「動」的使能者。通過全棧AI能力構建，幫助客戶實現AI全面落地和應用，驅動業務變革。報告期內，公司加大戰略方向投資，全棧AI佈局取得領先優勢，基石IT服務業務企穩回升經調整溢利獲得實際增長。公司實現收入人民幣169.51億元，經調整溢利人民幣6.50億元，產品和解決方案研發投資人民幣9.06億元。

#### 一、 夯實雲智能底座，奠定AI算力和模型接入基礎

成為華為雲同舟共濟合作夥伴七年來，公司緊跟華為雲增速，雲智能業務規模持續領跑華為雲生態保持第一位勢。公司雲集成業績和項目數均位列華為生態第一，CTSP華為雲夥伴份額拔得頭籌。以華為雲業務直拓、分銷及持續運營為橋樑，廣泛抵達泛DeepSeek潛在高價值客戶，全方位鏈接AI相關產品和服務，不斷孵化培育新的增長點。公司為超過300家客戶提供昇騰適配、上雲規劃實施等核心服務，並在多個行業成功落地了200餘個CTSP項目。基於昇騰算力，與貴安發展集團聚焦智慧政務、企業數智化等方向，共同籌建了貴州貴安新區中軟雲智科技有限公司，攜手推動算力賦能產業數智轉型。

模型工場升級至2.0，提供從數據治理、模型訓練到部署驗證的全生命週期服務，幫助客戶快速構建並持續優化AI模型，已經在能源、鋼鐵、醫藥等行業與頭部客戶深度合作AI試點項目。公司擁有完善的算力運營管理體系，提供算力資源租賃、模型訓練、應用開發等一站式算力服務。

基於昇騰雲，公司與華為及北京昌平未來科學城投資建設數字電力科創中心，融合DeepSeek模型，依托中軟國際整體AI服務能力，提供AI計算服務、AI工程化落地、AI場景諮詢服務、AI智能體服務四位一體服務，配備AILab、企核經Lab、IDSLab等三個創新實驗環境，推動更多前沿科技成果的轉化與應用，持續構建開放的AI生態。

## 二、 加速AI技術與產品創新，使能AI原生應用

公司推出了Agentic AI平台組合Lumi和Lumi ONE，並推出了基於DeepSeek R1的訓推一體平台ARK Foundry。具備一流的模型訓練微調能力和高效的推理服務，能夠根據企業需求定制專屬的大模型方案。幫助企業大幅縮短AI創新從構思到落地的週期，讓複雜的智能體開發和大模型應用變得前所未有的快捷簡便。

公司擁抱華為雲AI原生應用引擎，依托昇騰AI算力與華為雲開天aPaaS平台，為Agent開發、訓練與部署提供基礎設施保障，支撐行業模型的快速迭代與場景化落地。公司「JointPilot靈析平台」與華為雲聯合開發行業大模型解決方案並形成產品級合作，建立了從AI計算基礎設施、基座模型、AI原生應用引擎到行業應用的全技術棧端到端合作。推動中小數轉服務中融入AI Agent服務場景助力中小企業智能化升級。

公司致力於行業數據積累、場景算法迭代、領域模型蒸餾。公司推出的自研「問系列」Agent產品，與政務、金融、電力、能源、鋼鐵、醫藥等多個行業頭部客戶深度合作，圍繞智能問答、公文生成、審計、CV類監測等形成創新實踐。2024年已落地的AI數據分析師Agent，基於AI原生應用引擎，集規劃推理、高級分析、數據安全於一體，提升數據分析效率，輔助企業管理和業務決策；政務AI Agent通過「一本賬式」數字資源管理平台，動態挖掘政務數據價值，實現政策執行、城市監控等場景的智能決策；金融智能陪練Agent使金融機構能夠在保持高標準合規性的同時大幅降低運營成本，有效控制風險。

## 三、 聚焦ERP核心場景，佔據AI數智化服務高地

公司聚焦ERP及數字化轉型服務等高價值領域，結合ERP國產化信創要求，圍繞電力能源、製造等行業的龍頭央國企客戶需求，深度參與管理變革與流程重構，推動新一代AI原生ERP應用重構，平穩實現自主可控國產化替換，助力客戶實現全面AI化與智能化升級。

公司加大研發投入，推出企業核心經營系統行業發行版，通過開發行業解決方案插件、藍圖庫和模板庫，結合AI與大數據技術，提供智能分析和決策支持，支持業務流程自動化，全面適配國產化軟硬件環境，助力企業高效運營和數字化轉型。

公司引入生成式AI技術，建立Agentic CDM交付方法體系，覆蓋項目全生命週期。投資設立聯合實驗室，加速研發成果轉化，提供從技術驗證到應用落地的全流程支持，推動企業核心經營系統技術創新。與央企數科公司深度合作，成為首家提供企業核心經營系統諮詢實施服務的夥伴。

## 5 主 席 報 告

### 四、全面加強鴻蒙使能，構築AI端邊雲協同載體

基於「(1+1)×N」戰略(KaihongOS+超級設備管理平台)，公司集成鴻蒙OS、昇騰算力與AI Agent，打造「端-邊-雲」協同的智慧物聯網底座，並行業使能水農、消防、交通、軍工等國產化可信關鍵場景，構建軟硬一體自研平台，提供全國產解決方案。開發出50多項通用AI算法，與生態合作夥伴共同發佈了6款具有行業屬性的智能終端產品，將Agent擴展至端邊側場景，實現城市、交通、河道、水庫、堤壩、應急等場景的無人或少人化實時監測，並在蘇州、西安、雲南、新疆等地成功落地，展現了「軟件定義複雜系統」的技術優勢。

KaihongOS首個通過公安部安全檢測認證的開源鴻蒙安全操作系統發行版，率先實現了與HarmonyOS Next的全生態連接與星閃連接，位居行業內開源鴻蒙操作系統第一位勢。信息安全領域，研發自主可控增強型LiteOS-M安全內核，率先獲得中國網絡安全審查技術與認證中心(CCRC)頒發的EAL5+安全認證，成為我國物聯網操作系統內核領域首個獲得該國家級權威認證的產品。截至2024年12月31日，中軟國際和深開鴻共持有開源鴻蒙操作系統、物聯網及智能終端、AI算法與應用相關專利626項。

在端側智能領域，公司積極開發鴻蒙PC、機器人、無人機、攝像頭等富終端產品，與相關廠商合作推出基於KaihongOS的智能終端產品。自研鴻蒙PC虛擬機產品，積極拓展信創市場和ToC業務機會，深化「鴻蒙+PC+AI」軟件生態發展佈局。面向鴻蒙原生應用與元服務，開展鴻蒙單框架移動應用開發和移植服務，已經與智慧出行、生活服務、金融、政務、醫療健康、文化旅遊等領域近300家應用廠商達成合作，成為首批「鴻蒙原生應用開發及培訓鑽石服務商」，佔據鴻蒙單框架服務市場份額超過70%。鴻蒙南向適配業務接入設備數量千萬級。公司攜手深開鴻在OpenHarmony社區主倉代碼貢獻量達480萬+行，位居華為以外的生態廠商第一。

## 五、 加速行業AI解決方案沉澱，驅動領域模型進化和價值變現

公司在多個關鍵行業取得了顯著的業務突破和市場認可。

在智慧電力能源領域，公司與華為電力數字化軍團深度合作，共同推進電力場景AI模型訓練場和智慧配電解決方案的預集成驗證場建設，成功落地多個電力行業AI解決方案，涵蓋用戶負荷預測、新能源發電調度預測分析、電力安全生產AI檢測等多個場景。在智慧政務領域，公司研發了「政務AI智囊團」一體機解決方案，構建了政務智能體集群，實現靈活本地化部署和場景化演進。在智慧金融領域，供公司中標多家國有銀行和頭部城商行的AIGC項目，推出了票據智能風控解決方案，展現了Agentic AI在金融領域的廣泛應用價值，推動了金融企業的智能化運營。在智慧醫保 社保領域，公司研發了DeepSeek醫保風控一體機、社保基金監管大模型一體機等，在全國多家三甲醫院及20多個省人社廳應用落地。公司中標華為雲AI原生應用引擎合作項目，與華為在大模型應用領域形成產品級合作。

## 六、 海外戰略佈局穩步推進，躋身香港ITS及AIS解決方案第一梯隊

海外市場佈局以香港為橋頭堡，輻射亞太、中東等多個國家和地區，建設研發與交付中心，成功打造數字政務、智慧城市、智慧場館等多個成功案例。

香港市場的智慧城市 園區、中資大企業主要賽道已見成效，公司參與「超越體育場館範疇」的新一代智能綜合設施香港啟德體育園項目落地，盛大開園，實現了體育園區全場景可視、可控、可管。報告期內中標4.1億港幣的香港警署中央數碼影像平台（「CDIP」）項目，樹立了政府自主可控IT標準。

公司將沙特作為中東市場的戰略中心，成立合資公司 - Joint Advanced Technologies (JAT)，並與華為雲成功簽約。同時與華為簽署中東中亞深化合作備忘錄，並加入「中東中亞中資聯盟」和華為雲「數智融合生態聯盟」，共同推動區域數智化發展。面向金融客戶基於數據平台解決方案、雲原生應用現代化能力以及AIGC金融場景方案，助力客戶數智化轉型，中標多家香港和東南亞重要客戶項目。

## 7 主 席 報 告

### 七、內部管理AI化，持續賦能精益管理提質增效

公司自研AI招聘系統，通過智能尋才和智能推薦Agent應用，提升了人才獲取和資源配置的效率，端到端精準度可達85%。自研AI「財經問數」，實現經營分析主題模塊報告自動生成、交互式智能分析應答、輔助決策支持等。AI輔助運營管理通過作業流程智能化、應收清理智能化、合同評審智能化等，優化資源調度、成本控制和內控風險管理，顯著提升了整體運營效率。

我們會持續披露公司在全棧AI領域獲得的進展。

站在2025年的歷史節點回望，中軟國際始終以「根技術」為根基，以「行業價值」為航標，堅定不移地與華為攜手共進，在雲智能、鴻蒙生態與產業數字化的浪潮中書寫屬於我們的篇章。我們從未動搖過「十分天下有其一」的雄心，積小勝成大勝，每一次技術突破、每一次場景落地，都將化為我們邁向AIS時代執牛耳者的堅實腳步！

陳宇紅

2025年春

中軟國際積極投資佈局從算力到雲邊端模型部署再到應用的全棧AI業務和技術，全面加速「1+3」業務陣型AI化升級，構築體系化能力，在實踐應用中充分發揮AI核心引擎的增益效應。

在AIGC業務領域，升級模型工場，推出Agent工場，研發Agentic AI平台Lumi、訓推一體平台Foundry、智能體應用構建與集成平台JointPilot，通過燈塔型項目攜手頭部客戶聯創電力能源、政務、金融、審計、醫療等行業AI解決方案。自主研發面向人工智能計算中心客戶的多元異構大模型運營管理系統LMBSS，提供算力運營與資源調度服務。自建算力中心和系列聯合實驗室，支援創新實踐、方案適配、集成驗證等。

在ERP及數字化轉型服務業務領域，研發新一代AI原生國產化ERP行業發行版，開發基於AI的大型複雜工程項目交付方法體系Agentic CDM。與原廠結對子建立面向諮詢、實施、技術運維、項目管理、商業設計的能力中心，並投資設立企業核心經營系統聯合實驗室。基於4A架構的EIMOS平台實現BA、DA、AA全生命周期一體化。

在鴻蒙智能物聯網與數字孿生業務領域，依託鴻蒙AI原生操作系統KaihongOS，打造雲 - 邊 - 端一體化的智聯感知數字底座，推動底層數據從感知走向「生成」。和攝像頭，無人機，機器人廠商合作推出基於鴻蒙的產品，研發鴻蒙PC和仿真平台。在水利環保、應急消防、燃氣、城市生命線、交通等領域成功推出了20款自研產品。

在雲智能業務領域，以華為雲業務直拓、分銷及持續運營為橋樑，廣泛抵達泛DeepSeek潛在高價值客戶，全方位鏈接AI相關產品和服務，加強CTSP雲服務拓展及昇騰雲AI賦能，奠定AI算力和模型接入基礎。

積極佈局全球市場，以香港為橋頭堡，輻射亞太、中東等多個國家和地區，建設研發與交付中心，在數字政務、智慧城市、智慧場館等多個市場，位列智能化解決方案供應商第一梯隊，實現自研產品和服務能力的全球化推廣複製和價值增益。

## 9 業務概述

### 一、全棧AI產品及服務

中軟國際積極佈局全棧AI產品及服務，攜手卓戰核客戶持續聯合創新，深入客戶高價值細分場景，將先進的技術和行業場景深度融合，發揮自身在根技術的積累以及產品組合的綜合優勢，打造領先的產品與行業解決方案，推動全面AI化，構建AI共生能力。

#### 1. AIGC服務

在基礎算力領域，成立科創中心，全面接入DeepSeek大模型，配備AI Lab、企核經Lab三個創新實驗環境，推動更多前沿科技成果的轉化與應用。算力運營，公司基於昇騰算力，為客戶提供DeepSeek大模型的深度適配與部署，助力客戶實現計算資源的優化配置。

在模型平台領域，升級模型工場服務至2.0，以「模型服務+Agent產品」服務架構，基於昇騰架構推出模型訓練、模型部署、模型管理功能，圍繞智能問答、公文生成、審計、CV類監測等業務形成創新實踐。構建完整的數據資產化體系和原子化服務化體系，提供數據標注服務，面向大模型落地的高質量可信數據。

在應用服務領域，推出AI平台組合ARK Lumi和Lumi ONE平台，持續升級JointPilot(靈析)人工智能應用平台，推出深度融合DeepSeek的低代碼 無代碼的AI應用構建工具產品。智能體平台+Agent產品進一步升級。推出面向政務、金融、審計、醫療、製造、社保基金等深入行業的Agent產品和解決方案，構建場景化Agent矩陣。擁抱華為雲AI原生應用引擎。和科大訊飛、華鯤振宇等頭部廠商合作，加速大模型應用落地。

##### 1.1 AI Agent工場

Agent工場包括Agentic AI平台Lumi和ARK Lumi ONE平台、訓推一體平台ARK Foundry、JointPilot(靈析)人工智能應用平台，使AI智能體在複雜業務場景中自主協作、高效運轉，充分發揮模型高效、穩定的推理能力，幫助企業大幅縮短AI創新從構思到落地的周期，讓複雜的智能體開發和大模型應用變得前所未有的快捷簡便。

###### 1.1.1 Agentic AI平台——ARK Lumi平台

報告期內，公司研發深度融合DeepSeek的低代碼 無代碼的Agentic AI平台組合ARK Lumi和ARK Lumi ONE平台。ARK Lumi是一款面向企業的Agentic AI平台，具備多項領先的技術能力，接入DeepSeek R1，使AI智能體在複雜業務場景中自主協作、高效運轉，具備多代理協作、自主工作流構建、動態決策機制、跨系統集成、實時監控與分析、安全合規保障六大核心優勢。

### 1.1.2 ARK Lumi的本地化部署版本——ARK Lumi ONE

ARK Lumi ONE是ARK Lumi的本地化部署版本，是注重數據安全與定制化的企業提供完整的AI智能體解決方案。它在企業內部環境中部署，保留Lumi平台強大的功能模塊，包括企業知識庫與RAG、向量搜索引擎、DeepSeek R1蒸餾模型、安全合規的本地部署等。ARK Lumi ONE接入滿血版的DeepSeek R1，採用優化後的DeepSeek R1蒸餾模型，充分發揮模型高效、穩定的推理能力。企業知識庫與RAG集成，幫助企業快速建立和管理知識庫，提升決策智能性。內置高性能的向量數據庫，語義搜索與檢索更高效，進一步釋放非結構化數據價值。數據完全本地化部署，敏感數據不外流，全面滿足金融、政府、醫療等行業的高標準數據合規要求。

### 1.1.3 DeepSeek R1 訓推一體平台——ARK Foundry

報告期內，公司研發DeepSeek R1訓推一體平台——ARK Foundry，專注於提供業內領先的DeepSeek R1訓推一體平台，支持各種異構算力GPU卡和動態高效的調度機制，並無縫銜接智能體(Agent)開發與應用。作為端到端的一站式AI平台，ARK Foundry針對企業特定領域的數據對DeepSeek R1進行二次訓練，使模型更貼合業務場景需求。同時，通過先進的知識蒸餾技術，ARK Foundry可將龐大的R1模型壓縮為更小的模型版本。ARK Foundry提供從數據準備到模型訓練、再到部署和應用全流程專業工具支持。ARK Foundry具備智能數據上傳，自動預估訓練時長與費用，一鍵啟動LLM訓練與推理任務，端到端AI訓推一體化支持，附帶應用工作室及豐富的開發工具鏈等功能，幫助企業實現從模型訓練、推理到智能體應用的全鏈路服務，幫助企業快速構建智能體應用。ARK Foundry在Lumi ONE平台應用，實現模型訓練與推理的無縫銜接，提供端到端的Agent開發與定制服務，滿足企業個性化的業務場景需求。

# 11 業務概述

## 1.1.4 JointPilot(靈析)人工智能應用平台

JointPilot靈析平台作為企業級AI智能體應用構建與集成平台，深度融合DeepSeek大模型技術，依托「問數」智能體的複雜數據分析能力與「問知」Agent的非結構化知識處理及精準檢索能力，構建覆蓋政務、企業通用場景與垂直專業場景的「問」系列AI Agent矩陣體系。該平台在以下維度實現全面升級：架構升級：實現多Agent協同機制，通過任務步驟的動態模型匹配技術，顯著提升任務規劃的精準性與工具調用的自主性；集成創新：打造「AI新集成」技術底座，構建支持多模態數據融合的智能中間層，強化模型API的標準化調用能力；安全體系：建立分層防禦架構，涵蓋細粒度權限控制、租戶級增強隔離與全鏈路防護機制，構築大模型應用安全屏障；可靠性強化：針對專業場景低容錯需求，基於知識圖譜技術實施輸入輸出約束建模，確保結果準確率與可控性雙提升，並推出通過國家互聯網信息辦公室算法備案的「問數大模型」，專攻複雜結構化數據處理。「問」系列AI Agent與華為雲達成深度產品級合作，中軟國際基於華為雲AI原生應用引擎打造的「靈析問數——AI數據分析師」等系列產品，已在蘇州、深圳、成都等城市的智能製造、城市治理、醫療領域落地30餘個標桿案例，累計開發60餘個場景化Agent助手。作為昇騰開發者生態核心夥伴，公司已構建覆蓋多個行業的昇騰AI應用矩陣。

## 1.2 AI行業解決方案

### 1.2.1 智慧電力能源

與華為電力數字化軍團攜手，就國內外電力行業應用與發展聯合佈局，推進AI、物聯網、運營服務深度合作，建設電力場景AI模型訓練場、共拓智慧配電解決方案(IDS)的預集成驗證場和電力行業AI解決方案。與華為以及夥伴共同發佈智慧配用電方案。與華為在某省電網公司的用戶負荷預測場景，以及某電力數科公司的新能源發電力調度預測分析場景、電力安全生產AI檢測場景、電力生產設備預測性維護場景、AI電力巡檢場景等方向展開解決方案聯合創新的工作，取得了積極的進展。開展海外智能配電網業務拓展，進入香港電燈公司70個台區試點實施項目、南非城市電力配網數智化頂層設計諮詢項目。

在能源行業，公司針對煤礦採、掘、機、運、通等各專業場景的痛點訴求，以大模型賦能方式實現對現場作業中人、物、環境等不安全因素的全面防治，達成降本增效、設備穩定運行、工程質量提升等目標。在油氣管網行業，整合行業專業知識與數據資源，為油氣管網各業務領域、各所屬企業及科研創新研究部門提供全面高效的人工智能支持。在鋼鐵行業，對企業全流程生產的物質流、能量流和信息流進行分析、預測和預警，為生產的組織協同，提供高效支撐。在油氣領域，與中石油煤層氣有限公司攜手推進智慧油氣創新實踐，成功落地煤層氣智能成本管理平台和智能資產全生命週期管理系統。

在礦山領域，公司憑藉基於在井工礦智能化應用和服務能力，與華為油氣礦山軍團發佈了「礦山綜管」聯合方案，該方案以華為元圖工坊數智化底座構建，已在山西屯城、東於、中煤裕豐等多家中大型礦山落地。基於華為軟硬件產品底座構建了礦山安全一體機，在內蒙古伊旗某煤礦安監風險研判平台項目建設中進行應用。在鋁業領域，基於華為雲及昇騰算力打造的智能礦山防盜采應用整體解決方案，在貴州某大型鋁業集團落地，實現了對礦區的全時空、無死角巡控。公司與國內領先的工業自動化企業，匯川技術、浙江中控等，在企業數字化轉型、工業自動化、智能化、新能源三大業務領域展開合作，為客戶引領工業軟件國產化實現高質量發展提供支撐，並升級為戰略級供應商。

## 1.2.2 智慧政務

報告期內，中軟國際AIGC研究院研發面向智慧政務和企業領域的一體機解決方案——「政務AI智囊團」。一體機以DeepSeek大模型為引擎，內置中軟國際自研JointPilot靈析人工智能應用平台，深度適配華為昇騰AI基礎硬件平台，構建政務智能體集群，實現靈活本地化部署、彈性化擴展與場景化演進。預裝DeepSeek V3、R1系列大模型及蒸餾模型，以昇騰算力為技術底座，通過知識中心、集成引擎、智能體構建平台等自研平台組件，構建包含60+標準化AI應用場景矩陣。政務領域涵蓋民情民意、公文生成、安全巡檢、政務服務、產業招商，合規監管等類業務場景。

## 13 業務概述

報告期內，公司對全過程服務進行AI升級改造，提升方案評審、驗收審核等核心服務的效率10倍以上。基於JointPilot平台構建覆蓋10萬+項目規則和經驗的知識庫，接入DeepSeek R1模型增強推理能力，融合「問系列」的問知和問數能力打造合規審核智能體，已在深圳、衡陽等市區級客戶實際投入使用，持續服務9個省份、50+數據局。公司加快與華為一網通軍團合作，聯合開拓基於DeepSeek和昇騰算力的政務服務提效、治理精細化等AI創新場景。在深圳、鹽城、唐山等城市成功落地面向熱線民情分析、智慧醫保問策、產業經濟問數等AI標桿案例。與華為聯合推出了城市治理一網統管、新型IOC一屏統覽等多個聯合解決方案，「社情民意AIGO數據治理平台」產品也榮獲中國信通院「鼎新杯」三等獎，在全國範圍進行推廣和複製。持續與重點城市的大數據局開展合作，落地長三角某市政務數據資源治理、市公安局數據底座治理、東北某市新區政務數據資產服務平台等項目，賦能政務數智化，助力公共數據資產流通交易。

### 1.2.3 智慧金融

在金融行業，公司中標並參與多家國有銀行、頭部城商行的AIGC項目。企業級Agentic AI平台ARK Lumi + DeepSeek R1，以及Lumi ONE本地化企業部署方案，憑藉強大的智能體協作和決策能力，在金融領域展現出了廣泛的應用價值。在信用風險管理、反欺詐檢測、智能客服助理、投資組合優化、自動化理賠等場景中，Lumi展現了Agentic AI在金融領域降本增效、控制風險和改進服務方面的巨大潛力，為金融企業樹立智能化運營的新標桿。

公司推出的票據智能風控解決方案，是基於AI技術的智能化票據業務管理和風險防控工具，能夠自動化貿易背景合規審查和票據風險檢測。系統採用模塊化設計方案，既可無縫集成至現有票據系統，也適用於其他業務和系統。

## 1.2.4 智慧審計

報告期內，公司研發「DeepSeek生態環境綜合執法大模型一體機」解決方案。該方案以DeepSeek大模型為驅動核心，深度融合昇騰算力，構建起生態環境綜合執法智能體技術架構，覆蓋生態環境執法全場景，形成智能Agent矩陣。在應用場景方面，該方案涵蓋法規解讀、風險預警、執法輔助和案件處罰。通過實時分析與精準預測，提前識別潛在環境違法風險，為執法部門提供有效決策支持。

在企業審計領域，公司審計團隊基於科創中心的算力基礎設施和私有化全參滿血DeepSeek(含V3/R1 671B雙引擎)，在數智審計平台基礎上，打造審計垂直領域專屬智能基座—審計智能體平台。該平台深度融合人工智能技術，共規劃了12個應用場景，30餘個AI Agent，以智能助手的形式貫穿審計作業全流程，賦予審計系統更強大的問題發現與問題分析能力。此外，公司還積極開展審計垂類大模型的微調、蒸餾研發工作，並在政府審計、企業內審、金融審計等多個領域探索應用落地。報告期內，中國海油數智化審計項目、山東能源審計數字化平臺建設項目正式上線運行，均獲得中國信通院審計數據建用能力第5級 最高5級評估，標誌行業內領先水平。中標華夏銀行審計分析監測平臺項目，創新審計監測場景，推動審計模式轉型。審計數智化解決方案正式上架華為雲基線解決方案。

## 1.2.5 智慧醫保 社保

在醫保基金監管領域，中標北京市醫保局赴江西省飛行檢查項目、北京市醫保局市級醫保飛行檢查項目、北京市醫保日常執法第三方駐場服務項目、昆山市醫保局第三方基金監管服務項目等。基於公司在醫保監管領域的深厚經驗，打造醫保合規智能體全新方案，解決實現多家三甲醫院落地。與華為共同發佈院端醫保風控一體機聯合解決方案，在首批國家區域醫療中心的中國中醫科學院西苑醫院、首都醫科大學附屬北京友誼醫院和北京中醫藥大學第三附屬醫院成功落地。醫保風控一體機與華鯤振宇、超聚變、翰林匯等達成合作意向。

## 15 業務概述

研發「DeepSeek社保基金監管大模型一體機」解決方案。該方案基於昇騰計算架構，深度融合DeepSeek大模型，構建「智慧管理、智慧監督、智慧辦公、智慧決策」四大智能Agent矩陣，實現社保基金全流程智能監管。該一體機依托多源數據融合，結合大模型智能分析，構建基金風險畫像，實現資金流向可視化追蹤、異常行為精準識別及風險智能預警，助力監管從被動應對邁向主動預判。同時，結合政策仿真與智能決策輔助，增強基金抗風險能力，提升監管效能，加速社保基金監管模式向智能化升級。在社保基金監管領域，在全國20多個省人社廳應用落地，其中湖南省社保基金監管系統作為社保系統數字賦能的重點單位，獲得人社部的高度讚譽，成為行業標桿項目。

### 1.2.6 智慧醫療

報告期內，公司以「醫療+AI」方式加速切入醫療行業，並與華為在醫療領域開展了深度合作，研發基於DeepSeek能力的智慧醫療一體機，實現有效破局。在醫院科研方面，與華為合作孵化醫研助手產品大大提速基因罕見病研究，在成都頭部三甲醫院成功投入使用；與醫院和附屬高校開展產學創新合作，基於DeepSeek探索數字病人醫療教學產品孵化，多層次完成面向公立三甲醫院客戶的初步突破。同時，公司啟動以「AI新集成」角色參與三甲醫院整體數智規劃，以JointPilot靈析平台為底座，通過智能體技術和知識編織服務，快速平滑地讓原有IT資產能為大模型所用，共同聯創孵化「醫教研管服」的AI創新場景，幫助醫院客戶低成本、高效率地融入AI能力，實現智能化轉型。

## 1.2.7 韌性城市

結合《關於推進新型城市基礎設施建設打造韌性城市的意見》的政策機會，圍繞城市級開源鴻蒙+星閃+AI場景，攜手深開鴻一道發揮根技術權威研發和生態帶動優勢，與西安市政府攜手共建智能終端產業鏈，共同打造運營西安韌性城市實驗室，助力西安市軟硬一體智慧終端產業佈局與結構優化，實現韌性城市實驗室的立體突破。在交通路口少斷路、少破挖的微改造場景，在燃氣管道監測場景，在西安市應急能力建設場景，在秦嶺自然生態保護場景等開放領域，基於韌性城市實驗室規劃的開源鴻蒙納管模組，改造老設備、接入新設備，通過智慧化市政基礎設施建設和改造，極大支撐西安市城市治理韌性保障程度，為我司在其它城市設計城市鴻蒙業務打下堅實基礎。

在水利水務領域，打造了國內首個基於開源鴻蒙根技術創新研發的水利水務解決方案，基於KaihongOS操作系統+鴻蒙物聯網終端硬件產品+燧明智聯感知平台軟件，創新融合「鴻蒙AIOT+鯤鵬 昇騰算力+數字孿生應用」等前沿技術，實現了對水利、水務實體對象的高效數據採集、遠程下控、邏輯聯動、AI賦能等四大功能邊側閉環。該方案榮獲「2024年度中國企業數字化創新解決方案」殊榮。與北方設計聯盟、中水北方、中國市政華北院達成戰略合作，共建天津北方開源鴻蒙之城。攜手南京水科院、華為等夥伴共同發佈數字孿生通用化產品平台 - 數字孿生超融合一體機「匯灣」，專注於數字孿生水利建設。

在應急消防領域，與陝西省消防救援總隊聯合打造「陝西省智慧消防建設項目」，建設數據中台、技術規範體系、消防應用系統、火災防控業務系統、滅火救援業務系統、隊伍管理業務系統、統一運維體系，實現動態感知、智慧研判、精準防控，讓消防工作從「傳統模式」進入到「數字模式」。與華為聯合打造全國首個「消防鴻」解決方案，創新融合了大數據挖掘與分析技術、鴻蒙化智能物聯網技術、數字孿生技術、AI大模型等技術能力，推動消防數智化轉型跨越式發展。作為首批合作夥伴與華為一起成立《鴻蒙生態應急產業聯盟》，並發佈聯盟首項創新應用成果——昇騰大模型一體機。由昇騰大模型一體機與鴻蒙泛在感知網絡深度融合所構建的應急智慧體，在地震預警、消防救援、應急響應、氣象監測等多個關鍵領域實現聯合創新應用。

在城市生命線領域，聯合深開鴻與北控智科、安可信、拓撲等公司共同發佈國內首個燃氣開源鴻蒙化智能產品及解決方案燃鴻，以燃鴻OS為技術底座，融合感知設備、邊緣計算等設備、燃鴻DAIoT平台和行業應用、必要的自主可控環境等，構建燃氣行業自主可控、數智化、端邊雲一體化的全生態系統整體解決方案。

## 17 業務概述

### 1.2.8 智能交通

報告期內，全鴻蒙智控應用在高速公路隧道場景推廣，聚焦成渝核心客戶、綁定深開鴻，面向全國市場沉澱客戶、方案、產品資源，推進隧鴻解決方案。在公路隧道領域與招商華馳達成合作，獨家提供鴻蒙化採集、傳輸集成各類硬體設備。雙方共同研發的「鴻蒙化公路隧道一體化解決方案」先後成功在全國多個城市及高速公路項目中實施應用，包括溫州某大道隧道機電項目、甘肅某高速公路項目、四川某國家高速公路機電項目、重慶某大橋工程項目機電工程、貴州多個高速公路機電工程項目以及京津地區、浙江等地的高速公路改擴建機電工程項目。構建了物聯IoT平台和隧道智控一體化平台，實現了橋隧現場、中心管理、業主管理的三層管理架構。該方案榮獲「2024年公路隧道『四新技術』重點推廣成果」獎。基於開鴻安全數字底座，與深開鴻、河北高速、華為共同成立「冀鴻」聯合創新實驗室，標誌著全國首個全量開源鴻蒙化的高速公路應用場景落地。聚焦高速公路信息化、智能化、數字化等方向發佈了「雲網協同收費解決方案」，為公路交通行業注入新動力。在軌道交通領域，發佈鴻蒙化智慧車站總體解決方案，通過深度整合鴻蒙技術，高效解決交通安全、應急響應和客流預測等核心問題。與貴陽地鐵等客戶建立了聯合實驗室，圍繞智慧化、鴻蒙化，共同打造新型業務解決方案。聯合深開鴻、廣州地鐵、華為、中國聯通，打造了基於KaihongOS、5G、AI等技術的「建鴻」智慧地鐵建設方案，助力地鐵建設作業高安全、高效率、高品質的提升。

### 1.3 模型工場2.0服務

報告期內，模型工場服務升級至2.0，以「模型服務+Agent產品」服務架構，圍繞昇騰+DeepSeek通過專家級場景化AI模型應用解決方案，幫助客戶快速構建智能體開發協作平台，提供專家級模型訓練調優、模型評測、模型部署、模型蒸餾等專業服務，重塑企業大模型應用開發新範式，為客戶打造企業私有化模型及智能體應用。目前，模型工場基於昇騰根技術與華為深度協同，已實現昇騰生態與行業場景的深度融合。通過昇騰AI全棧適配能力，完成北京、上海、江蘇等50+重點客戶的昇騰AI芯片及CANN計算架構優化，推動金融、醫療等領域的場景化落地，助力客戶AI推理效率提升約15%。在盤古大模型領域，2024年完成能源、製造等8大行業40+重大項目實戰，包括為某汽車廠商交付的大模型項目，縮短15%研發週期，助力浙江某醫療公司診斷大模型項目病理診斷，準確率達97.3%。

通過與華為雲緊密合作，模型工場服務在華為CTSP AI框行業市場份額中處於領先地位。公司通過「機器+人工」標注和機器智能標注的方式，打造完整的數據標注服務體系，包括數據採集處理、標注審核、質檢評估及發佈、數據集版本管理等內容，支撐模型數據訓練和推理，支持多種標注類型，確保模型訓練數據的高準確性和一致性。目前，該業務已突破智駕領域，雲計算領域，並完成了盤古大模型能力標籤認證。公司智能體Agent編排系統實現了複雜業務流自動化，使醫療數據標注效率提升3倍。

公司構築CV類監測、問答、公文、審計等能力，並沉澱GPU算力的軟件能力，圍繞NLP、CV和預測類應用，深入行業客戶、場景、任務，在模型遷移適配與部署、算子調優、模型訓練、Prompt工程、Agent開發等落地服務，形成領先創新實踐。針對NLP/CV類大模型訓練開發提供一站式端到端服務，成功落地NLP和CV訓推項目，與政務、金融、電力、能源、鋼鐵、醫藥等多個行業的頭部客戶實現深度合作。公司助力國家管網數字平台AI使能大模型項目版本成功上線。參與首個應用華為盤古具身智能的大模型項目，助力科沃斯項目智能菜譜炒菜機器人研發成功。

## 19 業務概述

### 1.4 智能軟件工廠

公司基於4A平台EIMOS開展智能軟件工廠服務，實現BA、DA、AA全生命週期一體化，通過統一數據模型調用技術服務來高效驅動軟件開發。數據驅動的一體化智能平台以業務架構驅動數據架構，數據架構驅動應用架構，實現業務架構貫穿牽引TP、AP一體。業務、數據、應用、技術層層聯動，業務+數據模型驅動應用組裝，支持持續數字化轉型。元數據鏈接4A建模驅動開發，將元數據作為知識資產沉澱，生成適配客戶業務特性的獨特數據架構，可通過數據編織等技術快速生成應用，基於數據資產和工具組裝新應用，隨時可應對業務變化。公司持續強化研發效能管理，聚焦項目管理、知識管理、軟件成本度量及資源管理，精準對接生成式AI市場，已在油氣行業成功應用，並積極拓展至電力等行業。

## 1.5 科創中心

報告期內，公司與北京昌平未來科學城、華為電力數字化軍團聯合建設數字電力科創中心，中心依托昌平未來科學城能源谷，充分發揮產業聚集效應，打造集創新實踐、方案適配、集成驗證、合作交流與培訓展示的綜合性創新平臺。數字電力科創中心現有智算算力50P，配備等保三級機房，搭建華為雲及企業IT應用核心組件(HIS、MRS、GaussDB、ROMA、DWS)，是為客戶提供AI創新、業務創新的綜合資源平臺。目前，平臺對外提供AI Lab、企核經Lab、IDS Lab三個創新實驗環境，提供AI場景創新、企業核心經營系統的國產化創新、電力應用集成創新業務的服務。支撐昌平區政務和數據局進行DeepSeek V3及DeepSeek R1模型全參數優化版本的部署上線。

## 2. ERP及數字化轉型服務

公司攜手電力能源、製造等行業領域的龍頭央國企卓越客戶，共赴AI大模型時代數智化轉型變革之旅。深度參與客戶管理變革及流程重構，以新一代ERP應用重構為核心場景，幫助客戶奠定全面AI化基礎。圍繞系統國產化替代、智能化升級等切實需求，公司積極研發企業核心經營系統行業發行版，提供自有ERP預研及原型系統開發驗證、國產化ERP套件在財務 人力 採購及供應鏈 項目管理等領域的諮詢實施、生產運營領域信息系統平臺升級和應用定制化開發等全棧服務，樹立獨特價值。

### 2.1 企業核心經營系統行業發行版

報告期內，公司加大投入研發企業核心經營系統行業發行版，旨在滿足行業龍頭企業經營管理系統國產化、智能化訴求，結合行業高價值場景應用，在標準化產品功能模塊的基礎上，開發行業解決方案插件、工具和預制化的藍圖庫、模板庫、配置清單等，縮短實施週期；針對電力能源等行業的特點，提供行業專屬的功能模塊和業務流程，並內置行業最佳實踐，確保業財一致性；集成AI、大數據等前沿技術，提供智能分析、預測和決策支持功能，支持業務流程自動化和智能化運營；全面適配國產化基礎軟硬件環境；通過模塊化設計、開放式架構及微服務等技術，支持功能擴展和系統集成，滿足企業未來業務擴展和技術升級的需求。中軟國際與卓越客戶全面開展聯合創新，不僅幫助企業解決了ERP系統國產化替代的技術難題，還為其數字化轉型提供了強有力的支撐，成為企業在AI大模型時代實現數智化轉型的重要合作夥伴。

# 21 業務概述

## 2.2 ERP諮詢實施服務及先導工程

公司組建可勝任大型研發項目的項目群，建立適配的商業模式和項目管理模式，並與央企數科公司在ERP自研集成領域建立深度合作。報告期內，公司成功交付某電力央企自研ERP原型系統研發項目，成為第一家由夥伴向客戶提供企業核心經營系統諮詢實施的服務商。公司參與某能源央企ERP實施項目核心模塊，支撐客戶加強戰略管控，以統一數據標準、流程規範、技術架構為基礎，推進企業資源計劃系統優化、業務與財務集成、經營與生產協同、上下游協同，實現價值鏈全局優化。為某油氣央企開展供應鏈數據治理服務，建立海外投資企業的經營管理數據倉庫，提供經營管理報表體系規劃、設計和實施落地服務。持續深耕中國石油、國家電網、國能集團、南方電網等能源電力行業頭部央國企客戶，新拓中石油規劃總院計劃調度一體化、中煤科工ERP管理平台等項目。

面向關基行業央國企ERP系統國產化需求，公司推出「先導工程」服務，通過系統演進、自研論證、預研及原型系統開發驗證，對企業現有ERP系統進行全面評估，分析系統架構、業務流程和數據資產；制定國產化替代的演進路線圖，結合企業業務特點論證自研ERP系統的可行性和必要性，提供技術選型建議，明確階段性目標和實施路徑，基於國產化技術棧，開發ERP系統的原型版本，驗證關鍵功能和性能，通過快速迭代和測試，確保原型系統能夠滿足企業核心業務需求，幫助企業實現從傳統ERP系統向國產化ERP系統的平滑遷移，同時滿足企業在數字化轉型中的個性化需求，確保系統的穩定性、安全性和可持續性。該服務已使多家央企建立清晰的替換演進方案並從中獲益。

## 2.3 *Agentic CDM交付方法體系*

報告期內，公司亦加大基於生成式AI技術的大型複雜工程項目交付方法體系建設投入，建立起支撐企業核心經營系統業務的組織、方法、系統，完成知識通用化，確保高效實施和高質量交付。Agentic CDM(Agentic Chinasoft International Delivery Methods)是一套覆蓋項目全生命週期的智能化交付方法論，其核心目標是通過AI技術和自動化工具，實現從需求分析到系統上線的端到端高效交付。該方法體系結合了軟件包驅動、平台定制開發驅動和平台集成三種模式，通過實戰反饋和持續迭代，形成了一套標準化、可復用的交付框架，覆蓋現狀梳理、解構分析、高階設計、低階設計、系統實施、測試驗證、部署切換、批量實施等全週期價值環節。

Agentic CDM端到端引入AI賦能，包括利用自然語言處理(NLP)技術，自動分析客戶文檔和訪談記錄，生成現狀分析報告；通過機器學習模型，對業務流程進行智能診斷和優化建議；通過AI模型自動生成代碼框架和配置模板；利用AI自動生成測試用例驅動的自動化測試工具和部署工具；評估切換風險並制定應急預案；通過AI模型分析實施數據，優化推廣策略。通過Agentic CDM交付方法體系，中軟國際不僅提升了項目交付的效率和質量，還為企業提供了一套標準化、智能化的交付框架，成為其在AI大模型時代實現數智化轉型的重要支撐。公司將持續探索AI驅動的大型複雜工程項目交付最佳實踐，助力企業實現數字化轉型和高質量發展。

## 2.4 能力中心與聯合實驗室

公司組建了專業化的諮詢實施運維等一系列能力中心。能力中心是中軟國際核心服務能力的承載平臺，其目標是通過標準化、專業化的能力建設，提升項目交付效率和質量，同時實現知識的沉澱與復用。能力中心聚焦於以下核心目標：打通諮詢、實施、運維各環節，確保服務能力的無縫銜接；提煉最佳實踐、方法論、模板、工具，形成標準化知識產權資產和行業能力沉澱；優選金種子團隊，依托研發最佳實踐，快速實現優質資源裂變，構建可快速批量複製的諮詢實施開發等專業化能力。通過專業化的能力中心建設，公司建立了標準化、可復用的服務框架，並有效提升了項目交付的效率和質量。

## 23 業務概述

公司還投資設立了揚帆R/7企業核心經營系統聯合實驗室，為開發驗證提供實驗試用、培訓認證、解耦分析、驗證優化等關鍵環境的承載環境及配套服務。實驗室以國產基礎軟、硬件為基，加速研發成果轉化，致力於打造一個集成驗證、技術孵化和行業創新的生態系統，為企業提供從技術驗證到應用落地的全流程支持，已成為公司企業核心經營系統行業解決方案技術創新的重要載體。

### 3. 鴻蒙智能物聯網與數字孿生

圍繞「(1+1)×N」戰略，基於1+1(KaihongOS+超級設備管理平台KaihongOS Meta)構成的開鴻安全數字底座，全力打造自主可控智聯網底座和端-邊-雲-網-用軟硬一體解決方案，持續構建AI原生操作系統，推出端側AI服務，深度賦能行業變革。報告期內，進一步強化行業系統部拓展+產品化集成交付統一底座的融合運作模式。促進技術進步，以深開鴻「1+1」自主可控智聯網底座為尖刀，以開源鴻蒙+A1軟硬一體產品解決方案為核心，協同集成交付大本營，強化「尖刀-軍團-大本營」陣型合作扭力和突擊戰力。做深打透水利、公路交通、消防等行業，改造軌道交通、機場港口等老行業，突破環保、應急新行業。把握韌性城市建設機遇，深入城市鴻蒙場景策劃，結合韌性城市項目打造「城市鴻」運作新模式，持續聯拓「國之重器、城之新銳」市場。建設發揮「AI+HarmonyOS」的技術優勢，打造以文旅行業為代表的鴻蒙生態服務標準。

## 3.1 鴻蒙AI原生操作系統

KaihongOS採用多內核混合部署技術實時性(中斷時延+任務切換時延) $\leq 3\mu s$ ，既滿足豐富人機交互場景的需求，又保障工控、航天航空等場景的硬實時需求。KaihongOS率先實現與HarmonyOS Next的全生態連接與星閃連接，並通過內核級硬實時引擎解決開源鴻蒙系統在複雜場景的極低延遲問題。在操作系統內核級原生安全方面，深開鴻KaihongOS已成功通過公安部《網絡安全專用產品安全檢測證書》三級安全檢測認證。KaihongOS的增強型LiteOS-M安全內核，獲得中國網絡安全審查技術與認證中心(CCRC)頒發的EAL5+安全認證，成為首個通過該認證的開源鴻蒙操作系統發行版，進一步鞏固行業內最安全、最穩定、最具場景價值的開源鴻蒙操作系統第一位勢。結合KaihongOS和KaihongOS-Meta的1+1解決方案，成功構建了邊端智聯感知產品體系與燧明智聯感知平台，打造雲-邊-端一體化的智聯感知數字底座，為底層數據從「感知」到「生成」奠定基礎。

攜手深開鴻研發的開鴻智慧全場景實驗箱，內置基於OpenHarmony的國產操作系統KaihongOS，結合開源鴻蒙L0、L2開發板以及多塊物聯網傳感模塊研發而成，支持軟總線組網、場景聯動以及30+物聯網能力體驗。借助KaihongOS Meta提供統一開放的AI框架，多種專業算法模型與教學數據融合，實現了AI賦能軟件定義空間，人、AI數字人與空間環境融為一體。KaihongOS無人機機群協同模式在肇慶開展試點，利用開源鴻蒙的分佈式軟總線根技術特性，實現各種空地一體作業設備與現場設備的互聯互控，為低空經濟的實際應用提供了一整套高效解決方案。在OpenHarmony方向，公司攜手深開鴻在OpenHarmony社區主倉代碼貢獻量超過485萬行代碼，除華為外貢獻率居首位。榮獲「OpenHarmony項目群A類捐贈人」授牌、「百人代碼貢獻單位」授牌、「OpenHarmony專委會成員」授牌。

## 25 業務概述

### 3.2 鴻蒙AI智能終端

在開源鴻蒙軟硬一體產品方面，公司依托KaihongOS，成功研發出端 - 邊 - 雲 - 用一體化的AI軟硬件綜合解決方案，通過端側智聯設備及燧明智聯感知平台，完成數據採集、遠程下控、邏輯聯動、AI賦能等邊側閉環。報告期內，成功推出了20款自研產品，在水利行業積累雷視測流、水工推流一體機、測控閘門等專業集成硬件產品；在公路交通行業為解決多端側硬件快速集成、點位聯動問題，研發了MAH300翼望分佈式控制器，成為開源鴻蒙領域首款工業級分佈式控制器；在軌道交通領域，聯合研發了基於開源鴻蒙的軌交閘機系統；在城市生命線領域，圍繞城市管網、供水安全、排水防澇、燃氣安全、供熱安全等方面，陸續研發適配了固定點式激光甲烷氣體監測儀、供水管網流量計、熱力管道壓力計、無線單通道壓力監測儀、水位觀測球等專用端側設備；在應急消防領域，圍繞消火栓、消防水鶴、消防泵站、高位水池的社會面防火設備監控，研發了基於開源鴻蒙+北斗的消火栓壓力監測蓋、高位水池水位檢測儀。以上產品全部通過開放原子開源基金會的社區兼容性測評。

在知識產權方面，新增專利12項，進一步提升產品能力，實現了對北斗雙向通訊支持，能夠在應急場景下實現「空天地一體」互聯互通。通過結合高算力與行業AI算法，實現了在城市、交通、河道、水庫、堤壩、應急等場景的無人或少人化實時監測。目前，公司已開發出50多項通用AI算法，並對其中8項算法進行了深度優化。相關軟硬一體產品已在蘇州、西安、雲南、新疆等地成功落地，廣泛應用於水利、交通、城市生命線等多個行業。

### 3.3 AI+端側行業應用

報告期內，公司創新研發的「行業鴻」產品解決方案在水利環保、應急消防、燃氣、城市生命線、交通等領域取得顯著突破，賦能韌性城市建設。報告期內，與深圳市光明區人民政府簽署戰略合作協議，依托開源鴻蒙構建國產化自主可控的智慧城市鴻蒙數字底座及鴻蒙化端側設備，基於光明區水利水務、交通、教育、消防、應急等智慧城市公共基礎管理場景，開展「AI+鴻蒙」創新試點示範。結合模型訓練場重點實驗室及CLAP平台(CSI LLM & AI Agent Platform)服務光明區算力建設運營及行業應用。與西安市深化全方位合作，攜手深開鴻助力西安市軟硬一體智能終端產業佈局與結構優化，服務韌性城市建設，並積極參與本地企業ERP國產化自主研發。

## 27 業務概述

### 3.4 鴻蒙南北向生態服務

報告期內，在鴻蒙原生應用與元服務北向業務方面，公司深度融入華為鴻蒙生態體系，與華為終端和華為雲團隊緊密綁定，服務400多家企業，為500多款應用提供鴻蒙化遷移服務。鴻蒙認證工程師5萬+，排名第一，進一步鞏固公司在鴻蒙生態服務中的領先地位和專業能力。以AI+鴻蒙OS與文旅行業夥伴緊密合作，累計上架7,000多項元服務，有力推動了華為超15,000應用上架進程，為鴻蒙生態的繁榮發展貢獻了重要力量。在鴻蒙人才建設上，已拓展20,000餘名鴻蒙專業人才，在生態夥伴中脫穎而出，榮獲「OpenHarmony人才認證推廣先鋒(公司級)」、「華為開發者雲空間優秀髮展官」等多項榮譽；HarmonyOS應用開發者能力認證人數突破40,000人，榮獲「2024年度HarmonyOS人才培養突出貢獻獎」，為鴻蒙生態的人才培育與發展奠定堅實基礎，斬獲「2024HDC鴻蒙生態優秀服務商」、「鴻蒙生態先鋒夥伴獎」、華為鴻蒙生態型服務商年終大會頒發的「2024年度鴻蒙生態開發服務商卓越獎」，公司攜手夥伴打造的樂游威海項目獲頒「2024年度行業解決方案創新獎」，趣南尋鴻蒙應用及元服務項目更是將「鴻蒙生態創新獎」與「行業解決方案創新獎」一併收入囊中。在鴻蒙芯片適配南向業務方面，已累計服務500+品類，400+品牌客戶，接入設備數量千萬級。通過建立硬件產品生態庫、KaihongOS開發者平台、開鴻商城、行業案例、人才培養體系，以及設立基金，協會及創新中心等舉措，為生態夥伴提供全方位支持，以AI賦能開源鴻蒙生態發展。

### 4. 智能雲業務

與華為雲同舟共濟合作七年間，公司雲智能業務規模持續領跑華為雲生態業績大盤，並同時擁有軟件合作夥伴、服務合作夥伴、總經銷商合作夥伴等多重角色身份，榮膺華為雲生態大會唯一重磅級獎項「華為雲生態磐石獎」，在多個重點區域與華為雲踐行「能力共生、商業共贏」的生態合作目標，聯合深挖客戶行業應用場景，構建了從能力到回報的商業價值循環。2024年，公司實現華為雲業績增長領跑華為雲生態，以絕對領先優勢保持第一位勢；雲轉型服務提供商CTSP(Cloud Transformation Service Provider)實現華為雲第一份額，鴻蒙、昇騰適配模型服務均處於領先位勢，聯合華為雲落地頂新、潤達、科沃斯等標桿客戶。在華為重要區域獲得「同舟共濟獎」、「年度傑出貢獻獎」、「億元俱樂部」、「最佳解決方案夥伴」、「最佳服務合作夥伴」獎項。

























## 客戶

本集團的客戶遍布全球，除大中華區外，在亞太和中東地區取得顯著成績並向全球客戶輻射。公司長期擁有華為、匯豐、榮耀、中國移動、中國電信、騰訊、阿里、百度、平安、交通銀行、建設銀行、中廣核、中國石油、中國海油、國家電網等多家國內外知名大企業。二零二四年，前五大客戶的服務性收入佔本集團總服務性收入比例為57.4%，來自前十大客戶的服務性收入佔本集團總服務性收入比例為65.1%。

二零二四年活躍客戶數為2,174個。本集團二零二四年服務性收入大於人民幣600萬元以上的大客戶有188個。

## 市場

報告期內，本集團業務聚焦電力、金融、政務、交通、公共事業、企業製造等行業，打造鴻蒙、AI化行業場景及落地解決方案。國內市場面向大灣區、長三角、京津冀等經濟發達地區及中西部樞紐地區，深耕北京、深圳、西安、廣州、南京、上海、成都等城市，積極發揮尖刀、軍團、大本營組織陣型優勢，全面推動「AI+」解決方案落地，深入行業供給；海外市場布局香港、泰國、日本、新加坡、沙特和阿聯酋等多個國家和地區設立研發與交付中心，在沙特成立JAT合資公司，成功打造數字政務、智慧城市、智慧場館等多個成功案例。

## 人力資源

截止到二零二四年底，本集團員工總數達到75,075人（截止到二零二三年底本集團員工總人數為69,976人），較二零二三年底增長7.3%。報告期內，全年平均員工總數為72,526人，較去年同期平均員工76,058人下降了4.6%。下半年人員回升預示著公司基石業務復蘇，為二零二五年的營收增長帶來保障。

## 41 管理層討論與分析

截止到二零二四年底，技術人員達到71,745人，佔本集團員工總數的95.6%，其中項目經理、諮詢顧問和高級工程師達到26,289人，佔本集團技術人員總數的36.6%。

本集團自二零零三年創業板上市以來，人員規模的變動情況如下圖：



### 經營業績

下表是本集團二零二四年和二零二三年的綜合全面收益表：

	二零二四年 人民幣千元	佔收入 的比例	佔服務性入 的比例	二零二三年 人民幣千元	佔收入 的比例	佔服務性 收入的比例
收入	16,950,733	不適用	不適用	17,116,894	不適用	不適用
服務性收入	16,314,168	不適用	不適用	16,631,560	不適用	不適用
銷售及服務成本	(13,209,231)	(77.9%)	(81.0%)	(13,113,818)	(76.6%)	(78.8%)
毛利	3,741,502	22.1%	22.9%	4,003,076	23.4%	24.1%
其他收入	241,941	1.4%	1.5%	428,905	2.5%	2.6%
終止確認以攤餘成本計量的 金融資產損失	(2,815)	(0.0%)	(0.0%)	(2,332)	(0.0%)	(0.0%)
預期信用損失模式下的減值 虧損，扣除撥回	(273,855)	(1.6%)	(1.7%)	(117,313)	(0.7%)	(0.7%)
使用權益法入賬之投資減值 虧損	(13,703)	(0.1%)	(0.1%)	(22,377)	(0.1%)	(0.1%)
其他收益或虧損	219,574	1.3%	1.3%	83,905	0.5%	0.5%
銷售及分銷成本	(875,097)	(5.2%)	(5.4%)	(868,347)	(5.1%)	(5.2%)
行政開支	(1,220,082)	(7.2%)	(7.5%)	(1,354,733)	(7.9%)	(8.1%)
研發成本	(906,274)	(5.3%)	(5.6%)	(1,078,296)	(6.3%)	(6.5%)
其他支出	(95,070)	(0.6%)	(0.6%)	(105,680)	(0.6%)	(0.6%)
財務費用	(175,918)	(1.0%)	(1.1%)	(202,833)	(1.2%)	(1.2%)
使用權益法入賬之應佔 投資業績	(72,107)	(0.4%)	(0.4%)	(30,028)	(0.2%)	(0.2%)
除稅前溢利	568,096	3.4%	3.5%	733,947	4.3%	4.4%
所得稅開支	(56,951)	(0.3%)	(0.3%)	(21,280)	(0.1%)	(0.1%)
年度溢利	511,145	3.0%	3.1%	712,667	4.2%	4.3%
本集團擁有人應佔溢利	512,925	3.0%	3.1%	713,394	4.2%	4.3%
經調整溢利	650,240	3.8%	4.0%	626,350	3.7%	3.8%

## 43 管理層討論與分析

### 收入

二零二四年，本集團取得收入為人民幣16,950,733千元(二零二三年：人民幣17,116,894千元)，同比下降1.0%；二零二四年，服務性收入為人民幣16,314,168千元(二零二三年：人民幣16,631,560千元)，同比下降1.9%。收入下降主要是受經濟環境影響，二零二四年全年平均員工總數為72,526人，較去年同期平均員工76,058人下降了4.6%。員工人數已於二零二四年二季度開始回升，二零二四年下半年收入環比上升13.9%。

二零二四年，各業務集團的收入佔比及增長情況如下表：

	二零二四年 人民幣千元	比重	二零二三年 人民幣千元	比重	增長率
技術專業服務集團(TPG)	14,770,393	87.1%	15,020,564	87.8%	(1.7%)
互聯網資訊科技服務集團(IIG)	2,180,340	12.9%	2,096,330	12.2%	4.0%
合計	16,950,733	100%	17,116,894	100%	(1.0%)

### 毛利

二零二四年，本集團取得毛利為人民幣3,741,502千元(二零二三年：人民幣4,003,076千元)，同比下降6.5%。二零二四年集團毛利率為22.1%(二零二三年：23.4%)，同比下降1.3%。二零二四年集團的毛利佔服務性收入的比例為22.9%(二零二三年：24.1%)，同比下降1.2%。報告期內毛利率下降主要是二零二三年下半年受部分大客戶降價的持續影響造成集團利潤下降。

未來集團將繼續通過以下措施來提升毛利率水平。

1. 繼續加大高毛利服務業務佔比，加快全棧AI產品及服務產業布局，提升公司服務和產品競爭力及盈利水平。
2. 通過軟硬件產品化轉型，銷售自有技術(KaihongOS、JointPilot、大模型Agent等)產品，例如DeepSeek一體機，開鴻智能PC等，升級商業模式。
3. 通過在交付過程中融入AI工具，提升交付效率，從而提升利潤率水平。

## 經營費用

二零二四年，銷售及分銷成本為人民幣875,097千元(二零二三年：人民幣868,347千元)，同比增長0.8%。二零二四年，銷售及分銷成本佔收入的比例為5.2%(二零二三年：5.1%)，同比上升0.1%。報告期內公司加大了對央國企客戶和海外客戶的業務開拓。

二零二四年，行政開支為人民幣1,220,082千元(二零二三年：人民幣1,354,733千元)，同比下降9.9%。二零二四年，行政開支佔收入的比例為7.2%，相對於二零二三年7.9%下降了0.7%。剔除以股份支付開支，行政開支佔收入的比例同比下降1.2%。報告期內公司通過加強預算管理、使用自研招聘、運營Agent等方式進一步提升了業務部門和職能部門的管理效率，大幅壓縮了管理費用。未來，公司還將繼續通過自研Agent產品提升整體職能體系的工作效率，進一步降低行政開支費用率。

二零二四年，研發成本支出為人民幣906,274千元(二零二三年：人民幣1,078,296千元)，同比下降16.0%。二零二四年，研發成本支出佔收入的比例為5.3%，相對於二零二三年6.3%下降了1.0%。報告期內公司將研發資源聚焦於AI、ERP、開源鴻蒙一體化解決方案等核心領域，對其他非重點業務領域的研發投入有所削減，並且集團積極應用最新的AI大模型等一系列技術提升研發效率。

## 45 管理層討論與分析

### 其他收入

二零二四年，其他收入為人民幣241,941千元(二零二三年：人民幣428,905千元)，同比下降43.6%，主要是報告期內政府補助和利息收入較上年同期減少，以及增值稅加計抵減政策終止導致報告期內其他收入下降。

### 其他收益或虧損

二零二四年，其他收益為人民幣219,574千元(二零二三年：人民幣83,905千元)，同比增長161.7%，主要是報告期內集團處置了部分權益法計量的投資所取得的投資收益，以及公允價值計量的金融資產因公允價值變動所產生的收益增加。

### 財務費用和所得稅

二零二四年，財務費用為人民幣175,918千元(二零二三年：人民幣202,833千元)，同比下降13.3%。財務費用佔收入的比例為1.0%，較二零二三年之1.2%下降0.2%。財務費用下降主要是報告期內公司對高成本的銀團貸款完成了部分置換，降低了貸款成本。

二零二四年，終止確認以攤餘成本計量的金融資產損失為人民幣2,815千元(二零二三年：人民幣2,332千元)，同比增長20.7%。

二零二四年，所得稅開支為人民幣56,951千元(二零二三年：人民幣21,280千元)，同比增長167.6%。主要是一方面報告期內公司投資相關收益增加了遞延所得稅費用，另一方面二零二三年所得稅匯算清繳產生了退稅收益，而二零二四年匯算清繳產生了補稅。剔除投資影響後，二零二四年所得稅有效稅率為7.4%，較二零二三的2.9%上升4.5%。

### 其他非現金開支

二零二四年，其他支出為人民幣95,070千元(二零二三年：人民幣105,680千元)，同比下降10.0%。其他支出佔收入的比例為0.6%，與二零二三年持平。

二零二四年，使用權益法入帳之投資減值虧損為人民幣13,703千元(二零二三年：22,377千元)，同比下降38.8%，主要是對聯營公司的投資減值。

二零二四年，預期信用損失模式下的減值虧損，扣除撥回為人民幣273,855千元(二零二三年：人民幣117,313千元)，同比增長133.4%，主要是因為公司對貿易應收賬款和合約資產做了大額的個別撥備。

## 流動資金、財務及資本資源

二零二四年，本集團共有可動用現金餘額(銀行結餘及現金、定期存款與已抵押存款之和)為人民幣4,747,142千元(二零二三年：人民幣5,088,641千元)，主要是由於公司在報告期內加大了股份回購並注銷，回購總金額達港幣926,726,800元。

二零二四年，本集團的流動資產淨值為人民幣6,687,092千元(二零二三年：人民幣9,983,119千元)。二零二四年，流動比率(即流動資產除以流動負債之比率)為2.1，較二零二三年的4.4相比下降2.3。

二零二四年，本集團的借貸為4,416,097千元(二零二三年：借貸為人民幣3,016,817千元)。淨借貸比率按借貸金額(借貸扣除可動用現金(銀行結餘及現金、定期存款與已抵押存款之和))除以總權益計算。本集團的可動用現金餘額在二零二四年和二零二三年均高於借貸之和，因此淨借貸比率為負數，表明公司擁有相對較強的償債能力。

## 年度溢利和每股盈利

二零二四年，本集團取得年度溢利為人民幣511,145千元(二零二三年：人民幣712,667千元)，同比下降28.3%，主要是因為壞賬撥備增加以及政府補助減少所致。二零二四年的年度溢利佔收入的比例為3.0%(二零二三年：4.2%)，同比下降1.2%。二零二四年的年度溢利佔服務性收入的比例為3.1%(二零二三年：4.3%)，同比下降1.2%。

二零二四年，本集團擁有人應佔年度溢利為人民幣512,925千元(二零二三年：人民幣713,394千元)，同比下降28.1%。

基於本集團擁有人應佔年度溢利，計算出二零二四年的每股基本盈利為人民幣20.01分(二零二三年：人民幣25.88分)，同比下降22.7%。

## 47 管理層討論與分析

### 經調整溢利

為了向股東提供反映公司主營業務的持續經營能力及營運效率的補充訊息，公司在遵循香港財務報告準則披露年度溢利的基礎上，補充披露經調整溢利。經調整溢利非香港財務報告準則財務指標並無統一定義，故未必可與其他公司的類似指標作比較。下表展示了經調整溢利的計算過程，及由經調整溢利到年度溢利的調節過程：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
毛利	3,741,502	4,003,076
銷售及分銷成本	(875,097)	(868,347)
行政開支	(1,220,082)	(1,354,733)
研發成本	(906,274)	(1,078,296)
無形資產攤銷(包含在其他支出中)	(89,809)	(75,350)
經調整溢利	650,240	626,350
其他收入	241,941	428,905
終止確認以攤余成本計量的金融資產損失	(2,815)	(2,332)
預期信用損失模式下的減值虧損，扣除撥回	(273,855)	(117,313)
使用權益法入帳之投資減值虧損	(13,703)	(22,377)
其他收益或虧損	219,574	83,905
其他支出(不含無形資產攤銷)	(5,261)	(30,330)
財務費用	(175,918)	(202,833)
使用權益法入帳之應佔投資業績	(72,107)	(30,028)
除稅前溢利	568,096	733,947
所得稅開支	(56,951)	(21,280)
年度溢利	511,145	712,667

二零二四年，儘管公司面臨毛利持續承壓的嚴峻挑戰，但是公司通過積極佈局，精准施策，主動推進一系列提質增效舉措，仍然實現了盈利能力的提升。在毛利扣減銷售及分銷成本、行政開支、研發成本及無形資產攤銷後，本集團經調整溢利為人民幣650,240千元(二零二三年：人民幣626,350千元)，同比增長3.8%；二零二四年經調整利潤率為3.8%(二零二三年：3.7%)，同比上升0.1%，基於服務性收入計算的經調整利潤率為4.0%(二零二三年：3.8%)，同比上升0.2%。

### 分部收入及業績

二零二四年，本集團各業務集團的收入與業績的增長情況如下表：

	收入			業績		
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	增長率	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	增長率
技術專業服務集團(TPG)	14,770,393	15,020,564	(1.7%)	661,432	798,823	(17.2%)
互聯網資訊科技服務集團(IIG)	2,180,340	2,096,330	4.0%	87,698	147,454	(40.5%)
合計	16,950,733	17,116,894	(1.0%)	749,130	946,277	(20.8%)

分部收入方面，技術專業服務集團收入同比下降1.7%，主要是受去年部分大客戶業務需求收縮導致。互聯網資訊科技服務集團收入同比增長4.0%，主要是報告期內Agent產品和開源鴻蒙產品和解決方案業務收入增加。

分部業績方面，技術專業服務集團業績同比下降17.2%，剔除壞賬影響後，業績同比下降9.4%，主要是報告期內政府補助大幅減少及部分大客戶降價影響造成集團利潤下降。互聯網資訊科技服務集團業績同比下降40.5%，剔除壞賬影響後，業績同比增長20.8%，主要是報告期內開源鴻蒙解決方案業務及Agenet相關產品利潤增長。

公司積極投資佈局從算力到雲邊端模型部署再到應用的全棧AI業務和技術，全面加速「1+3」業務陣型AI化升級，以「十分天下有其一」的雄心，為千行百業數智化注入澎湃動能。公司將緊跟華為雲增速，繼續在鴻蒙遷移、昇騰適配、模型服務保持領先位勢；公司產品和解決方案深度融合DeepSeek，推進軟硬一體的一體機產品智能體平台與Agent產品進一步升級；以自研AI低代碼、無代碼產品提升國產自主可控ERP諮詢實施能力，構建企業核心經營系統第二增長曲線；集團業務結構將不斷改善，利潤率將逐步提升。

## 49 管理層討論與分析

### 集資活動

於本年及去年內，本集團並沒有進行集資活動。本集團尚有未動用款項的集資活動詳情概述如下：

於二零二一年十月四日，本公司與配售代理UBS AG香港分行訂立配售協議，以按盡力基準促致不少於六名承配人購買最多合共162,000,000股配售股份，有關配售價為每股配售股份12.26港元。

配售事項已於二零二一年十月十二日根據本公司於二零二一年五月十八日舉行的股東週年大會上授予董事的一般授權發行。來自配售事項之所得款項淨額約為1,970,000,000港元(經扣除配售事項之佣金及其他開支後)，所得款項擬定及實際用途如下：

所得款項 淨額分配	所得款項擬定用途	所得款項實際用途	截至二零二四年 十二月三十一日 所得款項淨額之 結餘	預期動用時間 (附註)
約7.88億 港元	全棧雲智能產品、解決方案的研發、以及與本公司主業相關的投資併購	約7.88億港元用於全棧雲智能產品、解決方案的研發、以及與本公司主業相關的投資併購	-	-
約7.88億 港元	打造鴻蒙操作系統、OpenHarmony軟硬件產品、解決方案，研發原子化服務所需的全棧式技術，圍繞鴻蒙操作系統、OpenHarmony產業生態進行投資併購	約2.67億港元用於打造鴻蒙操作系統、OpenHarmony軟硬件產品、解決方案，研發原子化服務所需的全棧式技術，圍繞鴻蒙操作系統、OpenHarmony產業生態進行投資併購	約5.21億港元 將按計劃動用	二零二五年 十二月三十一日前
約3.94億 港元	本公司之一般營運資金	約3.94億港元用於本公司一般營運資金	-	-

附註：全數使用未動用所得款項之預期時間表乃基於本集團對日後市場狀況及戰略發展作出之最佳估計，可能視乎日後市場狀況之發展而有所變動及調整。

## A. 企業管治常規

本公司董事會相信，企業管治對本公司之成功至為重要，故本公司已採納不同措施，確保維持高標準之企業管治，以保障股東、顧客、服務供應商、僱員及其他持份者的權益。本公司已遵循上市規則附錄C1所載的企業管治守則（「管治守則」）之守則條文的指引，執行其企業管治措施。

董事會認為，本集團於二零二四年一月一日至二零二四年十二月三十一日已遵守守則，惟下列情況除外：

### 守則條文第C.1.6條

根據守則條文第C.1.6條，獨立非執行董事及其他非執行董事作為與其他董事擁有同等地位的董事會成員，應定期出席董事會及由彼等擔任委員會成員的委員會的會議並積極參與會務，以彼等之技能、專業知識及不同的背景及資格作出貢獻。彼等並應出席股東大會，對股東的意見有持平的了解。因其他事務，兩名獨立非執行董事及兩名非執行董事未能出席本公司於二零二四年五月二十日舉行之股東週年大會（「二零二三年股東週年大會」）。

### 守則條文第C.2.1條

根據守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之間職責的分工應清楚界定並以書面列載。陳宇紅博士現兼任本公司主席及首席執行官。董事會相信，兼任兩職能讓陳博士為本集團提供有力及一致之領導，從而更有效規劃、決定及推行本集團長遠業務策略，故此安排有利於本集團業務前景。

### 守則條文第F.2.2條

根據守則條文第F.2.2條，董事會主席應出席股東周年大會。董事會主席陳宇紅博士因緊急公務而未能親身出席二零二三年度股東大會。然而，其中一位獨立非執行董事已出席二零二三年股東週年大會並擔任大會主席。

董事會將繼續提升適合本公司業務操守及發展的企業管治常規，並不時檢討該等常規，以確保本公司符合法定及專業標準，以及參照標準的最新發展。

# 51 企 業 管 治 報 告

## B. 董事之證券交易

本公司已就證券交易採納上市規則附錄C3所載上市公司發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)作為董事進行證券交易之行為守則，其條款不遜於標準守則所訂之標準。經公司作出特別查詢後，全體董事確認彼等於截至二零二四年十二月三十一日止年度已全面遵守證券交易之標準守則所載之必守準則。

## C. 董事會

### 1. 董事會之組成

於回顧年內及直至本報告刊發日期為止，本公司董事會(「董事會」)包括：

#### 執行董事：

陳宇紅博士(主席兼首席執行官)

何寧博士(副主席)

唐振明博士

#### 非執行董事：

張亞勤博士

高良玉先生

#### 獨立非執行董事：

賴觀榮博士

巫麗蘭教授

楊德斌先生太平紳士

有關本公司主席及其他董事之背景及資歷等詳情，已載於本年報內「董事及高級管理人員履歷」一節內。全體董事已付出足夠時間關注本集團之事務。各執行董事具備合適資格及足夠經驗，故能勝任其職位，以致可有效地履行其職責。

據本公司經一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，董事會成員之間不存在財務、業務及家庭關係。

### 2. 會議及董事會常規

根據管治守則之守則條文C.5.1，每年應最少舉行四次定期董事局會議，大致上每季舉行一次，並由大多數董事(親身出席或通過其他電子通訊方式)積極參與。

截至二零二四年十二月三十一日年內，董事會舉行四次為檢討及通過財務表現及經營業績以及審議及通過本公司整體政策及策略的常規董事會會議。上述已舉行之董事會會議及股東會會議之出席記錄載列如下：

	會議出席 已舉行的常規 董事會會議次數	會議出席 全年已舉行的 股東會會議次數
<b>執行董事</b>		
陳宇紅博士	4/4	0/1
何寧博士	4/4	0/1
唐振明博士	4/4	0/1
<b>非執行董事</b>		
張亞勤博士	4/4	0/1
高良玉先生	4/4	0/1
<b>獨立非執行董事</b>		
賴觀榮博士	4/4	0/1
巫麗蘭教授	4/4	1/1
楊德斌先生太平紳士	4/4	0/1

董事於每次董事會會議舉行前收到待決策議程詳情和詳細文件。公司秘書負責於董事會會議舉行前向董事分發詳細文件，以確保董事可在知情情況下就會議上討論事項作出決定。公司秘書亦負責確保董事會會議程序得以遵守，並就遵守董事會會議程序事宜上向董事會提供意見。

# 53 企 業 管 治 報 告

## 3. 董事會之職能

董事會就以盡責及有效的方式管理本公司向股東負責。此外，董事會亦決定整體策略及監督本集團之表現。

董事會負責監督本公司業務及事務以提升股東價值。董事會亦就批准年度業績及中期業績、須予公佈及關連交易、重大收購、出售或投資、聘任及續聘董事、宣派股息及檢討內部監控系統之成效等事宜作出決策。

董事會將本集團業務之日常運營、業務策略及管理之權利及責任轉授執行董事及管理層。當董事會將其管理及行政職能轉授管理層時，董事會就管理層之權力給予清晰指引，尤其是在管理層須於代表本公司作出決定或任何承擔前須匯報和獲得董事會之事先批准的情況下。

## 4. 獨立非執行董事

截至二零二四年十二月三十一日年內，董事會遵守上市規則第3.10(1)及第3.10A條規定有關委任最少三名獨立非執行董事的規定，及其人數必須佔董事會最少三分之一。

本公司委任之獨立非執行董事，均具備合適及足夠經驗及資歷以履行彼等之職責，藉以保障股東權益，其中巫麗蘭教授具備適當會計專業資格或有關財務管理專門技能，符合上市規則第3.10(2)條規定。

各獨立非執行董事每年會向本公司確認其獨立性，故本公司根據上市規則第3.13條，認為該等董事為獨立董事。

## 5. 主席及行政總裁

管治守則之守則條文第C.2.1條訂明，主席及首席執行官之職責須有所區分，並不應由同一人出任。主席與行政總裁之間職責的分工應清楚界定並以書面列載。

陳宇紅博士現兼任本公司主席及首席執行官。董事會相信，兼任兩職能讓陳博士為本集團提供有力及一致之領導，從而更有效規劃、決定及推行本集團長遠業務策略，故此安排有利於本集團業務前景。

## 6. 非執行董事之委任條款

本公司各非執行董事皆以三年的特定任期委任，除非根據相關委任書或董事服務合約上的條款及條件被終止委任，彼等須於股東大會上接受本公司重新提名及重選。

#### 7. 董事之委任、重選及罷免

根據本公司之章程細則，於每屆股東週年大會上，當時三分一之董事須輪值告退，惟每位董事均須至少每三年輪值告退一次。

於二零二五年五月本公司召開股東週年大會前，董事會決議，根據本公司組織章程細則的規定，唐振明博士、張亞勤博士及巫麗蘭教授在股東週年大會上退任及膺選連任。

#### 8. 董事會多元化政策

本公司明白並深信董事會成員多元化對提升公司的表現素質裨益良多。甄選候選人將以一系列多元化範疇為基準，並參考本公司的業務模式和特定需求，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業、知識及服務年期、技術、經驗。最終將按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而作決定。

於報告年度內及截至本報告日期，董事會由七名男性董事(佔董事會87.5%)及一名女性董事組成(佔董事會12.5%)。在八位董事會成員中，全部董事是華裔人士。他們分別在資訊科技、資產管理、財務、會計和審計方面具有專業知識。本公司高級管理層共有三人，其中兩人為男性(佔高級管理層66.7%)，一人為女性(佔高級管理層33.3%)。本公司將繼續採取措施，促進本公司各級別的性別多元化，包括但不限於董事會及高級管理層，以確保持份者的期望達致適當的性別多元化平衡。基於本公司業務模式，目前董事會組成的性別多元化令人滿意。

#### 9. 董事之培訓

根據管治守則之守則條文第C.1.4條，全體董事須參加一項持續專業發展計劃，以發展及更新彼等之知識及技巧，確保彼等繼續為董事會作出明智及相關之貢獻。本公司鼓勵所有董事參加培訓課程，並持續向董事更新上市規則及其他適用監管規定的最新發展，以確保彼等遵守該等規則及加強其對良好企業管治常規之意識。

截至二零二四年十二月三十一日年內，所有董事即陳宇紅博士、何寧博士、唐振明博士、張亞勤博士、高良玉先生、賴觀榮博士、巫麗蘭教授及楊德斌先生太平紳士已參與持續專業發展，包括出席研討會或培訓課程及閱讀與經濟、一般業務或董事職責及責任等相關的報紙、雜誌及最新資料。本公司亦鼓勵各董事參加相關的課程，以發展及重溫彼等的知識及技能，從而更好地履行彼等作為董事的職責。

#### 10. 董事彌償

董事可從本公司的資產獲得彌償保證，就彼等的職務執行其職責或假定職責時因所作出、發生的任何作為或不作為而招致或蒙受的所有訴訟、費用、損失、損害及開支，可就此獲確保免受任何損害。於本報告年度內，本公司已為董事及高級管理人員安排適當的董事責任保險，以承擔董事及高級管理人員因企業活動而遭法律訴訟所引致的責任。

# 55 企 業 管 治 報 告

## 11. 公司秘書

梁良齊女士自二零一三年八月三十日起擔任本公司的公司秘書。梁女士為本公司的全職僱員，並協助主席準備董事會會議議程，及確保遵守有關會議程序的所有適用規則及規例。公司秘書須備存每次董事會會議的詳細會議紀錄，該等會議紀錄可供所有董事查閱。

根據上市規則第3.29條，於截至二零二四年十二月三十一日止年度，梁女士已接受不少於15個小時的有關專業培訓。

## D. 董事委員會

### 1. 薪酬委員會

本公司於二零零五年六月二十八日成立本公司之薪酬委員會（「薪酬委員會」），並於二零一二年三月二十八日根據所載管治守則之規定修訂其書面職權範圍。薪酬委員會之職權範圍（其副本於本公司及聯交所網站上刊登）與企業管治守則條文相符。薪酬委員會之角色及職能包括釐定全體執行董事及高級管理層之具體薪酬配套，包括實物利益、退休金權利及補償金（包括因離職或終止委任而應付之任何補償），以及就非執行董事之薪酬，向董事會作出推薦建議。薪酬委員會將考慮之因素計有可資比較公司所支付之薪金、董事及高級管理層願意付出之時間及職責、本集團其他部門之僱用條件，以及以表現為本之薪酬制度可取之處。

於報告年度內及截至本報告日期，薪酬委員會由四名董事組成，即薪酬委員會主席賴觀榮博士以及薪酬委員會成員陳宇紅博士、巫麗蘭教授及楊德斌先生太平紳士。陳宇紅博士為執行董事，其餘成員為獨立非執行董事。

有關薪酬委員會會議之出席詳情如下：

董事姓名	出席率
賴觀榮博士（主席）	1/1
陳宇紅博士	1/1
巫麗蘭教授	1/1
楊德斌先生太平紳士	1/1

董事會認為董事及高級管理層現時之任期及酬金水平屬公平合理，並決議於截至二零二五年十二月三十一日止年度再度檢討。

本公司於二零一三年五月二十日採納新購股權計劃(「二零一三年購股權計畫」)，該計劃已於二零二三年五月二十日到期失效，二零一三年購股權計劃的規定仍具有十足效力及效用，以致於其到期失效之前或在根據購股權計劃規則另行規定之情況下授出的購股權得以行使為限。所有根據二零一三年購股權計劃授出但尚未行使之購股權已於報告年度內到期失效。本公司亦於二零一八年十二月十日採納自二零一八年十二月十日起生效及有效期為十年的股份獎勵計劃以作為吸引、挽留及鼓勵能幹且合資格員工(包括董事)之獎勵。有關購股權計劃及股份獎勵計劃之詳情，載於財務報表附註41。向董事授出的購股權及獎勵股份已獲薪酬委員會及董事會(就向其本身授出購股權或獎勵股份放棄投票的相關董事除外)批准。向董事授出的購股權及獎勵股份亦構成彼等與本公司各自服務合約項下薪酬待遇的一部分，因此獲豁免遵守上市規則第14A.73(6)條及第14A.95條項下的申報、公佈及獨立股東批准規定。應付董事之酬金，將視乎彼等各自於僱用合約(如有)下之合約條款而定，或按薪酬委員會之推薦建議釐定。有關董事酬金及五名最高薪人士的酬金詳情，載於財務報表附註11。

## 2. 審核委員會

本公司已於二零零三年六月二日成立審核委員會(「審核委員會」)，並於二零一二年三月二十八日、二零一五年十二月三十一日及二零一九年一月九日根據所載管治守則之規定修訂其書面職權範圍。審核委員會之職權範圍(其副本於本公司及聯交所網站上刊登)與企業管治守則條文相符。審核委員會之主要職責為審閱及監管本集團之財務申報程序及內部控制系統。審核委員會於截至二零二四年十二月三十一日止年度內最少每半年舉行一次會議。

於報告年度內及截至本報告日期，審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即審核委員會主席巫麗蘭教授以及審核委員會成員賴觀榮博士及楊德斌先生太平紳士。

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之未經審核中期業績及經審核年度業績，均已由審核委員會審核。審核委員會認為，該等業績乃根據適當之會計準則及規定編製，並已作出足夠披露。

## 57 企 業 管 治 報 告

審核委員會乃向董事會匯報及獲董事會授權評估與財務報表有關的事宜。根據職權範圍，審核委員會須履行以下職責：

- 向董事會提供委任、重新委任、罷免本集團外聘核數師之建議，以及考慮外聘核數師的薪酬及聘用條款；
- 根據適用準則檢討及監察外聘核數師的獨立性及核數程序的成效；
- 審閱本集團的財務監控、內部監控及風險管理系統；
- 檢討本集團的財務及會計政策及常規；
- 確保管理人員履行職責，設立及維持有效的內部監控及風險管理系統；
- 確保遵守適用的法定會計及申報規定、法律及監管規定及董事會批准的內部規則及程序；
- 檢討及監察本集團的財務報表、年報、賬目及中期報告的完整性；
- 檢討及監察本公司的企業管治政策及常規，以及有關法律及監管規定及其合規情況。

回顧年內，審核委員會舉行了兩次會議。有關審核委員會會議之出席詳情如下：

成員姓名	出席率
巫麗蘭教授(主席)	2/2
賴觀榮博士	2/2
楊德斌先生太平紳士	2/2

### 3. 提名委員會

本公司已於二零一二年三月二十八日成立提名委員會（「提名委員會」），並於二零一九年一月九日根據所載管治守則之規定修訂其書面職權範圍。提名委員會之職權範圍（其副本於本公司及聯交所網站上刊登）與企業管治守則條文相符。提名委員會之主要職責為審核董事會之架構、規模及組成，並甄選董事及高級管理人員並就上述人士之任命提出建議。

於報告年度內及截至本報告日期，提名委員會由四名董事組成，即提名委員會主席賴觀榮博士以及提名委員會成員陳宇紅博士、巫麗蘭教授及楊德斌先生太平紳士。陳宇紅博士為執行董事，其餘成員為獨立非執行董事。

有關提名委員會會議之出席詳情如下：

董事姓名	出席率
賴觀榮博士（主席）	1/1
陳宇紅博士	1/1
巫麗蘭教授	1/1
楊德斌先生太平紳士	1/1

提名委員會負責就平衡有關人士的專業知識、技能、經驗、性別、年齡、文化、教育背景、專業知識、個人誠信及投入時間以及就本集團業務需要及其他相關法定規則及規例，甄選及推薦候任董事人選。有需要時，或會委任外界招聘代理進行招聘及甄選程序。最終將按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而作決定。

### 4. 企業管治職能

董事局負責履行企業管治守則條文第A.2.1條所載之企業管治職責。年內，董事局已審視本公司有關企業管治及法律及監管規定方面之遵守、董事培訓及持續專業發展參與以及本公司遵守企業管治守則之政策及常規。

# 59 企 業 管 治 報 告

## E. 公信性及審核

### 1. 董事有關綜合財務報表之責任

董事負責編製綜合財務報表。本公司之綜合財務報表乃根據所有相關法定規定及適當會計準則而編製。董事負責確保適當會計政策獲貫徹採用和應用，而所作判斷及估計為合理審慎。

董事確認其編製本集團綜合財務報表之責任。董事會經作出適當查詢後，並不知悉有關導致可能對本集團持續經營能力存有重大疑問之事件或狀況之任何重大不明朗因素。因此，董事會於編製綜合財務報表時繼續採納持續經營基準。

### 2. 內部控制

董事會知悉其負有內部監控系統之整體責任，以加強風險管理及資產保障之關注程度。制訂內部監控系統之目的，乃提供合理之政策及程序，管理本集團之業務風險及避免錯誤陳述其表現。本公司已按職能制定清晰之組織架構圖，並配備有效之存檔系統，妥為存置各項會計及業務交易記錄，以及制定審批款項之完善程序，確保資產用於適當用途。本公司定期就其財政、經營及風險管理監控活動進行檢討，確保本集團遵循適用法律及法規。本公司亦定期檢討其內部監控系統，並每季向高級管理層報告以及每年向審核委員會報告，其後因應各方意見(如有)採取有效行動，以改善該系統。

### 3. 核數師之酬金

審核委員會負責考慮委任外聘核數師，並審核由外聘核數師履行之任何非審核職能，包括該等非審核職能會否對本公司構成任何潛在重大不利影響。回顧年內，本集團就外聘核數師所提供之專業服務而須向德勤·關黃陳方會計師行支付或應付之酬金如下：

	二零二四年 人民幣千元
二零二四年度審核費用	7,108
非審核相關專業服務費用	490
	7,598

## F. 風險管理及內部監控

### 1. 責任

董事會知悉董事會之職責乃評估及釐定本集團在實現策略目標時所願意接納的風險性質及程度，並確保本集團設立合適及有效的風險管理及內部監控系統。此系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

### 2. 風險管理及內部監控治理架構

董事會負責評估及釐定年度重大風險並監控風險管理的成效；確保維持合適及有效的風險管理及內部監控系統；每年在考慮審核委員會的工作及檢討結果後，就風險管理及內部監控系統的有效性得出結論。

審核委員會負責協助董事會評估與監察集團承受的風險水平、有關之風險管理和內部監控系統的設計及運作成效；在妥善檢討本集團年度風險管理及內部監控系統的有效性後，向董事會報告。

管理層負責在董事會的授權下，對集團的風險管理及內部監控系統進行妥善的設計、實施及監察，並向董事會提供有關系統是否有效的確認。

風險評估小組負責組織協調風險識別及評估程序，形成風險評估報告，提請審核委員會注意所識別的風險，以及匯報管理該等風險而採取的行動狀況。

內審工作小組負責協助審核委員會檢討集團風險管理及內部監控系統的成效，利用內部審計程序對既定的風險管理與內部監控系統進行獨立評估。

業務與職能部門負責根據職責及其所負責的領域，識別、評估及應對本部門負責的風險，在各業務及職能運營範疇執行風險管理程序及內部監控措施。

# 61 企業管治報告

## 3. 風險管理

本集團始終致力於持續優化完善風險管理系統，旨在提升風險管理的能力，保障本集團業務的長遠增長和持續發展。

### 3.1 風險管理目標

企業風險管理的目標是要通過建立合理的組織體系和管理模式，對公司所面臨的主要風險進行管理，並對其中的重大風險進行重點監控和應對，達到下列目標：

- 以識別、評估、量化、應對及管理所有當前及未來的重大風險，使其始終處於公司管理層可承受的風險水平範圍內；
- 為所有重大風險建立持續而有效的監控和報告機制；
- 為公司遵從外部監管機構相關法律法規的要求和各部門遵守公司內部的有關規章制度提供合理保證；
- 為貫徹執行實現公司目標所採取的重大措施提供合理保證。

### 3.2 風險管理主要流程

風險管理主要包括風險識別、風險評估、風險應對、風險監控與報告四個主要環節。

**風險識別**：各業務與職能部門每年最少一次識別其運營過程中可能存在的內外部風險。風險識別主要參考對目標產生的影響、公司過往年齡經營活動中的重大問題或風險事件。匯總已識別的風險根據風險分類形成風險庫。

**風險評估**：各業務與職能部門根據風險評估標準，對已識別的風險從發生的可能性及其影響程度進行評價，篩選出重大風險。本集團採用自下而上及自上而下相結合的風險評估程序，以全面識別集團內所有重大風險並進行排序，將重大風險上報至適當管理層、審核委員會和董事會，進行充分溝通與討論後確定最終重大風險清單。

**風險應對**：風險責任部門對已識別的重大風險，結合集團風險承受度，妥善使用風險迴避、降低、分擔或承受等方法制定風險應對方案，以促使集團合理調配資源對風險進行應對或者完善應對措施，從而使集團的整體風險水平降至可接受範圍。

**風險監控與報告**：綜合利用風險預警指標、內部審計、定期風險總結報告等形式，對集團風險進行監控與報告。

## 3.3 重大風險

本集團在二零二四年根據企業風險管理框架，對公司整體年度進行風險的審核及評估。以下風險覆蓋本集團及主要附屬公司的重大風險，重大風險的性質及程度的變動，以及防止或緩解重大風險的有關應對措施。

風險類別	風險事項(關鍵風險點)	風險應對方案	風險變動趨勢
政策及監管風險	<p><b>違反政策、法規及行業監管要求的風險</b></p> <p>隨著公司業務規模的日益擴大及海外市場的不斷深入拓展，在外部環境複雜多變的形勢下，對國內外市場的監管政策、法律法規、行業規則的準確解讀與遵從已成為公司面臨的一項挑戰。公司若不能及時應對外部監管及環境的變動，審視對政策遵從的合規性，將會制約業務的長期穩健發展。</p>	<p>公司已採取切實的行動，通過持續的資源投入和合規的理念引導，設置獨立的合規管理組織，不斷強化合規管理體系建設，提升合規管理專業能力。</p> <p>公司持續關注外部監管合規、海外投資市場的規則變動及環境變化，緊密結合業務場景深入解讀外規變化及要求，並分解內化到業務活動及流程中，實現對各個業務環節運作的合規管理與監督，並為海外投資經營行為提供有力支撐。</p> <p>公司與主要客戶、合作夥伴等利益相關方開展積極的交流與合作，溝通合規理念與實踐管控措施，增強合規互信與協同共治。</p>	不變

## 63 企業管治報告

風險類別	風險事項(關鍵風險點)	風險應對方案	風險變動趨勢
市場競爭風險	<p><b>市場競爭加劇帶來的風險</b></p> <p>隨著雲智能、大數據、數字化、數智化等新技術、新業務形態的發展，加上競爭對手的不斷加入和產品技術加速迭代升級的壓力，客戶對公司產品及服務的要求會持續提升。如果企業缺乏創新能力，不能充分理解和把握前沿領域知識，依照市場需求適時優化業務佈局，並及時升級產品服務，其將無法為客戶、為社會所認可。</p>	<p>公司始於致力提升客戶體驗與推動技術創新，在努力為客戶提供高品質產品和服務的同時，不斷探索實踐新技術、新方法。積極倡導創新精神，營造創新文化，將零距離創新理念深入到業務部門，致力於實現產品及服務的快速迭代。</p> <p>與此同時，公司關注業務創新活動與風險管理相融合，不斷強化供應鏈管理效能和成本控制，推動公司業務的高品質發展，與合作夥伴共建「健康共贏」的生態系統。</p>	增大
業務連續性風險	<p><b>突發事件導致業務中斷帶來的風險</b></p> <p>隨著國際化分工與協作不斷深化，公司與主要客戶及合作夥伴之間不可避免構成一定依賴或高度協同關係，當公司及主要客戶、合作夥伴展業的地域發生自然災害、公共衛生、社會安全、網絡信息等方面災害事件時，可能導致公司業務的局部或全面中斷，給公司造成重大的不利影響。</p>	<p>公司高度重視業務連續性風險管理及應對，已構建了自上而下分布式管理的BCM組織結構，並致力於該體系的持續優化與完善。公司持續審視並更新重大風險場景下的應急及業務恢復預案，提高公司的風險防範和持續運營的能力，確保關鍵業務和服務的連續性。</p> <p>同時，公司不斷深化與主要客戶之間的業務連續性管理協同；持續開展供應鏈合作夥伴方向的業務連續性風險排查、分析、評估，提升共同應對突發事件的能力。</p>	變小

風險類別	風險事項(關鍵風險點)	風險應對方案	風險變動趨勢
社會責任風險	<p><u>企業社會責任落實不到位的風險</u></p> <p>企業的社會責任受到投資者、監管機構和輿論的密切關注，企業社會責任的缺失不僅會損害企業的品牌聲譽，也將制約企業的可持續發展。</p>	<p>公司對標SA8000標準，致力於加強自身CSR各要素模塊的工作建設，深入文化價值理念、意識形態和勞動制度等更深層次推進社會責任體系建設，為企業長遠發展和國際競爭力的提升提供不竭動力。</p> <p>在日常運營中，公司積極履行社會責任，踐行綠色創新的環保理念，關注環境與資源，降低能耗，積極倡導和實踐優秀企業公民行為，關注利益相關者的要求和期望，切實落地社會責任溝通與管理。</p>	不變
人力資源風險	<p><u>市場對人才競爭帶來的風險</u></p> <p>公司卓越的技術及管理能力需要靠優質的人員團隊來維持。在公司業務快速發展、行業競爭不斷加劇的背景下，做好人才集聚、打造人才高地，需要付出更多的人力資源成本來挖掘和穩固關鍵人才，因而也對人力資源管理體系的建設提出了更高挑戰。</p>	<p>公司不斷優化價值創造、價值評價以及價值分配的管理體系，通過尊重、信任、機會、榮譽、薪酬激發員工的責任感和使命感，吸引優秀人才，留住關鍵人才，保持組織活力。創造公平、公開、富有競爭活力的人力資源績效管理體系，持續調整優流程管理架構，致力於實現公司和員工的共同發展。</p>	不變

## 65 企業管治報告

風險類別	風險事項(關鍵風險點)	風險應對方案	風險變動趨勢
網絡與信息安全風險	<u>網絡信息安全維護不當的風險</u> 公司重視自身及客戶隱私類資料和商業秘密的保護，深知若自身或客戶敏感信息泄露、丟失、被竊取等，將對自身及客戶造成重大影響。	公司不斷強化信息安全管理機制及體系建設，聚焦重點客戶業務、重大風險，以合規為底線，識別業務活動中威脅信息安全、網絡安全、隱私的風險因素，制定控制措施，100%形成解決方案或應急預案。公司在保持ISO27001信息安全認證有效的同時，引入ISO27701個人隱私保護認證，做到信息安全、網絡安全和隱私保護意識全體員工中的全面普及與深化。	不變

風險類別	風險事項(關鍵風險點)	風險應對方案	風險變動趨勢
人工智能風險	<p><u>人工智能技術帶來的產業革命風險</u></p> <p>人工智能技術帶來的產業革命正以前所未有的態勢重塑軟體外包行業格局。業務模式向智能化、多元化轉變，技術能力向自動化與智能化全方位提升，市場競爭格局可能因新興企業崛起、行業整合而隨之調整，成本與效率持續優化。若公司未能緊跟技術與市場變化，業務上，客戶易流失、市場份額被搶佔、業務拓展受限；技術方面，會出現滯後脫節，難以應對複雜挑戰；行業競爭中，競爭力下降，甚至面臨淘汰；運營成本上升，利潤空間被壓縮，發展陷入困境。</p>	<p>公司始終對人工智能技術發展動態及客戶需求變化保持高度敏銳的關注，並在人工智能領域持續加大資源投入，成立了AIGC研究院等專業研究機構，吸引眾多優秀技術人才彙聚，並聯合行業內優質合作夥伴，在模型工廠、算力運營、AI Agent應用服務等方面，以AI全棧全場景服務打通大模型應用研發服務，攜手客戶共創大模型賦能新質生產力發展新格局。通過推動AI系列創新成果的實際落地應用，公司加速了從傳統IT服務向高附加值的人工智能服務和解決方案的轉型升級進程，充分展現出卓越的技術創新能力，進一步穩固了在行業中的領先地位，有效抵禦因人工智能產業變革帶來的各類風險。</p>	增大

# 67 企 業 管 治 報 告

## 4. 內部監控

### 4.1 內部監控目標

董事會確認其責任為監督本公司內部監控系統的有效性，而穩健及有效的內部監控是通過具有明確授權及內部監控責任的管理架構達成的，旨在：

- 合理保證企業經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整；
- 提高經營效率和效果；
- 促進企業實現發展戰略。

### 4.2 內部監控

本集團參照COSO (the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission)框架，結合本集團業務管理特色，設計了內部監控系統，並設立了內審工作小組負責內部監控工作。截至二零二四年十二月三十一日止，集團針對日常資金管理、財務報告管理、採購與存貨、資產管理、業務及收款流程等進行了以風險為導向的審查和評價，並定期跟進內控發現的整改完成情況。管理層、審核委員會審閱了內控評價報告，評估了本集團風險管理及內部監控系統的有效性，該審閱涵蓋本集團包括財務監控、運作控管及合規控管等主要監控及風險管理功能。

截至二零二四年十二月三十一日，董事會認為本集團已執行了內部監控的計劃、檢討、報告、跟進的閉環管理機制，本集團的風險管理及內部監控系統有效及充足，有關財務報告及遵守《上市規則》規定的程序有效，未發現任何可能影響集團財務監控、運作監控、合規監控以及風險管理職能的重要事項。

於檢討過程中，董事會認為本集團會計及財務匯報職能的資源、員工資歷及經驗，以及他們所接受的培訓課程及預算足夠。

#### 4.3 內幕消息

本公司知悉並在處理有關事務時嚴格恪守現行適用的法律、法規及指引要求，包括《證券及期貨條例》和《上市規則》有關內幕消息披露的責任，證券及期貨事務監察委員頒布的《內幕消息披露指引》等；本集團已設立內幕消息處理的權責及發佈程序，並向所有相關人員傳達有關實施持續披露政策的執行情況並提供專項培訓。

董事會認為公司處理及發佈內幕消息的程序、措施有效。

### G. 投資者及股東之關係

本公司致力提高透明度，並維持與投資者、分析員及公眾傳媒之良好溝通。管理層定期與現有及潛在投資者作企業簡佈。本公司也透過刊發年度及中期報告、公佈及新聞發佈，以及本公司網站<http://www.chinaosofti.com>與其股東及投資者溝通。本公司每年舉行股東週年大會與股東會面及解答其查詢。

### H. 股東權利

#### 1. 股東如何召開股東特別大會

根據本公司的組織章程細則第58條，任何於遞呈要求日期持有不少於本公司繳入股本公司股東大會表決權利)十分之一的任何一名或以上的股東，有權於任何時間透過向董事會或公司秘書發出書面要求，要求董事會召開股東特別大會，以處理有關要求中指明的任何事項。

#### 2. 向董事會作出提問的程序及充足的聯絡資料讓該等查詢可妥善轉達

股東可以郵遞方式發送彼等向董事會的提問及查詢予本公司於香港的主要營業地點(地址為香港皇后大道中183號中遠大廈46樓4607-8室)以交董事會處理。

#### 3. 於股東大會上提呈建議的程序及充足的聯絡資料

本公司歡迎股東提呈有關本集團業務、策略及或管理的建議於股東大會上討論。有關建議須透過書面要求寄交予董事會。根據本公司的組織章程細則，擬提呈建議的股東應根據上文所載的程序召開股東特別大會。

## 69 董 事 會 報 告

董事茲提呈本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之年報及經審核財務報表。

### 主要業務

本公司為一家投資控股公司。其附屬公司之主要業務載於財務報表附註1。於回顧年度，本集團的主要業務沒有重大轉變。

### 業績及股息

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之業績載於第152頁綜合全面收益表內。

董事會建議由本公司之股份溢價中派發截至二零二四年十二月三十一日止年度之末期股息每股普通股港幣0.0533元，建議由本公司之股份溢價中派發之股息須待本公司股東於二零二五年五月二十日(星期二)下午二時正舉行之股東週年大會上批准，方可作實。股東於應屆股東週年大會批准後，擬派末期股息將於二零二五年六月二十三日(星期一)向於二零二五年六月六日(星期五)名列本公司股東名冊上之股東派付。

### 暫停辦理股份過戶登記手續

- (a) 為了確定有權參加並於股東週年大會投票的股東身份，本公司將由二零二五年五月十四日(星期三)至二零二五年五月二十日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合本公司股東資格以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不遲於二零二五年五月十三日(星期二)下午四時三十分，送交本公司之香港股份過戶登記分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室)以辦理登記手續。
- (b) 為確定享有建議末期股息(須待股東於股東週年大會批准)的權利，本公司將於二零二五年六月三日(星期二)至二零二五年六月六日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格收取建議末期股息，未登記的本公司股份持有人須於二零二五年六月二日(星期一)下午四時三十分前將所有股份過戶文件連同相關股票送交本公司的香港證券登記分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室)以辦理登記手續。

### 可分派儲備

於二零二四年十二月三十一日可供分派予股東之儲備約為人民幣2,223,777,000元。

### 股本

本公司於本年度之股本變動及已發行股份詳情載於財務報表附註32。

本公司於年內購回並註銷合共211,220,000股本公司普通股股份，且並無配發本公司普通股。

## 物業、廠房及設備

本集團於本年度之物業、廠房及設備變動詳情載於財務報表附註14。

## 捐款

本集團於本年度內作出捐款人民幣約5,260,000元(二零二三年：約人民幣30,330,000元)。

## 財務摘要

節錄自經審核財務報表之本集團過去五年刊發業績及資產及負債之概要載於第252頁。該概要並不構成經審核財務報表之部分。

## 業務回顧

### (i) 本集團業務回顧

根據香港法例第622章公司條例附表5所規定，本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之業務回顧分別載於本年報第3至7頁之「主席報告」及第35至49頁之「管理層討論與分析」。

### (ii) 主要風險及不明朗因素

管理層已經辨識到本集團經營活動所產生的主要風險，並通過風險內控制度來檢查，評估和管理所面對的各種風險。

#### (1) 財務風險

##### 資本風險

本集團管理其資本以確保本集團內各實體將可按持續基準經營，同時透過優化債務與權益結構為股東帶來最大回報。

本集團資本結構包括債務淨額，其包括借貸，扣除現金及現金等值項目及本公司擁有人應佔權益(包括股本、股份溢價、儲備及累計溢利)。

董事每半年檢討一次資本結構。在檢討過程中，董事考慮資本成本及與每一類別資本有關的風險。本集團會根據董事的推薦建議，透過派付股息、發行新股以及發行新債或贖回現有債務平衡其整體資本結構。

##### 利率風險

本集團之公允價值利率風險為定息金融工具之公允價值將因應市場利率變動而波動。現金流量利率風險為金融工具之未來現金流量將因應市場利率變動而波動。本集團須承受與按固定利率計息之定期存款、已抵押銀行存款、按固定利率計息之借貸及租賃負債有關之公允價值利率風險。本集團亦須承受與浮息銀行借貸及銀行結餘有關之現金流量利率風險，該風險主要源自銀行貸款受中國人民銀行公佈的現行利率的波動影響，以及本集團港元借貸受香港銀行同業拆息的波動影響。本集團保持一定的浮動利率借貸，以盡可能減少公允價值利率風險。

本集團之政策為獲取最優惠利率。

# 71 董事會報告

## 貨幣風險

本公司若干附屬公司因有以外匯列值的銀行結餘及現金、貿易應收賬款，其他應收賬款、以公允價值計量之金融資產、貿易應付賬款，這些款項來自提供服務之收入或採購，以及本公司以港元列值之借貸，故使本集團承受外匯風險。本集團之政策為各經營實體均盡量以當地貨幣經營，以最大程度減低貨幣風險。本集團之主要業務均以人民幣進行。由於外匯風險對本集團之影響輕微，管理層並未對沖外匯風險。然而，管理層持續監察所有外匯風險敞口之變動，包括外幣貸款之外匯風險敞口，並會在有需要時考慮對沖外匯風險敞口。

## 信貸風險

本集團與信譽良好之第三方進行交易。本集團之政策為所有擬以信貸方式進行交易之客戶均須通過信貸評核程序：為減低信貸風險，本集團管理層已委派專人負責厘訂信貸上限、信貸批核及其他監管程序，確保日後能收回逾期債務。此外，本集團於應用香港財務報告準則第9號後以逾期信貸虧損模式對貿易結餘分別或給予撥備矩陣進行減值評估。就此而言，董事認為本集團的承受信貸風險已顯著降低。

### (2) 業務風險

#### 市場風險

市場佔有率之流失為本集團面對之市場風險。本集團於中國內地之核心市場持續面對激烈競爭。倘因未能應對變化而使到業務落入對手手上，本集團之財務狀況或會受到不利影響。本集團擁有專業之銷售及客戶管理團隊，並致力以具競爭力之優質服務及定價政策來保證現有客戶和業務不致流失。

#### 營運風險

營運風險指因內部程序、人員或制度不足或缺失，或因外部事件導致之損失風險。管理營運風險之責任基本上由各個職能之分部及部門負責。本集團之主要功能經由本身之標準營運程序、安全標準、權限及彙報框架作出指引。管理層將會通過內控制度定期識別及評估主要之營運風險，以便採取適當風險應對措施。

### (iii) 報告期後重大事項

自截至二零二四年十二月三十一日止之財政年度終結後，並沒有發生任何對本集團有影響的重大事件。

### (iv) 未來發展

本集團業務相當可能有的未來發展的揭示，載於本年報第3至7頁之「主席報告」及第35至49頁之「管理層討論與分析」。

(v) 遵守法律及法規

本公司具備合規程序，確保適用法律、規則及法規得以遵守，尤以對本集團造成重大影響者為要，如上市規則及經修訂香港財務報告準則。本公司審核委員會由董事會委任，監察本集團的政策及常規以符合法律及監管規定，並定期審閱有關政策。適用法律、規則及法規的如有任何變動，將不時提請相關僱員及相關營運單位注意。盡本公司所悉，本公司在各重大方面已遵守對其業務及營運構成重大影響的相關法律及法規。

(vi) 環境政策及表現

本集團鼓勵環境保護並在其日常業務營運中促進環保意識。截至二零二四年十二月三十一日止之年度，本集團遵從國際及國家的環保標準，及實施環保生產政策，以提高效率並且將能源消耗和污染物排放減至最低，有關詳情載列於本年報《環境、社會及管治報告》內。本集團亦會不時檢討其環保慣例，並會考慮在本集團業務營運中實施進一步的環保措施及慣例以提升可持續性。

(vii) 與僱員、客戶及供應商的主要關係

於二零二四年十二月三十一日，本集團聘用僱員75,075人(二零二三年十二月三十一日：69,976人)。僱員薪金維持在有競爭力的水平，並密切參考有關勞動市場及當地政府不時規定的最低工資指引作每年檢討。

本集團乃根據本公司的溢利成果及個人表現向合資格僱員派發特別獎金。本公司亦設有購股權計劃及股份獎勵計劃，用以招攬及保留最優秀人員，並使僱員利益與本集團利益保持一致、本集團擁有以人為本的精神，確保所有員工獲合理待遇，並且持續改善及定期檢討更新其有關薪酬與福利、培訓、職業健康及安全。

本集團與其客戶維持良好關係。本集團已設立客戶投訴處理機制，以接收、分析及研究有關投訴並加以改善措施、提出建議藉以提升服務質量。本集團與其供應商維持良好關係，並每年對其供應商進行公平嚴格的評估。

**獲准許的彌償條文**

根據本公司之公司章程，本公司每名董事或其他高級職員均有權就其因執行職務或其他相關原因而蒙受或招致的一切損失或債務，從本公司資產中獲得彌償。截至二零二四年十二月三十一日止之年度，本公司已就董事及其他高級職員可能面對的相關法律行動，投保適當的董事及高級職員責任保險。

## 73 董事會報告

### 董事

於本年底及截至本報告日之董事如下：

執行董事：

陳宇紅博士  
何寧博士  
唐振明博士

非執行董事：

張亞勤博士  
高良玉先生

獨立非執行董事：

賴觀榮博士  
巫麗蘭教授  
楊德斌先生太平紳士

本公司已獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條發出確認其獨立地位之年度確認書。本公司認為所有獨立非執行董事均為獨立人士。

根據本公司細則第87條，三分之一的董事(乃自最後一次選舉以來任職最久之董事)將輪席告退，且合資格可膺選連任。

委任董事之詳情載於本年報的企業管治報告內。

### 董事之服務合約

陳宇紅博士就擔任執行董事與本公司訂立服務合約，由二零零三年六月二十日起計為期兩年。所有合約期滿後將繼續生效，直至任何一方向另一方發出不少於三個月之書面通知終止為止。

何寧博士就擔任執行董事與本公司訂立服務合約，由二零二一年五月十八日起計為期三年。服務合約自該期限屆滿後繼續生效。

唐振明博士就擔任執行董事與本公司訂立服務協議，由二零二三年二月一日起計為期三年。服務合約自該期限屆滿後繼續生效。

張亞勤博士及高良玉先生就擔任非執行董事與本公司訂立服務合約，分別由二零一四年十月一日及二零一七年七月三日起計為期三年。非執行董事於任期屆滿後續任。

根據委任函，賴觀榮博士、巫麗蘭教授及楊德斌先生太平紳士分別由二零一五年六月二日、二零一八年八月十五日及二零二三年八月二十二日起計獲委任為獨立非執行董事，為期兩年。賴觀榮博士及巫麗蘭教授並於任期屆滿後續任。

有關董事酬金之詳情載於財務報表附註11。除財務報表附註11所披露外，現任及歷任董事並無獲取其他酬金、養老金及任何薪酬安排而須根據上市規則、香港法例第622章公司條例第383條或香港法例第622G章公司(披露董事利益資料)規例作出披露。除上文披露者外，概無董事與本公司或其任何附屬公司訂有本公司或其任何附屬公司不可於一年內毋須支付補償(法定責任除外)終止之服務合約。

### 董事於股份之權益

於二零二四年十二月三十一日，董事於本公司之股份及相關股份及本公司相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份中，擁有須根據證券及期貨條例第352條須記錄於本公司根據該條所存置之登記冊內，或根據上市發行人董事進行證券交易標準守則而須知會本公司及聯交所者如下。

#### 本公司股本中每股面值0.05港元股份(「股份」)之好倉

姓名	身份	所持已發行		佔已發行股本 總概約百分比
		普通股數目	股份總數目	
陳宇紅	實益擁有人、透過受控制法團持有的利益，酌情信託的成立人及信託的受益人 協議之其他訂約方所持根據證券及期貨條例第317條須予披露之權益	315,488,861 (附註1)	340,138,144	12.45%
何寧	實益擁有人及信託的受益人	24,649,283 (附註2)		
唐振明	實益擁有人及信託的受益人	6,000,000 (附註3)	6,000,000	0.22%
張亞勤	實益擁有人	24,891,765 (附註4)	24,891,765	0.91%
楊德斌	實益擁有人及信託的受益人	250,000	250,000	0.01%
		1,000,000 (附註5)	1,000,000	0.04%

## 75 董事會報告

附註：

- (1) 根據「股份獎勵計劃」，16,600,000股獎勵股份於二零二零年六月一日授予陳宇紅博士並由信託受託人交通銀行信託有限公司持有，其中5,600,000股獎勵股份已於二零二一年五月歸屬及轉讓給陳博士，5,500,000股獎勵股份已於二零二二年六月歸屬並於二零二二年七月轉讓給陳博士，1,650,000股獎勵股份已於二零二三年六月歸屬並於二零二三年八月轉讓給陳博士。年內有2,200,000股獎勵股份已於二零二四年四月歸屬並於二零二四年五月轉讓給陳博士。此外，9,996,000股獎勵股份於二零二三年八月三十日授予陳宇紅博士並由同一信託受託人持有，報告期內該批獎勵股份並無歸屬及轉讓予陳博士。其餘獎勵股份將按未來績效考核結果分期歸屬。
- (2) 根據陳宇紅博士、Dan Capital Kunlun Limited Partnership(「Kunlun」)及Dan Capital Management Limited(「Dan Capital」)於二零二二年六月十六日所訂立的一致行動協議，按照《證券及期貨條例》第317條，陳博士被視為對Kunlun持有24,649,283股本公司股份中擁有權益。有關股權結構的進一步詳情，請參閱二零二二年六月十六日的表格3A – 董事 首席執行官通知 – 在上市公司的股份中的權益。
- (3) 5,000,000股獎勵股份於二零二三年八月三十日授予何寧博士並由信託受託人交通銀行信託有限公司持有，年內有660,000股獎勵股份歸屬及轉讓予何博士。
- (4) 根據「股份獎勵計劃」，7,200,000股獎勵股份於二零二零年六月一日授予唐振明博士並由信託受託人交通銀行信託有限公司持有，其中1,440,000股獎勵股份已於二零二一年五月歸屬及轉讓給唐博士，1,440,000股獎勵股份於二零二二年六月歸屬並於二零二二年七月轉讓給唐博士，432,000股獎勵股份已於二零二三年六月歸屬並於二零二三年八月轉讓給唐博士。年內有1,008,000股獎勵股份已於二零二四年四月歸屬並於二零二四年五月轉讓給唐博士。此外，5,000,000股獎勵股份於二零二三年八月三十日授予唐振明博士並由同一信託受託人持有，報告期內該批獎勵股份並無歸屬及轉讓予唐博士。其餘獎勵股份將按未來績效考核結果分期歸屬。
- (5) 1,000,000股獎勵股份於二零二三年八月三十日授予楊德斌先生太平紳士並由信託受託人交通銀行信託有限公司持有，年內有200,000股獎勵股份歸屬及轉讓予楊先生。

## 認購股份之購股權

董事姓名	行使價 (港元)	購股權數目				於二零二四年 十二月三十一日 佔本公司 已發行普通股 總數之百分比	擁有權益 之相關 普通股總數目	於二零二四年 十二月三十一日 佔本公司 已發行普通股 總數之百分比	附註
		於二零二四年 一月一日 尚未行使	於年內 行使	於年內 授予	於年內 到期				
張亞勤	5.65	1,000,000	-	-	1,000,000	-	0.00%	-	0.00% (i)
高良玉	5.65	1,000,000	-	-	1,000,000	-	0.00%	-	0.00% (i)
賴觀榮	5.65	800,000	-	-	800,000	-	0.00%	-	0.00% (i)
巫麗蘭	5.65	800,000	-	-	800,000	-	0.00%	-	0.00% (i)

附註：

- (i) 該等購股權於二零二零年八月二十七日根據本公司於二零一三年五月二十日採納之購股權計劃授出，並於二零二零年九月二十日獲接納。購股權之行使期由授出日期起計，為期四年，惟須受下列條件所限：

行使期開始	屆滿	可行使購股權數目
27/08/2021	26/08/2024	獲授購股權總數之40%
27/08/2022	26/08/2024	獲授購股權總數之30%
27/08/2023	26/08/2024	獲授購股權總數之30%

於二零二四年十二月三十一日，除上文所披露者外，就董事所知，概無本公司董事或主要行政人員擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)任何股份、相關股份或相關股份中之權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被視為或當作由彼等擁有之權益及淡倉)，或須載入本公司根據證券及期貨條例第352條而存置之登記冊內或根據證券交易標準守則所指上市發行人董事進行交易之規定標準須知會本公司及聯交所之權益或短倉。

於二零二四年十二月三十一日，概無董事於本公司或本集團任何成員公司自二零二四年十二月三十一日(即本公司編製最近已刊發經審核賬目之日期)以來收購或出售或租賃或計劃收購或出售或租賃之任何資產中持有任何直接或間接權益。

於二零二四年十二月三十一日，概無董事於與本集團業務有重大關係之任何有效合約或協議中擁有重大權益。

## 77 董事會報告

### 董事收購股份之權利

截至二零二四年十二月三十一日止年度，除上述所披露者外，概無董事獲授任何購股權以認購本公司股份。於二零二四年十二月三十一日，除上文所披露者外，概無董事擁有認購本公司股份之任何權利。

### 董事進行證券交易之規定標準

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本公司已採納條款不遜於證券交易標準守則所載交易規定標準之董事證券交易操守守則。經對所有董事作出特定查詢後，董事已於截至二零二四年十二月三十一日止年度遵守交易規定標準及董事證券交易操守守則。

### 購股權計劃

根據本公司全體股東於二零零三年六月二日的書面決議，本公司原採納一項購股權計劃（「2003購股權計劃」），為期十年。2003購股權計劃隨後於二零一三年五月二十日終止，一項條款與購股權計劃實質上相似的新購股權計劃（「2013購股權計劃」）於同日在本公司股東周年大會上獲採納，為期十年。2013購股權計劃已於二零二三年五月二十日到期失效，2013購股權計劃的規定仍具有十足效力及效用，以致於其到期失效之前或在根據2013購股權計劃規則另行規定之情況下授出的購股權得以行使為限。因此，根據2013購股權計劃授出但尚未行使之購股權，將根據購股權計劃的條文及其發行條款繼續有效並可予行使。

行使根據2013購股權計劃可隨時授出的所有購股權可發行的最高股份數目不得超過新股份獲批准日期本公司已發行股本的10%期權計劃（「計劃授權限制」）。由於2013購股權計劃已於二零二三年五月二十日到期失效及根據2013購股權計劃授出的共37,300,000份購股權已於二零二四年八月二十六日到期失效，截至二零二四年十二月三十一日，概無任何可發行之股份。

於二零二四年十二月三十一日，已沒有根據2003購股權計劃及2013購股權計劃向本集團若干董事及僱員授出的購股權尚未行使。該等於年內到期失效的購股權之行使條款載於財務報表附註41及參見上文「董事在股份中的權益」一節中的附註。

於報告期內，概無授出或行使購股權及37,300,000份購股權失效。

除上文所披露外，截至二零二四年十二月三十一日，概無根據2003購股權計劃及2013購股權計劃授出、行使或失效的購股權。

### 股份激勵計劃

本公司於二零一八年十二月十日採納股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)。股份獎勵計劃自二零一八年十二月十日起生效及有效為期十年。股份獎勵計劃的目的乃為肯定若干僱員的貢獻，並給予彼等誘因，讓彼等留任繼續為本集團之持續營運及發展效力，並吸引合適人員推動本集團之進一步發展。僱員在歸屬時須達成若干績效目標方可歸屬獎勵。績效目標與(i)本集團的財務參數(如本集團的收入、溢利及一般財務狀況)有關；(ii)本集團的非財務參數(如本集團的策略目標、營運目標及未來發展計劃)有關；及或(iii)與選定僱員職務及責任有關連的個人績效指標有關。股份獎勵計劃並無任何適用之計劃授權或服務提供者分項限額。向董事授出獎勵股份亦構成彼等與本公司各自服務合約項下薪酬待遇的一部分，因此獲豁免遵守上市規則第14A.73(6)條及第14A.95條項下的申報、公佈及獨立股東批准規定。股份獎勵計劃詳情載於本公司日期為二零一八年十二月十日之公佈及綜合財務報表附註41。

於二零二零年六月一日，本公司已根據股份獎勵計劃向若干董事及本公司僱員授出合共152,000,000份獎勵，其中23,800,000份獎勵授予本公司董事。152,000,000股獎勵股份的價值以授出日收市價每股3.98港元考慮約為604,960,000港元。截至二零二四年十二月三十一日，於二零二零年六月一日授予的56,940,000股獎勵股份尚未歸屬，佔本公司截至二零二四年十二月三十一日已發行股本2.08%。

於二零二三年八月三十日，本公司已根據股份獎勵計劃向若干董事及本公司僱員授出合共145,460,000份獎勵，其中20,996,000份獎勵授予本公司董事。145,460,000股獎勵股份的價值以授出日收市價每股5.09港元考慮約為740,391,400港元。截至二零二四年十二月三十一日，於二零二三年八月三十日授予的142,380,000股獎勵股份尚未歸屬，佔本公司截至二零二四年十二月三十一日已發行股本5.21%。

## 79 董事會報告

截至二零二四年十二月三十一日止年度期間，根據股份獎勵計劃已授出之股份獎勵詳情載列如下：

授出日期	承授人姓名或類別	於二零二四年 一月一日 尚未行使之 未歸屬獎勵			歸屬期	授出獎勵	年內已 歸屬獎勵	購買價	平均收市價	緊接歸屬日期 (就年內已歸屬 獎勵而言)前股 份之加權 年內 已註銷獎勵		年內 已失效獎勵	尚未行使之 未歸屬獎勵	於二零二四年 十二月 三十一日
		年內已 授出獎勵	年內 已歸屬獎勵	年內 已註銷獎勵						年內 已註銷獎勵	年內 已失效獎勵			
		授出日期	承授人姓名或類別	尚未行使之 未歸屬獎勵	歸屬期	授出獎勵	年內已 歸屬獎勵	購買價	平均收市價	年內 已註銷獎勵	年內 已失效獎勵			
1/6/2020	陳宇紅(執行董事)	3,850,000	1/6/2020-31/5/2025	-	(2,200,000)	無	4.7972港元	-	-	-	-	1,650,000		
1/6/2020	唐振明(執行董事)	3,888,000	1/6/2020-31/5/2027	-	(1,008,000)	無	4.7972港元	-	-	-	-	2,880,000		
1/6/2020	五名最高薪職員(董事除外)	5,600,000	1/6/2020-31/5/2027	-	(5,200,000)	無	4.7972港元	-	-	-	-	400,000		
1/6/2020	其他員工	69,633,000	1/6/2020-31/5/2027	-	(17,623,000)	無	4.7972港元	-	-	-	-	52,010,000		
	總計	<u>82,971,000</u>			<u>- (26,031,000)*</u>					<u>-</u>	<u>-</u>	<u>56,940,000</u>		
30/8/2023	陳宇紅(執行董事)	9,996,000	30/8/2023-29/8/2030	-	-	無	不適用	-	-	-	-	9,996,000		
30/8/2023	何寧(執行董事)	5,000,000	30/8/2023-29/8/2030	-	(660,000)	無	5.1252港元	-	-	-	-	4,340,000		
30/8/2023	唐振明(執行董事)	5,000,000	30/8/2023-29/8/2030	-	-	無	不適用	-	-	-	-	5,000,000		
30/8/2023	楊德誠(獨立非執行董事)	1,000,000	30/8/2023-29/8/2030	-	(200,000)	無	5.1252港元	-	-	-	-	800,000		
30/8/2023	五名最高薪職員(董事除外)	-	30/8/2023-29/8/2030	-	-	無	不適用	-	-	-	-	-		
30/8/2023	其他員工	124,464,000	30/8/2023-29/8/2030	-	(2,220,000)	無	5.1252港元	-	-	-	-	122,244,000		
	總計	<u>145,460,000</u>			<u>- (3,080,000)**</u>					<u>-</u>	<u>-</u>	<u>142,380,000</u>		

\* 3,420,452股獎勵股份於報告年內歸屬並在報告年後轉讓給選定的員工。

\*\* 2,220,000股獎勵股份於報告年內歸屬並在報告年後轉讓給選定的員工。

截至二零二四年十二月三十一日止年度期間，根據股份獎勵計劃已授出予五名最高薪職員(包括董事在內)之股份獎勵詳情載列如下：

授出日期	於二零二四年 一月一日 尚未行使之 未歸屬獎勵		歸屬期	年內 已授出獎勵	年內 已歸屬獎勵	購買價	前股份之加權 平均收市價	年內 已註銷獎勵	年內 已失效獎勵	尚未行使之 未歸屬獎勵	緊接歸屬日期 (就年內已歸屬 獎勵而言)	於二零二四年 十二月 三十一日
	授出日期	年內 已授出獎勵		年內 已歸屬獎勵							尚未行使之 未歸屬獎勵	
1/6/2020	13,338,000	1/6/2020-31/5/2027		-	(8,408,000)	無	4.7972港元	-	-	-	4,930,000	
30/8/2023	19,996,000	30/8/2023-29/8/2030		-	(660,000)	無	5.1252港元	-	-	-	19,336,000	
	<u>33,334,000</u>			<u>-</u>	<u>(9,068,000)</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24,266,000</u>	

每份獎勵代表有條件權利收取一股獎勵股份，惟須達成授出獎勵的若干條款及條件。獎勵股份將以本公司股份獎勵計劃受託人持有的本公司現有已發行股份的方式結算。於截至二零二四年十二月三十一日止年度內，本公司的獨立受託人概無動用任何代價(二零二三年：751,404,000港元)在公開市場購入任何(二零二三年：143,184,000股)本公司股份。於二零二四年十二月三十一日，239,846,214股(二零二三年：263,316,762股)本公司股份由股份獎勵計劃的獨立受託人持有，佔本公司於二零二四年十二月三十一日已發行普通股之8.78%(二零二三年：8.95%)。

### 股票掛鉤協議

除本年報所披露者外，本公司於截至二零二四年十二月三十一日止年度內，概無訂立任何股票掛鉤協議。

### 購買股份或債券之安排

除上文所披露者外，於年內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無參與任何安排，以便董事可藉購入本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲益。各董事或彼等各自之配偶或十八歲以下之子女概無可認購本公司股份之任何權利，於期內亦無行使任何該等權利。

### 董事於重要合約之權益

於本年度年結時或年內任何時間，本公司概無訂立任何涉及本公司、其任何附屬公司、其控股公司或其控股公司任何附屬公司所參與之本集團業務，而董事或其關連實體直接或間接在其中擁有重大權益之重要合約。

# 81 董事會報告

## 管理合約

於本年內概無有關管理及經營本集團全部業務或任何重大業務部份的合約存在。

## 關連交易

於年內，本集團曾進行根據《上市規則》第14A章構成可獲得全面豁免之「持續關連交易」，該等交易按正常商業條款於一般及日常業務過程中進行，而條款乃屬公平合理並符合本公司股東之整體利益。由於該等交易涉及的最高適用百分比率低於0.1%，因此，該等交易根據《上市規則》第14A章獲豁免遵守申報、年度審閱、公告、通函及獨立股東批准的規定。

## 關聯交易

本集團於年內進行之關聯方交易詳情載於綜合財務報表附註44。對於構成非豁免關連交易 持續關連交易的關聯交易，本公司已遵守上市規則的適用規定。

## 主要客戶及供應商

於年內，本集團五大客戶的應佔營業總額佔本集團營業總額約55.34% (二零二三年：60.01%)，而本集團之最大客戶佔本集團營業總額約40.85% (二零二三年：45.16%)。

於本年度，本集團五大供應商的應佔採購總額佔本集團採購總額約31.05% (二零二三年：43.00%)，而本集團最大供應商則佔本集團採購總額約8.54% (二零二三年：13.31%)。

本公司之董事、彼等之聯繫人士或任何股東(指據董事所知擁有本公司5%以上股本權益之股東)並無於本集團五大供應商或客戶中擁有任何權益。

## 主要股東

就董事所知，於二零二四年十二月三十一日，下列人士(非本公司董事或主要行政人員)於本公司股份中擁有根據證券及期貨條例第336條須載入登記冊內而根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文而須知會本公司及聯交所之權益如下：

### 股份之好倉

名稱	權益性質	股份概約數目	本公司已發行 普通股股本總額 之概約百分比
Dan Capital Tangkula Limited Partnership(附註1)	協議之其他訂約方所持根據證券及期貨條例第317條須予披露之權益	340,138,144	12.45%
Bank of Communications Trustee Limited(附註2)	信託	239,846,214	8.78%
UBS Group AG(附註3)	受控制公司之權益	169,219,731	6.19%

### 附註：

- (1) 根據陳宇紅博士、Dan Capital Kunlun Limited Partnership(「Kunlun」)及Dan Capital Management Limited(「Dan Capital」)於二零二二年六月十六日所訂立的一致行動協議，按照《證券及期貨條例》第371條，陳博士被視為對Kunlun持有24,649,283股本公司股份中擁有權益。有關股權結構的進一步詳情，請參閱日期為二零二二年六月十六日的表格2 - 公司主要股東通知。
- (2) 本公司於二零一八年十二月十日訂立信託契據，以委任交通銀行信託有限公司為該信託的受託人並持有及管理信託基金，並管理本公司之股份獎勵計劃。
- (3) 由於UBS Asset Management (Hong Kong) Ltd., UBS Asset Management (Shanghai) Limited, UBS Asset Management (Singapore) Ltd., UBS Fund Management (Europe) S.A., UBS Fund Management (Switzerland) AG, UBS Asset Management (UK) Limited, UBS AG, UBS Switzerland AG, 均為UBS Group AG的全資附屬公司，UBS Group AG被視為持有該等公司於上述披露所合共持有169,219,731股本公司好倉股份。有關股權架構的進一步詳情，請參閱日期為二零二四年十二月五日的表格2 - 法團大股東通知。

除上文所披露者外，於二零二四年十二月三十一日，概無其他本公司之股份或相關股份之權益或淡倉須載入根據證券及期貨條例第336條所存置之登記冊內。

## 83 董事會報告

### 購回、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本公司於香港聯交所購回211,220,000股股份，而該等股份隨後於二零二四年十二月三十一日前由本公司註銷。購回所支付的總金額為港幣926,726,800元，全部從本公司的現有可用現金儲備中支付。交易詳情如下：

月份	購回股份數目	每股價格		
		最高 港元	最低 港元	支付總價 港元
二零二四年一月	36,274,000	5.40	4.81	184,708,900
二零二四年四月	63,460,000	4.90	4.40	293,837,560
二零二四年五月	21,000,000	4.67	4.05	89,377,800
二零二四年六月	12,812,000	4.16	3.98	51,766,960
二零二四年七月	41,052,000	4.37	3.91	169,385,840
二零二四年八月	12,200,000	3.75	3.51	44,418,740
二零二四年九月	24,422,000	4.17	3.59	93,231,000
	<hr/> <u>211,220,000</u>			<hr/> <u>926,726,800</u>

### 酬金政策

本集團僱員之酬金政策由薪酬委員會按僱員之表現、資格及能力而釐定。本公司董事之薪酬由薪酬委員會按本公司之營運業績及市場指標而釐定。

本公司採納一項購股權計劃及股份激勵計劃，旨在鼓勵董事及合資格僱員，有關詳情載於綜合財務報告附註41。

### 董事及五名最高薪僱員之薪酬

董事(記名)及五名最高薪僱員(包括本集團高級管理層)之薪酬詳情分別載於財務報表附註11。

### 優先購股權

本公司之細則或開曼群島法律概無條文規定本公司須按比例向現有股東授予新股。

### 足夠公眾持股量

本公司於截至二零二四年十二月三十一日止年度內一直維持足夠之公眾持股量。

**競爭權益**

於二零二四年十二月三十一日，本公司各董事及其各自之聯繫人士(定義見上市規則)除在本集團業務佔有權益外，概無於任何與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務擁有權益。

**核數師**

本公司之核數師最近三年未發生變動。本公司將於股東週年大會上提呈一項續聘德勤・關黃陳方會計師行為本公司核數師之決議案。

承董事會命

**主席及首席執行官**

陳宇紅博士

北京，二零二五年三月二十八日

# 85 環境、社會及管治報告

## 報告簡介

中軟國際作為行業領先的全球化軟件與信息技術服務企業，深知企業的穩健發展與環境、社會及管治(以下簡稱「ESG」)的良好表現緊密聯繫。本集團高度重視ESG工作，在產品責任、社會公民責任、綠色創新、員工關懷等多個維度積極踐行企業社會責任，為企業的長遠發展築牢根基，為企業的國際競爭力注入動力，為經濟繁榮、社會進步、環境保護貢獻不可或缺的企業力量。本報告以集團層面的相關政策、理念及目標為導向，全面闡述2024年度本集團在環境、社會及管治方面的關鍵舉措、重要事件以及突出表現。

## 報告範圍

本報告時間範圍為2024年1月1日至2024年12月31日(以下簡稱「報告期」)，部分內容或因闡述需要超出上述時間範圍。本報告覆蓋中軟國際集團總部及所屬企業(以下簡稱「本集團」或「中軟國際」)。

## 編製依據

本報告遵循香港聯交所上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告守則》、參考全球可持續發展標準委員會(GSSB)發佈的可持續發展報告標準(GRI)編製而成。本集團管治情況載列於年度報告的《企業管治報告》部分。

## 數據說明

報告中的財務數據來自本集團年報，其他數據統計範圍包含中軟國際集團總部及所屬企業，特別說明除外。本報告所涉及貨幣金額以人民幣作為計量幣種，特別說明除外。

## 編製原則

- 重要性**：本集團ESG事宜重要性由董事會釐定，利益相關方溝通及實質性議題識別的過程及實質性議題矩陣均在本報告中進行披露。
- 量化**：本報告中定量關鍵績效指標的統計標準、方法、假設及或計算工具，以及轉換因素的來源，均在報告釋義中進行說明。
- 平衡**：本報告不偏不倚地呈報本集團報告期內的表現，避免可能會不恰當地影響報告讀者決策或判斷的闡述。
- 一致性**：本報告披露數據所使用的統計方法均保持一致。

## 董事會ESG管治聲明

本集團及董事會始終遵循中國證監會《上市公司治理準則》及香港聯交所《環境、社會及管治報告守則》的各項要求，持續推動集團完善ESG的管理體系，致力於將ESG深度融入公司重大決策與業務實踐，並不斷加強本董事會在集團ESG事務中的監督與參與力度。

本集團董事會對ESG相關事宜繼續擁有最高權力，全面承擔集團ESG策略、匯報及監管的責任，負責指導並審議公司ESG整體目標、實施方案、ESG風險評估及應對措施。董事會下設ESG工作委員會，負責監管ESG關鍵議題承諾及表現，確保ESG理念與公司策略的深度融合，並定期向董事會匯報。ESG工作委員會由中軟國際董事局主席兼CEO擔任主任，各業務單元的總裁及集團總部職能部門的負責人擔任委員，統籌管理集團ESG工作。

ESG工作委員會結合公司技術服務業務屬性，將ESG的管理要求全面融入從業務規劃到業務全生命週期管理的端到端流程，深度落實ESG。此外，ESG工作委員會還積極外拓影響，聚焦領先議題，密切關注全球可持續發展趨勢，深入參與全球領先議題的討論與實踐，加強內部管理和監督。通過結合外部經濟環境變化、宏觀政策及公司發展戰略，委員會精準識別本集團的ESG風險，定期檢討ESG重要議題，明確公司ESG治理重點，實現公司經營與ESG的協同發展。

報告期內，董事會重點推動集團進一步優化和完善ESG理念與策略，持續探索低碳發展道路，深入檢討本集團ESG相關環境目標的績效，積極應對氣候變化，支持生物多樣性保護。本報告詳盡披露中軟國際集團2024年度ESG工作進展與目標設定情況，並已獲董事會審議通過。

## 87 環境、社會及管治報告

### 專題：數字化賦能新質生產力，拓寬產業高質量發展新途徑

中軟國際緊扣國家「加快培育和發展新質生產力，推動互聯網、大數據、人工智能和實體經濟深度融合，提升產業鏈現代化水平，促進經濟高質量發展」的政策導向，憑藉軟件產業超二十載積累與前沿數字技術創新服務體系，深度挖掘「服務+平台+生態」模式潛力，全方位釋放數字賦能效應。為各行業高質量發展量身打造涵蓋智慧能源管理、綠色供應鏈數字化等多元且適配的解決方案，推動企業深度轉型、降碳增效。同時，秉持開放合作理念，聯合生態合作夥伴，聚焦數字技術在新能源開發利用、綠色製造優化等領域應用，共同探索數字化轉型升級新路徑，為綠色經濟發展注入強勁動力。

### 中軟國際智慧城市解決方案，開啟區域數智化轉型新紀元

在數字化轉型的浪潮中，城市作為變革的前沿陣地，正經歷著前所未有的變革。中軟國際深耕國際市場，發揮本集團在智慧城市核心解決方案領域的專業能力，推動區域數字化、智能化發展，為全球的智慧城市建設貢獻力量。

### 案例：中軟國際與SMA攜手，打造智慧運營中心平台(IOC)

砂拉越州，作為馬來西亞面積最大的州，積極擁抱數字化革命。砂拉越州多媒體管理局(SMA)在州政府的智慧城市和數字經濟倡議下，積極推進數字經濟計劃和項目。

中軟國際與SMA攜手，以智慧硬件為根基，數字化平台為載體，智慧化運營為手段，秉承「IOC-as-a-service」理念，打造了面向管理者的「智慧運營中心平台(IOC)」。該平台整合了智慧安防、智能交通、大數據分析、公告發佈、事件處理、氣象監測及新聞推送等一站式服務。同時，通過與「手機端APP」的協同，為公民提供了智能出行、一鍵支付、一鍵上報、一鍵投訴等便捷服務，最終實現「一屏總管、一鍵通知、一機出行」。

這一解決方案的實施，大幅優化了管理者的監管效率，提升了公民對政府管理的滿意度，填補了砂拉越州在智慧城市建設領域的空白，為砂拉越州的數字化轉型奠定了堅實基礎。



### 打通礦山數字化作業的「最後一公里」，為礦山安全生產保駕護航

隨著礦山礦藏種類的持續探獲，開採地質條件多樣性和生產裝備複雜化，使得礦山作業和安全管理中存在執行不到位、問題難以發現、整改不徹底以及應用缺失等痛點。中軟國際推出基於華為ISDP現場作業軟件平台的智能礦山安全作業管理解決方案，以安全管理為主線，貫通礦企管理層、各業務科室和作業隊組，實現「管理 - 運營 - 作業」三屏聯動，確保安全管理無死角。通過綜合安全管理應用，實現風險分級管控和隱患排查治理的智能化；通過現場作業管理應用，實現了標準作業的數字化，全面提升礦山安全生產管理和作業效能。

89 環境、社會及管治報告

## 案例：賦能遼寧某鐵礦安全管理制度系統

遼寧某鐵礦是某國有大型鋼鐵公司旗下礦業公司重點管理的大型鐵礦之一，因缺乏及時有效的信息化管理手段，日常管理依賴人工，風險分級管控靠線下紙質單據，隱患整改通知單微信傳遞後補錄，安全業務數據難以及時獲取，無法開展基於數據的前瞻分析。

中軟國際憑藉技術優勢，為其打造全面解決方案。通過雙重預防管理能力，實現風險隱患線上閉環管理；開展履職列表在線管理，自動下發任務並實時統計績效；主動對接安防、設備、人員定位等系統，綜合利用數據，主動推送安全決策。

經中軟國際數字化賦能，隱患整改流程全面線上化，問題實現100%可管可查；業務數據自動記錄，後台實時查看無延遲；業務信息自動存檔，便於監管回溯；安全考核數據實時生成，準確率100%；設備數據與點巡檢聯動，點巡檢每單平均省時5分鐘。此次合作顯著提升鐵礦安全管理水準，為礦業數字化轉型樹立典範。



## 助力智能水利解決方案組合，推進流域水治理現代化

在數字化、智能化浪潮下，智慧水利建設成為必然趨勢，關乎水資源高效利用與區域可持續發展。中軟國際秉持創新服務理念，憑藉技術與經驗積累，攜手行業夥伴，全力推進數字孿生水利建設，優化智慧水利方案，以科技賦能，推動水利新質生產力發展。

### 案例：亮相太湖流域水治理成果與先進技術展會，全方位展示智能水利解決方案組合

11月13日，以「踐行新發展理念推進流域水治理現代化」為主題的太湖流域水治理國際會議在江蘇省無錫市開幕，中軟國際攜手華為精彩亮相。

#### 智能水利解決方案組合

在本次展會上，中軟國際全方位展示了其依托國產化操作系統KaihongOS構建的部分智能水利解決方案組合。

- 測、控、算一體化閘門解決方案：集成「感、智、控」體系，具備邊緣計算能力，內置水工算法。適用於農田灌溉、水資源調度等關鍵水利場景，推動閘泵站無人值守、自動作業，實現異常排查、告警與閉環管理。
- 現代化鴻蒙水文站解決方案：採用「端 - 邊 - 雲」AI架構，融合高精度AI算法，不僅能實現精準應用，還支持場景化定制。
- 水利「數字人」解決方案：基於水利大模型知識管理，運用大數據與AI技術，實現水利知識智能管理，助力水利行業數字化轉型。

# 91 環境、社會及管治報告

## 數字孿生超融合一體機「匯灣」

「匯灣」寓意科技創新匯聚太湖之灣，該產品專注於數字孿生水利建設，由五大核心部分組成：

- 數據底板匯聚服務：提供「三道防線」公共數據服務，接入「天空地水工」全方位感知數據，支撐多場景「四預」應用。
- 水利專業模型平台：搭載南科院自主研發的水文、水動力、水質通用模型算法，提供定制化服務。
- 水利可視化平台：實現L1-L3級底板快速生成與發佈，滿足高性能渲染需求，動態映射更新水利信息。
- 多場景業務應用系統：涵蓋水工程預報調度、城市水環境聯控、數字孿生水庫 湖泊 運河及城市內澇預警等，形成「四預」應用解決方案。
- 軟硬件支撐環境：支持多路渲染，適配國產化鯤鵬CPU、麒麟系統，符合信創要求。

「匯灣」的發佈標誌著數字孿生水利建設的新起點。通過「匯灣」等創新產品的應用與推廣，為長江經濟帶、長三角一體化發展提供更為堅實的支撐，助力區域經濟社會的持續繁榮與發展。



## 1. 責任管理

### 1.1 ESG管理

#### ESG理念

中軟國際秉持「依法管理、持續創新、綠色發展、和諧共融」的 ESG 管理方針，致力於成為全球領先的可持續發展企業。本集團將價值創造、核心服務、員工發展、社會責任深度融合於集團運營的各個方面，持續構建具有長期價值和強大競爭力的組織，與各利益相關方攜手共建美好未來。



## 93 環 境 、 社 會 及 管 治 報 告

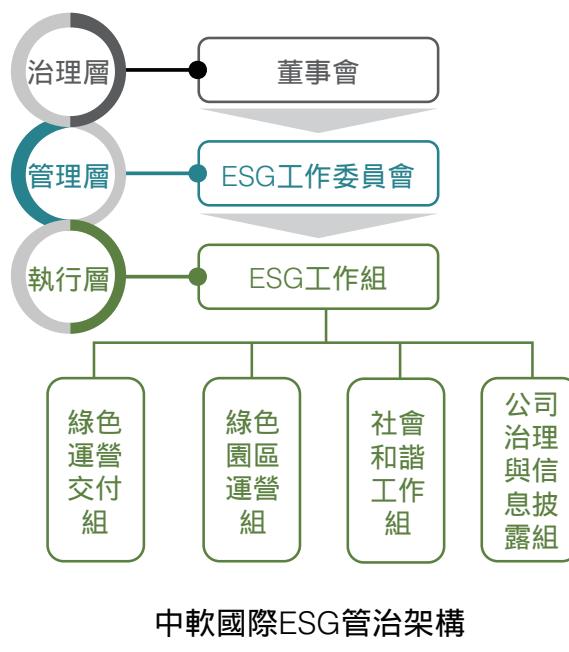
- **核心服務**：憑藉對新興技術趨勢、業務流程的深刻洞察，以及豐富的實踐經驗，致力於成為客戶的戰略合作夥伴和專業諮詢顧問。在業務佈局上，助力客戶在外包業務上實現精益化與智慧化升級，融合先進技術手段，滿足客戶對高素質人才的快速需求，提升人才滿意度；在數字化轉型方面，實施定制化的中台策略，全面構建「雲 - 管 - 邊 - 端」全技術棧，實現全融合場景業務域( B 域 )、運營域( O 域 )、管理域( M 域 )的貫通，涵蓋「諮詢 - 設計 - 開發 - 運營 - 運維」的全週期過程；同時，以雲為底座，結合鴻蒙、Meta ERP、AICG等先進技術積累，提供客戶全棧式的技術服務。
- **員工發展**：堅持「分享創造、共同成長」的價值觀，通過不斷優化人力資源管理體系，構建「以職位為基石、幹部選拔與培育、專業人員任職認證與能力提升、優秀人才引進、激勵機制完善」的人才發展生態系統。促進員工個人的成長與進步，同時助力企業增強團隊的凝聚力、向心力和穩定性，營造積極向上的工作氛圍。
- **社會責任**：積極踐行低碳運營和綠色辦公理念，借助自身在「數字環保」等領域的專業能力，整合業界先進的 IT 工具集、規模化軟件工程理念與實踐經驗，為客戶提供智慧化、綠色化的解決方案，賦能企業的數智化轉型，共同營造綠色、低碳的生產生活方式。此外，關注社會熱點問題，積極參與公益事業，如教育支持、社區發展、環境保護等，為社會的和諧發展貢獻力量。

本集團將始終貫徹集價值創造、核心服務、員工發展、社會責任於一體的 ESG 理念，加強與客戶及各利益相關方的緊密合作，實現經濟效益、社會效益與環境效益的協同增長，為推動行業的可持續發展樹立典範。

## ESG管治架構

本集團高度重視ESG工作，構建了更為完善且層次分明的以治理層、管理層、執行層為核心的三層ESG管治架構，各層級職責明確、協同運作，共同推動集團ESG工作穩健發展。

集團董事會對集團ESG策略及治理承擔全部責任。董事會下設可持續發展委員會，負責制定ESG戰略決策，全面監察ESG目標及績效達成情況，分析ESG風險和機遇，科學指導未來工作方向。ESG工作委員會統籌ESG相關管理工作，負責監督及管理ESG關鍵議題承諾及表現，確保ESG理念與公司策略的融合，並就ESG的執行成果和重大計劃向董事會進行定期匯報。ESG工作組設立綠色運營交付組、綠色園區運營組、社會和諧組、公司治理與信息披露組等四個組別。各小組負責將ESG納入戰略規劃、業務交付、園區運營、內部控制、風險管理、員工發展、薪酬福利、流程建設等各個業務環節，推動ESG相關工作落地，並定期向ESG工作委員會匯報ESG相關事宜的進展情況。各層級分工協作，從戰略制定、管理統籌到具體執行，全方位保障集團ESG工作的有效推進，為集團的可持續發展築牢堅實基礎。



# 95 環境、社會及管治報告

## 利益相關方溝通

本集團始終堅信，與利益相關方保持密切溝通並積極回應利益相關方要求是開展ESG管理的重要基石。我們建立多元溝通渠道，識別各利益相關方對集團的回饋與期望，及時、有效地響應各方意見，並有針對性地提升公司ESG表現。本年度，本集團通過多種渠道調查統計利益相關方在不同層面的關注議題，確定本集團環境、社會及管治重點，整理形成利益相關方溝通情況表，為本集團實質性議題識別工作提供基礎。

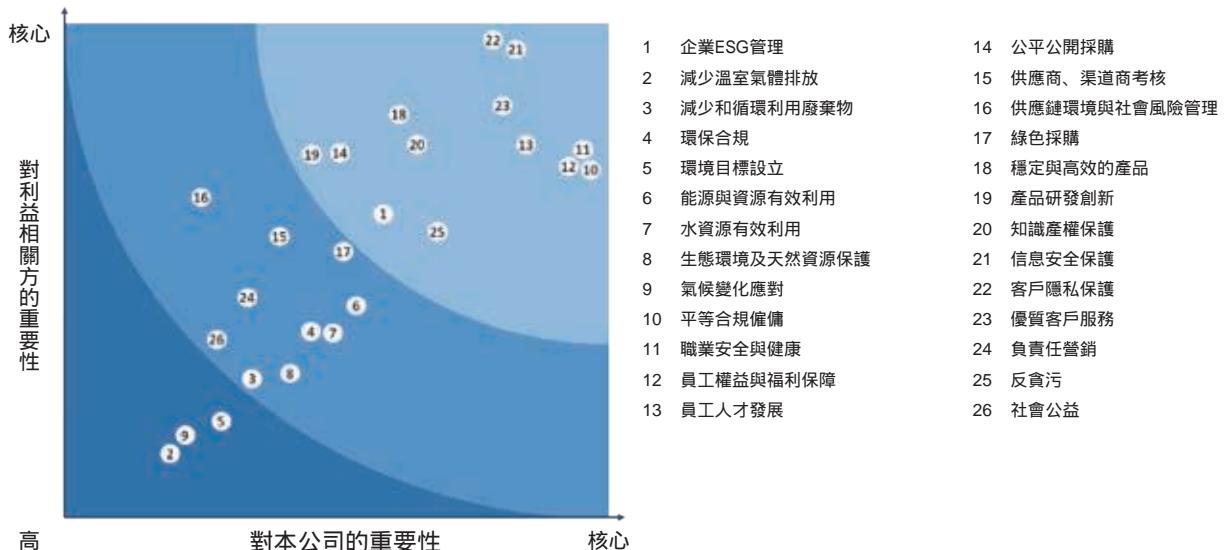
利益相關方	期望	溝通渠道
政府及監管機構	<ul style="list-style-type: none"><li>- 遵守法律法規及上市規則</li><li>- 廉潔從業</li><li>- 依法納稅</li><li>- 保證產品安全</li><li>- 推動技術進步</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- 研習政策及指導檔案</li><li>- 參加相關部門及協會組織的會議及培訓</li><li>- 配合相關機構視察檢查</li><li>- 以電話、電郵、面對面方式進行聯絡</li></ul>
股東及投資者	<ul style="list-style-type: none"><li>- 持續的經營業績提升</li><li>- 合規的業務運營</li><li>- 完善的企業管治</li><li>- 及時完備的信息披露</li><li>- 可觀的投資回報</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- 召開股東大會及投資者會議</li><li>- 發佈財務報告、公告等信息</li><li>- 通過企業網站發佈新聞、訊息</li><li>- 與投資人進行電話、電郵、面對面溝通</li></ul>
客戶	<ul style="list-style-type: none"><li>- 保證產品及服務質量</li><li>- 確保按期交付，履行產品責任</li><li>- 保障客戶信息安全</li><li>- 滿足客戶多元化需求</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- 開展客戶需求調研</li><li>- 進行客戶服務滿意度問卷調查</li><li>- 與客戶進行電話、電郵、面對面溝通</li></ul>

利益相關方	期望	溝通渠道
員工	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 維護員工利益</li> <li>- 關注員工職業健康</li> <li>- 保障工作場所安全</li> <li>- 提供培訓及發展機會</li> <li>- 提供公平合理的報酬</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 開展組織氛圍問卷調查</li> <li>- 定期召開會議，組織員工座談</li> <li>- 開展員工及家庭聯誼、互動活動</li> <li>- 開設在線交流及問答平台</li> <li>- 與員工進行電話、電郵、面對面溝通</li> </ul>
供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 公開、公平、公正採購</li> <li>- 信守合約，互利共贏</li> <li>- 需求穩定，共同發展</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 實地拜訪評估、訪談</li> <li>- 與供應商進行電話、電郵、面對面溝通</li> </ul>
社區	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 保護社會環境</li> <li>- 支持社區發展</li> <li>- 平等僱傭，保護人權</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 保持社區聯絡及對話</li> <li>- 參與社區活動</li> <li>- 進行慈善捐助</li> </ul>
公眾與媒體	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 發佈信息全面、透明</li> <li>- 及時回饋外部問詢</li> <li>- 持續的業務發展</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 發佈財務報告、公告等信息</li> <li>- 通過企業網站及社交媒體發佈新聞、訊息</li> <li>- 設立電話、電郵、互聯網通訊平台等聯絡渠道</li> </ul>

# 97 環境、社會及管治報告

## 實質性議題識別

本集團依據香港聯合交易所《上市規則》附錄C2《環境、社會及管治報告守則》和國際標準，根據利益相關方溝通調查問卷結果、結合集團實際情況，從「對利益相關方的重要性」和「對集團的重要性」兩個分析維度，分別對與本集團業務相關且重要的ESG事宜進行重要性評估，篩選排序形成實質性議題矩陣，作為本集團ESG工作及報告重點。



## 1.2 廉潔管理

本集團嚴格遵循《中華人民共和國刑法》《中華人民共和國反不正當競爭法》《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國審計法》等法律法規開展經營活動，高度重視商業道德恪守和廉潔管理建設，對違反商業道德的行為始終持「零容忍」態度，以最高標準踐行廉潔合規的企業文化。

本集團構建以董事會對集團整體層面的風險管理、內部控制、合規體系負責的組織管理體系，制定《管理人員商業行為準則》《員工行為規範》《員工手冊》等內部管理制度對員工的商業道德要求進行規範，並依據國家法律規範及有關規定的變化及時對其進行必要修訂。

內部員工管理方面，本集團建立幹部廉潔檔案系統，精準掌握幹部廉潔從業情況，督促幹部廉潔履職，嚴把幹部廉潔關，防止幹部「帶病提拔」；要求管理幹部簽《幹部廉正承諾書》，明確管理幹部的行為標準，進一步增強廉潔自律意識，從源頭上築牢反腐思想防線。此外，本集團重視利益衝突管理，要求一定級別的管理幹部進行親屬關係和關聯公司申報，避免幹部利用職權或者職務上的影響，為特定關係人或關聯公司進行利益輸送，預防各類利益衝突事件的發生。

供應商管理方面，本集團與供應商深化廉潔共建，通過供應商採購合同中設置誠信條款及對應的違約罰責、推廣與供應商簽訂廉潔合作協議等方式，與供應商攜手共築廉潔防線，督促雙方在業務交往中要時刻遵紀守法。

本年度，本集團接收舉報信息及舞弊線索共301項，有效舉報21項，內部調查被證實的舞弊案件5起，均已妥善處理；公安機關立案偵查中3起，2起案件完成司法程序，法院已作出判決。

## 99 環境、社會及管治報告

- **強化監督管理**

本集團設立廉正監察部，負責公司廉正監察體系建設，制定《廉正監察舉報和查辦案件管理辦法》《中軟國際內部審計管理辦法》等制度，明確規定對貪腐、舞弊、賄賂等違規行為的預防、發現、打擊流程，保障集團各項內控規章制度得以有效落實，並輔助公司戰略達成。對於相關政策及其他內控制度的執行情況，廉正監察部通過執行專項審計、離任審計、案件調查等多種方式，對各業務及員工進行全方位檢查，防範道德及合規風險。

報告期內，本集團開展了多次內部審計工作，將員工職業道德風險、廉潔從業等維度均納入審計評價範圍，對可能存在的腐敗風險進行持續監控，對高風險業務領域進行重點檢查，識別通報業務風險、管理漏洞，並有效挖掘舞弊線索。

- **暢通舉報及申訴渠道**

本集團提供暢通的廉正舉報渠道，不斷強化宣傳舉報途徑，鼓勵所有員工、業務夥伴及其他各方對集團員工貪腐、舞弊等違規行為進行舉報。我們鼓勵實名舉報，針對有效舉報查證屬實給予一定獎勵，並嚴格落實舉報人保密要求。舉報人可通過舉報信箱(lianzheng@chinasofti.com)、信函地址、中軟國際廉正監察微信公眾號、內部WeLink廉正舉報平台對違規行為進行舉報。廉正監察部通過收集各類舉報、審計及其他部門移交等方式發現舞弊線索，並及時展開獨立調查。

- **建設廉潔文化**

本集團持續廉正文化宣傳，每年通過內部期刊、內部案例警示、節日廉潔提示、文化活動等形式提升員工廉潔意識：

- 在陽光廉正社區發佈26期以廉正宣傳教育為主題的內部期刊。期刊圍繞熱點新聞、反腐政策、紀檢專欄、警鐘長鳴等模塊，在公司內部營造廉正氛圍，搭建廉正文化建設平臺。
- 為發揮案例警示教育作用，廉正監察部內部通報兩起舞弊貪腐違法案件，「以案說紀、以案說規」，結合案例情況進行案例分析，以此警示公司幹部和員工以案為鑒，聞警自省，進一步築牢規矩意識和廉潔意識，堅決守住拒腐防變的思想道德防線。
- 官方微信公眾號定期發佈廉潔主題節日推送，向員工持續推送「廉潔過節」提醒信息，嚴防節日病守好廉潔關。
- 舉辦2場反腐敗宣傳教育活動：結合7·1建黨節開展「廉潔揚帆紀律護航」在線競答活動；結合12·9國際反腐日開展「崇廉拒腐你我同行」活動，推動全員知廉、敬廉、尚廉、踐廉，積極營造風清氣正的良好氛圍。



反腐敗日主題活動

# 101 環境、社會及管治報告

## • 加強廉潔培訓

本集團將廉正培訓內容納入新員工入職必訓內容，新入職員工須學習完成並考試通過後方可進入試用期轉正流程，報告期內新員工廉正培訓實現100%覆蓋；持續通過在線、線下等培訓方式進行專項教育，面向員工及幹部開展有針對性的廉正知識普及與宣傳，提升員工廉潔意識，傳達嚴格反貪腐的必要性。

報告期內，本集團組織開展了6次廉正專題宣講會，覆蓋人數超10,000人，其中幹部參與3次，覆蓋人數超200人，引導公司員工「不敢腐、不能腐、不想腐」的思想意識，加強法律意識，通過案例分析、法律解讀、違規處理等方式加深員工對反貪腐的認識和理解，提高員工道德素養，提升員工廉潔自律、合規意識。

指標	2024年度數據
員工反貪污培訓	開展培訓的次數
	覆蓋人數
	培訓時長
董事會 管理層反貪污培訓	開展培訓的次數
	覆蓋人數
	培訓時長

## 2. 攜手價值鏈夥伴

### 2.1 產品責任

本集團以「數字化轉型服務專家」為品牌定位，以穩健且合規的運營為基石，嚴格遵守國家相關法律。在本年度，集團持續強化產品質量管控、創新研發驅動以及知識產權保護體系的完善，同時，高度重視客戶信息安全防護，構建嚴密的數據安全管理機制，為客戶呈上高質量、高價值的數字化服務，力爭成為客戶可信賴的夥伴。

報告期內，本集團連續五年躋身 Gartner 公佈的《全球 IT 服務市場份額排名》TOP100，本年度最新排名位列第73位。本集團獲得的榮譽與獎項包含但不限於以下內容：

## 獲獎情況

入選2024年度軟件和信息技術服務競爭力百強企業，位列前15名

榮膺「中國軟件產業40年貢獻企業」「2023軟件行業應用領軍企業」

數智化審計平台3.0入選「中國軟件產業40年典型產品」

「問」系列AI-Agent場景案例榮膺「2023年軟件行業典型示範案例」

「防洪排澇及活水自流聯控聯調鴻蒙智慧水利解決方案」獲「2024年度中國企業數字化創新解決方案」

鴻蒙生態隧道智慧解決方案榮獲2024年公路隧道「四新技術」重點推廣成果獎

獲頒「OpenHarmony社區傑出貢獻單位」獎牌

榮獲華為「HarmonyOS開發服務商」先鋒計劃授牌

獲頒「2024年度鴻蒙生態開發服務商卓越獎」

在中國銀行業IT解決方案支付與清算領域連續多年穩坐亞軍寶座，渠道管理  
和風險管理位居第三，數字業務類解決方案、數字信貸、開放銀行緊隨其後  
位列第四。

通過國際軟件測試成熟度模型集成TMMi5認證。

報告期內，本集團無產品方面訴訟案件或重大罰款。

# 103 環 境 、 社 會 及 管 治 報 告

- **嚴控產品質量**

本集團嚴格遵循《中華人民共和國產品質量法》等相關法規，對業務交付流程進行系統性梳理與優化，著力解決項目交付中的薄弱環節，致力於成為優質資源的高效供給者、穩定且高質量的交付保障者、產品全生命週期的協同共創者與有力捍衛者、綜合成本的卓越管控者、內控管理的堅定踐行者。目前，本集團已成功取得 ISO 9001 質量管理體系認證、CMMI2.0 L5 認證以及信息系統建設和服務能力評估資質的最高級別-CS5級( 首批 )，產品研發與項目管理能力處於行業先進梯隊。本年度，本集團持續完善管理服務交付(MSD)業務流程架構以及交付項目管理流程(DPMP)，並通過如下措施進一步提升項目交付質量：

- 針對業務推進中頻繁出現的共性問題，組建由管理人員、業務人員、質量人員構成的專項小組，定期開展根因分析。將分析結果轉化為切實可行的改進方案，並將改進措施融入MSD流程，解決項目問題，發揮流程價值；
- 建立常態化的質量管理活動審查機制，定期對執行情況進行全面審視，強化流程遵從力度，提升質量體系運行的有效性，實現質量管理標準化有序運作；
- 明確質量問題處理流程以及責任追溯機制，在交付流程的各個關鍵節點及時開展質量評估。對發現的問題及時介入改進並攔截風險，實現質量問題的事前精準預警、事後嚴格問責與持續改進，達成質量問題的動態循環管理。
- 運用數據度量與預測模型，對項目交付績效、質量建設成效以及工程能力短板進行滾動式分析，精準定位問題，有針對性地採取改進措施，有效提升項目按期交付率。
- AI專項工作：2024年圍繞數字提效，聚焦AI招聘、程序設計、辦公提效、問數、問策等場景。通過AI的使用，提升簡歷篩選精準度、提高會議紀要生成效率、覆蓋全員的財經問答等成果。

- **加強信息安全與隱私保護**

中軟國際緊跟法治進程，根據《中華人民共和國民法典》《中華人民共和國網絡安全法》《中華人民共和國數據安全法》《中華人民共和國個人信息保護法》《中華人民共和國消費者權益保護法》等法律法規，持續優化全業務線與子公司適用的信息安全、網絡安全及隱私保護制度流程。加強內部宣貫，加深員工對法規及制度流程的理解，不斷提升全員信息風險安全意識，為穩固公司作為客戶信賴合作夥伴的地位提供有力支撐。

在信息及網絡安全領域，本集團積極踐行全面安全管理理念，制定《信息安全策略總綱》《信息資產使用指導手冊》《信息安全獎懲規定》《中軟國際網絡管理規定》等制度，將安全要求深度嵌入流程管控的各個環節，嚴格規定信息資產的使用控制和違規行為處罰，完善網絡架構搭建，全方位保障網絡運行安全。報告期內，本集團發佈《辦公網絡和設備安全管理規範》，補充完善對服務器網絡DMZ和局域網的安全管理策略，提高辦公網絡的安全性；發佈《VPN管理制度》，規範管理公司外訪問公司資源的VPN建設，賬號管理，訪問權限等方面管理，加強合規使用，增強安全體系。

報告期內，本集團大力加強信息安全建設，完成互聯網場地防火牆IPS授權採購，提升防禦能力；在重要場地部署態勢感知系統，實時監測攻擊與弱點並加固；部署漏掃系統，掃描應用和服務器漏洞，整改後上線；部署零信任VPN系統，限制外網訪問；部署堡壘機，保障運維安全。

# 105 環境、社會及管治報告

在隱私保護領域，本集團制定《關於設立公司信息與網絡安全及隱私保護工作組的通知》《中軟國際信息保密管理規定》《中軟國際個人數據 隱私保護政策總綱》《中軟國際個人數據洩露事件應急響應管理規定》《中軟國際信息與網絡安全及隱私保護獎懲規定》，明確個人或客戶隱私數據的保密要求、持續優化數據洩漏處理機制、信息安全獎勵與違規行為處罰等事項，並最大限度地減少數據收集和保留。

《關於設立公司信息與 網絡安全及 隱私保護工作組的通知》	<ul style="list-style-type: none"><li>- 明確執行委員會為信息安全、網絡安全及個人隱私保護工作的最高決策機構；</li><li>- 明確信息與網絡安全及隱私保護工作組為日常工作支撐組織，支撐執行委員會進行決策。</li></ul>
《中軟國際信息 保密管理規定》	<ul style="list-style-type: none"><li>- 明確信息保密管理要求，規範員工對公司、客戶及相關方信息的使用行為，強化關鍵信息資產保護，推動非關鍵信息資產高效流動與共享。</li></ul>
《中軟國際信息與網絡安全 及隱私保護獎懲規定》	<ul style="list-style-type: none"><li>- 明確信息安全、網絡安全與隱私保護領域的突出貢獻獎勵與違規行為處罰的操作策略並強化執行。</li></ul>
《中軟國際個人數據 隱私保護政策總綱》	<ul style="list-style-type: none"><li>- 明確數據保護範疇包括客戶個人數據 隱私、僱員個人數據隱私，具體到所有業務流程所產生或涉及的全類數據及隱私信息；</li><li>- 明確公司賦予個人數據控制權，內容涉及通知數據主體、數據主體的選擇與同意、數據收集 使用 留存和處置、向第三方披露、個人數據跨境轉移、數據主體訪問權等；</li><li>- 規定各場景下最大限度地減少數據收集和保留的管理要求，同時明確分級審核審批流程。</li></ul>

《中軟國際個人數據  
洩露事件應急響應  
管理規定》

- 應急演練：每年至少開展一次應急響應培訓與演練，組織內部相關人員參與，確保其熟悉崗位職責，掌握應急處置策略與規程；
- 回應措施：獲悉個人數據隱私保護的違規事件後，及時組織開展內部調查，評估事態嚴重程度並採取補救措施，處理完成後在法定時限內向監管機構和利益相關人通報。

報告期內，本集團未發生因違反個人數據及隱私保護相關法律法規而受到監管機構處罰的事件；未發生重大信息安全洩露事件；未發生重大網絡安全事件。本集團採取多項舉措保護客戶信息安全和隱私，包括：

- 完善制度：持續完善信息安全、網絡安全與隱私保護流程制度體系，通過ISO 27001認證(含信息安全體系與系統軟件的外部審計)及ISO 22301認證(含信息安全類業務連續性管理內容)。
- 明確職責：整合各職能部門與業務群線的信息安全管理職責，持續拓展信息安全體系至基層信息安全組織，暢通信息安全體系的循環。
- 強化信息安全意識：將《信息安全網絡安全與隱私保護》課程作為全員入職必考項，並要求員工簽署《信息安全內控合規零違規承諾書》。
- 迭代系統：持續迭代業界數據安全軟件系統及自研信息安全管控工具，逐步將成熟技術方案推廣至財經、人事、運營、人力資源、招聘、執委辦等部門，實現對關鍵信息資產、活動關鍵節點及關鍵人員的全方位、精細化管控。
- 識別風險：以合規為底線，識別業務活動中的信息安全、網絡安全、隱私保護風險，制定控制措施與解決方案 應急預案。

# 107 環境、社會及管治報告

- 訪問控制：建立訪問控制與個人 敏感性數據保護機制，從業務流程和許可權限制信息訪問；將對外映射服務器遷移至DMZ服務器區，按需設計最小化訪問策略，提高服務器安全性；持續加強網絡隔離、系統配置、加密及口令管理等。
- 加固IT網絡：提升網絡安全問題定位溯源能力，跟蹤網絡安全風險動態並進行網絡安全攻防演練；對辦公網絡進行安全隔離加固，禁止網段間互訪，防止橫向攻擊擴展。
- 定期安全檢查：開展網絡與辦公環境專項檢查，規避因職責交叉或未分離造成的流程審批漏洞；各地交叉互審網關設備是否按安全基線配置，針對審計發現的問題及時整改，確保符合安全基線要求；每年聘請外部審計機構開展信息安全審計工作。

本集團主體業務範圍內超過80%的企業獲得ISO 27001信息安全管理體系認證；國內與海外業務開展主體獲得ISO 27701隱私信息安全管理體系認證、PIPA個人信息保護管理體系認證、DCMM數據管理能力成熟度 - 乙方穩健級認定及數據管理服務商能力成熟度量化管理級認定。

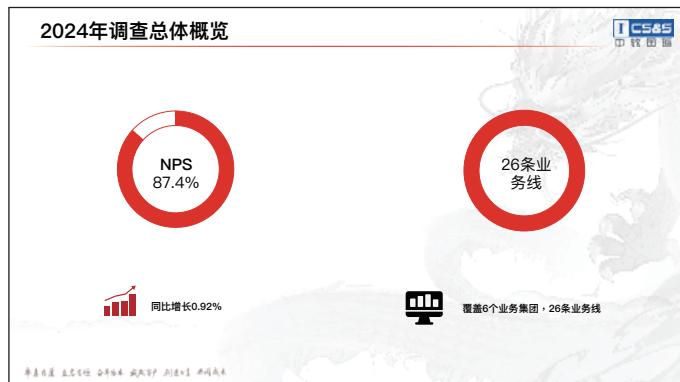
- 優化客戶服務

公司始終將提升客戶滿意度作為客戶服務的核心目標，並致力於迅速響應和解決客戶的問題。為了更好地掌握客戶需求並加強雙方的溝通，我們主要採取了以下措施：

- 持續開放官方諮詢平台：通過官方諮詢電話，持續受理客戶業務諮詢及投訴事項，提升客戶滿意度。
- 強化日常拜訪溝通：採用「日常拜訪+集中客戶滿意度調查」雙管齊下的方式，相互補充，確保全面覆蓋。

- 優化投訴處理機制：基於客戶畫像精準識別風險客戶，持續優化問題響應及投訴處理機制，確保客戶問題得到及時、有效解決，避免問題積壓或惡化。
- 優化PIMS系統VOC管理功能：實現從問題錄入、審視與處理到問題關閉與二次評估的端到端管理，確保產品或服務交付過程中及交付後的問題或訴求能夠快速響應並妥善處理。
- 優化溝通機制及客戶滿意度應用管理機制：明確分層分級溝通機制，實施「一客戶一策略」的個性化服務方案，固化關鍵工作流程；強化各級管理層對客戶聲音管理的重視程度，確保各層級主管持續關注客戶反饋並高效響應，全面提升客戶滿意度管理效率。

本年度，NPS淨推薦值87.4%，同比增長0.92%，NPS淨推薦值已趨於相對穩定。近3年推薦者佔比逐年升高，被動者佔比逐年減少，貶損者多因個例問題引發客戶過程不滿意導致。回收樣本集中，其他客戶群體佔比僅21.6%，佔比逐步擴大，同比上漲32.2%。



#### 客戶服務數據披露

指標	2024年度數據
客戶建議數(件)	197
客戶建議處理率(%)	90

# 109 環 境 、 社 會 及 管 治 報 告

- **鼓勵研發創新**

本集團持續鼓勵研發創新，以「為崗位職責激勵，因項目結果發獎」為導向，構建項目經理崗位貢獻獎制度激勵制度，引導項目經理嚴格遵循集團標準化作業流程，充分調動其工作積極性與主觀能動性，激勵其帶領團隊追求卓越的項目交付結果，在創造更高商業價值的同時，實現個人職業成長與能力提升。報告期內，編製《公司研發管理辦法》初稿，進一步規範研發流程與標準。同時，持續加大研發投入，研發資金投入達90,627萬元，並且鼓勵全員使用AI，通過AI提高工作效率，共9名項目經理獲得AI實踐創新獎。

本集團積極鼓勵項目組成員投身能源、水處理、環境保護等關鍵領域的項目交付工作，借助先進的IT技術提升能源利用效率，探索並創造新的經濟增長點。在報告期內，集團成功將能源環境行業的清潔技術創新與信息系統創新深度融合，推出低碳智能園區解決方案，助力其通過數字技術實現碳排放精準管控，推動園區綠色發展。

- **筑牢知識產權保護屏障**

本集團將知識產權保護視為企業發展的重要基石，根據《中華人民共和國著作權法》《中華人民共和國專利法》《中華人民共和國商標法》《中華人民共和國廣告法》等法律法規，完善企業資質管理制度，注重體系管理能力的提升與行業拓展，推動知識產權創新，強化保護措施，構建全流程保護機制，助力企業創新發展。報告期內，本集團主要開展以下舉措提升員工知識產權保護意識，加強知識產權管理過程：

- 優化資質管理過程流程，充分利用資質應用IT化，提高資質工作效率，增強資質效用。
- 通過深入瞭解業務所在領域，遵循行業管理體系標準，提升行業體系管理能力。
- 開發並講授知識產權保護課程，全面加強員工知識產權保護意識、提升發明創造能動性。

報告期內，本集團獲得中國國家版權局計算機軟件著作權證書304個、發明專利7個、商標9個、企業資質證書31個。

## 2.2 可持續供應鏈

本集團嚴格遵守《中華人民共和國招標投標法》開展採購活動，通過《公司採購、招標管理辦法》，明確供應商准入、採購過程管理、供應商考核以及供應商退出等環節的管理要求，保障採購過程合法、合規、合理。對供應商准入、採購流程管控、供應商考核評估以及供應商退出機制等關鍵環節，制定了清晰且嚴格的管理規範，確保整個採購流程嚴格遵循法律法規要求。

此外，集團從產品全生命週期視角出發，充分考慮節能環保要素，積極推動綠色採購理念的落地，與上下游合作夥伴緊密協作，共同承擔環境保護、節能減排等社會責任，構建高效、環保的綠色供應鏈體系，推動行業可持續發展。

### • 供應商管理

本集團建立並不斷完善供應商全生命週期管理流程：

供應商准入	<ul style="list-style-type: none"><li>- 本集團於供應商准入前，從企業資質、商業信譽、質量保證、履約能力等多方面對其進行綜合評估。</li><li>- 本集團按照《公司採購、招標管理辦法》相關規定，根據不同採購類型及金額，分別採用招(邀)標方式、競爭性談判、詢比價、單一來源談判等方式選擇供應商。</li></ul>
-------	---

# 111 環境、社會及管治報告

供應商考核	- 採購部協同相關部門每年從質量、貨期、價格、服務等方面對供應商信息庫的合作夥伴進行評定；年度考核評分總分數為80分以下(不含80分)的供應商，由採購部對其改善效果進行跟蹤評價，必要時對其進行重新考核，如改進緩慢或不改進時可取消其供應商選擇資格。
供應商退出	- 如供應商質量得分小於25分者，由採購部將其列入供應商黑名單，並記錄淘汰原因，以備查閱。

## 供應商數據披露

指標	單位	2024年度數據
供應商總數	個	618
按地區劃分的供應商數目 - 華北	個	227
按地區劃分的供應商數目 - 華南	個	130
按地區劃分的供應商數目 - 華東	個	98
按地區劃分的供應商數目 - 西北	個	69
按地區劃分的供應商數目 - 華中	個	55
按地區劃分的供應商數目 - 海外	個	20
按地區劃分的供應商數目 - 西南	個	19

### • 供應鏈環境及社會風險管理

本集團高度重視供應商的環境與社會責任履行情況，優化供應鏈可持續發展治理架構，不斷完善可持續供應鏈政策，嚴格把控供應商的重大環境及社會風險，積極踐行可持續供應鏈管理舉措，並通過環保理念的滲透及宣貫，構築多領域、全生態數字金融。

## 供應鏈可持續發展治理架構

本集團在採購部下設立供應鏈可持續發展管理小組，篩選與拓展符合ESG標準的供應商資源，評估供應商的生產環節對環境的影響，關注供應商的員工權益保障、社區參與等社會層面表現，監督勞動用工合規性，推動社區友好型合作，並積極為供應商提供專業的改進建議。

## 完善可持續供應鏈政策

	對於供應商，要求其設定明確的碳減排路徑，積極推行清潔能源使用，嚴格監督廢棄物處理流程，鼓勵供應商開展廢棄物循環利用項目，對成效顯著者給予優先合作機會。
環境層面	針對渠道合作夥伴，在物流配送環節，倡導採用電動車輛或低排放運輸工具，本集團協助優化配送路線，降低能源消耗。
	在倉儲方面，推動倉庫設施節能改造，確保單位倉儲面積能耗逐年下降。
社會層面	對於供應商，要求其嚴格遵守當地勞動法規，積極技能培訓，促進員工職業發展。同時，建立供應商員工申訴渠道，公司定期回訪，確保勞動糾紛能及時妥善解決。
	對於渠道合作夥伴，關注其在終端市場的社會影響。要求合作夥伴在銷售推廣過程中遵循公平競爭原則，杜絕虛假宣傳、商業欺詐等不良行為。

# 113 環 境 、 社 會 及 管 治 報 告

## 供應鏈ESG風險識別及管控

本集團按供應鏈環節細分，對原材料採購、生產加工、產品運輸、倉儲配送等各個節點進行全面梳理。針對每個環節，通過數據收集、實地調研以及與供應商溝通等方式，識別可能存在重大環境及社會風險，要求入選供應商簽署企業社會責任承諾書，並加強常態化管理，實現全流程監控。

通過建立風險信息數據庫，採用定性與定量相結合的方法評估供應商ESG風險對公司業務營運的影響，實時更新各環節風險動態，定期與行業標桿對比，查漏補缺，確保風險識別的全面性與及時性。

為加強資質審核，本集團鼓勵供應商獲取如 ISO 14001資質( 環境管理體系認證 )、OHSAS 18001或 ISO 45001( 職業健康安全管理體系認證 )、ISO 14025III型環境標誌認證、CQC質量環保產品認證證書等國際認可的環境管理體系認證，對於新引入供應商，優先考慮已認證或正在認證進程中的企業。

原材料採購環節	與供應商合作推動可持續採購計劃，優先選擇來源可靠、環境友好型原材料，如認證的可再生材料。
生產加工環節	每年組織一次實地考察團隊，依據預先制定的ESG審核清單，考察工廠的環保設施運行、勞動強度與安全保障；協助供應商實施節能減排技術改造，共同設立環保目標並定期考核。
產品運輸環節	關注運輸工具的碳排放、運輸路線規劃對社區的潛在干擾，推廣使用新能源運輸工具，降低碳排放，同時關注運輸人員的工作強度與休息保障，確保符合勞動法規要求。

- 優選環保產品及服務

本集團在選擇供應商時，積極將採購預算向環保產品傾斜，優先准入具有官方認證的節能環保型產品的供應商，定期對供應商的環保資質、產品綠色屬性進行核查驗證，確保其提供的環境聲明真實可靠。與供應商簽訂採購合同時，嵌入環保條款，明確產品環保性能要求，如規定產品在使用週期內的能源消耗上限、有害物質排放限值等；要求供應商定期提供環保檢測報告，若出現環保不達目標情況，公司有權採取拒收貨物、扣除貨款、終止合作等措施。此外，本集團持續推進「數字環保」政策，盡量採用在線招標方式，以減少差旅過程中產生的碳排放，踐行智慧出行理念。

### 3. 環境保護

本集團始終嚴格依照《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《國家發展改革委住房城鄉建設部生活垃圾分類制度實施方案》等一系列法律法規，科學設定環境管理目標，並對目標完成進度進行持續跟蹤。持續完善環境管理體系，積極推廣綠色辦公理念，大力倡導節能減排行動，切實保障廢棄物排放符合標準且處置合規。本集團憑藉自身在數智化技術領域的優勢，通過產品與服務，為生態環境保護提供有力支持，助力企業實現數智化與綠色化融合轉型，構建綠色生產生活方式的構建。報告期內，本集團ISO 14001環境管理體系認證持續有效。

# 115 環境、社會及管治報告

## 3.1 綠色運營

### 環境目標及進展

集團以2021年所確立的未來五年在溫室氣體、能耗、水資源、有害及無害廢棄物管理等方面的目標為導向，穩步推動環境保護工作，多維度開展環境保護行動，持續深入推進節能減排工作，並通過完善監督與執行機制，確保各項環境保護制度和舉措得以有效落實。

#### 溫室氣體、能耗、水資源使用方面的環境目標：

以2021年為基準，未來5年，公司百萬元營業收入溫室氣體排放量、百萬元營業收入綜合能源消耗量、百萬元營業收入用水量保持穩定。

#### 有害廢棄物管理目標：

未來持續推進有害廢棄物合規處置，規範處置率達100%。

#### 無害廢棄物管理目標：

未來持續推進生活垃圾分類處置，規範處置率達100%。

### 排放物管理

本集團聚焦軟件與信息技術服務領域，自身生產活動對環境影響較小，排放物主要源於外購電力消耗、員工出差出行產生的間接溫室氣體排放、辦公區域產生的生活垃圾等無害廢棄物、顯示器及其他電子組件等電子廢棄物，以及辦公區域產生的生活污水。本年度，本集團持續深化綠色發展理念，為減少排放所實施的管理舉措包括：

- **溫室氣體排放管理**

- 在選址租賃場地時，考慮節能及環境要求，優先選擇配備新風系統的場地，冬夏季節合理利用新風系統維持室內溫度與空氣質量，確保空調系統保持節能模式，安排場地管理員按時巡視。
- 在日常辦公流程中，積極倡導員工運用電話、郵件、在線會議等在線溝通工具，減少不必要的人員流動與聚集，降低能源消耗。

- 嚴格控制公務車輛使用，同時大力鼓勵員工採用綠色出行方式，有效降低與員工通勤及差旅過程中產生的溫室氣體排放。
- 在西安園區及南京江寧辦公場地，配置充電樁設施，為員工使用新能源車輛提供便利條件，助力減少因化石燃料燃燒所產生的溫室氣體排放；在西安基地安裝定時開關設備，於夜間、週末及節假日時段自動關閉空調與暖氣設備，進一步減少溫室氣體排放。
- 有害及電子廢棄物管理
  - 通過具有專業回收資質的企業進行統一回收利用報廢電子設備，避免資源浪費和環境污染。
  - 減少電子設備購入，採用設備租賃的形式，減少電子廢棄設備的產生。
  - 在辦公區域放置鍵盤、鼠標、電源線、連接線回收筐，循環使用改造後的廢舊計算機硬盤及設備零件，報告期內利舊了計算機配件9,061個，其中主要利舊的有鍵盤2,757個，鼠標2,731個，電源線1,922個，VGA線1,015根。
- 無害廢棄物管理
  - 合理分佈並配置分類垃圾桶，在開水間設置收集茶葉渣、瓜果皮的收集桶，張貼清晰醒目的垃圾標識，對餐廚垃圾、其他垃圾、可回收物進行分類回收。™
  - 在各辦公場地打印區域配備「二次紙回收利用框」，積極倡導內部檔雙面打印，對於單面已打印紙張，鼓勵進行二次利用。
  - 大力推行無紙化辦公，積極採取電子合同簽署、電子版離職證明和離職一封信等措施。同時，使用電子廣告機開展行政、人事、信息安全等部門的宣傳工作，在各環節中節約紙張資源。
  - 在茶水間配置微波爐、冷藏櫃等電器設備，鼓勵員工自帶便當，減少一次性飯盒等白色垃圾的排放。
  - 積極倡導員工自帶便當與水杯，在接待來訪人員時，使用陶瓷杯具代替一次性紙杯，減少一次性餐具的使用。

# 117 環境、社會及管治報告

## • 污水排放管理

- 本集團污水的主要來源為辦公區域產生的生活污水，全部污水均嚴格按規範流程處理，變為可安全排放的水體後排向市政渠道。

報告期內，本集團未發生任何有關環境法律及法規的重大不合規事件，亦未發生任何環境污染訴訟案件。

表：排放物數據披露<sup>註1,2</sup>

指標	2022年度數據	2023年度數據	2024年度數據
直接排放源的溫室氣體排放量(噸CO <sub>2</sub> 當量)	87	111	106
間接排放源的溫室氣體排放量(噸CO <sub>2</sub> 當量)	22,019	19,408	16,236
員工因出差產生的溫室氣體排放量 <sup>註3</sup> (噸CO <sub>2</sub> 當量)	1,654	11,799	11,617
溫室氣體總排放量(噸CO <sub>2</sub> 當量)	23,760	31,318	27,959
百萬元營業收入溫室氣體排放量 (噸CO <sub>2</sub> 當量 百萬元)	1.19	1.83	1.65
生活污水排放總量(噸)	217,408	176,109	159,789
辦公生活垃圾排放量(噸) <sup>註4</sup>	6,700	5,714	5,876
百萬元營業收入辦公生活垃圾排放量 (噸 百萬元)	0.33	0.33	0.35
有害廢棄物產生量 <sup>註5</sup> (噸)	1.16	0.46	0.46
億元營業收入有害廢棄物(噸 億元)	0.058	0.003	0.003
電子廢棄物產生量(噸)	75	234	30.67
百萬元營業收入電子廢棄物產生量 (噸 百萬元)	0.004	0.014	0.002

- 註：
- 溫室氣體排放量計算方法參考世界資源研究所(WRI)和世界可持續發展工商理事會(WBCSD)發佈的《溫室氣體核算體系企業核算與報告標準2012(修訂版)》、政府間氣候變化專門委員會(IPCC)發佈的《第六次評估報告》；用於計算間接排放源的溫室氣體排放量的排放因子參考中華人民共和國生態環境部2024年12月發佈的《關於發佈2022年電力二氧化碳排放因子的公告》，取全國電力平均二氧化碳排放因子0.5366 kgCO<sub>2</sub>/kWh；用於計算員工因出差產生的溫室氣體排放量的排放因子參考英國環境食品和農業部(DEFRA)2011年發佈的EEIO碳排放因子庫。
  - 公司排放物數據的統計範圍為中軟國際集團在中國境內註冊的分子公司實體產生的數據，不包括海外辦公場所產生的數據。本集團2024年營業收入為16,951百萬元人民幣。
  - 自2023年，員工出差增多；擴展範圍三統計範圍，除統計飛機排放外，增加打車、火車、住宿等出行方式產生的二氧化碳排放量。
  - 本年度員工人數較上一年增加，導致生活垃圾排放量上漲。
  - 本集團於報告期內處理一批廢棄硒鼓墨盒。根據《國家危險廢物名錄(2021年版)》，含硒廢物(HW25)具有對生態環境和人體健康有害影響的毒性，屬於有害廢棄物。

## 資源有效利用

本集團嚴格遵守《中華人民共和國節約能源法》等相關法律法規，在日常運營中全面貫徹落實「勤儉節約，循環利用，減少消耗」的理念，致力於通過推行綠色辦公和節能措施，提升資源綜合利用效率，降低能源與資源的消耗。集團日常運營所涉及的資源主要涵蓋電子設備、中央空調等運轉消耗的電力以及市政供水。本年度，本集團持續積極推進各類節能降耗與資源節約管理舉措：

- 降低能源消耗
  - 在選擇辦公室租賃場地時，優先篩選採用節能技術與環保材料建造的建築，從源頭上降低能源消耗和環境影響。
  - 除重要節日、活動及檢修維護外，日常時間關閉大樓的景觀照明，最大程度減少不必要的電力損耗；所有辦公區均使用LED節能燈具照明，提高照明效率。

## 119 環境、社會及管治報告

- 推行「五關」制度，要求員工下班離開工位前計算機關機，顯示屏斷電；保安巡檢場地時確保關閉電燈、顯示器、直飲機、微波爐、空調等設備電源。按場地員工加班情況，合理分時段關閉非必要用電設備，有效降低整體耗電量。
- 針對部分空置或使用頻率較低的房間及辦公場地，及時關閉其採暖設備，減少供暖面積，避免能源浪費，實現精準供暖。
- 依據業務部門的實際工作需求以及空調運行的能效特點，科學合理地調整夏季工作日空調開放時間。
- 建立定期的設施設備維修與保養機制，通過及時修復設備故障、優化設備運行參數，減少能源消耗。
- 通過對設備設施有關動態參數的記錄、觀察、分析、調整來實現系統設備低能耗運行效果的具體操作行為，確保系統設備在低能耗狀態下穩定運行，實現建築全壽命週期內的資源節約與高效利用。
- 節約水資源
  - 在室外綠化灌溉作業中，採用滴灌、微噴灌等節水灌溉技術，通過精準控制供水量與灌溉範圍，有效減少水資源的不必要消耗，提升水資源利用效率。
  - 密切關注天氣變化，借助天氣預報信息，合理規劃綠化灌溉時間，嚴格避免在降雨前或降雨期間進行灌溉作業，防止水資源的浪費。
  - 在洗手間等用水區域張貼節約用水提示，提升員工節水意識。
  - 根據辦公場所的實際使用情況和人員分佈，精細化調整空調運行時間，減少空調用水。
  - 本集團依賴市政供水，在運營中無求取水源的問題。

資源使用數據披露<sup>注1</sup>

指標	2022年度數據	2023年度數據	2024年度數據
汽油消耗量(升)	39,763	50,733	48,561
用電量(萬千瓦時)	3,861	3,341	3,026
百萬元營業收入用電量 (萬千瓦時 百萬元)	0.19	0.20	0.18
綜合能源消耗量 <sup>注2</sup> (噸標煤)	4,788	4,160	3,771
百萬元營業收入綜合能源消耗量 (噸標煤 百萬元)	0.24	0.24	0.22
用水量(噸)	255,775	207,188	187,987
百萬元營業收入用水量 (噸 百萬元)	12.79	12.10	11.09

註： 1. 公司資源使用數據的統計範圍為中軟國際集團在中國境內註冊的分子公司實體產生的數據，不包括海外辦公場所產生的數據。本集團2024年營業收入為16,951百萬元人民幣。

2. 綜合能源消耗量計算方法參考《綜合能耗計算通則GBT2589-2020》。

## 環境及自然資源保護

本集團秉持綠色可持續發展理念，以「賦能生態環境行業數智化轉型，共建智慧環境新時代」為定位。在實現自身綠色低碳發展的同時，全力支持客戶推進節能、減排、減碳工作，運用數字技術賦能客戶數字化與低碳化。推動能源、水處理、環保等領域的清潔技術與信息系統創新融合，提供多元智慧解決方案，創造新的經濟增長點。

# 121 環 境 、 社 會 及 管 治 報 告

本年度，中軟國際推出低碳智能園區解決方案。該方案依托人工智能、雲計算、物聯網、大數據和 5G 等前沿技術，搭建以碳核算引擎為核心的碳數字基礎架構。借助智能園區集成平台，創新性拓展多行業零碳應用場景，面向政府、區域、企業等主體，實現碳排放精確量化、實時監測與高效管理。這不僅促進能源供需平衡、推動資源循環利用，還為園區碳排放管理與環境質量改善提供有力支撐，助力企業邁向綠色、智能園區新紀元。

## 3.2 應對氣候變化

為積極響應國家「雙碳」目標，本集團制定「碳中和」規劃方案，將應對氣候變化全面融入經營管理過程，依據氣候相關財務信息披露工作組(TCFD)披露框架開展氣候變化風險識別，推進落實節能減排舉措，為集團自身及客戶開展「雙碳」行動提供數字化解決方案，把握綠色發展機遇，提高應對氣候變化的能力，推動自身與合作夥伴的可持續發展。

### 氣候策略

本集團積極響應國家「碳達峰、碳中和」重大戰略，將減排目標深度融入企業運營，致力於降低溫室氣體排放總量。通過系統分析與研究，精心探索並規劃科學有效的減排路徑，全面推行綠色辦公理念與節能減排舉措，構建低碳運營模式。

在企業運營過程中，本集團的主要溫室氣體排放為自有燃油車輛使用燃料產生的直接排放及外購電力產生的間接排放。為有效削減溫室氣體排放量，本集團針對性地制定並實施一系列減排措施：

- **推進自有車輛電動化**

在企業用車領域，本集團積極響應國家綠色發展號召，大力推進新能源汽車的應用。2024 年，本集團新購置的 6 輛汽車均為新能源車型。同時，為進一步降低碳排放，同步報廢了 5 輛燃油車。本集團計劃在未來10年，逐步將80%的燃油汽車更換為新能源汽車。

- 推動可再生電力使用

在外購電力使用上，本集團積極探尋清潔能源的利用路徑，購買綠色電力用於自有及租賃辦公場地，有效降低了傳統電力使用所產生的溫室氣體排放，助力優化集團能源結構，為溫室氣體減排和清潔能源使用貢獻力量。



本集團持續深化綠色低碳理念在運營中的全方位滲透。大力推行在線協同辦公模式，依托 WELINK 數字化平台，實現辦公協作流程的高效在線化，有效削減因員工出差帶來的間接溫室氣體排放。同時，進一步加大綠色出行設施建設力度，在西安、南京等園區及辦公場地，持續優化充電樁佈局，鼓勵員工選用新能源汽車通勤，引導員工踐行低碳出行方式，切實降低通勤過程中的碳排放。

在加速自身低碳轉型進程的基礎上，本集團充分發揮在 IT 服務領域的技術專長以及數字化生態資源優勢，積極佈局綠色能源、數字能源及智能能源領域。通過整合行業資源、創新技術應用，努力構建綠色、智能、高效的智慧能源生態體系，為國家「碳達峰、碳中和」戰略目標的達成注入強勁動力。

# 123 環 境 、 社 會 及 管 治 報 告

## 氣候風險治理

在當下全球氣候變化形勢日益嚴峻的大背景下，本集團對氣候變化給企業運營帶來的潛在影響給予高度關注。在持續完善現有風險管理體系的基礎上，本集團結合業務發展的最新動態與實際運營情況，識別並控制氣候變化對企業運營產生的風險。

本集團依照TCFD披露建議以及香港聯交所《ESG守則D部分：氣候相關披露》相關建議，識別氣候變化對公司業務帶來的轉型風險和實體風險，從風險發生前的預防策略制定，風險發生時的快速響應機制，風險發生後的恢復措施規劃三方面，構建起完整且具有針對性的策略及應對措施體系。

對於氣候變化相關的轉型風險方面，本集團與氣候變化相關的風險涵蓋政策及法律風險、市場及技術風險和聲譽風險。本集團持續關注法律及行業環境變化，獲取利益相關方的需求與評價，不斷優化內部管理與業務流程，逐步提升對外部環境的適應能力。

對於氣候變化相關的實體風險，本集團依據《GBT30146-2013公共安全業務連續性管理體系要求》以及《ISO22301業務連續性管理-2012》的標準，明確重大環境與社會風險管理方針和原則，優化管理框架，明晰組織職責，規範管理流程、上報機制以及事故分級標準。通過定期開展重大風險應急演練，不斷強化集團全體員工的風險防範意識，確保在複雜多變的環境下，集團業務能夠持續穩定運行，為集團的可持續發展築牢堅實根基。

風險類型	應對舉措
轉型風險	政策及法律風險 密切關注應對氣候變化的最新政策動態，遵循外部監管機構對信息披露的要求和建議，不斷提升信息披露水平，確保運營符合最新法規。
	市場及技術風險 持續推動節能減排舉措，優化能源結構，提高可再生電力使用比例，減少自身運營碳排放。
	聲譽風險 利用IT服務以及數字化生態資源優勢，賦能客戶綠色低碳轉型，滿足客戶在低碳產品與服務方面的多元需求。
	聲譽風險 提供透明和有效的利益相關方溝通渠道，積極展示集團在環保方面的承諾和進展。 及時獲取客戶、投資人、社會公眾等利益相關方的外部評價，推動產品和服務質量不斷提高。 高度重視供應鏈可持續發展，從源頭把控環保與社會責任落實，維護集團在市場中的良好聲譽與品牌形象。

## 125 環 境 、 社 會 及 管 治 報 告

實體風險	急性風險	為降低地震、洪災等極端天氣事件對業務運營的影響，本集團編製《氣候類災害風險評估報告》，落實《中軟國際地震災害應急預案》《中軟國際火災事件應急預案》《中軟國際颱風暴雨災害應急預案》等應急預案，制定事件分級機制，強化事件預防預警、應急響應、應急處置、應急保障、信息報告等事件應對規範，加強樓宇安全性評估檢查，控制極端天氣對公司樓體及設備的不良影響。
	慢性風險	針對降雨模式及氣候模式的變化引起的平均氣溫升高等慢性風險，本集團構建長效監控機制，對散熱設備的使用時長進行持續性監測，避免持續高溫造成能耗增加，並評估能耗增加對成本的影響，提前制定應對策略。

## 4. 員工發展

本集團將員工視為企業發展的核心驅動力，嚴格遵守法律法規，持續深化員工發展體系建設。我們尊重和保護員工權益，助力員工職業發展，保障員工職業健康與安全，營造良好的工作環境和企業氛圍。本集團通過制定並落實一系列有效舉措，全方位推動員工與企業的共同成長，致力於打造一個公平、包容、安全的職場環境，助力員工實現個人價值與職業理想。

### 4.1 保障員工權益

本集團始終將合規經營與員工權益保障置於發展的核心位置，嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》《工傷保險條例》《中華人民共和國未成年人保護法》《禁止使用童工規定》等法律法規，建立健全員工僱傭規範，持續優化員工隊伍結構，積極維護員工在薪酬福利、工時假期等方面的權益，營造和諧穩定的用工環境。本集團SA 8000企業社會責任體系認證持續有效。

#### **堅持平等僱傭，促進員工隊伍多元化**

本集團將平等僱傭與員工多元化管理理念深度融入企業運營核心，制定《平等僱傭政策》《企業社會責任管理手冊》，建立公平、透明的招聘流程，營造平等、公正的僱傭環境，明確反對任何形式的歧視，確保所有員工得到公平對待。本集團優化人才供應鏈管理，引入先進的數字化評估工具與標準化流程，預測中長期及短期人才需求並通過內部調配和外部供給落實人才供應策略。報告期內，本集團人才需求滿足度達98.2%，有效解決人才資源供給問題。

本集團高度重視員工隊伍多元化建設，全力推進《員工多元化計劃》，秉持開放包容的理念，積極營造多元共融的職場氛圍。我們鼓勵並支持女性、少數民族、殘疾人士等不同背景的員工加入團隊，從性別、地域、民族、年齡、學歷等維度構建多元化的勞動力結構。報告期內，本集團推進「AIGC護航招聘提效」項目，通過需求結構化描述、人才畫像定制及人崗精準化分析候選人簡歷，進行人崗匹配。本年度進一步優化HR大模型，模型精準度76.89%，顯著減少人工篩選簡歷損耗，提高篩選準確度和效率。

## 127 環境、社會及管治報告

截至報告期末，本集團共有員工75,075名，分佈在全國各地和全球各個國家；少數民族員工共3,741名，約佔員工總數的5%；僱傭殘疾員工458名，約佔員工總數的0.61%；年度內吸納應屆畢業生4,818人。

### 僱傭數據披露

指標	2024年度數據
員工總數(人)	75,075
全職員工人數(人)	74,989
兼職員工人數(人)	86
男性員工人數(人)	53,323
女性員工人數(人)	21,752
年齡≤30歲員工人數(人)	41,105
30 < 年齡≤50歲員工人數(人)	33,743
年齡 > 50歲員工人數(人)	227
西安地區員工數(人)	13,815
深圳地區員工數(人)	11,194
上海地區員工數(人)	5,955
南京地區員工數(人)	6,427
北京地區員工數(人)	7,165
成都地區員工數(人)	3,423
杭州地區員工數(人)	3,080
武漢地區員工數(人)	3,346
東莞地區員工數(人)	5,186
其他地區員工數(人)	15,484
僱員流失率(%)	34
男性員工流失率(%)	34
女性員工流失率(%)	33
年齡≤30歲員工流失率(%)	32
30 < 年齡≤50歲員工流失率(%)	22
年齡 > 50歲員工流失率(%)	35
西安地區員工流失率(%)	30
深圳地區員工流失率(%)	36
上海地區員工流失率(%)	32
南京地區員工流失率(%)	30
北京地區員工流失率(%)	38
成都地區員工流失率(%)	31
杭州地區員工流失率(%)	46
武漢地區員工流失率(%)	29
東莞地區員工流失率(%)	24
其他地區員工流失率(%)	36

## 維護合法權益，提高員工凝聚力

本集團始終將員工權益保障視為企業發展的關鍵要素，嚴格遵守國家在員工權益方面的法律法規及《中軟國際職工代表大會章程》相關規定，持續完善《人才激勵管理綱要》《薪酬框架管理辦法》《績效管理白皮書》等內部制度，全面保障員工在薪酬福利、勞動權益等方面的合法權益，營造良好的工作環境和企業氛圍。

促進員工個人成長與集團整體發展的有機融合，實現集團與員工的協同共進、共同發展。本集團採取多種措施保障員工權益，包含：

- 薪酬激勵
  - 優化完善薪酬框架，完善定級規則，統一定薪標準；
  - 制定短期和中長期激勵計劃，基於崗位價值評價、績效產出貢獻、個人能力及特殊技能等因素進行精細化與差異化的薪酬結構設計，確保薪酬待遇與個人貢獻相匹配，充分調動各類人才積極性和創造性；
  - 建立對員工卓越表現的表彰機制，開展年度評優，表彰和激勵作出突出貢獻的個人和團隊。
- 縢效考核
  - 優化完善績效管理，細化績效評價流程和規則，明確組織績效結果對幹部和員工績效比例分佈的具體影響；
  - 建立例行績效公示機制，加強績效溝通和績效過程管理；
  - 持續優化人才激勵及績效管理工作日曆，推進薪酬績效管理制度化、流程化、日曆化。

# 129 環 境 、 社 會 及 管 治 報 告

- 工時管理
  - 實行彈性工作制，根據區域及業務特點設置彈性辦公時間；
  - 使用考勤看板呈現員工各項考勤分析數據，便於業務部門及時掌握員工工作時間，進而科學、合理地統籌員工工作任務與休息時段，提升整體工作效能；
  - 進一步強化與客戶方系統的數據交互能力，實現員工在客戶方系統的考勤數據同步至本集團系統，有效簡化考勤管理流程。
- 假期管理
  - 完善加班補休制度，提供便捷高效的假期結算通道；
  - 提前制定並發佈詳細的年假安排通知，多渠道精準觸達員工，提醒員工合理安排休假；
  - 嚴格落實「育兒假」政策，保障員工依法享受到相關福利假期。

## 中軟國際「年度評優」

本集團著力構建多元化、系統性的激勵體系，緊密結合現有薪酬體系，實現協同聯動，鼓勵公司全員「相信自己的力量」，實現公司和每位員工的「光榮與夢想」。在管理模式上，基於各級組織「戰略 - 預算 - 績效」的有機結合，進一步完善端到端的經營閉環管理機制。圍繞「規模增長、業務質量持續提升」兩大主題，對2024年度關鍵環節做出突出貢獻的優秀團隊和個人給予表彰與激勵。本年度評優共評選出1個CEO特別獎、打勝仗團隊4個、勇士5人、金牌團隊13個，金牌個人15人、優秀個人400人、優秀團隊32個，並給予現金、股票和獎品等多維度的獎勵。

## 重視人權保障，恪守勞工準則

本集團尊重和保障員工人權，制定《防止歧視及騷擾控制程序》，反對任何形式的歧視及騷擾現象。本集團設立《童工與未成年工控制程序》《防止強迫勞動控制程序》等程序文件，杜絕使用童工與強制勞工。我們設立性騷擾舉報投訴渠道，設立官方郵箱、本地域 EHS 專員、舉報電話、極客平台等舉報投訴渠道，嚴格保密當事人信息，保障員工安全、健康的工作環境。報告期內，本集團未發生任何使用童工及強制勞工違規事件。

### 4.2 支持員工發展

本集團秉承以人為本的理念，為員工建立多種職業發展通道，並為各通道配置清晰的任職資格體系和豐富的學習資源，支持員工各施所長、各盡所能，在自己適合的職業道路不斷成長並實現職業目標，加速人才成長，為員工自我價值的實現和事業的拓展提供廣闊平台。

本年度，我們建立員工發展的多通道職位職級體系，包含管理族、專業族、行政族3個族，共計50多個子通道和15個晉升等級。在管理能力培養方面，針對不同層級的管理者，多角度、系統化開展勝任力培養項目，提升管理理念和技能，打造符合中軟國際文化價值觀、能持續領先和發展的管理隊伍。在專業能力培養方面，根據員工的專業發展通道、職位和職級的能力要求，建設學習地圖，開發學習資源，組織大咖講座、期刊交流、培訓活動等各種學習方式，促進員工職業能力成長。在通用能力培養方面，結合公司發展需求和員工能力成長要求，組織職業素養、通用職業技能、學習提升、新員工培訓等活動。

# 131 環境、社會及管治報告

## 管理 領導力發展培訓

戰訓隊	幫助「新升職」「新入職」「新增崗」三新隊員快速融入，幹部骨幹達至「信念、信任、信賴」三信；以及圍繞「1+3+大本營」業務和%10綁定進行「訓」以提升自己，和「戰」以完成組織任務，築牢「尖刀 - 軍團 - 大本營」。
基層主管EHS培訓	面向人力資源體系人員和基層主管進行EHS管理賦能，針對具體案例，開展EHS事件處理方法分享與指導；針對要點進行考試，強化EHS風險管理意識和處理方法指導，提升EHS事件處理能力。
<b>特定崗位發展培訓計劃</b>	
2024HR紮根引擎計劃	以人力資源序列的任職資格為出發點、圍繞任職資格要求及任職認證中識別的能力短板設計搭建的人才培養項目，旨在通過系統培訓說明HR提升崗位勝任力，向下紮根成為助力業務的使能者和戰略落地的推動者、向上生長成為人才發展的引擎者和管理變革的促進者。
售前專項能力提升	此次培訓面向全體交付幹部及銷售，分批次進行，幫助員工快速瞭解綁定華為10%戰略相關業務，瞭解各項新技術需求的緊迫性與本集團優勢，應對面客場景，獲取合作先機。通過專項培訓和認證相結合的形式，大大提升了幹部、銷售等人員的鴻蒙、數據、AI等售前能力，並在實戰過程中取得了關鍵性的成果，在鴻蒙業務方向上贏得了客戶的認可。
千人模型工程師培訓	攜手行業頂尖的AI專家和科學家，結合豐富的行業案例與實踐，為學員提供系統的大模型理論學習、實驗操作指導及實際項目開發經驗。通過這一計劃，本集團致力於打造一支技術精湛、創新能力強、能迅速響應市場變化需求的專業工程師團隊。截至目前已有102名員工成功獲得HCCDP-AI權威認證，為參與AI項目奠定了堅實基礎。

MetaERP專業能力培養 通過為期五天的賦能培訓，提升系統熟悉度和配置熟練度，沉澱MetaERP「人、財、物、項」各模塊基於打樣場景梳理全流程操作手冊及課程材料，組織項目中金種子人員對團隊內進行賦能培訓，促進員工職業能力成長。

## 新員工培訓

為夯實人才發展根基，本集團針對所有新入職員工開展新員工培訓，以幫助新員工在較短時間內瞭解組織、適應環境、熟悉崗位，以便更快地進入角色。新員工培訓內容主要包含部門介紹、戰略介紹、主營業務介紹，以及日常工作相關系統、工具培訓等內容，有效引導新員工深度理解組織架構、戰略方向與業務佈局，促使全體員工在組織認知、戰略目標和業務理解上達成高度一致，幫助員工更好更快地進入到工作狀態中，真正實現協同奮進，匯聚起推動集團發展的強大合力。

## 學位教育計劃

本集團通過制定科學合理的學位教育計劃、提供政策支持、組織實施和評估回饋等措施，逐步提升幹部隊伍的知識結構、開闊思路，增強管理決策潛力、戰略開拓潛力，有效提升幹部的綜合素質和專業能力，為公司儲備永續市場競爭、適宜公司戰略發展的人力資源。



2024年畢業典禮學位授予儀式

# 133 環境、社會及管治報告

## 發展與培訓數據披露

指標	2024年度數據
員工培訓總時長(小時)	124,708
員工培訓平均時數(小時/人)	1.7
男性員工受訓總時長(小時)	88,575
男性員工受訓平均時數(小時/人)	1.7
女性員工受訓總時長(小時)	36,132
女性員工受訓平均時數(小時/人)	1.7
高級管理層僱員完成受訓的平均時數(小時/人)	1.6
中級管理層僱員完成受訓的平均時數(小時/人)	1.8
男性員工受訓比例(%)	95
女性員工受訓比例(%)	95
高級管理層僱員受訓比例(%)	100
中級管理層僱員受訓比例(%)	100

### 4.3 員工關愛與健康

本集團秉持對員工職業健康與安全的高度關注，嚴格遵守《中華人民共和國職業病防治法》《中華人民共和國社會保險法》等法律法規，關注員工的職業健康與安全，不斷強化企業健康管理能力。為給員工提供健康安全的辦公環境，本集團給予員工全方位的關懷與保障，積極開展職業健康培訓，持續提升員工的幸福感和歸屬感。報告期內，本集團進一步完善內部管理流程，ISO 45001職業健康安全管理體系認證持續有效。

#### 重視健康安全，改善工作環境

本集團始終將員工的身心健康與生命安全置於首位，不斷深化環境、健康和安全(EHS)管理體系建設。通過系統性梳理與優化，為員工營造安全健康的辦公環境。報告期內，本集團實施多種舉措保障員工的職業健康與安全：

- EHS管理**：實現EHS數字化系統全覆蓋，實現EHS信息管理、EHS風險管控、EHS事件管控、EHS案例庫管理四大功能，提高EHS事件的管理效率，減少安全風險；建立EHS風險人員台賬，持續關注並循環管理相關人員身心健康。

- **EHS培訓**：設立EHS賦能主題月，開展EHS賦能培訓；邀請心理專家開展心理健康講座，剖析職場壓力根源，講解具體減壓技巧，通過互動、遊戲等方式說明員工掌握心理釋壓技能。
- **體檢**：與大型體檢中心合作，向新入職員工提供優惠入職體檢套餐；定期組織在職員工免費體檢，為員工的健康狀況進行全面「掃描」，747名特殊崗位員工均準時參加職業健康體檢；向員工家屬提供體檢優惠套餐，將健康福利延伸至員工家庭，全方位提升員工的歸屬感與幸福感。
- **保險**：依法為在職員工繳納五險一金；為司齡滿三年且經部門確認績效良好的員工購買補充醫療、生育、重疾、意外傷害等商業保險，受益員工數量超三萬人；為部分特殊崗位員工購買定制化補充商業保險；向司齡不足三年的員工提供優惠的補充商業保險上線購買渠道，受益員工數量超兩千人；向員工提供優惠的子女商業附加保險購買渠道，受益員工子女數量超五千人；持續優化在線商保自助理賠及自助投保系統。
- **員工心理援助**：與第三方合作，持續運作員工心理援項目(EAP)關愛系統，覆蓋公司近5萬餘名員工，通過心理測評、24小時心理援助熱線、心理諮詢、心理培訓、長期出差評估、外派出差評估、心理美文的形式，瞭解員工心理健康狀態，提升員工幸福感。
- **陽光心檢活動**：評估在職員工心理素質、情緒穩定性、壓力應對、睡眠質量等指標，識別潛在心理問題，提升員工心理健康水平與工作效率，促進個人成長。開展員工心理健康自我覺察與識別測評，員工完成後可獲得心理健康檢查報告，及時瞭解自身心理狀況並自我改進。
- **健康安全月活動**：為營造和諧關愛的組織氛圍，增強健康安全思想意識，普及安全知識和技能，為員工安全、健康工作創設良好環境。同時，打造學習大講堂，夯實基層主管能力，標準動作做標準，開展健康安全月共建活動。

# 135 環境、社會及管治報告

- 辦公環境與場地安全保障：定期開展場地用電及消防檢查，嚴格核查辦公場所的消防合規性，確保消防設施完好有效；密切關注辦公場地的設施配備與環境衛生狀況，保障動力、物業、辦公設備正常運轉，增強場地管理的風險防控能力，打造舒適的辦公環境，滿足員工的辦公需求。

健康安全數據披露

指標	2022年度	2023年度	2024年度
因工亡故的人數(人)	1	1	1
因工亡故的人數比率(%)	0.001	0.001	0.001
因員工工傷損失工作日數(天)	840	1,055	1,494

## 注重員工關愛，提升員工幸福感

本集團持續聚焦員工福祉，積極營造充滿活力的工作氛圍，全方位強化對員工的關懷與支持。本集團組織豐富多彩的員工活動，著力提升員工的歸屬感與幸福感，為企業穩健發展築牢堅實的人才根基。報告期內，本集團為推進員工關愛開展的舉措主要有：

- 組織氛圍調查：為瞭解員工對公司的滿意度，提升員工的敬業度和團隊凝聚力，集團組織氛圍調查並輸出調查報告，本年度調研總體有386支團隊，35272人參與。
- 暢通員工聲音管理：本集團致力於追蹤溯源問題根因，從源頭上解決員工問題。通過搭建多元化的溝通渠道，例如公司微博，HRM郵箱、高管郵箱等通道，及時響應員工聲音，本年度共輸出4篇聲音分析報告，有針對性地瞭解背景，並給予解決建議；為進一步鼓勵員工積極參與公司管理，設立《懲戒及投訴控制程序》，充分發揮員工的主觀能動性，共同推動公司持續進步。
- 開展節日慰問：高度重視對員工的人文關懷，在重要節日對員工進行關懷慰問，提高員工凝聚力和歸屬感，營造溫馨和諧的企業氛圍。

## 案例：佳節系列活動

本集團組織「百舸爭流 破浪衝刺」端午佳節系列活動，「戰鼓鳴衝刺，明月照征程」中秋佳節特別活動等豐富多彩的節日活動，圍繞年中衝刺重點、對傳統文化的敬仰和對團隊精神的讚美等主題邀請員工參與年中衝刺口號、海報創作活動並向員工派發節日福利。



# 137 環境、社會及管治報告

## 案例：開設暑托班&瑜伽班

為有效發揮工會「為員工服務」作用，解決職工「急難愁盼」問題，做好工會「娘家人」的貼心關懷，中軟國際南京工會聯合園區工會，2024年度暑期職工子女托管班開班，共托管職工兒童30餘人，同時每週三晚上開設瑜伽班，參與員工達40餘人。



## 案例：夏日送清涼，冬日送溫暖

本集團於2024年8月開展「夏日送清涼」活動，服務南京等地的一線員工，激發員工幹勁，關愛員工生活，提升集團凝聚力和向心力。



## 案例：七夕聯誼交友活動

為豐富企業單身青年的業餘生活，構築文明、健康、和諧的交友平台，在中國傳統節日七夕節之際，中軟國際南京工會聯合多家企事業單位工會，開展「牽手團緣青春偕進」青年聯誼交友活動，現場共有160餘名單身青年員工參與，大家在活動中相互交流、結識好友、締結緣分。

活動當天，現場氣氛熱烈，參與者們熱情高漲。主辦方精心設計了多個互動環節，包括「轉角遇見愛」「愛的魔力轉圈圈」「尋愛搬運工」「非誠勿擾」等活動，促進單身青年之間的交流與瞭解，讓參與者在輕鬆的環境中展現自我，發現彼此的閃光點，體現了企業對青年婚戀問題的關注和支持。



## 案例：幫扶困難員工

本集團向困難員工提供溫暖與關懷，切實幫助困難員工解決問題，面向突發性、臨時性生活困難職工及時開展應急救助。本集團於2024年12月為FBG華北業務線患病員工積極籌集善款，集團員工共捐款6萬元。

# 139 環境、社會及管治報告

## 5. 社區投資

本集團持續踐行企業社會責任，積極響應社會多元需求，鼓勵員工參與志願服務活動，為實現共同富裕、建設美好社會貢獻力量。在報告期內，本集團策劃並組織了一系列形式豐富的公益活動，包括無償獻血、社區關愛老人兒童服務、說明困難黨員群眾以及環境美化等志願活動，將愛心傳遞到社會各個角落，展現企業員工的擔當精神，弘揚志願服務理念。

### 案例：關愛老人兒童志願行動

2024年1月，西安地域開展「益企同行，冬日送暖」活動，組織黨員前往西安市秦渡街道秦中村看望慰問困難群眾，為他們送去生活和禦寒物資，與他們貼心交談，開展防寒防凍宣傳，提醒他們做好自身防護，注意出行安全以及冬日取暖安全，鼓勵他們積極樂觀面對困難；2024年2月，成都地域組織黨員前往成都市兒童福利院慰問關愛兒童，讓福利院的孩子們在養、教、治、康四個方面都得到了很好地保障。



## 案例：助力環境美化

2024年3月，南京地域組織黨員志願者參與景區環境整治，趁週末休息時間，開啟了景區及周圍環境大「整頓」，撿起路面及花壇中的垃圾，將亂停放的共享單車、電動車逐一擺放到規定的區域，看到不文明的行為及時制止並給予相關知識普及，用「紅色」志願行動，建設「綠色」文明城市。



## 141 環境、社會及管治報告

### 案例：困難幫扶

中軟國際各區域積極作為，充分發揮自身力量，為困難群體送去溫暖與希望。南京地域關注困難黨員與群眾的生活狀況，組織捐款活動，凝聚各方愛心；深圳地域在學雷鋒週期間，向困難地區群眾伸出援手，組織員工踊躍捐衣捐物，助力改善困難地區群眾的生活條件；廣州地域黨員長期固定參與韓紅基金會的月捐，參與社區捐贈活動，為貧困群眾捐款捐物，用實際行動詮釋責任擔當。



截至本報告日之董事及高級管理層履歷詳情如下：

## 董事

### 執行董事

陳宇紅博士，62歲，本公司之董事局主席及首席執行官，負責本公司之整體管理運營，在軟件信息化行業有二十餘年從業經驗。陳博士於一九九一年獲得中國北京理工大學之工學博士學位。陳博士於二零零零年四月二十五日加入本公司前，於一九九六年十月至二零零零年四月期間任職中國計算機軟件與技術服務總公司（「中軟總公司」），一九九九年六月任中軟總公司副總裁，並於二零零三年十二月任中軟網絡信息技術有限公司高級副總裁。於一九九一年六月至一九九六年十月期間，就職於中國長城計算機軟件公司，擔任副總經理職務。

何寧博士，63歲，擁有科技、運營、投資等領域超過38年管理經驗，工作經歷伴隨著中國電信事業和IT行業發展，熟悉TMT行業發展規律，管理運營經驗豐富。何博士於一九八三年畢業於南京郵電學院，獲頒電話自動切換學士學位；其後於二零零二年獲得荷蘭馬斯特裡赫特管理學院的商業管理碩士學位；並於二零零五年獲得香港理工大學的工商管理博士學位。何博士於二零二一年五月十八日獲委任為本公司的執行董事及董事會副主席。此前，何博士於一九九八年八月至二零零零年六月任中國電信（香港）有限公司董事會董事，於二零零零年六月至二零零三年一月任中國移動（香港）有限公司董事會董事、江蘇移動通信有限責任公司董事長、總經理，於二零零三年一月至二零零五年十二月任中國移動（香港）有限公司董事、副總經理，於二零零五年十二月至二零一二年二月任中國移動通信集團北京有限公司董事長、總經理，於二零一二年二月至二零一五年十月任中國移動通信集團終端有限公司董事長、總經理，並於二零一六年十月至二零二零年九月任中移資本控股有限責任公司董事長、中移投資控股有限責任公司董事長。此外，何博士自二零一九年九月至二零二零年十一月期間，還兼任5G基金管理公司董事長、中移創業投資有限責任公司執行董事、中移國投創新投資管理有限公司董事、國家千億級產業投資基金股份有限公司董事、監事等職務。

唐振明博士，62歲，本公司之高級副總裁，負責本公司之卓越培訓中心，在軟件信息化行業有二十餘年從業經驗。唐博士於一九九四年獲得中國北京理工大學之發動機電子控制博士學位。唐博士於二零零零年四月二十五日加入本公司前，於一九九五年五月至一九九八年七月期間受僱於北京理工大學產業總公司，擔任副總經理職務，並於一九九八年八月至二零零三年三月受僱於北京中軟賽博資訊技術有限公司擔任副總經理職務。唐博士亦於一九九三年十二月至一九九五年三月期間受僱於美國W&P公司北京辦事處，擔任辦事處主任職務。

## 143 董事及高級管理人員履歷

### 非執行董事

張亞勤博士，59歲，於二零零八年十二月三十一日獲委任。張亞勤博士現任清華大學智能科學講席教授智能產業研究院院長。張亞勤博士於二零一四年九月至二零一九年十月出任百度公司(於納斯達克上市，納斯達克股份代號：BIDU)之總裁，負責自動駕駛、智能雲、新興業務和基礎技術等體系，兼任百度美國研究中心董事長。張博士加入百度之前，於1999年1月至2014年9月於微軟公司(於納斯達克上市，納斯達克股份代號：MSFT)就任多個職位，包括微軟公司副總裁兼微軟亞太研發集團主席，全面負責微軟於中國及亞太地區的研發工作；以及微軟亞洲研究院院長、首席科學家兼創始人，主管微軟總部的移動通信和嵌入式系統部門。張博士亦為百人會成員，百人會乃促進中美政治、科學、社會及經濟交流的美籍華裔精英組織。張博士於2021年當選中國工程院外籍院士，於2019年榮膺美國藝術與科學院院士，2017年12月獲聘為澳大利亞科技與工程學院(Australian Academy of Technology and Engineering)院士，以及自1997年3月起任美國電機電子工程師學會院士。張博士分別於1983年7月及1986年1月獲得中國科技大學無線電電子學學士學位及電訊與電子系統碩士學位。張博士於1990年2月獲得位於華盛頓的喬治•華盛頓大學電氣工程學博士學位。張博士曾擔任多家公司的獨立非執行董事，包括自2018年8月起任亞信科技控股有限公司(於聯交所上市，股份代號：1675)及自2021年1月起擔任WPP(NASDAQ WPPGY)獨立非執行董事。

高良玉先生，59歲，於二零一七年九月起任高正資產管理有限公司董事長。自二零一三年三月起曾任南方東英資產管理有限公司董事會主席，從事資產管理業務。在加入南方東英資產管理有限公司之前，高先生於一九九八年三月曾任南方基金管理有限公司副總經理，並於一九九八年九月至二零一三年三月升任該公司總經理，負責管理及營運。高先生於一九九三年三月至一九九八年三月曾任中國證券監督管理委員會發行部副處長、於一九九一年二月至一九九三年三月任中國人民銀行金融管理司主任科員、於一九八八年九月至一九九一年二月於中國人民銀行金融研究院研究生部學習，及於一九八六年七月至一九八八年八月任南京農業大學審計處幹部。彼曾於二零零九年至二零一五年出任聯交所上市公司巨濤海洋石油服務有限公司(股份代號：3303)之獨立非執行董事。高先生於一九八六年七月取得南京農業大學農業經濟學士學位。

## 獨立非執行董事

賴觀榮博士，62歲，於二零一五年六月二日獲委任。賴博士現任中信建投證券股份有限公司(上海交易所股份代號：601066SH)獨立董事、東興證券股份有限公司(上海交易所股份代號：601198SH)獨立董事、新華人壽保險股份有限公司(上海交易所股份代號：601336)獨立董事。賴先生曾任中科實業集團(控股)有限公司董事、閩發證券有限責任公司副總經理(主持工作)、中國人民銀行福建省分行辦公室副主任、福建省閩南僑鄉信托投資公司總經理、華福證券有限責任公司總裁、嘉禾人壽保險股份有限公司總裁、農銀人壽保險股份有限公司副董事長、北京中關村科學城建設股份有限公司監事會主席、深圳市遠致富海投資管理有限公司首席經濟學家、投委會委員及信源企業集團有限公司獨立董事。賴博士自廈門大學獲得經濟學學士學位，自中國人民銀行研究生部獲得貨幣銀行學碩士學位，自廈門大學獲得經濟學博士學位。

巫麗蘭教授，66歲，獲香港中文大學會計學學士及哲學博士學位以及英國伯明翰大學工商管理碩士學位。彼為英國特許公認會計師公會(ACCA)的資深會員及香港會計師公會(HKICPA)的會員。巫教授於二零二五年加入香港恒生大學擔任會計學教授和系主任。此前，巫教授於二零一一年至二零二四年間擔任香港城市大學會計學教授，並於二零一七至二零二四年間擔任香港持續發展研究中心(CSHK)副總監。香港持續發展研究中心是香港城市大學成立的一所應用策略研究發展中心，旨在進行具影響力的研究，以應對香港及區內的現實生活中的可持續發展挑戰。巫教授於二零零六年至二零一一年間擔任嶺南大學會計系教授和系主任。彼亦具有其他研究型大學的教學和研究經驗。在加入學術界之前，巫教授曾在一家國際領先的會計師事務所擔任專業審計師以及在一家上市公司擔任內部審計師。巫教授於二零一二年至二零一七年擔任香港會計師公會審計與鑑證準則委員會成員。二零一五年至二零二零年擔任稅務上訴委員會(香港稅務條例)的委員。彼現為會計及財務匯報局的非執行董事及財務匯報檢討委員會團的召集人及香港學術及職業資歷評審局(HKCAAVQ)的專家。巫教授的研究專研審計質素、稅務合規、企業管治及可持續發展。她有多篇論文在國際領先研究期刊上發表，代表先驅的會計研究工作。彼亦合著《紅樓夢與家族企業管治》、《華人社區當押業與公司管治》及共同編輯《突破瓶頸 - 香港會計業》等書。巫教授現任英國的《會計及商業研究》副主編，亦為《審計：實踐與理論》及《國際會計研究期刊》(分別為審計和國際會計領域的領先研究期刊)的編輯委員會成員。巫教授現時亦擔任益美國際控股有限公司的獨立非執行董事。

## 145 董 事 及 高 級 管 理 人 員 履 歷

楊德斌先生太平紳士，59歲，持有美國德州大學( 奧斯汀總校 )電機工程理學士學位、美國普渡大學電機工程理學碩士學位，以及美國西北大學凱洛管理學院及香港科技大學聯辦的行政人員工商管理碩士學位。楊先生在一九八七年於加州矽谷開展事業，曾任職多家高科技公司。楊先生曾於數家業務遍及亞洲的跨國公司擔任高級管理職位。在楊先生於二零零九年擔任香港科技園公司的首席企業發展總監時，彼負責制定科學園的發展策略，建立全球合作夥伴網絡，孵化初創企業，培養生物科技、綠色科技、資訊科技及電子企業，及建立科技園創投基金。於二零一五年年中至二零一八年年中，楊先生獲香港特別行政區政府委任為政府資訊科技總監、部門首長及太平紳士。楊先生負責制定香港資訊業在數碼經濟、電子政府、網絡安全及制定香港成為世界領先的智慧城市發展藍圖的政策及策略。於二零一八年未，楊先生聯合國際級智慧城市及大數據科學家創立數睿科技國際有限公司，提供智慧城市頂層設計和大數據 人工智能相關產品，協助全球各地城市政府和企業利用新型智慧城市理念管理城市，提高生活品質，降低管理成本及提升城市治理效率。楊先生現任數睿科技國際有限公司行政總裁及戰略顧問。楊先生現任特首政策組專家組成員及香港特別行政區政府數字化經濟發展委員會的成員。彼亦為大灣區國際信息科技協會的會長及大數據治理公會的創會主席。此外，楊先生為香港聯合交易所有限公司上市公司，包括有利集團有限公司( 股份代號：406 )及聯合醫務集團有限公司( 股份代號：722 )的獨立非執行董事。彼亦為POA銀行有限公司是陸金所控股有限公司( 在紐約證券交易所上市，代碼為LU；在香港聯合交易所上市，股票代碼為6623 )的全資子公司，同時也是中國平安保險( 集團 )股份有限公司的一員( 該公司在香港聯合交易所上市，股票代碼為2318；在上海證券交易所上市，股票代碼為601318 )的獨立非執行董事。

## 高層管理人員

鍾鎮銘先生，64歲，本公司之全球首席運營官，負責公司海外業務戰略發展職責。擁有三十多年信息技術從業經驗，主要從事服務於政府、電信、金融、高科技以及數字化轉型等行業信息技術企業的客戶管理、服務、質量控制和管理、項目管理和客戶支持等工作。鍾先生畢業於澳洲University of Wollongong計算機數學專業。加盟本公司之前，於一九九六年至二零零五年擔任Atos Origin項目總監職務，負責亞太區大型項目以及大客戶管理。

廖元峰先生，45歲，本公司之首席財務官，負責公司財務、運營、內控與風險管理等工作。彼自二零一六年五月起加入本集團，並先後於二零一八年十一月五日任命為副總裁並兼任財務管理部總經理、於二零二零年四月十六日起被任命為執行首席財務官。廖先生加盟本公司之前，彼於二零零七年十月至二零一六年四月先後擔任華為技術有限公司烏克蘭代表處、西安華為、子公司財經質量運作部財經負責人等職務、資深財務專家；廖先生亦於二零零三年四月至二零零七年七月先後擔任天津天獅集團巴基斯坦子公司財務經理、亞太區域高級財務經理等職務；一九九七年九月至二零零一年八月，就職於中國建設銀行信豐縣支行會計科。彼為湖南大學工商管理碩士及國際會計師公會資深全權會員(FAIA)。

梁良齊女士，45歲，本公司之公司秘書及授權代表，並於二零一七年五月獲委任為本公司之副首席財務官。彼於二零零五年十一月加盟本公司成為集團財務總監，並自二零一三年八月起成為本公司之公司秘書及授權代表。梁女士履行公司秘書之職能，並負責本集團合規諮詢及財務申報等事宜。於加盟本公司之前，梁女士曾任職一間國際會計師行超過5年，主要負責財務審核、內部監控報告等工作，彼於財務會計、上市規章及企業管治方面積逾二十年經驗。梁女士現為香港會計師公會會員，彼持有會計學榮譽學士學位。

## 公司秘書

梁良齊女士為本公司之副首席財務官、公司秘書兼授權代表，有關其背景資料詳情請參閱本節上文「高級管理人員」一段。

**Deloitte.**

**德勤**

致中軟國際有限公司各股東  
(於開曼群島註冊成立之有限公司)

### 意見

本核數師行已審核中軟國際有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)載於第152頁至第251頁之綜合財務報表。此綜合財務報表包括於二零二四年十二月三十一日之綜合財務狀況表與截至該日止年度之綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表，以及綜合財務報表附註，其中包括重大會計政策資料及其他解釋資料。

本行認為，綜合財務報表均已遵照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)真實及公平地反映貴集團於二零二四年十二月三十一日之財務狀況，以及貴集團截至該日止年度之綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港公司條例之披露規定而妥善編製。

### 意見依據

本行根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則(「香港審計準則」)進行審核工作。本行於該等準則下之責任詳見本行報告中的核數師就綜合財務報表審核之責任一節。本行根據香港會計師公會的專業會計師道德守則(「守則」)獨立於貴集團，且本行已根據守則履行本行的其他道德責任。本行相信，本行所獲得之審核憑證可充足及適當地為本行之意見提供依據。

### 關鍵審核事項

關鍵審核事項為基於本行的專業判斷，對本行審核當前期間綜合財務報表最為重要的事項。該等事項已基於本行對綜合財務報表的整體審核以及本行就此達致的意見作出處理，而本行並無就該等事項另行提供意見。

## 關鍵審核事項 - 續

### 關鍵審核事項 本行的審核工作對關鍵審核事項的處理

#### 商譽減值評估

本行將商譽減值評估識別為關鍵審核事項，乃因為釐定獲分配商譽之相關現金產生單位(或一組現金產生單位)的可收回金額需要重大管理層判斷，因而或存在管理層偏見。

釐定商譽之賬面值是否減值，需要管理層基於彼等對未來業務前景之觀點就貼現率、未來收入預測增長率及毛利率作出重大估計。

商譽之詳情及關於其減值評估之主要估計不確定性分別於綜合財務報表附註17及4披露。

本行關於商譽減值評估之程序包括：

- 評估估值方法；
- 基於本行關於業務及行業的知識核實所用重大估計之適當性，包括減值測試模型所用之未來收入增長率及毛利率；
- 對使用的重要估計進行回顧性審查；及
- 在本行之內聘專家的協助下，對減值測試模型所用之貼現率進行獨立評估，包括制定一系列獨立估計並與管理層選擇的貼現率作對比。

# 149 獨立核數師報告

## 其他資料

貴公司董事負責編製其他資料。該等其他資料包括載於年報，但並非載於綜合財務報表以及本行的相關核數師報告中的資料。

本行關於綜合財務報表的意見並不涵蓋該等其他資料，且本行並無就該等其他資料表達任何形式的確信結論。

就本行關於綜合財務報表的審核而言，本行的責任是審閱該等其他資料，並考慮該等其他資料是否與綜合財務報表或本行在審核過程中獲得的信息存在嚴重不符，或可能存在重大錯誤陳述。若基於本行開展的工作，本行認為該等其他資料存在重大錯誤陳述，本行須報告此情況。就此而言，本行並無任何情況需要報告。

## 董事及管治負責人員就綜合財務報表之責任

貴公司之董事須負責根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則及香港公司條例之披露規定編製及真實而公平地列報綜合財務報表，及落實其認為必要的內部控制，以使綜合財務報表的編製不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

於編製綜合財務報表時，董事負責評估貴集團的持續經營能力，並在適用情況下披露持續經營方面的相關事項，以及使用持續經營基準編製綜合財務報表，除非董事擬清算貴集團或中止經營，或除此之外別無可行之選擇。

管治負責人員須負責監督貴集團之財務報告流程。

## 核數師就綜合財務報表審核之責任

本行的目標是合理確保綜合財務報表整體不會由於欺詐或錯誤而導致任何重大錯誤陳述，以及發出載有本行意見的核數師報告，按工作協定條款僅向全體股東報告而並無其他用途。本行概不就本報告之內容向任何其他人士負責或承擔責任。合理確保是指高度確定，但並不保證根據香港審計準則開展的審核將始終能夠發現所存在的重大錯誤陳述。重大錯誤陳述可能是因欺詐或錯誤引起，且個別或合併而言被合理認為會對使用者基於該等綜合財務報表作出的經濟決策造成重大影響。

於本行根據香港審計準則進行的審核中，本行在整個審核過程中作出專業判斷並維持專業的懷疑精神。本行亦：

- 識別及評估綜合財務報表由於欺詐或錯誤而導致重大錯誤陳述的風險、根據該等風險設計及執行審核程序、以及獲取充分恰當的審核憑證，以為本行的意見提供依據。由於欺詐可能涉及串通、偽造、有意遺漏、虛假陳述、或逃避內部控制，發現因欺詐引起的重大錯誤陳述的難度大於因錯誤引起的重大錯誤陳述。
- 了解與審核有關的內部控制，以設計適當審核程序，但並非對貴集團之內部控制之效能發表意見。
- 評價董事所採用之會計政策之合適性及所作出之會計估計及相關披露之合理性。
- 確定董事使用持續經營基準編製綜合財務報表是否適當，以及基於所獲得的審核憑證，確定相關事件或情況是否存在重大不確定性，而可能令貴集團的持續經營能力存在重大疑問。若本行確定存在重大不確定性，本行須在核數師報告中提請注意綜合財務報表中的相關披露，或(若該等披露不充分)修改本行的意見。本行的結論乃基於截至核數師報告日期本行所獲得的審核憑證。然而，未來的事件或情況或會導致貴集團不能持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構及內容，包括相關的披露，以及綜合財務報表是否以公平的方式列報相關交易及事件。
- 規劃並執行集團審核，就貴集團內的實體或業務單位的財務資料獲取充分恰當的審核憑證，以為就貴集團財務報表發表意見的基礎。我們負責指導、監督和複核為集團審計而執行的審計工作。本行仍然僅就本行的審核意見承擔責任。

# 151 獨立核數師報告

## 核數師就綜合財務報表審核之責任 - 續

本行就(其中包括)審核的規劃範圍及時間以及重大審核發現與管治負責人員進行溝通，其中包括本行在審核過程中發現的內部控制方面的任何重大缺陷。

本行亦向管治負責人員提供聲明，表明本行已遵守獨立性方面的相關道德要求，並向其告知在考慮本行的獨立性及(如適用)消除威脅或應用防護措施時所採取之行動時可能需要合理考慮的全部關係及其他事項。

基於與管治負責人員溝通的事項情況，本行認為該等事項為對審核當前期間綜合財務報表最為重要的事項，因此將其視為關鍵審核事項。除非法律或法規禁止披露相關事項，或(極少數情況下)本行認為在報告中披露相關事項的不利後果可合理預期會超過作出披露的公眾利益，因而不應作出披露，否則本行會在核數師報告中說明此等事項。

本獨立核數師報告相關審核的項目合夥人為陶劍禮。

德勤•關黃陳方會計師行

執業會計師

香港

二零二五年三月二十八日

# 綜合損益及其他全面收益表 152

截至二零二四年十二月三十一日止年度

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
收入	5	16,950,733	17,116,894
銷售及服務成本		(13,209,231)	(13,113,818)
毛利		3,741,502	4,003,076
其他收入	6	241,941	428,905
終止確認以攤餘成本計量的金融資產損失		(2,815)	(2,332)
預期信用損失模式下的減值虧損，扣除撥回	7	(273,855)	(117,313)
按權益法入賬的投資的減值虧損	18	(13,703)	(22,377)
其他收益或虧損		219,574	83,905
銷售及分銷成本		(875,097)	(868,347)
行政開支		(1,220,082)	(1,354,733)
研發成本		(906,274)	(1,078,296)
其他支出		(95,070)	(105,680)
財務費用	8	(175,918)	(202,833)
使用權益法入賬之應佔投資業績		(72,107)	(30,028)
除稅前溢利		568,096	733,947
所得稅開支	9	(56,951)	(21,280)
年度溢利	10	511,145	712,667

# 153 綜合損益及其他全面收益表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
其他全面開支			
可於其後轉列至損益之項目：			
換算境外業務所產生之匯兌差額		(8,472)	(7,232)
於出售一項海外業務時重新分類累計匯兌儲備		-	1,051
年內其他全面開支，扣除稅項		(8,472)	(6,181)
年度全面收益總額		<u>502,673</u>	<u>706,486</u>
應佔年度溢利：			
本公司擁有人		512,925	713,394
非控股權益		(1,780)	(727)
		<u>511,145</u>	<u>712,667</u>
應佔全面收益總額：			
本公司擁有人		504,453	707,213
非控股權益		(1,780)	(727)
		<u>502,673</u>	<u>706,486</u>
每股盈利	13		
基本		人民幣0.2001元	人民幣0.2588元
攤薄		人民幣0.1923元	人民幣0.2506元

# 綜合財務狀況表 154

截至二零二四年十二月三十一日止年度

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	14	1,341,755	1,150,858
使用權資產	15	722,936	320,273
無形資產	16	377,431	336,136
商譽	17	843,654	843,654
使用權益法入賬之投資	18	445,327	428,906
按公允價值計量之金融資產	19	503,553	282,686
衍生金融資產	39	–	28,988
其他應收賬款	21	5,584	6,562
定期存款	26	1,384,000	704,000
已抵押銀行存款	26	15,655	17,970
遞延稅項資產	30	2,166	2,308
		<b>5,642,061</b>	<b>4,122,341</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	20	61,297	96,182
貿易及其他應收賬款	21	6,458,917	6,091,897
應收票據	23	73,205	74,545
合約資產	24	2,292,057	2,091,903
按公允價值計量之金融資產	19	401,007	100,000
衍生金融資產	39	5,441	11,325
應收關連公司款項	25	150,845	112,806
定期存款	26	129,240	556,641
已抵押銀行存款	26	87,258	21,920
銀行結餘及現金	26	3,130,989	3,788,110
		<b>12,790,256</b>	<b>12,945,329</b>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付賬款	27	1,976,013	1,662,706
應付票據	23	52,233	3,364
租賃負債	28	103,713	114,663
合約負債	29	136,119	254,421
應付關連公司款項	25	29,791	29,464
應付稅項		164,543	162,819
借貸	31	3,640,752	734,773
		<b>6,103,164</b>	<b>2,962,210</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>6,687,092</b>	<b>9,983,119</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>12,329,153</b>	<b>14,105,460</b>

# 155 綜合財務狀況表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債	30	25,482	10,667
租賃負債	28	62,005	41,021
借貸	31	775,345	2,282,044
衍生金融負債	39	27,827	4,968
		<b>890,659</b>	<b>2,338,700</b>
		<b>11,438,494</b>	<b>11,766,760</b>
<b>資本及儲備</b>			
股本	32	123,434	133,029
股份溢價	33	4,435,962	5,474,719
庫存股份	41	(991,060)	(1,114,363)
儲備	33	7,847,639	7,249,076
		<b>11,415,975</b>	<b>11,742,461</b>
<b>本公司擁有人應佔權益</b>		<b>22,519</b>	<b>24,299</b>
<b>非控股權益</b>			
		<b>11,438,494</b>	<b>11,766,760</b>

載於第152頁至251頁的綜合財務報表已經董事會於二零二五年三月二十八日批准及授權刊發，並由以下人士代為簽署：

陳宇紅博士  
董事

唐振明博士  
董事



# 157 綜合現金流量表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>經營業務</b>		
除稅前溢利	568,096	733,947
就下列各項之調整：		
物業、廠房及設備之折舊	113,391	186,883
使用權資產之折舊	126,286	160,421
無形資產之攤銷	89,809	75,350
財務費用	175,918	202,833
終止確認以攤銷成本計量的金融資產損失	2,815	2,332
於預期信貸虧損模型下的減值虧損，扣除撥回	273,855	117,313
按權益法入賬的投資減值虧損	13,703	22,377
存貨撇銷虧損	9,027	–
股份為基礎支付開支	203,865	118,688
按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產公平價值變動收益	(79,751)	(2,691)
衍生金融工具公平價值變動虧損（收益）	11,786	(35,345)
按公允價值計量且其變動計入損益之金融負債公平價值變動虧損（收益）	–	(3,711)
利息收入	(102,701)	(152,320)
使用權益法入賬之應佔投資業績	72,107	30,028
視作出售使用權益法入賬之投資（收益）虧損	(74,247)	3,237
部分出售按權益法入賬的投資之收益	(109,796)	–
來自按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產之股息收入	(6,355)	(8,161)
出售附屬公司業務之收益	–	(71,044)
出售物業、廠房及設備之虧損（收益）	207	(1,883)
出售使用權資產之收益	(10,547)	(10,896)
匯兌虧損	47,418	23,384
<b>營運資金變動前之經營現金流量</b>		
貿易及其他應收賬款增加	1,324,886	1,390,742
合約資產增加	(499,754)	(60,944)
貿易及其他應付賬款增加（減少）	(336,190)	(131,360)
合約負債減少	223,802	(294,218)
應收票據減少（增加）	(118,302)	(84,799)
存貨減少	1,340	(19,982)
應收關連公司款項增加	25,858	3,176
應付關連公司款項增加（減少）	(27,478)	(51,015)
應付票據增加（減少）	327	(14,597)
	48,869	(1,986)
<b>來自業務之現金</b>		
已付所得稅	643,358	735,017
退回所得稅	(56,502)	(44,071)
	16,231	28,995
<b>來自經營業務之現金淨額</b>	603,087	719,941

# 綜合現金流量表 158

截至二零二四年十二月三十一日止年度

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>投資業務</b>		
購買物業、廠房及設備	(209,494)	(270,091)
訂立已抵押銀行存款	(99,130)	(28,587)
提取已抵押銀行存款	36,111	37,879
已付開發成本	(131,104)	(130,713)
訂立定期存款	(1,405,623)	(1,260,641)
提取定期存款	1,155,014	58,000
認購使用權益法入賬之投資	(57,469)	-
認購按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產	(807,123)	(130,435)
出售按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產所得款項	445,000	-
關連公司還款	-	36,775
去年收購附屬公司之付款	-	(16,281)
出售附屬公司之現金流入淨額	2,403	41,998
部分出售使用權益法入賬之投資所得款項	49,800	-
已收利息	84,029	172,424
結算衍生金融工具所得款項	45,945	-
出售物業、廠房及設備所得款項	3,219	20,256
來自按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產之股息收入	6,355	8,161
來自所出售使用權益法入賬之投資之股息 償還		
所收回使用權益法入賬之股息	775	615
墊付關連公司款項	(19,045)	(4,200)
使用權資產付款	(401,950)	(1,073)
租賃按金付款	(5,476)	(8,976)
提取租賃按金	23,448	30,057
<b>用於投資業務之現金淨額</b>	<b>(1,284,315)</b>	<b>(1,444,832)</b>
<b>融資業務</b>		
已付股息	(190,683)	(138,336)
新增借貸	7,225,532	5,726,050
行使購股權之所得款項	-	3,564
根據股份獎勵計劃購入股份	-	(659,696)
購回股份	(844,121)	(398,737)
關連公司墊款	9	-
向關連公司還款	(8)	(20)
償還借貸	(5,872,670)	(4,705,000)
償還租賃負債	(114,532)	(163,829)
已付其他利息	(153,041)	(178,025)
<b>融資業務所得 (所用)之現金淨額</b>	<b>50,486</b>	<b>(514,029)</b>
<b>現金及現金等值項目減少淨額</b>	<b>(630,742)</b>	<b>(1,238,920)</b>
年初之現金及現金等值項目	3,788,110	5,005,226
匯率變動之影響	(26,379)	21,804
<b>年終之現金及現金等值項目，即銀行結餘及現金</b>	<b>3,130,989</b>	<b>3,788,110</b>

# 159 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 1. 一般資料

本公司乃於二零零零年二月十六日根據第22章開曼群島公司法(一九六一年法例三(經綜合及修訂))在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份於二零零三年六月二十日起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板上市。於二零零八年十二月二十九日，本公司股份轉至聯交所主板上市。本公司之註冊辦事處及主要營業地點均於年報之「公司資料」一節披露。

綜合財務報表均以人民幣(「人民幣」)(與本公司之功能貨幣相同)列值。

本公司為一間投資控股公司，本公司及其附屬公司(「本集團」)之主要業務為發展及提供資訊科技(「資訊科技」)解決方案服務、資訊科技外包服務及培訓服務。

## 2. 應用新訂及經修訂經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本年度強制生效之經修訂香港財務報告準則

於本年度，編製綜合財務報表時，本集團已首次應用下列香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之經修訂香港財務報告準則，均於二零二四年一月一日開始之本集團年度期間強制生效：

香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動以及香港詮釋第5號(二零二零年)之有關修訂
香港會計準則第1號(修訂本)	附有契諾之非流動負債
香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	供應商融資安排

於本年度應用之經修訂香港財務報告準則對本集團於本年度及過往年度之財務狀況及表現及或該等綜合財務報表中所載之披露內容並無重大影響。

## 2. 應用經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)- 續

已頒佈但仍未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應用以下已頒佈但仍未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號之修訂本	金融工具之分類及計量修訂 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號之修訂本	涉及依賴自然能源生產電力之合約 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂本	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 <sup>1</sup>
香港財務報告準則之修訂本	香港財務報告準則會計準則之年度改進 - 第11卷 <sup>3</sup>
香港會計準則第21號之修訂本	缺乏可兌換性 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第18號	財務報表呈報及披露 <sup>4</sup>

<sup>1</sup> 於釐定日期或之後開始之年度期間生效

<sup>2</sup> 於二零二五年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>3</sup> 於二零二六年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>4</sup> 於二零二七年一月一日或之後開始之年度期間生效

除下文所述新訂香港財務報告準則外，本公司董事預期應用所有其他香港財務報告準則之新訂及修訂本於可見將來對綜合財務報表並無重大影響。

### 香港財務報告準則第18號財務報表呈報及披露

香港財務報告準則第18號財務報表呈報及披露將取代香港會計準則第1號財務報表呈報。此項新的香港財務報告準則會計準則繼承了香港會計準則第1號之多項規定，並新增在損益表中呈報特定類別及經界定小計項目之新規定；在財務報表附註中披露由管理層定義之業績指標，以及改良財務報表所披露資料之彙總及分解。此外，部分香港會計準則第1號段落已移至香港會計準則第8號及香港財務報告準則第7號。香港會計準則第7號現金流量表及香港會計準則第33號每股盈利亦作出輕微修訂。

香港財務報告準則第18號及其他準則之修訂本將於二零二七年一月一日或之後開始之年度期間生效，並允許提早應用。預期應用新準則將影響損益表之呈報及未來於財務報表之披露。本集團現正評估香港財務報告準則第18號對本集團綜合財務報表之詳細影響。

# 161 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料

### 3.1 綜合財務報表之編製基準

本綜合財務報表乃根據香港會計師公會刊發之香港財務報告準則編製。就編製本綜合財務報表而言，若合理預期有關資料對主要使用者作出的決定有影響，則有關資料乃屬重大。此外，綜合財務報表載列聯交所證券上市規則及香港公司條例規定之適用披露內容。

### 3.2 重大會計政策資料

#### 綜合基準

本綜合財務報表包括本公司以及本公司及其附屬公司所控制實體(包括結構性實體)的財務報表。當本公司符合以下各項時，即取得控制權：

- 有權控制被投資方；
- 承擔或然權獲得來自參與被投資方營運之可變回報；及
- 能夠利用其權力影響其回報金額。

倘事實及情況表明上文所列三個控制權元素中的一個或多個有變，則本集團重新評估其是否對被投資方擁有控制權。

倘本集團於被投資方之投票權未能佔大多數，則當投票權足以賦予其實際能力以單方面管控被投資方的相關活動時即對被投資方擁有權力。本集團於評估本集團於被投資方的投票權是否足以賦予其權力時考慮所有相關事實及情況，包括：

- 相較其他投票權持有人所持投票權的數量及分散情況，本集團持有投票權的數量；
- 本集團、其他投票權持有人或其他人士持有之潛在投票權；
- 其他合約安排產生的權利；及
- 需要作出決定時，本集團目前能夠或不能管控相關活動的任何額外事實及情況(包括於過往股東會議上的投票模式)。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 綜合基準 - 續

附屬公司於本集團取得其控制權時綜合入賬，並於本集團喪失對其的控制權時終止綜合入賬。具體而言，自本集團取得控制權當日起，年內所收購或出售附屬公司之收支均計入綜合損益及其他全面收益表，直至本集團不再控制該附屬公司當日止。

損益及各其他全面收益項目歸屬至本公司擁有人及非控股權益。附屬公司的全面總收益歸屬至本公司擁有人及非控股權益，即使此舉會導致非控股權益出現虧損結餘。

倘有需要，將對附屬公司的財務報表作出調整，以令其會計政策與本集團的會計政策貫徹一致。

與本集團成員公司之間的交易相關的所有集團內公司間資產與負債、股本、收入、開支及現金流量於綜合賬目時全數對銷。

附屬公司的非控股權益與本集團於附屬公司的權益分開呈列，指現時擁有之權益且賦予持有人權利於清盤時按比例分佔相關附屬公司淨資產。

##### 本集團於現有附屬公司的擁有權權益出現變動

倘本集團失去附屬公司控制權，該附屬公司之資產及負債及非控股權益(如有)終止確認。於損益確認收益或虧損並計為(i)所收代價的公允價值及任何保留權益的公允價值的總和及(ii)該等資產過往賬面值(包括商譽)之間的差值，以及本公司擁有人應佔該附屬公司之負債。先前於其他全面收益確認的與該附屬公司相關款額，會按猶如本集團已直接出售該附屬公司之相關資產或負債入賬(即按適用香港財務報告準則指定 允許重新分類至損益或轉撥至另一權益類別下)。於失去控制權當日於前附屬公司保留之任何投資之公允價值將根據香港財務報告準則第9號金融工具，於其後入賬時被列作初步確認之公允價值，或(如適用)於初步確認時於聯營公司或合營公司之投資成本。

##### 商譽

收購一項業務產生之商譽乃按於業務收購日期所確立之成本減任何累計減值虧損(如有)列賬，且於綜合財務狀況表中分開呈列。

# 163 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 商譽 - 續

就減值測試而言，商譽乃分配予預期從合併之協同效益中受益的各現金產生單位(或現金產生單位組別)，該等現金產生單位指就內部管理目的監察商譽的最低層面，且不大於經營分部。

獲分配商譽之現金產生單位(或現金產生單位組別)每年進行減值測試，或於有跡象顯示該單位可能減值時進行更頻密的測試。就報告期內因收購產生的商譽而言，獲分配商譽之現金產生單位(或現金產生單位組別)乃於該報告期末之前作減值測試。倘現金產生單位(或現金產生單位組別)之可收回金額低於其賬面值，則減值虧損首先撥作減少商譽之賬面值，然後基於該單位(或現金產生單位組別)中各資產的賬面值按比例分配至其他資產。

於出售有關現金產生單位(或一組現金產生單位內之任何現金產生單位)時，商譽之應佔金額於釐定出售收益或虧損金額時包括在內。倘本集團出售現金產生單位內的一項業務(或一組現金產生單位內之現金產生單位)時，所出售商譽的金額乃根據所出售業務(或現金產生單位)之相對價值及現金產生單位(或一組現金產生單位)之保留份額進行計量，除非本集團可證明某些其他方法能更好地反映與所出售業務相關的商譽，則作別論。

本集團關於收購聯營公司所產生之商譽的政策於下文描述。

#### 於聯營公司之投資

聯營公司為本集團對其有重大影響力之實體。重大影響力乃有權參與被投資公司之財務及經營政策決定而非控制或共同控制該等政策。

聯營公司之業績及資產與負債以權益會計法計入綜合財務報表。為作權益會計處理的聯營公司財務報表乃採用本集團在類似情況下就類似交易及事件所用的統一會計政策編製。根據權益法，於聯營公司的投資初步按成本於綜合財務狀況表確認，此後作出調整以確認本集團分佔聯營公司損益及其他全面收益。聯營公司資產淨值(損益及其他全面收益除外)的變動不予以列賬，除非該等變動導致本集團持有之所有權權益出現變動。當本集團分佔一間聯營公司虧損超出其於該聯營公司之權益(包括任何本質上組成本集團於該聯營公司投資淨額部分之長期權益)時，本集團終止確認其分佔進一步虧損。倘本集團代表該聯營公司產生法定或推定責任或作出付款，則確認額外虧損。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 於聯營公司之投資 - 續

於聯營公司之投資自被投資方成為聯營公司之日起採用權益法入賬。於購入於聯營公司之投資時，投資成本超過本集團分佔被投資方可識別資產及負債公平淨值之部分確認為商譽，並計入投資賬面值。本集團分佔可識別資產及負債公平淨值超過投資成本之部分，經重新評估後即時於購入投資期間的損益確認。

本集團評估是否有客觀證據顯示於聯營公司的權益可能出現減值。如存在任何客觀證據，該項投資的全部賬面值(包括商譽)會根據香港會計準則第36號作為一項個別資產作減值測試，方法為比較其可收回金額(即使用價值與公允價值減出售成本的較高者)與賬面值。任何已確認減值虧損均不會被分配至構成該項投資賬面值一部分之任何資產(包括商譽)。撥回該減值虧損乃於該項投資的可收回金額其後增加的情況下根據香港會計準則第36號確認。

倘集團實體與本集團聯營公司交易，與該聯營公司交易所產生的損益僅會在於該聯營公司的權益與本集團無關時，方於本集團綜合財務報表確認。

##### 本集團於聯營公司權益之變動

當本集團削減其於某聯營公司之擁有權權益，但本集團繼續採用權益法時，則倘若已就該擁有權權益削減於其他全面收益確認之收益或虧損將會就出售相關資產或負債而被重新分類至損益，則本集團會將該部分收益或虧損重新分類至損益。

##### 客戶合約收入

本集團與客戶合約收入相關的會計政策資料載於附註5。

# 165 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 政府補助金

於合理保證本集團會遵守政府補助金的附帶條件以及將會得到補助後，方會確認政府補助金。

政府補助金乃按系統化基準於本集團將擬使用有關補助予以抵銷的相關成本確認為開支之期間於損益確認。

為彌補已產生開支或虧損或向本集團提供即時財務資助(並無日後相關成本)而可就收入收取之政府補助金，乃於其成為可收取之期間於損益中確認。該等補助金於「其他收入」名下呈列。

#### 租賃

##### 租賃之定義

倘合同為換取代價而賦予在一段時間內控制可識別資產使用的權利，則該合同為租賃或包含租賃。

本集團會於合約開始根據香港財務報告準則第16號租賃項下的定義評估合約是否為租賃或包含租賃。有關合約將不會被重新評估，除非合約中的條款與條件隨後被改動。

##### 本集團作為承租人

##### 分配代價至合約的部分

就包含租賃組成部分以及一項或多項額外租賃或非租賃組成部分的合約而言，本集團根據租賃組成部分的相對獨立價格及非租賃組成部分的合計獨立價格基準將合約代價分配至各項租賃組成部分。

非租賃部分與租賃部分分開呈列，應用其他適用準則入賬。

##### 短期租賃

本集團應用短期租賃確認豁免於租期為自開始日期起計12個月或以內並且不包括含購買選擇權之辦公室及其他資產租賃。短期租賃及於租期內按直線法或其他系統性基準確認為開支。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 租賃 - 續

本集團作為承租人 - 續

使用權資產

使用權資產的成本包括：

- 租賃負債初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額減去任何已收租賃優惠；
- 本集團產生的任何初始直接成本；及
- 本集團拆除及移除相關資產、復原該資產所在場地或將相關資產恢復至租賃條款及條件所規定的狀況而產生的預計成本。

使用權資產按成本減任何累計折舊及減值虧損計量，並就重新計量租賃負債作出調整。

就本集團於租期結束時合理確定獲取相關租賃資產所有權的使用權資產而言，有關使用權資產自開始日期起至使用年期結束期間計提折舊。在其他情況下，使用權資產按直線法於其估計使用年期及租期(以較短者為準)內計提折舊。

本集團於綜合財務狀況表內將使用權資產呈列為單獨項目。

##### 可退回租賃按金

已支付的可退回租賃按金是根據香港財務報告準則第9號入賬並按公允價值初步計量。於初步確認時之公允價值調整視作額外租賃付款，並計入使用權資產之成本。

# 167 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 租賃 - 續

##### 本集團作為承租人 - 續

###### 租賃負債

於租賃開始日期，本集團以於該日期尚未支付的租賃付款的現值確認並計量租賃負債。倘租賃隱含的利率不易釐定，則本集團會使用於租賃開始日期的遞增借款利率計算租賃付款現值。

租賃付款包括固定付款(包括實質固定付款)減任何應收租賃優惠。

於開始日期後，租賃負債就利息增量及租賃付款予以調整。

本集團於綜合財務狀況表內將租賃負債呈列為單獨項目。

###### 借貸成本

所有借貸成本於產生期間於損益確認。

###### 稅項

所得稅開支指即期應付稅項及遞延稅項之開支總和。

即期應付稅項乃按本年度應課稅溢利計算。應課稅溢利與除稅前溢利不同，乃由於前者於其他年度的應課稅收入或可扣稅開支項目及無須課稅或不可扣稅項目。本集團的即期稅項負債以報告期末已實施或實質上已實施的稅率計算。

資產及負債於綜合財務報表的賬面值與計算應課稅溢利的相應稅基間的暫時差額確認為遞延稅項。遞延稅項負債一般就所有應課稅暫時差額確認。遞延稅項資產一般就所有可扣減暫時差額確認，其中以有可能獲得可動用可扣減暫時差額的應課稅溢利為限。倘暫時差額來自初步確認一項交易中的資產與負債(業務合併除外)，而該交易並不影響應課稅溢利或會計溢利，且交易時不產生相等的應課稅及可扣減暫時差額，則不會確認遞延稅項資產及負債。此外，倘暫時差額來自初步確認商譽，則不確認遞延稅項負債。

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 稅項 - 續

遞延稅項負債就與於附屬公司及聯營公司的投資相關的應課稅暫時差額而確認，惟倘本集團可控制暫時差額的撥回，而該暫時差額於可見將來不可能撥回則不在此限。與該等投資及權益相關的可扣稅暫時差額所產生的遞延稅項資產，僅於可能有足夠應課稅溢利可以使用暫時差額的益處且預計於可見將來可以撥回時確認。

遞延稅項資產之賬面值於報告期末作檢討，並在不大可能有足夠應課稅溢利以收回全部或部分資產時作調減。

遞延稅項資產及負債乃按預期於償還負債或變現資產期間適用之稅率(以報告期末已實施或實質上已實施之稅率(及稅法)為基準)計量。

遞延稅項負債及資產之計算，反映本集團於各報告期末預期收回資產賬面值或償還負債賬面值的方式所產生之稅務後果。

就本集團確認使用權資產及相關租賃負債的租賃交易計量遞延稅項而言，本集團首先釐定使用權資產或租賃負債是否應佔稅項扣減。

就稅項扣減歸屬於租賃負債之租賃交易而言，本集團會對租賃負債及相關資產分開應用香港會計準則第12號利得稅之規定。本集團確認與租賃負債相關的遞延稅項資產，惟以可能有應課稅溢利可用以抵銷可扣減暫時差異為限，並就所有應課稅暫時差異確認遞延稅項負債。

當有合法執行權利可將即期稅項資產與即期稅項負債抵銷，並涉及與同一稅務機關對同一應課稅實體徵收之所得稅有關，則遞延稅項資產及負債可互相抵銷。

即期及遞延稅項於損益中確認，惟倘有關於其他全面收益或直接於權益確認的項目，即期及遞延稅項亦會分別於其他全面收益或直接於權益確認。因對業務合併進行初步會計處理而產生之即期稅項或遞延稅項，其稅務影響乃計入業務合併之會計處理內。

# 169 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備指為生產或供應貨品或服務或經營管理而持有的有形資產(在建工程除外)。物業、廠房及設備(在建工程除外)乃以成本減日後的累計折舊及累計減值虧損(如有)於綜合財務狀況表入賬。

物業、廠房及設備項目(在建工程除外)折舊按其估計使用年期，經扣除其剩餘價值後，以直線法撇銷其成本計算。估計使用年期、剩餘價值及折舊方法乃於各報告期末進行檢討，估計發生變動之影響按未來適用法入賬。

在建工程包括用作生產、供應或經營管理的興建中物業、廠房及設備，按成本減任何已確認減值虧損列賬。成本包括直接歸屬於使該等資產達到能夠以管理層預期的方式運作所必需的地點和條件的任何成本。該等資產計提折舊的基準與其他物業、廠房及設備相同，即在資產可投入作擬定用途時開始計提折舊。

物業、廠房及設備項目於出售時或當繼續使用該資產預期不會產生日後經濟利益時終止確認。出售或報廢物業、廠房及設備項目所產生的損益以該資產的出售所得款項與其賬面值之間的差額釐定，並於損益確認。

#### 無形資產

##### 獨立收購之無形資產

獨立收購的具有限使用年期之無形資產乃按成本減任何其後累計攤銷及任何累計減值虧損列賬。具有限使用年期之無形資產乃以直線法按其估計使用年期確認攤銷。估計使用年期及攤銷方法乃於各報告期末進行檢討，估計發生變動之影響按未來適用法入賬。

##### 內部產生無形資產 - 研究及開發開支

研究活動開支於產生期間確認為開支。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 無形資產 - 續

###### 獨立收購之無形資產 - 續

由開發活動(或一項內部項目之開發階段)產生之內部產生無形資產，僅會在達致以下所有條件後方會予以確認：

- 具備完成無形資產，令其可供使用或出售的技術可行性；
- 有意完成及使用或出售無形資產；
- 能夠使用或出售無形資產；
- 能夠確定無形資產日後產生潛在經濟利益之方式；
- 能獲得完成開發項目並使用或出售無形資產的足夠技術、財務及其他資源；及
- 能夠可靠計量無形資產於開發階段產生的開支。

內部產生無形資產之初步確認金額為該無形資產首次符合上述確認標準當日所產生之開支總額。倘並無內部產生之無形資產可確認，開發開支於其產生期間自損益扣除。

初步確認後，內部產生之無形資產按成本減累計攤銷及累計減值虧損(如有)呈報，基準與獨立購入之無形資產相同。

##### 業務合併中收購之無形資產

業務合併中收購之無形資產與商譽分開確認，並初步按收購日期之公允價值(視為其成本)確認。

初步確認後，業務合併中收購有確定使用年期之無形資產根據個別收購無形資產之相同基準，按成本減累計攤銷及累計減值虧損申報。

# 171 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 無形資產 - 續

##### 業務合併中收購之無形資產 - 續

無形資產於出售或預期不會從其使用或出售中產生未來經濟利益時終止確認。終止確認無形資產所產生之收益或虧損以出售所得款項淨額與該資產賬面值間之差額計算，並於資產終止確認時於損益確認。

#### 物業、廠房及設備、使用權資產及無形資產之減值(不包括商譽)

於報告期末，本集團對其具有限使用年期之物業、廠房及設備、使用權資產及無形資產之賬面值作出評估，以釐定有否任何跡象顯示該等資產已出現減值虧損。倘有任何該等跡象存在，則估計相關資產之可收回金額以確定減值虧損(如有)程度。

物業、廠房及設備、使用權資產及無形資產之可收回金額乃獨立估計。倘不大可能估計個別資產之可收回金額，本集團會估計該資產所屬現金產生單位之可收回金額。

測試現金產生單位之減值時，倘可確立合理一致的分配基準，公司資產會分配至個別現金產生單位，否則有關資產會分配至可確立合理一致分配基準的現金產生單位最小組別。可收回金額乃就公司資產所屬之一個或一組現金產生單位釐定，並與相關一個或一組現金產生單位之賬面值相比。

可收回金額乃公允價值減出售成本與使用價值兩者中之較高者。評估使用價值時，採用除稅前貼現率將估計未來現金流量貼現至其現值，該貼現率應反映當前市場對貨幣時間值及未來現金流量之估計作出調整之資產(或現金產生單位)的特定風險之評估。

倘資產(或現金產生單位)之可收回金額估計低於其賬面值，則該資產(或現金產生單位)之賬面值將調低至其可收回金額。不能按合理及一貫基準分配至現金產生單位之公司資產或部分公司資產，本集團會按一組現金產生單位之賬面值，包括該公司資產或部分公司資產分配至該組現金產生單位之賬面值與該組現金產生單位之可收回金額作比較。於分配減值虧損時，減值虧損首先撥作減少商譽之賬面值(如適用)，然後基於該單位或現金產生單位組別中各資產的賬面值按比例分配至其他資產。資產賬面值不得減至低於其公允價值減出售成本(如能計算)、使用價值(如能釐定)及零之較高者。本應分配給該資產之減值虧損金額按比例分配給單位或現金產生單位組別中之其他資產。減值虧損即時於損益確認。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 物業、廠房及設備、使用權資產及無形資產之減值(不包括商譽)- 續

倘減值虧損其後撥回，則將該資產(或現金產生單位或現金產生單位組別)之賬面值增至其可收回金額的經修訂估計值，惟增加後的賬面值不得超過該資產(或現金產生單位或現金產生單位組別)過往年度未確認減值虧損情況下所應釐定之賬面值。減值虧損撥回金額即時於損益確認。

##### 現金及現金等值項目

於綜合現金流量表呈列的現金及現金等值項目包括：

- (a) 現金，其包括手頭現金及活期存款，不包括受監管限制而導致有關結餘不再符合現金定義的銀行結餘；及
- (b) 現金等值項目，其包括短期(通常原到期日為三個月或更短)、可隨時轉換為已知數額現金且價值變動風險不大的高流動性投資。現金等值項目持作滿足短期現金承擔，而非用於投資或其他目的。

##### 存貨

存貨乃按成本及可變現淨值兩者中較低者列賬。存貨成本按先入先出法計值。可變現淨值指存貨估計售價減完成之全部估計成本及進行銷售所需的成本。進行銷售所需的成本包括直接歸屬於銷售的增量成本及本集團為進行銷售而必須產生的非增量成本。

##### 金融工具

倘集團實體成為工具合約條文之訂約方，則確認金融資產及金融負債。所有日常買賣的金融資產於交易日確認及終止確認。日常買賣指須於市場規則或慣例訂立的時間內交收資產的金融資產買賣。

除客戶合約產生的貿易應收賬款初步根據香港財務報告準則第15號計量外，金融資產及金融負債初步按公允價值計量。因購入或發行金融資產及金融負債(按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產及金融負債除外)而直接產生之交易成本，於初步確認時於金融資產或金融負債(按適用情況而定)之公允價值計入或扣除。因購入按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產或金融負債而直接產生之交易成本即時於損益確認。

# 173 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 金融工具 - 續

實際利率法為計算金融資產或金融負債攤銷成本以及於相關期間分配利息收入及利息開支的方法。實際利率為一項於金融資產或金融負債之預計年期內或適用的較短期間內將估計未來現金收入或付款(包括構成實際利率一部分之所有已付或已收費用及點差、交易成本及其他溢價或折讓)準確貼現至初步確認時之賬面淨值之利率。

#### 金融資產

##### 金融資產的分類及其後計量

倘滿足以下兩個條件，金融資產其後以攤銷成本計量：

- 於旨在持有金融資產以收取合約現金流量的業務模式中持有的金融資產；及
- 該金融資產的合約條款令於特定日期產生的現金流量僅為支付本金和未償還本金之利息。

本集團所有其他金融資產均以公允價值計量且其變動計入當期損益。

##### (i) 攤銷成本及利息收入

就其後以攤銷成本計量的金融資產而言，利息收入採用實際利率法確認。利息收入透過對金融資產的賬面總值應用實際利率計算，惟其後出現信貸減值的金融資產除外。就其後出現信貸減值的金融資產而言，從下一個報告期起利息收入透過對金融資產的攤銷成本應用實際利率確認。倘信貸減值金融工具的信貸風險得以改善，使金融資產不再信貸減值，則從確定該資產不再信貸減值後的下一個報告期間初起，利息收入透過對金融資產的賬面總值應用實際利率確認。

##### (ii) 按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產

不符合按攤銷成本、按公允價值計量且其變動計入其他全面收益或指定按公允價值計量且其變動計入其他全面收益條件計量之金融資產，會按公允價值計量且其變動計入損益。

按公允價值計量且其變動計入損益的金融資產於各報告期末按公允價值計量，而任何公允價值收益或虧損在損益中確認。於損益確認的收益或虧損淨額不包括金融資產所賺取的任何股息或利息，並計入「其他收益或虧損」一項。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 金融工具 - 續

##### 金融資產 - 續

##### 金融資產減值及須根據香港財務報告準則第9號進行減值評估之合約資產

本集團就根據香港財務報告準則第9號須予減值之金融資產(包括貿易應收賬款、應收票據、其他應收賬款、應收關連公司款項、銀行結餘、已抵押銀行存款及定期存款)及合約資產，根據預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)模型進行減值評估。預期信貸虧損金額於各報告日期更新以反映信貸風險自初步確認以來的變動。

存續期預期信貸虧損指於相關工具之預計年期內所有可能之違約事件而產生的預期信貸虧損。相反，12個月預期信貸虧損指於報告日期後12個月內因可能發生的違約事件而預期產生的部分存續期預期信貸虧損。評估已根據本集團過往信貸虧損經驗，並就債務人特定因素、整體經濟狀況以及對於報告日期之當前狀況及未來狀況預測的評估作出調整。

本集團一直就貿易應收賬款及合約資產確認存續期預期信貸虧損。該等資產的預期信貸虧損採用合適組別的撥備矩陣進行個別或整體評估。

就所有其他工具而言，本集團按12個月預期信貸虧損計量虧損撥備，除非信貸風險自初步確認以來顯著增加，在此情況下本集團確認存續期預期信貸虧損。應否確認存續期預期信貸虧損乃視乎自初步確認以來，出現違約的可能性或風險有否顯著增加。

##### (i) 信貸風險顯著增加

評估信貸風險自初步確認以來有否顯著增加時，本集團會就金融工具於報告日期發生違約的風險與金融工具於初步確認當日發生違約的風險進行比較。在進行有關評估時，本集團會考慮合理且可靠的定量和定性資料，包括過往經驗及無須付出不必要的成本或努力即可獲得的前瞻性資料。

# 175 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 金融工具 - 續

#### 金融資產 - 續

#### 金融資產減值及須根據香港財務報告準則第9號進行減值評估之合約資產 - 續

##### (i) 信貸風險顯著增加 - 續

具體而言，在評估信貸風險是否顯著增加時會考慮以下資料：

- 金融工具外部(如有)或內部信貸評級的實際或預期顯著惡化；
- 信貸風險的外部市場指標顯著惡化，例如債務人的信貸息差、信用違約掉期價格顯著上升；
- 商業、金融或經濟情況出現預計會導致債務人償債能力顯著下降的現有或預期不利變化；
- 債務人經營業績實際或預期顯著惡化；
- 債務人的監管、經濟或技術環境有實際或預期的顯著不利變動，導致債務人償還債項的能力顯著下降。

本集團定期監察就確定信貸風險是否顯著增加所用標準之成效，並視適當情況修訂有關標準，以確保其能夠於款項逾期前發現信貸風險顯著增加。

##### (ii) 違約之定義

倘內部生成或從外部來源所得之資料顯示，債務人不大可能向債權人(包括本集團)支付全數款項(在不計及本集團所持之任何抵押品下)，則本集團認為發生違約事件。選用此違約定義乃由於其與本集團內部信貸風險管理而言一致，同時涵蓋定量和定性資料。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 金融工具 - 續

##### 金融資產 - 續

##### 金融資產減值及須根據香港財務報告準則第9號進行減值評估之合約資產 - 續

###### (iii) 信貸減值金融資產

當一項或多項對金融資產之估計未來現金流量造成負面影響之事件發生時，即代表金融資產已信貸減值。金融資產信貸減值之證據包括涉及以下事件之可觀察數據：

- (a) 發行人或借款人出現重大財政困難；
- (b) 違反合約，例如發生拖欠或逾期之情況；
- (c) 借款人之貸款人出於與借款人財政困難有關之經濟或合約考慮，給予借款人在其他情況下不會作出之讓步；
- (d) 借款人將可能進入破產或其他財務重組；或
- (e) 因財政困難而導致抵押品失去活躍市場。

###### (iv) 撤銷政策

當有資料顯示交易對手方陷入嚴重財政困難，且並無實際收回款項之可能時(例如交易對手方被清盤或進入破產程序)，本集團會撤銷金融資產。經考慮在適當情況下之法律意見，已撤銷之金融資產可能仍可於本集團之收回程序下被強制執行。撤銷構成終止確認事件。其後收回之任何款項於損益內確認。

###### (v) 預期信貸虧損的計量及確認

預期信貸虧損之計量乃違約可能性、違約損失率(即發生違約時之損失程度)及違約風險承擔之函數。違約可能性及違約損失率之評估乃基於根據前瞻性資料作出調整之過往數據進行。預期信貸虧損之估計反映無偏頗及概率加權之數額，其乃根據加權之相應違約風險而確定。本集團應用可行權宜方法估計貿易應收賬款之預期信貸虧損，即使用撥備矩陣，並考慮到過往信貸虧損經驗，再按無須不必要成本或工夫即可取得之前瞻性資料作出調整。

# 177 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 金融工具 - 續

#### 金融資產 - 續

#### 金融資產減值及須根據香港財務報告準則第9號進行減值評估之合約資產 - 續

##### (v) 預期信貸虧損的計量及確認 - 續

一般而言，預期信貸虧損為按照合約應付本集團之所有合約現金流量與本集團預期將收取之現金流量之間的差額，並按於初步確認時釐定之實際利率貼現。

若干貿易應收賬款及合約資產之存續期預期信貸虧損乃經考慮過往過期資料及相關信貸資料(如前瞻性宏觀經濟資料)按組合基準考慮。

組合評估方面，本集團在分組時會考慮下列特性：

- 逾期狀況；
- 債務人的性質、規模及所在行業；及
- 可獲取的外部信貸評級。

管理層定期檢討分組方法，確保各組別的組成項目仍然具有相似的信貸風險特徵。

利息收入按金融資產的總賬面值計算，倘金融資產信貸減值，則利息收入按金融資產的攤銷成本計算。

本集團藉由調整金融工具的賬面值於損益中確認其減值收益或虧損，惟相應調整於虧損撥備賬中確認的貿易及其他應收賬款及合約資產除外。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 金融工具 - 續

##### 金融資產 - 續

##### 外匯收益及虧損

以外幣計值的金融資產的賬面值以該外幣釐定，並按各報告日期的現貨匯率換算。具體而言：

- 對於以攤銷成本計量的金融資產，匯兌差額在損益中「其他收益或虧損」條目內確認為匯兌收益（虧損）淨額的一部分；
- 對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，匯兌差額在損益中「其他收益或虧損」條目內確認為金融資產公允價值變動收益（虧損）的一部分。

##### 金融資產的終止確認

本集團僅會於從資產取得現金流量之合約權利屆滿，或於其將金融資產及該資產擁有權之絕大部分風險及回報轉移予另一實體時方終止確認金融資產。倘本集團保留所轉讓金融資產所有權之絕大部分風險及回報，則本集團繼續確認該金融資產，並就已收所得款項確認有抵押借貸。

於終止確認以攤銷成本計量之金融資產時，資產賬面值與已收及應收代價總和間之差額，於損益中確認。

##### 金融負債及權益

##### 分類為債務或權益

債務及權益工具均按所訂立合約安排的內容及金融負債與權益工具的釋義分類為金融負債或權益。

##### 權益工具

權益工具指任何可證明扣減所有負債後的實體資產剩餘權益的合約。本公司發行的權益工具按已收所得款項(扣除直接發行成本)確認。

購買本公司自身權益工具的代價於權益確認並直接在權益中扣除。並無就購買、出售、發行或註銷本公司自身權益工具於損益確認任何收益或虧損。

倘根據本公司的股份獎勵計劃購入並持有本公司的股份，本公司支付的代價(包括直接應佔的增量成本)作為庫存股份自權益中扣除，直至相關股份被註銷或重新發行。

# 179 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 金融工具 - 續

##### 金融負債及權益 - 續

###### 金融負債

全部金融負債其後使用實際利率法以攤銷成本計量。

###### 按公允價值計量且其變動計入損益的金融負債

倘金融負債為(i)香港財務報告準則第3號業務合併適用的業務合併中的收購方的或然代價，(ii)持作買賣或(iii)指定為按公允價值計量且其變動計入損益，則分類為按公允價值計量且其變動計入損益。

以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債以每個報告期末的公允價值計量，任何公允價值收益或虧損均於損益中確認。

###### 以攤銷成本列賬之金融負債

金融負債包括貿易及其他應付賬款、應付票據、應付關連公司款項及借貸，其後以實際利率法以攤銷成本計量。

###### 外匯收益及虧損

就於各報告日以外幣列值及按攤銷成本計量的金融負債而言，外匯收益及虧損基於該等工具的攤銷成本釐定。

###### 金融負債的終止確認

本集團僅於本集團之責任解除、取消或屆滿時方終止確認金融負債。終止確認之金融負債之賬面值與已付及應付代價間之差額於損益確認。

###### 衍生金融工具

衍生金融工具於簽訂衍生合約時按公平值初始確認，並隨後於報告期末重新計量彼等的公平值。所產生的收益或虧損會於損益中確認。

如果衍生工具的剩餘期限超過12個月且在12個月內不會變現或結算，則該衍生工具列示為非流動資產或非流動負債。其他衍生工具以流動資產或流動負債列示。

### 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

#### 3.2 重大會計政策資料 - 續

##### 外幣

於編製各個別集團實體之財務報表時，以該實體功能貨幣以外之貨幣(外幣)進行之交易均按交易日期之現行匯率確認。於報告期末，以外幣計值之貨幣項目按當日現行匯率重新換算。按公允價值列賬且按外幣計值之非貨幣項目乃按釐定公允價值當日之適用匯率重新換算。當非貨幣項目之公允價值損益於損益確認，則該損益的匯兌部分亦於損益確認。過往成本以外幣計量之非貨幣項目無須重新換算。

結算貨幣項目及換算貨幣項目產生之匯兌差額於產生期間於損益確認。

就呈列綜合財務報表而言，本集團海外業務之資產及負債乃按各報告期末之現行匯率換算為本集團呈列貨幣(即人民幣)。收入及開支項目按期內平均匯率進行換算，除非期內匯率大幅波動，則採用交易當日之現行匯率。所產生之匯兌差額(如有)於其他全面收益確認並於換算儲備下的權益累計(適當時歸入非控股權益)。

於出售海外業務(即出售本集團於海外業務之全部權益，或出售涉及失去包含海外業務之附屬公司之控制權)時，本公司擁有人應佔權益中累計的所有有關該海外業務之匯兌差額重新分類至損益。

##### 僱員福利

###### 退休福利成本

當僱員已提供服務而享有供款時，本集團對國家管理之退休福利計劃或其他界定供款退休計劃，如強制性公積金計劃之供款乃確認為開支。

###### 短期僱員福利

短期僱員福利於僱員提供相關服務時按預期將支付之未貼現福利金額確認。除非其他香港財務報告準則規定或允許將福利列入資產之成本，否則所有短期僱員福利均確認為開支。

僱員應計之福利(例如工資及薪金)於扣除已支付款項後確認為負債。

# 181 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 3. 綜合財務報表之編製基準及重大會計政策資料 - 續

### 3.2 重大會計政策資料 - 續

#### 僱員福利 - 續

權益結算並以股份為基礎的付款交易

向僱員授出購股權及股份獎勵

向僱員及其他提供同類服務人士作出之權益結算並以股份為基礎的付款交易按於授出日期之公允價值計量。

權益結算並以股份為基礎的付款交易於授出日期未計及所有非市場歸屬條件而釐定之公允價值基於本集團估計將最終歸屬之權益工具，於歸屬期內以直線法支銷，並於權益( 權益結算並以股份為基礎的付款儲備 ) 內作出相應增加。本集團於各報告期末基於對所有相關非市場歸屬條件的評估修訂其關於預期將會歸屬之權益工具數量的估計。修訂原來估計( 如有 )之影響於損益確認，以令累計開支反映經修訂估計，並於權益結算並以股份為基礎的付款儲備作出相應調整。

購股權獲行使時，先前於權益結算並以股份為基礎的付款儲備確認之金額將轉撥至股份溢價。倘購股權於歸屬日期之後遭沒收或於屆滿日期仍未獲行使，先前於權益結算並以股份為基礎的付款儲備確認之金額將轉撥至累計溢利。

倘本公司股份獎勵計劃項下的獎勵股份歸屬，此前於權益結算並以股份為基礎的付款儲備確認之金額將轉撥至庫存股份。此前於權益結算並以股份為基礎的付款儲備確認之金額與購回獎勵股份之成本之差額將由庫存股份轉撥至股份溢價。

## 4. 重要會計判斷及估計不確定性之主要來源

於應用附註3所闡述的本集團會計政策時，本公司董事須對無法直接從其他來源獲得的資產與負債之賬面值作出判斷、估計及假設。該等估計及相關假設乃根據過往經驗及被認為相關之其他因素而作出。實際結果可能有別於該等估計。

該等估計及相關假設會持續檢討。對會計估計進行修訂時，若修訂僅影響修訂估計的期間，則於作出修訂之會計期間確認；若修訂同時影響當期及未來期間，則於修訂期間及未來期間確認。

### 應用會計政策之重要判斷

除涉及估計之判斷(見下文)以外，以下為本公司董事於應用本集團之會計政策時已作出且對綜合財務報表中確認之金額產生最大影響之重大判斷。

### 識別履約判斷

本公司董事在就本集團項目式開發合約作出判斷時考慮香港財務報告準則第15號內識別履行義務的具體標準。識別履約義務時，本公司董事考慮客戶自身是否受惠於各項貨品或服務以及各項服務在合約中是否可明確區分。提供項目式開發服務解決方案包括合約中的一整套活動，如項目設計、實施、安裝、試運行及或驗收。本公司董事認為合約中的個別承諾貨品及服務為高度相互依存且相互關聯，因而認定為一項單一履約義務。

### 估計不確定性的主要來源

以下是關於未來的主要假設，以及報告期末的其他估計不確定性的主要來源，該等假設具有重大風險，可能導致資產及負債的賬面價值在下一財政年度內進行重大調整。

### 商譽減值估計











# 綜合財務報表附註 188

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 5. 收入及分部資料 - 續

### 其他分類資料

二零二四年

	互聯網			
	技術專業	資訊科技	未分配	總計
	服務集團	服務集團		
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
列入分類損益之款項				
折舊及攤銷	236,598	91,684	1,204	329,486
終止確認以攤銷成本計量的金融資產損失	2,815	–	–	2,815
財務費用	61,937	3,743	110,238	175,918
於預期信貸虧損模型下的減值虧損，扣除撥回	124,020	149,835	–	273,855
利息收入	(77,597)	(1,705)	(23,399)	(102,701)
使用權益法入賬之應佔投資虧損	12,139	46,354	13,614	72,107
出售物業、廠房及設備虧損	146	61	–	207
出售使用權資產收益	(7,605)	(2,942)	–	(10,547)

二零二三年

	互聯網			
	技術專業	資訊科技	未分配	總計
	服務集團	服務集團		
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
列入分類損益之款項				
折舊及攤銷	332,524	88,840	1,290	422,654
終止確認以攤銷成本計量的金融資產損失	2,332	–	–	2,332
財務費用	45,910	6,738	150,185	202,833
於預期信貸虧損模型下的減值虧損，扣除撥回	68,076	49,237	–	117,313
利息收入	(113,441)	(3,869)	(35,010)	(152,320)
使用權益法入賬之應佔投資虧損(溢利)	85	32,092	(2,149)	30,028
出售物業、廠房及設備(收益) 虧損	(1,996)	113	–	(1,883)
出售使用權資產收益	(8,532)	(2,364)	–	(10,896)

# 189 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 5. 收入及分部資料 - 續

### 地區資料

本集團之業務主要位於其註冊成立所在的國家中華人民共和國(「中國」)，其次為新加坡、日本、沙特阿拉伯、馬來西亞(「馬來西亞」)、印度及美利堅合眾國(「美國」)。

本集團按所在地劃分的來自外部客戶之收入(按業務所在地釐定)，相關資料詳述如下：

	來自外部客戶之收入	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
中國	16,749,864	16,831,384
馬來西亞	80,861	90,930
日本	63,486	76,302
沙特阿拉伯	22,967	5,998
新加坡	18,286	13,767
印度	15,269	7,976
美國	-	90,537
	<b>16,950,733</b>	<b>17,116,894</b>

於二零二四年十二月三十一日，本集團的非流動資產(不包括金融工具及遞延稅項資產)為人民幣3,731,103,000元(二零二三年十二月三十一日：人民幣3,079,827,000元)。本集團大部分非流動資產均位於中國，因此並無呈列地區分析資料。

### 有關主要客戶之信息

於相關年度內佔本集團總收入10%以上的客戶產生之收入如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
客戶甲	6,923,750	7,730,674

# 綜合財務報表附註 190

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 6. 其他收入

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
利息收入	102,701	152,320
政府補助金	103,793	175,655
額外增值稅超額抵免	-	51,844
場館服務收入	18,792	20,137
退還個人所得稅手續費	9,375	12,139
來自按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產之股息收入	6,355	8,161
其他	925	8,649
	<b>241,941</b>	<b>428,905</b>

政府補助金主要為中國地方政府機關提供的激勵。並無與該等政府補助金有關的未達成條件或或然事項。

## 7. 於信貸虧損模型下的減值虧損，扣除撥回

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
就以下各項確認減值虧損，扣除撥回：		
- 貿易應收賬款	129,336	65,877
- 合約資產	136,036	38,188
- 其他	8,483	13,248
	<b>273,855</b>	<b>117,313</b>

減值評估詳情載於附註35。

## 8. 財務費用

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
借貸之利息	168,442	194,516
租賃負債之利息	7,476	8,317
	<b>175,918</b>	<b>202,833</b>

# 191 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 9. 所得稅開支

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
所得稅開支包括：		
中國企業所得稅		
- 本年度	31,874	38,602
- 上年度不足(超額)撥備	7,506	(18,755)
	39,380	19,847
其他	2,615	3,864
	41,995	23,711
遞延稅項(附註30)	14,956	(2,431)
	56,951	21,280

本公司註冊成立為獲豁免公司，因此毋須繳納開曼群島稅項。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，自二零零八年一月一日起中國附屬公司的適用稅率為25%，享受下文所載稅務豁免者除外。

根據北京市科學技術委員會於二零二零年十二月二日及二零二三年十一月三十日發出的證明，北京中軟國際信息技術有限公司(「北京中軟」)獲認定為高新科技企業，有效期分別至二零二三年十二月一日及二零二六年十一月二十九日止。於截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度，北京中軟於二零二四年被評為國家重點軟件企業，享受10%的優惠稅率，因此，北京中軟使用10%的優惠稅率。

根據上海市科學技術委員會於二零二零年十一月十二日及二零二三年十一月十五日發出的證明，上海中軟華騰軟件系統有限公司(「上海華騰」)獲認定為高新科技企業，有效期至分別二零二三年十一月十一日及二零二六年十一月十四日止。因此，上海華騰於截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度享受15%的所得稅率。

根據《國家稅務總局關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》，中軟國際科技服務有限公司(「中軟國際科技服務」)於截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度享受15%的優惠所得稅率。

## 9. 所得稅開支 - 續

根據深圳市科技創新委員會於二零二二年十二月十九日頒發的證明，中軟國際科技服務(深圳)有限公司(「中軟國際科技服務深圳」)被獲認定為高新科技企業，有效期至二零二五年十二月十八日。因此，中軟國際科技服務深圳於截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度享受15%的所得稅率。

其他司法權區產生之稅項按相關司法權區適用稅率計算。

本年度之稅費可與除稅前溢利對賬如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
除稅前溢利	568,096	733,947
按中國企業所得稅稅率25%(二零二三年：25%)計算之稅項	142,024	183,487
應佔使用權益法計量之投資回報之稅務影響	18,027	7,507
來自授予中國附屬公司之稅務豁免及優惠之稅務影響	(68,532)	(32,426)
若干研究及開發開支按200%(二零二三年：200%)扣減率扣稅之稅務影響	(233,450)	(267,873)
不可扣稅開支之稅務影響	149,851	83,341
毋須課稅收入之稅務影響	(6,515)	(9,627)
過往年份不足(超額)	7,506	(18,755)
動用先前未確認稅項虧損之稅務影響	(7,995)	(684)
未確認稅項虧損之稅務影響	20,056	34,723
於其他司法權區經營的實體不同稅率之影響	35,979	41,587
本年度之所得稅開支	56,951	21,280

# 193 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 10. 年度溢利

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
年度溢利已扣除(計入)下列各項：		
董事酬金(附註11)	46,045	30,717
退休福利成本(不包括董事的退休福利成本)	780,946	728,894
以股份支付開支(不包括董事的以股份支付開支)	172,821	103,877
其他員工福利開支	12,693,051	13,452,796
員工福利開支總額	13,692,863	14,316,284
減：資本化為開發成本的金額	(131,104)	(130,713)
	13,561,759	14,185,571
物業、廠房及設備折舊	113,391	186,883
使用權資產折舊	126,286	160,421
無形資產攤銷	89,809	75,350
	329,486	422,654
核數師酬金	7,108	7,208
確認作開支之存貨成本(包括存貨撇銷虧損人民幣9,027,000元 (二零二三年：無)(附註20)	610,378	440,773
出售附屬公司 業務收益(計入其他收益或虧損)	-	(71,044)
視為出售使用權益法入賬投資之(收益) 虧損	(74,247)	3,237
部分出售按權益法入賬的投資之收益(計入其他收益或虧損)	(109,796)	-
外匯虧損淨額(計入其他收益或虧損)	47,418	23,384
按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產之公允價值收益 (計入其他收益或虧損)	(79,751)	(2,691)
衍生金融工具之公允價值虧損(收益)(計入其他收益或虧損)	11,786	(35,345)
出售物業、廠房及設備之虧損(收益)(計入其他收益或虧損)	207	(1,883)
出售使用權資產收益(計入其他收益或虧損)	(10,547)	(10,896)

# 綜合財務報表附註 194

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 11. 董事、最高行政人員及僱員酬金

### 董事及最高行政人員酬金

截至二零二四年十二月三十一日止年度董事及最高行政人員之酬金詳情如下：

	陳宇紅 人民幣千元	何寧 人民幣千元	唐振明 人民幣千元	總計 人民幣千元
A) 執行董事				
其他酬金：				
薪金及其他福利	3,478	2,591	3,244	9,313
績效獎金	–	965	3,163	4,128
以股份支付開支	13,414	8,196	7,608	29,218
退休福利成本	66	66	66	198
小計	16,958	11,818	14,081	42,857

上表顯示之執行董事酬金主要關於彼等管理本公司及本集團事務之服務。陳宇紅先生亦為本公司之首席執行官。

	張亞勤 人民幣千元	高良玉 人民幣千元	總計 人民幣千元
B) 非執行董事			
其他酬金：			
薪金及其他福利	272	272	544
小計	272	272	544

# 195 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 11. 董事、最高行政人員及僱員酬金 - 續

### 董事及最高行政人員酬金 - 續

上表顯示之非執行董事酬金主要關於彼等作為本公司董事之服務。

	賴觀榮 人民幣千元	巫麗蘭 人民幣千元	楊德斌 人民幣千元	總計 人民幣千元 (附註b)
C) 獨立非執行董事				
袍金	272	273	273	818
以股份支付開支	—	—	1,826	1,826
小計	272	273	2,099	2,644

上表顯示之獨立非執行董事酬金主要關於彼等作為本公司董事之服務。

	人民幣千元
二零二四年酬金總額	46,045

本公司若干執行董事有權領取依其表現及對本集團貢獻釐定之獎金。

截至二零二三年十二月三十一日止年度董事及最高行政人員之酬金詳情如下：

	陳宇紅 人民幣千元	何寧 人民幣千元	唐振明 人民幣千元	總計 人民幣千元
A) 執行董事				
其他酬金：				
薪金及其他福利	5,609	2,587	3,603	11,799
績效獎金	—	1,800	902	2,702
以股份支付開支	7,318	2,051	4,351	13,720
退休福利成本	63	63	63	189
小計	12,990	6,501	8,919	28,410

# 綜合財務報表附註 196

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 11. 董事、最高行政人員及僱員酬金 - 續

### 董事及最高行政人員酬金 - 續

上表顯示之執行董事酬金主要關於彼等管理本公司及本集團事務之服務。陳宇紅先生亦為本公司之首席執行官。

	張亞勤	高良玉	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
B) 非執行董事			
其他酬金：			
薪金及其他福利	266	266	532
以股份支付開支	34	34	68
小計	300	300	600

上表顯示之非執行董事酬金主要關於彼等作為本公司董事之服務。

	曾之杰	賴觀榮	巫麗蘭	楊德斌	總計
	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
C) 獨立非執行董事	(附註a)			(附註b)	
袍金	50	266	269	99	684
以股份支付開支	91	91	91	750	1,023
小計	141	357	360	849	1,707

上表顯示之獨立非執行董事酬金主要關於彼等作為本公司董事之服務。

	人民幣千元
二零二三年酬金總額	30,717

本公司若干執行董事有權獲得獎金，獎金金額根據其表現及對本集團的貢獻釐定。

附註a： 曾之杰先生於二零二三年五月二十二日退任本公司獨立非執行董事職務。

附註b： 楊德彬先生於二零二三年八月十二日獲委任為本公司獨立非執行董事。

# 197 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 11. 董事、最高行政人員及僱員酬金 - 續

### 僱員酬金

本集團五名最高薪人士當中有三名(二零二三年：三名)本公司董事，其酬金詳情載於上文。剩餘兩名(二零二三年：兩名)並非本公司董事之最高薪人士之酬金載述如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
薪金及其他福利	11,404	8,410
退休福利成本	133	126
以股份支付開支	2,292	4,680
	<b>13,829</b>	<b>13,216</b>

酬金介於以下區間之最高薪僱員(並非本公司董事或最高行政人員)之人數如下：

	僱員人數	
	二零二四年	二零二三年
7,000,001港元至7,500,000港元	1	2
7,500,001港元至8,000,000港元	1	-
	<b>2</b>	<b>2</b>

於以上任何一個年度內，本集團概無向任何董事及五名最高薪人士支付酬金，作為彼等加盟本集團或於加盟時之獎金或離職之補償。

概無董事於以上任何一個年度內放棄任何酬金。

## 12. 股息

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
二零二三年末期 - 每股8.11港仙(二零二三年：二零二二年末期5.67港仙)	<b>190,683</b>	<b>138,336</b>

報告期末後，本公司董事建議派付截至二零二四年十二月三十一日止年度之末期股息每股普通股5.33港仙並有待股東在應屆股東週年大會上批准方告作實。

# 綜合財務報表附註 198

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 13. 每股盈利

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>盈利</b>		
用以計算每股基本及攤薄盈利之盈利(本公司擁有人應佔年度溢利)	<b>512,925</b>	713,394
<b>股份數目</b>		
用以計算每股基本盈利之普通股加權平均數	2,563,273	2,756,978
普通股潛在攤薄影響：		
股份獎勵	<b>104,688</b>	89,644
用以計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	<b>2,667,961</b>	2,846,622

用以計算每股基本盈利之股份數目乃於抵銷根據本公司之股份獎勵計劃(見附註41)所持有之本公司股份後達致。

截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度之每股攤薄盈利之計算並未假設行使本公司之購股權，因該等購股權之行使價格高於當年股票之平均市場價格。

# 199 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 14. 物業、廠房及設備

	傢具、裝置及			租賃		總計
	樓宇	設備	汽車	在建工程	物業裝修	
	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
<b>成本</b>						
於二零二三年一月一日	893,500	661,050	11,984	18,335	310,451	1,895,320
匯兌調整	-	59	-	-	46	105
添置	-	11,282	1,748	224,518	-	237,548
轉讓	-	-	-	(15,644)	15,644	-
出售	-	(97,951)	-	-	(90,734)	(188,685)
出售附屬公司	-	(2,652)	-	-	(1,436)	(4,088)
於二零二三年十二月三十一日	893,500	571,788	13,732	227,209	233,971	1,940,200
匯兌調整	-	165	-	-	13	178
添置	-	60,235	1,857	243,537	28	305,657
轉讓	-	-	-	(16,430)	16,430	-
出售	-	(18,243)	(896)	-	(67,104)	(86,243)
於二零二四年十二月三十一日	893,500	613,945	14,693	454,316	183,338	2,159,792
<b>折舊</b>						
於二零二三年一月一日	97,207	459,947	9,122	-	209,932	776,208
匯兌調整	-	42	-	-	34	76
年度撥備	20,577	98,185	433	-	67,688	186,883
出售時撇銷	-	(79,673)	-	-	(90,734)	(170,407)
出售附屬公司	-	(2,419)	-	-	(999)	(3,418)
於二零二三年十二月三十一日	117,784	476,082	9,555	-	185,921	789,342
匯兌調整	-	68	-	-	11	79
年度撥備	20,577	55,508	459	-	36,847	113,391
出售時撇銷	-	(17,073)	(626)	-	(67,076)	(84,775)
於二零二四年十二月三十一日	138,361	514,585	9,388	-	155,703	818,037
<b>賬面值</b>						
於二零二四年十二月三十一日	755,139	99,360	5,305	454,316	27,635	1,341,755
於二零二三年十二月三十一日	775,716	95,706	4,177	227,209	48,050	1,150,858

# 綜合財務報表附註 200

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 14. 物業、廠房及設備 - 續

上述物業、廠房及設備項目(在建工程除外)按下列年率以直線法計提折舊：

樓宇	2% – 5%
傢俬、裝置及設備	10% – 33 1/3%
汽車	10% – 20%
租賃物業裝修	於有關租期或 19%–33 1/3%(以較短者為準)

於二零二四年十二月三十一日，本集團正在為賬面值為人民幣497,948,000元(二零二三年十二月三十一日：人民幣511,804,000元)之樓宇獲取產權證，該等樓宇均位於中國。

## 15. 使用權資產

	租賃土地 人民幣千元	租賃物業 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二三年一月一日	175,807	263,640	439,447
匯兌調整	–	49	49
添置	–	72,956	72,956
折舊費用	(5,807)	(154,614)	(160,421)
出售	–	(30,071)	(30,071)
出售一家附屬公司	–	(1,687)	(1,687)

於二零二三年十二月三十一日	170,000	150,273	320,273
匯兌調整	–	–	–
添置	397,781	164,376	562,157
折舊費用	(9,122)	(117,164)	(126,286)
出售	–	(33,208)	(33,208)

於二零二四年十二月三十一日	558,659	164,277	722,936
---------------	---------	---------	---------

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
與短期租賃有關之開支	55,809	47,899
租賃現金流出總額	554,319	191,720

# 201 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 15. 使用權資產 - 續

本集團就其營運租賃若干寫字樓。所訂立之租賃合約固定為期1個月至6年(二零二三年：1個月至6年)。租賃條款乃根據個別基準商定，包含各種不同條款及條件。於釐定租期及評估不可撤銷期限時，本集團應用合約的定義並確定合約可撤銷期間。

本集團就其營運定期訂立短期寫字樓租賃。於二零二四年及二零二三年十二月三十一日，短期租賃組合與上文披露之短期租賃開支的短期租賃組合相似。

本集團已就位於中國的租賃土地取得土地使用權證。租賃土地按直線法於20至50年租期內計算折舊。

於二零二四年十月，本集團以代價人民幣397,781,000元購買北京一幅地塊的土地使用權。於二零二四年十二月三十一日，本集團正在取得土地使用權證，於二零二五年三月已取得。

# 綜合財務報表附註 202

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 16. 無形資產

	合約制客戶										總計
	開發成本	專門技術	軟件	有關無形資產	技術專才	客戶關係	專利	商號	技術	不競爭協議	
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
<b>成本</b>											
於二零二三年一月一日	723,726	17,367	51,598	19,704	12,494	210,301	13,771	11,075	23,344	3,273	1,086,653
添置	130,713	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130,713
於二零二三年十二月三十一日	854,439	17,367	51,598	19,704	12,494	210,301	13,771	11,075	23,344	3,273	1,217,366
添置	131,104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131,104
於二零二四年十二月三十一日	985,543	17,367	51,598	19,704	12,494	210,301	13,771	11,075	23,344	3,273	1,348,470
<b>攤銷 減值</b>											
於二零二三年一月一日	479,154	17,367	29,212	19,704	12,494	203,224	13,771	4,337	23,344	3,273	805,880
年度撥備	66,994	-	1,563	-	-	4,772	-	2,021	-	-	75,350
於二零二三年十二月三十一日	546,148	17,367	30,775	19,704	12,494	207,996	13,771	6,358	23,344	3,273	881,230
年度撥備	85,636	-	1,166	-	-	986	-	2,021	-	-	89,809
於二零二四年十二月三十一日	631,784	17,367	31,941	19,704	12,494	208,982	13,771	8,379	23,344	3,273	971,039
<b>賬面值</b>											
於二零二四年十二月三十一日	353,759	-	19,657	-	-	1,319	-	2,696	-	-	377,431
於二零二三年十二月三十一日	308,291	-	20,823	-	-	2,305	-	4,717	-	-	336,136

開發成本由內部產生。所有其他無形資產均自第三方收購。

# 203 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 16. 無形資產 - 續

所有無形資產均有固定使用年期並於以下期間按直線法攤銷：

開發成本	5年
專門技術	3 - 10年
軟件	3 - 10年
合約制客戶有關無形資產	5年
技術專才	5年
客戶關係	5 - 10年
專利	3.6 - 10年
商號	5年
技術	5年
不競爭協議	3 - 5年

## 17. 商譽

人民幣千元

成本	
於二零二三年一月一日、二零二三年及二零二四年十二月三十一日	1,041,330
減值	
於二零二三年一月一日、二零二三年及二零二四年十二月三十一日	197,676
賬面值	
於二零二三年及二零二四年十二月三十一日	843,654

### 商譽之減值測試

就減值測試而言，於二零二四年及二零二三年十二月三十一日商譽之賬面值(扣除減值虧損)已分配至下列現金產生單位及現金產生單位組別：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
北京中軟	103,838	103,838
上海華騰	134,188	134,188
中軟國際科技服務及相關業務	605,628	605,628
	843,654	843,654

## 17. 商譽 - 續

### 商譽之減值測試 - 續

下列現金產生單位 現金產生單位組別的可收回金額乃按使用價值釐定。計算時採用基於經管理層批准的五年期財務預算而作出的現金流量預測，以及適用的貼現率。所採用的貼現率反映現時市場對貨幣時間價值及各現金產生單位 現金產生單位組別的特定風險的評估。超過五年期的現金產生單位 現金產生單位組別的現金流量採用下文所示的穩定增長率推算。該等增長率基於有關行業的長期平均增長率推測。管理層認為，預測增長率乃屬合理。計算使用價值所用的其他主要假設涉及對於現金流入及流出的估計，當中包括銷售額預算及毛利率。該等估計乃基於現金產生單位或現金產生單位組別的過往表現及管理層預期而作出。

現金產生單位或現金產生單位組別	稅前貼現率		增長率	
	二零二四年	二零二三年	二零二四年	二零二三年
北京中軟	15%	15%	2.5%	2.5%
上海華騰	15%	15%	2.5%	2.5%
中軟國際科技服務及相關業務	15%	15%	2.5%	2.5%

管理層認為，於二零二四年十二月三十一日，任何該等假設之合理可能變動將不會導致該等現金產生單位或現金產生單位組別之賬面值超過其可收回金額。

## 18. 使用權益法入賬之投資

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
非上市投資的成本	513,350	489,180
分佔收購後溢利，扣除已收股息	(16,065)	(22,019)
減值虧損	(51,958)	(38,255)
	445,327	428,906

本集團使用權益法入賬之投資包括本集團對其有重大影響力，於中國營運之實體及投資基金的投資。

本公司董事認為，概無個別使用權益法入賬之投資對本集團的業績或資產淨值造成重大影響。

# 205 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 18. 使用權益法入賬之投資 - 續

並非個別重大的使用權益法入賬之投資的匯總資料：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
本集團分佔虧損及年度全面虧損總額	72,107	30,028
本集團於該等投資的權益之賬面值總額	<u>445,327</u>	428,906

## 19. 按公允價值計量之金融資產





# 綜合財務報表附註 208

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 21. 貿易及其他應收賬款

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
應收貿易賬款( 扣除撥備 )	5,998,723	5,304,724
給予供應商之墊款	205,284	555,238
按金、預付款項及其他應收賬款( 扣除撥備 )	260,494	238,497
	<b>6,464,501</b>	<b>6,098,459</b>
為呈報目的進行分析：		
非流動資產	5,584	6,562
流動資產	6,458,917	6,091,897
	<b>6,464,501</b>	<b>6,098,459</b>

本集團之信用期介乎30至180日。根據於報告期末之發票日期( 項目式開發合同銷售軟件及硬件產品及服務 )及提供其他類型服務日期所呈列之貿易應收賬款( 扣除撥備 )之賬齡分析如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
90日內	4,243,934	4,019,768
介乎91至180日	711,423	573,831
介乎181至365日	647,626	425,885
介乎一至兩年	395,740	285,240
	<b>5,998,723</b>	<b>5,304,724</b>

於接納任何新客戶前，本集團評估潛在客戶之信貸質素及釐定各客戶之信貸上限。授予客戶之信貸上限定期予以檢討。

截至二零二四年十二月三十一日止年度之貿易及其他應收賬款之減值評估詳情載於附註35。

# 209 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 22. 金融資產轉讓

以下為本集團於二零二四年十二月三十一日以全追索權貼現方式轉讓予銀行的金融資產。由於本集團並未轉移絕大部分風險及回報，因此繼續悉數確認帳面價值，並將因轉移而收到的現金確認為抵押借款(參見附註31)。該等金融資產在綜合財務狀況表中以攤銷成本列帳。

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
應收票據帳面值	59,387	44,150
相關負債的帳面值	(59,387)	(44,150)
淨頭寸	-	-

於二零二四年十二月三十一日，人民幣912,580,000元的貿易應收賬款(二零二三年：人民幣673,553,000元)已按無追索權基準向獨立第三方保理。本公司董事認為，本集團已根據無追索權保理協議向對手方轉移該等貿易應收賬款所有權的絕大部分風險及回報，因此本集團已悉數取消確認該等貿易應收賬款。取消確認貿易應收賬款之相關虧損為人民幣2,815,000元(二零二三年：人民幣2,332,000元)，已於損益扣除。

## 23. 應收票據及應付票據

應收票據之賬齡分析如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
90日內	43,662	38,169
90至180日	29,543	36,376
	73,205	74,545

# 綜合財務報表附註 210

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 23. 應收票據及應付票據 - 續

應付票據之賬齡分析如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
180日內	52,233	3,364

## 24. 合約資產

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
合約資產	2,292,057	2,091,903

合約資產主要關於本集團就已完成但未開具發票的項目收取代價的權利，因有關權利取決於本集團日後的履約。合約資產在有關權利成為無條件時轉撥至貿易應收賬款。

減值評估之詳情載於附註35。

## 25. 應收 應付關連公司款項

於二零二四年及二零二三年末，應收關連公司款項主要指向若干聯營公司提供服務的應收貿易帳款、應收本集團一間聯營公司的股息及向本集團聯營公司預付的款項。該結餘為無抵押、免息及須按要求償還。

於二零二四年及二零二三年末，應付關連公司款項主要指向若干聯營公司購買服務產生之貿易應付款項本集團一間聯營公司的墊款，該筆款項為無抵押、免息及須按要求償還。

# 211 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 26. 銀行結餘及現金 已抵押銀行存款 定期存款

### 銀行結餘及現金

銀行結餘及現金包括活期存款及原到期日為三個月或更短的短期定期存款，持作滿足本集團的短期現金承擔，於二零二四年十二月三十一日按0.0001厘至2.14厘(二零二三年：0.0001厘至1.73厘)的市場年利率收取利息。

### 已抵押銀行存款

已抵押銀行存款按0.10厘至2.75厘(二零二三年：0厘至2.75厘)的固定年利率計息。於二零二四年十二月三十一日，人民幣87,258,000元(二零二三年：人民幣21,920,000元)的銀行存款已予抵押以擔保未提取融資，分類為流動資產。人民幣15,655,000元(二零二三年十二月三十一日：17,970,000)的銀行存款為銀行凍結或監管的資金，故分類為非流動資產。已抵押銀行存款將於銀行保函開立或相關合約完成後解除。

### 定期存款

於二零二四年十二月三十一日，定期存款為年利率介於2.60厘至3.38厘的短期及長期銀行存款(二零二三年十二月三十一日：3.10厘至5.45厘)。

於報告期末，銀行結餘、已抵押銀行存款及定期存款包括下列以有關集團實體功能貨幣以外之貨幣列值之款項。

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
港元(「港元」)	106,780	665,580
美元	45,090	381,896
日圓	61,838	53,936
人民幣	12,252	5,631

於二零二四年及二零二三年十二月三十一日，本集團已對銀行結餘、已抵押銀行存款及定期存款進行減值評估，得出的結論為對手方銀行違約的可能性微乎其微，因此並無計提信貸虧損撥備，詳情載於附註35。

# 綜合財務報表附註 212

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 27. 貿易及其他應付賬款

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
貿易應付賬款	930,191	641,287
應付工資	858,343	892,887
其他應付稅項	142,667	82,259
其他應付賬款	44,812	46,273
	<b>1,976,013</b>	<b>1,662,706</b>

根據於報告期末之發票日期呈列之貿易應付賬款賬齡分析如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
90日內	520,624	258,236
介乎91至180日	111,743	26,922
介乎181至365日	126,724	145,905
介乎一至兩年	77,046	99,749
兩年以上	94,054	110,475
	<b>930,191</b>	<b>641,287</b>

採購貨品及服務之平均信用期為90日。本集團已制定金融風險管理政策，以確保維持足夠營運資金清償到期債務。

# 213 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 28. 租賃負債

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
應付租賃負債：		
一年內	103,713	114,663
為期一年以上但不超過兩年	46,892	34,180
為期兩年以上但不超過五年	11,042	6,841
為期五年以上	4,071	—
	165,718	155,684
減：十二個月內到期償還之款項(列於流動負債項下)	(103,713)	(114,663)
	62,005	41,021

於二零二四年十二月三十一日，租賃負債所應用之加權平均增量借款利率介乎1.27厘至10.25厘(二零二三年：2.98厘至7.21厘)。

## 29. 合約負債

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
合約負債	136,119	254,421

下表顯示本年度就結轉合約負債確認的收入金額。

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
於年初計入合約負債之已確認收入	171,647	233,664

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 30. 遲延稅項

以下為本集團已確認之主要遲延稅項資產(負債)及其於本年度及往年之變動：

於一家聯營公司之									
客戶關係	調整費用	與稅基之差額	公允價值 權益的賬面值		商號	使用權資產	租賃負債	其他	總計
			人民幣千元	人民幣千元					
於二零二三年一月一日	(1,388)	-	(7,677)	(944)	(1,685)	(41,388)	41,388	900	(10,794)
滙兌調整	-	-	-	-	-	-	-	4	4
計入損益(自損益扣除)	814	-	-	283	505	19,042	(18,220)	7	2,431
於二零二三年十二月三十一日	(574)	-	(7,677)	(661)	(1,180)	(22,346)	23,168	911	(8,359)
滙兌調整	-	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
計入損益(自損益扣除)	247	(15,518)	-	283	505	(17,983)	17,510	-	(14,956)
於二零二四年十二月三十一日	(327)	(15,518)	(7,677)	(378)	(675)	(40,329)	40,678	910	(23,316)

下列為就財務報告目的而對遲延稅項結餘所作之分析：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
遞延稅項資產	2,166	2,308
遞延稅項負債	(25,482)	(10,667)
	(23,316)	(8,359)

於報告期末，本集團有可供抵扣未來溢利之未動用稅項虧損約人民幣173,637,000元(二零二三年：人民幣192,313,000元)。由於未來溢利難以預測，於二零二四年及二零二三年十二月三十一日未就該等虧損確認遞延稅項資產，而該等稅項虧損將於二零二八年(二零二三年：二零二七年)之前的各個年度到期。

# 215 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 30. 遲延稅項 - 續

根據企業所得稅法，自二零零八年一月一日起，就中國附屬公司所賺取溢利宣派的股息須根據相關稅務條約繳交5%或10%的預扣稅。並無就中國附屬公司於二零二四年十二月三十一日的不可分派溢利所產生的暫時差額約人民幣10,055,478,000元(二零二三年：人民幣9,113,145,000元)在綜合財務報表計提遜延稅項撥備，因為本集團能夠控制該暫時差額的撥回時間，且該暫時差額不大可能於可見將來撥回。

## 31. 借貸

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
無抵押銀行貸款(附註(i)及(ii))	3,979,365	2,972,667
有抵押銀行貸款(附註(iii)及(iv))	436,732	44,150
	<hr/>	<hr/>
	4,416,097	3,016,817
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
應償還之賬面值：		
一年內	3,640,752	734,773
為期一年以上但不超過兩年	–	2,282,044
為期兩年以上但不超過五年	398,000	–
為期五年以上	377,345	–
	<hr/>	<hr/>
	4,416,097	3,016,817
減：須於一年內償還、列為流動負債之金額	(3,640,752)	(734,773)
	<hr/>	<hr/>
列為非流動負債之金額	775,345	2,282,044

## 31. 借貸 - 續

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>借款總額</b>		
按浮動利率 — 分期貸款融資項下(附註(i)及(ii))	1,243,786	2,692,396
按浮動利率 — 有抵押銀行貸款(附註(iii)及(v))	377,345	-
按浮動利率 - 其他(附註(i)及(v))	50,000	180,193
按固定利率 - 其他(附註(i)及(vi))	2,685,579	100,078
按固定利率 - 有抵押銀行貸款(附註(iv)及(vii))	59,387	44,150
	<b>4,416,097</b>	<b>3,016,817</b>

除下文附註(ii)所述以港元計值的貸款外，本集團之借貸乃以相關集團實體之功能貨幣列值。

附註：

- (i) 由本公司及本公司若干附屬公司提供擔保。
- (ii) 於二零二二年和二零二三年，本集團分兩批從多家金融機構的貸款融資籌得30億港元貸款。該等全部貸款為融資協議項下承擔的100%，並須分別於二零二四年六月、二零二四年十二月、二零二五年六月及二零二五年十二月按5%、10%、15%及70%的比例分期償還。合約利率為適用的香港銀行同業拆息(「香港銀行同業拆息」)加年利率1.3厘。根據融資協議條款，本公司須遵守財務契約，以保持綜合有形資產淨值不低於人民幣38億元，以及(1)綜合未計利息、稅項、折舊及攤銷前盈利與綜合財務開支的比率，(2)綜合債務淨額與綜合未計利息、稅項、折舊及攤銷前盈利的比率，以及(3)現金股息與公司可分派溢利的比率。本集團於報告期間已遵守有關契約。首兩期貸款(佔貸款的15%即港幣4.5億元)已於二零二四年償還。第三期及餘下一期的部分貸款(佔貸款的40%，即港幣12億元)已於二零二四年提早償還。
- (iii) 於二零二四年期間，本集團一間附屬公司與一間商業銀行訂立總金額為人民幣6.6億元的貸款融資協議，並籌得貸款人民幣3.77億元。該等貸款須於二零三四年十月償還，並以金額約為人民幣131,492,000元的租賃土地作抵押。
- (iv) 賬面淨值為人民幣59,387,000元(二零二三年：人民幣44,150,000元)的應收票據已抵押，作為本集團獲得若干銀行貸款的擔保。
- (v) 於二零二四年十二月三十一日浮動利率借貸按中國人民銀行公佈之利率收取利息。年內之平均年利率為1.89厘(二零二三年：2.19厘)。
- (vi) 於二零二四年十二月三十一日固定利率借貸按年利率0.55厘至2.60厘(二零二三年：2.55厘)收取利息。

# 217 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 32. 股本

	股份數目	面額 千港元
每股面值0.05港元之普通股：		
法定：		
於二零二三年一月一日、二零二三年及二零二四年十二月三十一日	4,000,000,000	200,000
財務報表		
股份數目 金額 港元 所示金額 人民幣千元		
已發行及繳足		
於二零二三年一月一日	3,027,011,358	151,350,569
行使購股權(附註(i))	690,000	34,500
發行配售股份(附註(ii))	(84,402,000)	(4,220,100)
		(3,839)
於二零二三年十二月三十一日	2,943,299,358	147,164,969
購回及註銷股份(附註(ii))	(211,220,000)	(10,561,000)
		(9,595)
於二零二四年十二月三十一日	2,732,079,358	136,603,969
		123,434

附註：

- (i) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，可認購690,000股每股面值0.05港元普通股之購股權已以每股5.65港元之行使價行使(見附註41)。該等股份在各方面均與其他已發行股份享有同等地位。
- (ii) 截至二零二四年十二月三十一日止年度，合共211,220,000股(二零二三年：84,402,000)每股面值0.05港元普通股已購回並註銷。

## 33. 股份溢價及儲備

### 股份溢價

根據開曼群島公司法，股份溢價賬之進賬款項可分派予本公司擁有人，惟前提是於緊隨建議分派股息之日後本公司仍可支付日常業務過程中之到期債務。股份溢價亦可以繳足紅股形式進行分派。

### 其他儲備

其他儲備主要指計及重新分配附屬公司若干其他儲備的影響後，非控股權益的調整金額與本集團收購或出售現有附屬公司部分權益時已付或已收代價公允價值之間的差額。

### 一般儲備金及法定企業發展基金

根據中國有關法律及法規規定，外商投資企業須向一般儲備基金及法定企業發展基金提撥款項。撥入該等儲備基金之款項須從根據中國公認會計原則編製的相關附屬公司法定財務報表所呈報的除稅後溢利淨額中撥付，而劃撥金額及分配基準由彼等各自之董事會每年決定。一般儲備金可用以抵銷附屬公司往年的虧損(如有)及透過資本化發行方式轉增股本。法定企業發展基金可透過資本化發行用以擴大附屬公司之股本基礎。

### 法定盈餘公積金

根據中國有關法律及法規規定，中國附屬公司(外商投資企業除外)須向法定盈餘公積金提撥款項。撥入該等基金之款項須按根據中國公認會計原則編製的相關附屬公司法定財務報表所呈報的除稅後溢利淨額之10%撥付。

## 34. 資本風險管理

本集團管理其資本以確保本集團內各實體將可按持續經營基準經營，同時透過優化債務與股本結構為股東帶來最大回報。本集團整體策略較往年保持不變。

本集團資本結構包括債務淨額(包括附註31所披露的借貸，扣除現金及現金等值項目)及本公司擁有人應佔權益(包括股本、股份溢價、庫存股份及儲備)。

# 219 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 34. 資本風險管理 - 續

本公司董事按半年基準檢討資本結構。在檢討過程中，本公司董事考慮資本成本及與每類資本有關的風險。本集團會根據本公司董事的推薦建議，透過派付股息、發行新股以及發行新債或贖回現有債券平衡其整體資本結構。

## 35. 金融工具

### 金融工具分類

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>金融資產</b>		
按公允價值計量之金融資產	904,560	382,686
以攤銷成本列賬之金融資產	11,229,290	10,811,205
衍生金融資產	5,441	40,313
<b>金融負債</b>		
以攤銷成本列賬之金融負債	5,472,609	3,737,205
衍生金融負債	27,827	4,968

### 金融風險管理目標與政策

本集團之主要金融工具包括貿易及其他應收賬款、應收票據、應收 應付關連公司款項、定期存款、已抵押銀行存款、銀行結餘及現金、按公允價值計量之金融資產、衍生金融資產、貿易及其他應付賬款、借貸、應付票據及衍生金融負債。該等金融工具之詳情披露於各附註。與該等金融工具相關之風險包括市場風險(貨幣風險、利率風險及其他價格風險)、信貸風險及流動資金風險。減輕該等風險之相關政策載於下文。管理層對該等風險進行管理及監察，務求及時而有效地採取適當措施。

# 綜合財務報表附註 220

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

#### 市場風險

##### (i) 貨幣風險

本公司若干附屬公司因提供服務或收購之收入而產生以外幣列值的銀行結餘及現金、貿易應收賬款，其他應收賬款、以公允價值計量之金融資產、貿易應付賬款以及本公司以港元列值之借貸，故使本集團承受外匯風險。本集團服務收入中約0.75%(二零二三年：0.72%)提供服務的集團實體功能貨幣以外之貨幣列值。

於報告日期，本集團以外幣列值之貨幣資產及貨幣負債之賬面值如下：

	資產		負債	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
港元	372,975	678,727	1,384,494	2,698,946
美元	915,651	439,171	422,762	5,724
日圓	69,417	55,288	363	3
人民幣	58,613	19,099	7,974	1,745
其他	27,557	3,818	2,795	(1,769)

本集團之政策為各經營實體均盡量以當地貨幣經營，以最大程度減低貨幣風險。本集團之主要業務均以人民幣進行。由於外匯風險(外幣貸款(附註31)除外)對本集團之影響輕微，管理層並未對沖外匯風險。然而，管理層持續監察所有外匯風險敞口之變動，包括外幣貸款之外匯風險敞口，並會在有需要時考慮對沖外匯風險敞口。於二零二四年及二零二三年本集團已訂立若干外幣遠期合約。

#### 敏感度分析

本集團主要承受港元及美元帶來的風險。

下表詳述本集團對人民幣兌相關外幣升值及貶值5%之敏感度。5%為匯報外匯風險所用之敏感率，代表管理層對匯率合理可能變動之評估。敏感度分析僅包括以外幣列值之未到期貨幣項目，並於報告期末按匯率變動5%調整其換算金額。下列正值 負值表示人民幣兌有關貨幣升值5%所導致的除稅後溢利增加 減少。倘人民幣兌有關貨幣貶值5%，則將對結果造成等額的相反影響。

# 221 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

#### 市場風險 - 續

##### (i) 貨幣風險 - 續

###### 敏感度分析 - 續

	港元影響	美元影響	
	(附註a)	(附註b)	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	二零二四年 人民幣千元
年內除稅後溢利	51,165	101,084	(23,474)
			(18,353)

附註：

- a). 主要由報告期末港元銀行結餘、貿易及其他應收賬款、貿易應付賬款，以及貸款的風險敞口產生。
- b). 主要由報告期末的美元銀行結餘、貿易及其他應收賬款、以公允價值計量之金融資產及貿易應付賬款的風險敞口產生。

##### (ii) 利率風險

本集團之公允價值利率風險為定息金融工具之公允價值將因應市場利率變動而波動。現金流量利率風險為金融工具之未來現金流量將因應市場利率變動而波動。

於二零二四年十二月三十一日，除一筆金額為人民幣1,671,131,000元(二零二三年：人民幣2,872,589,000元)之銀行借貸按浮動利率計息外，本集團餘下銀行借貸均按固定利率計息。

本集團須承受與按固定利率計息之定期存款(詳情見附註26)、已抵押銀行存款(詳情見附註26)、按固定利率計息之借貸(見附註31)及租賃負債(見附註28)有關之公允價值利率風險。本集團亦須承受與浮息銀行借貸(見附註31)及銀行結餘(見附註26)有關之現金流量利率風險，該風險主要源自銀行貸款受中國人民銀行公佈的現行利率的波動影響，以及本集團港元借貸受香港銀行同業拆息的波動影響。本集團保持一定的浮動利率借貸，以盡可能減少公允價值利率風險。

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

#### 市場風險 - 續

##### (ii) 利率風險 - 續

本集團的政策混合使用固定與浮息債務來管理利息成本。為了以符合成本效益的方式管理此種組合，本集團訂立了利率掉期，同意在指定的時間間隔內，交換參照協定名義本金額計算的固定利率與浮動利率之間的利息差額。於二零二四年十二月三十一日，經計及利率掉期的影響，本集團約70.5% (二零二三年十二月三十一日：4.8%) 的計息借貸按固定利率計息。

#### 敏感度分析

下文的敏感度分析乃基於浮息借貸的利率風險敞口釐定( 見附註31 )。該分析乃假設報告期末未償還金融工具於全年未償還而編製。向主要管理人員內部匯報利率風險時，借貸採用50個基點( 二零二三年：50個基點 )之增減，代表管理層對利率合理可能變動之評估。由於本公司董事認為產生自浮息銀行結餘的現金流利率風險不重大，故敏感度分析並無包括銀行結餘。

就浮息借貸而言，倘利率調高 調低50個基點( 二零二三年：50個基點 )，而所有其他變量保持不變，則本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之除稅後溢利將減少 增加人民幣7,821,000元( 二零二三年：人民幣14,268,000元 )。

##### (iii) 其他價格風險

本集團承受被投資公司的若干非上市股權投資及理財產品帶來的其他價格風險。本集團已委任一個特別團隊來監察價格風險，並將在有需要時考慮對沖風險。考慮到短期性質，管理層認為理財產品公允價值變動的波動輕微。該等公允價值計量分類為第三級的投資的敏感性分析於附註36披露。

# 223 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

#### 信貸風險及減值評估

信貸風險指本集團對手方違反其合約責任而導致本集團蒙受財務損失的風險。本集團的信貸風險主要源自貿易應收賬款、應收票據、合約資產、定期存款、已抵押銀行存款、銀行結餘、應收關連公司款項及其他應收賬款。本集團並無持有任何抵押品或其他信用增級以覆蓋其金融資產相關的信貸風險。

本集團根據預期信貸虧損模式對金融資產及合約資產進行減值評估。有關本集團信貸風險管理、信貸風險的最大敞口及相關減值評估(如適用)的資料概述如下：

為減低信貸風險，本集團管理層已委派專人負責釐訂信貸上限、信貸批核及其他監管程序，確保採取跟進行動收回逾期債務。就此而言，董事認為本集團的信貸風險已顯著降低。

按地域劃分，本集團之信貸風險主要集中於中國，於二零二四年十二月三十一日，貿易應收賬款總額中，本集團於中國的經營實體呈報的貿易應收賬款佔99.2%(二零二三年：99.1%)。本集團信貸風險集中，來自本集團最大客戶及五大客戶之貿易應收賬款分別佔貿易應收賬款總額的20.8%(二零二三年：25.8%)及30.8%(二零二三年：36.0%)。此外，存於中國多間獲授權銀行的銀行結餘、已抵押銀行存款及定期存款面臨信貸集中風險。除以上所述者外，本集團並無任何其他重大信貸集中風險。

就減值評估而言，其他應收賬款、應收關連方款項不被認為信貸風險較高，因為該等金融資產的對手方均擁有公正的信貸評級。

由於交易對手為中國及香港具有高信用評級的銀行，故銀行結餘、已抵押銀行存款、定期存款及應收票據之信貸風險有限。

作為本集團之信貸風險管理之一部份，本集團就其業務營運對其客戶採用內部信貸評級。下表提供於二零二四年及二零二三年十二月三十一日基於存續期預期信貸虧損內的撥備矩陣共同進行評估之貿易應收賬款及合約資產之信貸風險資料。

# 綜合財務報表附註 224

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

#### 信貸風險及減值評估 - 續

撥備矩陣：

內部信貸評級	虧損率 %	二零二四年		二零二三年	
		賬面總值		賬面總值	
		貿易應收賬款 人民幣千元	合約資產 人民幣千元	貿易應收賬款 人民幣千元	合約資產 人民幣千元
類別1：低風險	0.1%-0.44%	669,467	419,019	432,541	290,764
類別2至3：中至高風險	1.96%-13.84%	809,166	507,487	835,641	543,774
類別4至5：非常高風險至極高風險	35.82%-100.00%	145,976	52,137	85,770	37,500

估計虧損率乃基於過往信貸虧損經驗，並就應收賬項的特定因素及無須不必要的成本或努力即可獲得的前瞻性資料作調整。管理層定期檢討分組方法，確保更新有關特定債務人的相關資料。合約資產的風險特徵與同類合約的貿易應收賬款大致相同。因此，本集團的結論是，貿易應收賬款的損失率與合約資產損失率合理相若。

此外，於二零二四年十二月三十一日，賬面總值為人民幣4,840,237,000元(二零二三年：4,308,403,000元)的信貸減值應收賬項及具有重大未支付結餘的若干應收賬項，以及賬面總值為人民幣1,864,666,000元(二零二三年：人民幣1,634,892,000元)的具有重大未支付結餘的若干合約資產乃個別進行評估。

於二零二四年十二月三十一日，本集團基於撥備矩陣分別就貿易應收賬款及合約資產計提累計減值撥備人民幣238,319,000(二零二三年：人民幣175,829,000元)及人民幣66,528,000元(二零二三年：人民幣55,222,000元)。基於個別評估，分別就貿易應收賬款及合約資產計提累計減值撥備人民幣227,804,000元(二零二三年：人民幣181,802,000元)及人民幣484,724,000元(二零二三年：人民幣359,805,000元)。

# 225 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

#### 信貸風險及減值評估 - 續

下表顯示根據簡化方式就貿易應收賬款確認的存續期預期信貸虧損的變動。

	存續期預期信貸虧損		
	無信貸減值 人民幣千元	信貸減值 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二三年一月一日	168,157	123,630	291,787
匯兌調整	(33)	–	(33)
確認	104,565	8,007	112,572
撥回	(45,952)	(743)	(46,695)
於二零二三年十二月三十一日	226,737	130,894	357,631
匯兌調整	159	–	159
轉撥至信貸減值	(1,530)	1,530	–
確認	196,608	14,564	211,172
撥回	(75,976)	(5,860)	(81,836)
撤銷	–	(21,003)	(21,003)
於二零二四年十二月三十一日	345,998	120,125	466,123

# 綜合財務報表附註 226

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

### 信貸風險及減值評估 - 續

下表顯示根據簡化方式就合約資產確認的存續期預期信貸虧損的變動。

	存續期預期信貸虧損		
	無信貸減值 人民幣千元	信貸減值 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二三年一月一日	146,592	230,247	376,839
確認	31,303	27,097	58,400
撥回	(16,595)	(3,617)	(20,212)
於二零二三年十二月三十一日	161,300	253,727	415,027
匯兌調整	189	–	189
轉撥至信貸減值	(17,255)	17,255	–
確認	31,709	122,839	154,548
撥回	(13,471)	(5,041)	(18,512)
於二零二四年十二月三十一日	162,472	388,780	551,252

### 流動資金風險

就流動資金風險管理而言，本集團對現金及現金等值項目進行監察並將之維持在管理層視為充裕的水平，以為本集團營運提供資金及減低現金流量波動之影響。本集團之管理層監察銀行借款的使用情況及確保遵守協議的相關條款。

本集團依賴銀行借款作為流動資金的重要來源。於二零二四年十二月三十一日，本集團未動用之一般借貸融資約人民幣4,150,820,000元(二零二三年：人民幣4,113,483,000元)。

下表詳列本集團金融負債及租賃負債及衍生金融負債的剩餘合約年期。該表基於本集團可能須還款之最早日期按金融負債的未貼現現金流量編製，當中包括利息及本金現金流量。倘利息按浮動利率計算，則未貼現金額按報告期末的利率計算。

# 227 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

#### 流動資金表

		按要求或 加權平均利率		超過六個月 少於六個月		未貼現 現金流量總額		二零二四年 十二月 三十一日 之賬面值	
		%	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
<b>二零二四年</b>									
<b>非衍生金融負債</b>									
貿易及其他應付賬款			975,003		-	-	-	975,003	975,003
應付票據			52,233		-	-	-	52,233	52,233
應付關連公司款項			29,276		-	-	-	29,276	29,276
借貸	0.55-2.60/ HIBOR+1.3%	2,315,479	1,421,025		20,248	851,447	4,608,199	4,416,097	
租賃負債	4.14	56,864	48,139		48,457	20,136	173,596	165,718	
		3,428,855	1,469,164		68,705	871,583	5,838,307	5,638,327	
<b>衍生金融負債</b>									
贖回義務			-		-	37,083	-	37,083	27,827
			-		-	37,083	-	37,083	27,827

# 綜合財務報表附註 228

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 35. 金融工具 - 續

### 金融風險管理目標與政策 - 續

#### 流動資金表 - 續

	按要求或 加權平均利率 %	超過六個月		一至兩年 人民幣千元	超過兩年 人民幣千元	現金流量總額 人民幣千元	未貼現 人民幣千元	三十一日 人民幣千元						
		少於六個月 人民幣千元	但不超過一年 人民幣千元											
<b>二零二三年</b>														
<b>非衍生金融負債</b>														
貿易及其他應付賬款		687,560	-	-	-	687,560	687,560							
應付票據		3,364	-	-	-	3,364	3,364							
應付關連公司款項		29,464	-	-	-	29,464	29,464							
借貸	2.19-2.55/ HIBOR+1.3%	398,333	388,894	2,380,404	-	3,167,631	3,016,817							
租賃負債	4.22	67,323	49,256	37,437	8,083	162,099	155,684							
		1,186,044	438,150	2,417,841	8,083	4,050,118	3,892,889							

#### 利率基準改革

雖然已認定港幣隔夜拆款平均利率(「港幣隔夜拆款平均利率」)為香港銀行同業拆息之替代利率，惟現時尚未有不再使用香港銀行同業拆息之計劃。香港採取多利率方針，香港銀行同業拆息及港幣隔夜拆款平均利率可以共存。本集團與香港銀行同業拆息掛鉤的銀行貸款將持續至到期，故不進行過渡。

# 229 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 36. 金融工具之公允價值計量

(i) 本集團以經常基準按公允價值計量之金融資產及金融負債之公允價值

本集團部份金融資產及金融負債於各報告期末按公允價值計量。下表載列有關如何釐定該等金融資產及金融負債的公允價值(尤其是所使用的估值技術及輸入數據)的資料。

	於十二月三十一日之公允價值			重大不可觀察 輸入數據
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	公允價值層級	估值技術及關鍵輸入數據
<b>金融資產</b>				
銀行發行的理財產品，分類為按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產	-	100,000	第二級	貼現現金流法，未來現金流乃根據理財產品的合約條款估計，並以反映交易對手方信貸風險的利率貼現。
基金掛鉤票據投資，分類為按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產	401,007	-	第二級	金融產品的資產淨值由其相關上市投資之淨值釐定
按公允價值計量且其變動計入損益之非上市投資基金	198,788	134,051	第三級	基金資產淨值，主要按相關私人投資的資產淨值釐定
按公允價值計量且其變動計入損益之非上市股權投資	81,576	58,635	第二級	近期交易價
按公允價值計量且其變動計入損益之非上市股權投資	95,000	-	第三級	近期交易價及倒推法

# 綜合財務報表附註 230

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 36. 金融工具之公允價值計量 - 續

(i) 本集團以經常基準按公允價值計量之金融資產及金融負債之公允價值 - 續

	於十二月三十一日之公允價值			重大不可觀察 輸入數據
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	公允價值層級	估值技術及關鍵輸入數據
<b>金融資產 - 續</b>				
按公允價值計量且其變動計入 損益之優先股投資	5,189	90,000	第二級	近期交易價 不適用
	123,000	-	第三級	市場法估值 缺乏流通性折價 (附註c)
衍生金融資產	5,441	40,313	第二級	現金流量折現法，貼現現金 流法，根據遠期匯率(根據 報告期末可觀察的遠期匯 率)及合約遠期匯率，並以 反映交易對手方信貸風險 的利率貼現。 不適用
<b>金融負債</b>				
衍生金融負債	-	4,968	第三級	布萊克 - 舒爾斯 - 墨頓模型 預期波動率 (附註d)
衍生金融負債	27,827	-	第三級	概率法估值法 若干事件的概率 (附註e)

附註：

- a. 重大不可觀察輸入數據為非上市基金所作相關投資的資產淨值。相關投資的資產淨值越高，按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產之公允價值就越高。於所有其他變量維持不變的情況下，於二零二四年十二月三十一日，相關投資的資產淨值增加減少5%，將導致該等投資的賬面值增加減少人民幣9,939,000元(二零二三年十二月三十一日：人民幣6,703,000元)。

# 231 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 36. 金融工具之公允價值計量 - 續

(i) 本集團以經常基準按公允價值計量之金融資產及金融負債之公允價值 - 續

附註： - 續

- b. 單獨而言，預期波動率輕微增加將導致非上市股權投資的公允價值計量增加，反之亦然。於所有其他變量維持不變的情況下，預期波動率增加5%將導致非上市股權投資的賬面值於二零二四年十二月三十一日增加人民幣1,000,000元。
- c. 單獨而言，預期缺乏流通性折價輕微增加將導致優先股投資的公允價值計量降低，反之亦然。於所有其他變量維持不變的情況下，預期缺乏流通性折價增加5%將導致非上市股權投資的賬面值於二零二四年十二月三十一日降低人民幣7,000,000元。
- d. 單獨而言，預期波動率輕微增加將導致衍生金融負債的公允價值計量增加，反之亦然。在所有其他變量維持不變的情況下，預期波動率增加5%將導致衍生金融負債的賬面值於二零二四年十二月三十一日增加人民幣零元(二零二三年十二月三十一日：人民幣643,000元)。
- e. 單獨而言，若干事件發生的概率輕微增加將導致衍生金融負債的公允價值計量增加，反之亦然。於所有其他變量維持不變的情況下，若干事件發生的概率增加5%將導致衍生金融負債的賬面值於二零二四年十二月三十一日增加人民幣2,318,000元。

# 綜合財務報表附註 232

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 36. 金融工具之公允價值計量 - 續

### (ii) 第三級公允價值計量之對賬：

	按公允價值 計量且其變動 計入損益 之非上市投資 基金 人民幣千元	非上市 優先股投資 人民幣千元	股權投資 人民幣千元
於二零二三年一月一日	111,360	—	—
添置	20,000	—	—
公允價值變動	2,691	—	—
	134,051	—	—
於二零二三年十二月三十一日之結餘 注資	43,154	20,000	80,000
由第二級轉入	—	90,000	—
公允價值變動	21,583	13,000	15,000
	198,788	123,000	95,000
		按公允價值 計量之 金融負債 人民幣千元	
於二零二三年一月一日	19,992		
公允價值變動	1,257		
結算	(16,281)		
	4,968		
於二零二三年十二月三十一日之結餘 公允價值變動	27,827		
結算	(4,968)		
	27,827		

### (iii) 不定期以公允價值計量之金融資產及金融負債之公允價值

管理層認為於綜合財務報表確認的按攤銷成本計量的金融資產及金融負債的賬面值與其公允價值相若。

# 233 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 37. 出售附屬公司 業務

二零二三年六月，本集團簽訂出售協議出售其於Chinasoft Interfusion Inc.('CSIUS')的100%股權。出售事項旨在釋放資源以拓展本集團其他業務。出售事項已於二零二三年六月三十日完成，本集團自此失去對CSIUS的控制權。CSIUS於出售日期的淨資產如下：

已收代價：

	人民幣千元
已收現金	126
遞延現金代價	<u>2,403</u>
代價總額	<u>2,529</u>

失去控制權的資產及負債分析：

貿易及其他應收賬款	36,587
銀行結餘及現金	28,128
使用權資產	1,687
物業、廠房及設備	670
貿易及其他應付款項	(61,479)
其他負債	<u>(3,057)</u>
已出售淨資產	<u>2,536</u>

# 綜合財務報表附註 234

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 37. 出售附屬公司 業務 - 續

出售一家附屬公司收益：

	人民幣千元
已收及應收代價	2,529
已出售淨資產	(2,536)
於出售CSIUS後累計匯兌儲備重新分類至損益	<u>1,051</u>
出售收益(列入其他收益或虧損)	<u>1,044</u>
出售產生的現金流入淨額：	
現金代價	126
減：已出售銀行結餘及現金	<u>(28,128)</u>
	<u>(28,002)</u>

此外，於二零二三年十二月，本集團訂立出售協議以出售其部分智慧園區業務(如附註19所披露)。出售事項於二零二三年十二月十五日完成，本集團自此失去對該業務的控制權。該交易確認了出售業務收益人民幣70,000,000元，並計入其他收益或虧損。

## 38. 資產抵押或限制

於二零二四年及二零二三年底，本集團已抵押若干銀行存款，及應收票據及應收票據以擔保授予本集團的貿易及分期貸款授信(見附註26及31)。

此外，於二零二四年十二月三十一日，人民幣165,718,000元(二零二三年：人民幣155,684,000元)之租賃負債乃與人民幣164,277,000元(二零二三年：人民幣150,273,000元)之相關使用權資產一同確認。除出租人於相關租賃資產中持有的擔保權益外，租賃協議不施加任何其他契據，而相關租賃資產不得就借貸目的而用作抵押品。

# 235 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 39. 衍生金融資產 負債

### 衍生金融資產

外幣遠期合約(附註(i))

交叉貨幣掉期合約(附註(ii))

流動		非流動	
二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
—	11,325	—	28,988
5,441	—	—	—

### 衍生金融負債

外幣遠期交易書面看跌期權(附註(i))

贖回義務(附註(iii))

流動		非流動	
二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
—	—	—	4,968
—	—	27,827	—

附註：

(i) 外幣遠期及外幣遠期交易書面看跌期權

二零二三年，本集團與銀行簽訂外幣遠期協議，其中包括五筆外匯交易，合計面值1,350,000,000港元，在結算日以指定的執行利率以人民幣結算，其中540,000,000港元為書面看跌期權，如到期參考利率大於執行利率，銀行有權不依照指定的執行利率結算。於二零二四年十二月三十一日，本集團已提早終止外幣遠期協議及書面看跌期權。於二零二四年十二月三十一日，本集團已提早終止外幣遠期協議及書面看跌期權。

二零二三年十二月三十一日

面值	到期日	匯率
買入67,500,000港元	14/06/2024	1港元：人民幣0.8395元
買入135,000,000港元	16/12/2024	1港元：人民幣0.8395元
買入202,500,000港元	16/06/2025	1港元：人民幣0.8395元
買入405,000,000港元	12/12/2025	1港元：人民幣0.8395元
買入540,000,000港元	12/12/2025	1港元：人民幣0.8395元

# 綜合財務報表附註 236

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 39. 衍生金融資產 負債 - 續

附註： - 續

### (ii) 交叉貨幣掉期合約

於報告期末，未到期的交叉貨幣掉期合約的主要條款如下：

二零二四年十二月三十一日

名義金額	開始日期	到期日	合約掉期利率	利率
買入港幣400,000,000元	27/03/2024	15/12/2025	港元：人民幣 1:0.9179 港元兌人民幣	每年3.04% 到每年6.12%

### (iii) 賴回義務

於二零二一年，本集團附屬公司北京中軟及其聯營公司的其他創辦股東根據與聯營公司及聯營公司的新投資者訂立的協議，同意倘聯營公司於二零二六年十二月三十一日或之前仍未完成合資格首次公開發售，則將贖回新投資者之權益。贖回價為新投資者支付之發行價加按單利年利率8%計算之累計利息之總和。贖回責任已入賬列作按公允價值計量之衍生金融負債。

## 40. 資本承擔

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
已訂約但未於綜合財務報表撥備之資本開支		
- 收購物業、廠房及設備	17,058	1,296
- 建設物業、廠房及設備	438,150	540,795
	<hr/>	<hr/>
	455,208	542,091

此外，於二零二四年十二月三十一日，本集團根據就其投資採用權益法或按公允價值入賬的實體訂立的相關協議，承擔進一步注資人民幣269,767,000元(二零二三年：人民幣276,408,000元)。

# 237 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 41. 以股份為基礎支付

### 購股權計劃

根據於二零一三年五月二十日通過之決議案，終止於二零一三年六月一日屆滿之本公司首個購股權計劃並採納一項新購股權計劃（「購股權計劃」）。

根據購股權計劃，董事會可向合資格參與者，包括本公司或其任何附屬公司或聯營公司之董事、全職及兼職僱員、供應商及顧客授予購股權，以根據購股權計劃之條款認購本公司股份。授出購股權之要約須於授出之日起計一個月內接納，且各參與者須在接納所授出的購股權時支付1.00港元之代價。

購股權可於接納授出購股權之要約當日後十年內隨時根據購股權計劃之條款行使。購股權計劃之股份認購價由董事會釐定並知會各承授人，但不得低於以下各項的最高者(i)聯交所每日報價表所示股份於授出日期（須為營業日）之收市價；(ii)聯交所每日報價表所示股份於授出日期前五個營業日之平均收市價；及(iii)股份面值。

本公司根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃授出之購股權，賦予承授人權力行使所涉及股份共計於購股權計劃採納當日已發行股份總數之10%的購股權，除非獲股東另行批准。然而，因行使根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃授出的所有未行使購股權而可予發行之股份數目最多不得超過本公司不時已發行股份總數之30%。未經本公司股東事先批准，於任何十二個月內授予任何個人的購股權所涉及之股份數目共計不得超過本公司已發行股份之1%。任一年內授予主要股東或獨立非執行董事之購股權所涉及的股份若超過本公司已發行股份之0.1%或價值超過5,000,000港元，則須經本公司股東批准。

# 綜合財務報表附註 238

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 41. 以股份為基礎支付 - 續

### 購股權計劃 - 續

於截至二零二四年十二月三十一日止年度，已向本集團董事、其他僱員及供應商授出之購股權變動如下：

購股權持有人類別	授出日期	行使價	歸屬期	行使期	以股份為基礎支付數目						
					於二零二四年						
					十二月	一月一日	年內授出	年內行使	年內屆滿		
尚未行使	尚未行使	尚未行使	尚未行使	尚未行使	尚未行使	尚未行使	尚未行使	尚未行使	尚未行使		
<b>非執行董事：</b>											
張亞勤	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2024	400,000	-	-	(400,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2024	300,000	-	-	(300,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2023	27.8.2023 - 26.8.2024	300,000	-	-	(300,000)	-		
高良玉	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2024	400,000	-	-	(400,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2024	300,000	-	-	(300,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2023	27.8.2023 - 26.8.2024	300,000	-	-	(300,000)	-		
					2,000,000	-	-	(2,000,000)	-		
<b>獨立非執行董事：</b>											
賴觀榮	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2024	320,000	-	-	(320,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2024	240,000	-	-	(240,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2023	27.8.2023 - 26.8.2024	240,000	-	-	(240,000)	-		
巫麗蘭	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2024	320,000	-	-	(320,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2024	240,000	-	-	(240,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2023	27.8.2023 - 26.8.2024	240,000	-	-	(240,000)	-		
					1,600,000	-	-	(1,600,000)	-		
<b>已退任獨立非執行董事：</b>											
曾之杰	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2024	320,000	-	-	(320,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2024	240,000	-	-	(240,000)	-		
			27.8.2020 - 26.8.2023	27.8.2023 - 26.8.2024	240,000	-	-	(240,000)	-		
					800,000	-	-	(800,000)	-		

# 239 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 41. 以股份為基礎支付 - 續

### 購股權計劃 - 續

於截至二零二四年十二月三十一日止年度，已向本集團董事、其他僱員及供應商授出之購股權變動如下： - 續

購股權持有人類別	授出日期	行使價	歸屬期	行使期	以股份為基礎支付數目				
					於二零二四年				
					一月一日	十二月	三十一日	尚未行使	年內授出
僱員：									
	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2024	12,640,000	-	-	(12,640,000)	-
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2024	9,570,000	-	-	(9,570,000)	-
			27.8.2020 - 26.8.2023	27.8.2023 - 26.8.2024	9,690,000	-	-	(9,690,000)	-
					31,900,000	-	-	(31,900,000)	-
已辭任之非執行董事：									
Gavriella Schuster	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2024	400,000	-	-	(400,000)	-
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2024	300,000	-	-	(300,000)	-
			27.8.2020 - 26.8.2023	27.8.2023 - 26.8.2024	300,000	-	-	(300,000)	-
					1,000,000	-	-	(1,000,000)	-
總計					37,300,000	-	-	(37,300,000)	-
於年末可行使 加權平均行使價					HK\$5.65	-	-	-	-

# 綜合財務報表附註 240

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 41. 以股份為基礎支付 - 續

### 購股權計劃 - 續

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，已向本集團董事、其他僱員及供應商授出之購股權變動如下：

購股權持有人類別	授出日期	行使價	歸屬期	行使期	以股份為基礎支付數目				
					於二零二三年		於二零二三年		
					一月一日	十二月三十一日	尚未行使	年內授出	年內行使
尚未行使	年內屆滿	尚未行使	年內授出	年內行使	年內屆滿	尚未行使	年內授出	年內行使	年內屆滿
<b>非執行董事：</b>									
張亞勤	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 – 26.8.2021	27.8.2021 – 26.8.2024	400,000	-	-	-	400,000
			27.8.2020 – 26.8.2022	27.8.2022 – 26.8.2024	300,000	-	-	-	300,000
			27.8.2020 – 26.8.2023	27.8.2023 – 26.8.2024	300,000	-	-	-	300,000
高良玉	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 – 26.8.2021	27.8.2021 – 26.8.2024	400,000	-	-	-	400,000
			27.8.2020 – 26.8.2022	27.8.2022 – 26.8.2024	300,000	-	-	-	300,000
			27.8.2020 – 26.8.2023	27.8.2023 – 26.8.2024	300,000	-	-	-	300,000
<hr/>									
					2,000,000	-	-	-	2,000,000
<b>獨立非執行董事：</b>									
曾之杰	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 – 26.8.2021	27.8.2021 – 26.8.2024	320,000	-	-	-	320,000
			27.8.2020 – 26.8.2022	27.8.2022 – 26.8.2024	240,000	-	-	-	240,000
			27.8.2020 – 26.8.2023	27.8.2023 – 26.8.2024	240,000	-	-	-	240,000
賴觀榮	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 – 26.8.2021	27.8.2021 – 26.8.2024	320,000	-	-	-	320,000
			27.8.2020 – 26.8.2022	27.8.2022 – 26.8.2024	240,000	-	-	-	240,000
			27.8.2020 – 26.8.2023	27.8.2023 – 26.8.2024	240,000	-	-	-	240,000
巫麗蘭	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 – 26.8.2021	27.8.2021 – 26.8.2024	320,000	-	-	-	320,000
			27.8.2020 – 26.8.2022	27.8.2022 – 26.8.2024	240,000	-	-	-	240,000
			27.8.2020 – 26.8.2023	27.8.2023 – 26.8.2024	240,000	-	-	-	240,000
<hr/>									
					2,400,000	-	-	-	2,400,000
<b>僱員：</b>									
	27.8.2020	HK\$5.65	27.08.2020 – 26.08.2021	27.8.2021 – 26.8.2024	12,640,000	-	-	-	12,640,000
			27.08.2020 – 26.08.2022	27.8.2022 – 26.8.2024	9,570,000	-	-	-	9,570,000
			27.08.2020 – 26.08.2023	27.8.2023 – 26.8.2024	10,380,000	-	(690,000)	-	9,690,000
<hr/>									
					32,590,000	-	(690,000)	-	31,900,000

# 241 綜合財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 41. 以股份為基礎支付 - 續

### 購股權計劃 - 續

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，已向本集團董事、其他僱員及供應商授出之購股權變動如下： - 續

購股權持有人類別	授出日期	行使價	歸屬期	行使期	以股份為基礎支付數目				
					於二零二三年		於二零二三年		
					一月一日	十二月三十一日	尚未行使	年內授出	年內行使
購股權持有人類別	授出日期	行使價	歸屬期	行使期	尚未行使	年內授出	年內行使	年內屆滿	尚未行使
供應商：	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2023	12,500,000			(12,500,000)	-
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2023	12,500,000	-	-	(12,500,000)	-
						25,000,000	-	- (25,000,000)	-
已辭任之非執行董事：									
Gavriella Schuster	27.8.2020	HK\$5.65	27.8.2020 - 26.8.2021	27.8.2021 - 26.8.2024	400,000	-	-	-	400,000
			27.8.2020 - 26.8.2022	27.8.2022 - 26.8.2024	300,000	-	-	-	300,000
			27.8.2020 - 26.8.2023	27.8.2023 - 26.8.2024	300,000	-	-	-	300,000
						1,000,000	-	-	1,000,000
總計						62,990,000	-	(690,000) (25,000,000)	37,300,000
於年末可行使									37,300,000
加權平均行使價						HK\$5.65	-	HK\$5.65	- HK\$5.65

於二零二零年八月二十七日向若干董事及其他僱員授出的購股權之估計公允價值為每份購股權1.58港元至1.91港元。

於二零二零年八月二十七日向若干供應商授出的購股權之估計公允價值為每份購股權1.44港元至1.71港元。

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團就本公司授出的購股權確認總開支人民幣零元(二零二三年：人民幣4,484,000元)。

# 綜合財務報表附註 242

截至二零二四年十二月三十一日止年度

## 41. 以股份為基礎支付 - 續

### 股份獎勵計劃

根據本公司董事會於二零一八年十二月十日通過之決議案，本公司採納一項股份獎勵計劃（「股份獎勵計劃」）。本公司董事會可酌情選擇任何僱員參加股份獎勵計劃，並以零代價向僱員授出股份。股份獎勵計劃之目的乃為肯定本集團若干合資格僱員的貢獻，並給予彼等誘因，讓彼等留任繼續為本集團之持續營運及發展效力，並吸引合適



















