

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



BAIWANG CO., LTD.

百望股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：6657)

截至2024年6月30日止六個月之中期業績公告

百望股份有限公司(「本公司」，連同其附屬公司，統稱「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本集團截至2024年6月30日止六個月(「報告期間」)之未經審核綜合中期業績，連同截至2023年6月30日止六個月之比較數據(經董事會審計委員會(「審計委員會」)審閱)。截至2024年6月30日止六個月之中期業績已由本公司獨立核數師德勤•關黃陳方會計師行根據香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師審閱中期財務資料」進行審閱。

於本公告中，「我們」及「百望」指本公司，倘文義另有所指，指本集團。

業績摘要

- 我們的收益由截至2023年6月30日止六個月的人民幣335.6百萬元減少16.1%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣281.6百萬元。
- 我們的毛利由截至2023年6月30日止六個月的人民幣94.9百萬元增加16.3%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣110.3百萬元。
- 我們於截至2024年6月30日止六個月錄得虧損淨額人民幣445.8百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為人民幣253.1百萬元。

截至2024年6月30日止六個月之簡明綜合損益及其他全面（開支）收入表

	附註	截至6月30日止六個月 2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
收益	4	281,551	335,638
銷售成本	8	<u>(171,237)</u>	<u>(240,773)</u>
毛利		110,314	94,865
其他收入	5	4,434	1,903
預期信貸虧損模型項下減值虧損，扣除撥回	6	(3,814)	95
其他收益及虧損	7	(5,552)	(789)
研發開支	8	(102,597)	(86,563)
行政開支	8	(38,045)	(110,052)
上市開支	8	(23,214)	(10,993)
分銷及銷售開支	8	<u>(80,162)</u>	<u>(107,163)</u>
經營虧損		(138,636)	(218,697)
財務收入	9	1,498	3,841
財務成本		(252)	(570)
按公平值計量且其變動計入損益 （「按公平值計量且其變動計入損益」） 的金融資產及負債的公平值變動		(302,992)	(34,153)
應佔聯營公司及合營企業業績		<u>(5,220)</u>	<u>(3,201)</u>
除稅前虧損		(445,602)	(252,780)
所得稅開支	10	<u>(200)</u>	<u>(274)</u>
期內虧損及全面開支總額		<u><u>(445,802)</u></u>	<u><u>(253,054)</u></u>
以下人士應佔：			
本公司擁有人		(445,505)	(252,194)
非控股權益		<u>(297)</u>	<u>(860)</u>
		<u><u>(445,802)</u></u>	<u><u>(253,054)</u></u>
期內本公司擁有人應佔每股虧損：	12		
— 基本及攤薄（人民幣元）		<u><u>(3.18)</u></u>	<u><u>(1.80)</u></u>

於2024年6月30日之簡明綜合財務狀況表

	附註	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		8,207	9,949
使用權資產		8,320	15,103
無形資產		6,091	6,502
於聯營公司的投資		84,691	88,378
於合營企業的投資		1,259	2,792
按公平值計量且其變動計入損益的金融資產		70,802	32,434
合約成本		44,648	38,181
合約資產	15	262	257
		<u>224,280</u>	<u>193,596</u>
流動資產			
存貨		3,498	3,681
合約成本		51,739	47,104
合約資產	15	66,271	70,459
貿易及其他應收款項、按金及預付款項	13	98,035	104,428
應收關聯方款項		27,837	17,336
按公平值計量且其變動計入損益的金融資產		331,653	268,230
受限制銀行存款		5,705	2,177
到期日超過三個月的短期銀行存款		-	109,827
現金及現金等價物		215,896	335,031
		<u>800,634</u>	<u>958,273</u>
流動負債			
租賃負債		5,222	14,611
貿易及其他應付款項	14	173,797	178,086
稅項負債		83	60
合約負債	15	113,815	122,744
按公平值計量且其變動計入損益的金融負債		2,518,277	2,212,629
應付關聯方款項		24,816	24,043
		<u>2,836,010</u>	<u>2,552,173</u>
流動負債淨額		<u>(2,035,376)</u>	<u>(1,593,900)</u>
資產總值減流動負債		<u>(1,811,096)</u>	<u>(1,400,304)</u>

	附註	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元
資本及儲備			
股本		140,000	140,000
儲備		<u>(1,945,977)</u>	<u>(1,536,215)</u>
本公司擁有人應佔虧絀		<u>(1,805,977)</u>	<u>(1,396,215)</u>
非控股權益		<u>(5,765)</u>	<u>(5,468)</u>
虧絀總額		<u>(1,811,742)</u>	<u>(1,401,683)</u>
非流動負債			
租賃負債		<u>646</u>	<u>1,379</u>
虧絀及非流動負債總額		<u><u>(1,811,096)</u></u>	<u><u>(1,400,304)</u></u>

附註：

1. 一般資料及編製基準

百望股份有限公司於2015年5月4日在中華人民共和國（「中國」）北京市根據公司法（中國，2013年修訂）註冊成立為股份有限公司。本公司的註冊辦事處及主要營業地點位於中國北京市海淀區北清路81號一區1號樓14樓及15樓。

本集團在中國主要從事為財稅合規管理提供雲端軟件即服務（「SaaS」）解決方案及本地部署解決方案、數據驅動的分析服務以及滿足其他企業需求。陳杰女士、寧波修安企業管理合夥企業（有限合夥）（「寧波修安」）（前稱寧波修安股權投資合夥企業（有限合夥））及天津多盈科技中心（有限合夥）（「天津多盈」）均為本公司的控股股東。

簡明綜合財務報表以人民幣（「人民幣」）呈列，即本集團的功能貨幣。

簡明綜合財務報表乃根據國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號「中期財務報告」（「國際會計準則第34號」）及香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露規定編製。

於2024年6月30日，本集團的流動負債淨額為人民幣2,035,376,000元，負債淨額為人民幣1,811,742,000元。流動負債淨額及負債淨額主要來自附有優先權的股份（「附有優先權的股份」），於2024年6月30日為人民幣2,518,277,000元。由於本公司已於2024年6月26日通過聆訊，董事認為有可能於2024年7月完成上市，本公司董事（「董事」）認為，本公司不會被要求退還與附有優先權的股份相關的投資資金。根據近期與附有優先權的股份持有人及本公司控股股東的溝通，董事認為，由於到期日已於2023年6月延後，倘上市程序需要較目前預期更長的時間完成，則該等股東將在2024年後繼續為本集團提供財務支持。

根據本集團對未來十二個月的營運資金預測並考慮到本集團可動用的財務資源（包括於2024年6月30日的銀行存款、現金及現金等價物及銀行發行的理財產品）及期內的經營現金流出，以及預期附有優先權的股份持有人持續提供所需財務支持，董事相信，本集團將擁有充足的現金資源應付自報告期間結束後未來十二個月的日後營運資金。因此，董事認為按持續經營基準編製本集團截至2024年6月30日止六個月未經審核簡明綜合中期財務報表乃屬適當。

於2024年7月9日，本公司在香港聯合交易所有限公司主板成功上市。

2. 主要會計政策

除若干財務工具按公平值(如適用)計量外，未經審核簡明綜合財務報表乃按歷史成本基準編製。

除應用經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)而產生的額外／改動會計政策外，在截至2024年6月30日止六個月的簡明綜合財務報表已使用的會計政策及計算方法均與本集團截至2023年12月31日止年度的年度綜合財務報表所載列者一致。

經修訂國際財務報告準則的應用

於本中期期間，本集團已就編製本集團的簡明綜合財務報表而首次應用下列國際會計準則理事會頒佈的經修訂國際財務報告準則，該等準則於2024年1月1日開始的本集團年度期間強制性生效：

國際財務報告準則第16號的修訂	售後租回交易中的租賃負債
國際會計準則第1號的修訂	負債分類為流動或非流動
國際會計準則第1號的修訂	附帶契諾的非流動負債
國際會計準則第7號及 國際財務報告準則第7號的修訂	供應商融資安排

本中期期間經修訂國際財務報告準則的應用對本集團本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載披露概無重大影響。

3. 分部資料

本集團並無於內部呈報將市場或分部間的收益、成本及開支作區分，並按性質整體呈報成本及開支。

雖然本集團提供用於財稅數字化解決方案的雲端SaaS解決方案及本地部署解決方案、數據驅動的分析服務以及其他企業需要，本集團的業務運營在一個運營分部運營，因為本集團的大部分銷售基於本集團的財稅數字化以及數據驅動的分析相關知識進行，及所提供的相應產品及／或服務通過相同資源池交付。此外，本集團不同收益類型的大部分產品及／或服務採用近乎相同的方式運作。因此，本集團的主要經營決策者，即首席執行官(「首席執行官」)在作出分配資源的決定及評估本集團整體表現時審閱綜合業績，故本集團僅有一個可呈報分部。由於本集團所有非流動資產位於中國且本集團所有收益均於中國產生，故並無呈列地區資料。

4. 收益

收益乃來自中國並包括以下各項：

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	人民幣千元	人民幣千元
雲化財稅數字化解決方案	95,575	86,059
數據驅動的分析服務	143,406	203,895
本地部署財稅數字化解決方案	42,286	43,666
其他	284	2,018
	<u>281,551</u>	<u>335,638</u>

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	人民幣千元	人民幣千元
收益確認的時間		
— 隨時間推移	188,512	146,642
— 於某一時間點	93,039	188,996
	<u>281,551</u>	<u>335,638</u>

5. 其他收入

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	人民幣千元	人民幣千元
政府補助	3,851	676
退稅(附註)	583	1,227
	<u>4,434</u>	<u>1,903</u>

附註：退稅主要包括代扣個人所得稅的手續費及增值稅扣除。

6. 預期信貸虧損模型項下減值虧損(扣除撥回)

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	人民幣千元	人民幣千元
就以下項目確認(撥回)的減值虧損(扣除撥回)：		
— 貿易應收款項	3,753	(464)
— 其他應收款項	(24)	10
— 合約資產	85	359
	<u>3,814</u>	<u>(95)</u>

7. 其他收益及虧損

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
訴訟撥備	(2,442)	—
其他	(3,110)	(789)
	<u>(5,552)</u>	<u>(789)</u>

8. 按性質劃分的開支

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
僱員福利開支	212,069	192,806
以股份為基礎的付款開支	35,743	133,347
佣金及渠道開支	3,177	3,298
專業服務費	34,317	35,834
轉介費	61,748	134,146
外包開支	10,244	9,363
差旅及營銷開支	12,671	9,672
展覽及推廣費用	4,628	3,169
已售存貨成本	355	4,362
租賃及水電開支	3,419	2,832
物業、廠房及設備折舊	2,083	1,741
使用權資產折舊	6,783	6,415
無形資產攤銷	910	617
上市開支	23,214	10,993
其他	3,894	6,949
	<u>415,255</u>	<u>555,544</u>
總計	<u>415,255</u>	<u>555,544</u>

9. 財務收入

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
利息收入		
— 銀行存款	1,498	3,841
	<u>1,498</u>	<u>3,841</u>

10. 所得稅開支

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及《企業所得稅法實施條例》，本公司及其附屬公司的稅率為25%。

本公司於2022年12月獲北京市科學技術局及有關部門認證為「高新技術企業」，自2022年起至2024年止為期三年。根據《財政部、國家稅務總局關於企業所得稅若干優惠政策的通知》，高新技術企業可以按15%的稅率繳納所得稅。

根據中國相關法律法規，自2022年10月1日起，從事研發活動的企業在釐定當年應課稅溢利時，有權將其產生的研發費用的200%申報為可扣稅費用（「加計扣除」）。

本集團的所得稅開支分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
中國企業所得稅		
即期稅項	200	—
遞延稅項	—	274
總計	<u>200</u>	<u>274</u>

11. 股息

截至2024年6月30日止六個月及截至2023年12月31日止年度，本公司及其附屬公司並無宣派或派付股息。

12. 每股虧損

每股基本虧損乃按虧損除以截至2024年及2023年6月30日止六個月發行在外普通股的加權平均數計算。由於本集團產生虧損淨額，而計入潛在攤薄普通股具有反攤薄作用，故在計算每股攤薄虧損時並無計及潛在攤薄普通股。因此，截至2024年及2023年6月30日止六個月的每股攤薄虧損與有關期間的每股基本虧損相同。

下表載列截至2024年及2023年6月30日止六個月本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損的計算：

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
本公司擁有人應佔虧損 (人民幣千元)	<u>(445,505)</u>	<u>(252,194)</u>
發行在外普通股的加權平均數 (千股)	<u>140,000</u>	<u>140,000</u>

13. 貿易及其他應收款項、按金及預付款項

	於2024年 6月30日 人民幣千元	於2023年 12月31日 人民幣千元
貿易應收款項－客戶合約	65,305	54,132
減：信貸虧損撥備	(8,868)	(5,115)
	<u>56,437</u>	<u>49,017</u>
應收票據	1,849	102
預付款項		
－ 向供應商	4,068	2,466
－ 向其他人士	8,237	11,656
可收回增值稅	3,254	17,655
一年內可退還的按金	4,637	5,497
其他應收款項		
－ 投標保證金	6,066	3,097
－ 向供應商墊款	8,798	11,794
－ 其他	4,881	3,360
減：信貸虧損撥備	(192)	(216)
	<u>41,598</u>	<u>55,411</u>
總計	<u><u>98,035</u></u>	<u><u>104,428</u></u>

本集團按收益確認日期呈列的貿易應收款項的賬齡分析如下：

	於2024年 6月30日 人民幣千元	於2023年 12月31日 人民幣千元
30日內	10,257	12,011
31至180日	23,015	24,408
181至365日	17,215	5,783
1年以上	14,818	11,930
	<u><u>65,305</u></u>	<u><u>54,132</u></u>

於2024年6月30日，逾期結餘為人民幣48,486,000元（2023年12月31日：人民幣27,310,000元），當中有人民幣37,484,000元（2023年12月31日：人民幣19,518,000元）已逾期90天或以上，惟考慮到債務人的背景及過往付款安排，並未將該等結餘視為違約。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品或收取任何利息。本集團通常授出自發票日期起計90至180日內的信貸期。

由於本集團擁有大量客戶，應收客戶款項並無重大信貸風險集中。

14. 貿易及其他應付款項

	於2024年 6月30日 人民幣千元	於2023年 12月31日 人民幣千元
貿易應付款項	<u>44,736</u>	<u>40,882</u>
其他應付款項		
應計員工成本	77,496	70,237
其他應付稅項	8,618	23,141
其他	<u>42,947</u>	<u>43,826</u>
	<u>129,061</u>	<u>137,204</u>
總計	<u><u>173,797</u></u>	<u><u>178,086</u></u>

以下為本集團貿易應付款項按已確認的購買日期呈列的賬齡分析：

	於2024年 6月30日 人民幣千元	於2023年 12月31日 人民幣千元
3個月內	31,007	29,480
3至6個月	3,477	3,710
6至12個月	2,792	2,611
1至2年	2,820	4,621
2年以上	<u>4,640</u>	<u>460</u>
總計	<u><u>44,736</u></u>	<u><u>40,882</u></u>

15. 合約資產及合約負債

	於2024年 6月30日 人民幣千元	於2023年 12月31日 人民幣千元
合約資產	70,666	74,764
減：信貸虧損撥備	<u>(4,133)</u>	<u>(4,048)</u>
	<u><u>66,533</u></u>	<u><u>70,716</u></u>
分析為：		
流動	66,271	70,459
非流動	<u>262</u>	<u>257</u>
總計	<u><u>66,533</u></u>	<u><u>70,716</u></u>
合約負債	<u><u>113,815</u></u>	<u><u>122,744</u></u>

合約資產及合約負債的重大變動

合約資產與本集團就本集團已轉移至客戶的商品及服務收取代價的權利有關。於截至2024年6月30日止六個月減少主要是由於本集團數據驅動的分析服務業務下滑。

本集團的合約負債主要來自客戶在尚未提供相關服務時作出的不可退還墊款。於截至2024年6月30日止六個月減少主要是由於期內確認的雲化財稅數字化解決方案收益增加。

16. 或然負債

於2024年6月30日及2023年12月31日，本公司有一宗未決訴訟。該未決訴訟涉及一起專利侵權案上訴，原告訴稱本公司侵犯其發明專利，索賠超過人民幣7百萬元。於2022年9月，北京知識產權法院駁回原告對本公司的訴訟請求。於2022年10月，原告向最高人民法院提起上訴，最高人民法院已於2023年2月受理原告的申請。於2024年6月30日及2023年12月31日，最高人民法院尚未作出判決。董事基於法律意見認為，該未決訴訟的結果可能存在一定不確定性，推翻一審判決並認定本公司侵犯原告發明專利的可能性較低。

17. 資本承擔

	於2024年 6月30日 人民幣千元	於2023年 12月31日 人民幣千元
就收購聯營公司股權的資本開支	<u>30,000</u>	<u>13,930</u>

資本承擔主要指根據與其他股東訂立的協議按現有股權比例對於聯營公司的若干投資的未履行注資承諾。該等承諾可通過與所有相關股東達成協議而無效。

18. 期後事項

於2024年7月9日，本公司H股（「H股」）於香港聯合交易所有限公司主板成功上市，本公司以全球發售方式按每股36.00港元發行合共9,262,000股H股，以換取現金。

於2024年8月23日，本公司下單認購北京銀行股份有限公司發行的本金額為人民幣50,000,000元的理財產品。

管理層討論與分析

業務概覽

我們是中國一家企業數字化解決方案提供商，專注於通過我們的百望雲平台提供SaaS財稅數字化及數據驅動的分析服務。面對上半年各種不利因素，我們積極應對行業下行壓力，多措並舉，發掘增長機會，削減開支。

雲化財稅數字化解決方案

借助政府推動電子發票應用的有利政策，我們雲化財稅數字化解決方案的收益由截至2023年6月30日止六個月的人民幣86.1百萬元增加至截至2024年6月30日止六個月的人民幣95.6百萬元。截至2024年6月30日，我們的票據合規管理解決方案及財稅管理解決方案已升級至完全兼容數字發票的使用及管理，且我們已協助共計1.9百萬個納稅人識別號的客戶並處理332.6百萬張數字發票。

我們的KA客戶（特定期間收益貢獻達人民幣100,000元或以上的雲化財稅數字化解決方案客戶）數量由截至2023年6月30日止六個月的131名增加至截至2024年6月30日止六個月的169名。我們雲化財稅數字化解決方案的非付費用戶數量由截至2023年6月30日止六個月的22.7百萬名減少至截至2024年6月30日止六個月的18.5百萬名。我們雲化財稅數字化解決方案服務的納稅人識別號數量由截至2023年6月30日止六個月的35.5百萬個增加至截至2024年6月30日止六個月的54.0百萬個。

票據合規管理解決方案

我們的票據合規管理解決方案使企業客戶能夠將稅務發票管理的全週期（從開具、流通、分析到歸檔）數字化，協助企業提升運營效率、節約成本及合規。截至2024年6月30日止六個月，通過我們的雲化解決方案的增值稅發票開具量約161億張，交易總額約人民幣733.3萬億元。

財稅管理解決方案

我們的財稅管理解決方案簡化、數字化及自動化企業支出及稅務管理流程，包括稅務發票收集、驗證及認證、費用管理、電子會計歸檔及稅務申報，使企業能夠更有效控制支出，實現節省成本，優化稅務管理並提高管理效率。截至2024年6月30日止六個月，通過我們的雲化解決方案完成的發票處理請求數量約為1.3億次，已處理的發票相關的交易金額約人民幣21.8萬億元。

供應鏈協同解決方案

我們的供應鏈協同解決方案讓企業能夠與其供應鏈業務夥伴對接，實現賬戶付款管理流程自動化及簡化交易各方之間的結算協同。截至2024年6月30日，我們的供應鏈協同解決方案已處理的交易總額約人民幣186億元。

數據驅動的分析服務

我們數據驅動的分析服務的客戶數量由截至2023年6月30日止六個月的77名增加至截至2024年6月30日止六個月的87名。

數字精準營銷服務

我們的數字精準營銷服務讓符合條件的潛在用戶與合適的金融產品連接起來，使金融服務提供商能有效識別、接觸及獲取金融產品用戶。2024年上半年，我們優化所營銷的金融產品組合並戰略性減少毛利率較低的金融產品的營銷力度，導致我們的數字精準營銷服務的收入貢獻由截至2023年6月30日止六個月的6.6%減少至截至2024年6月30日止六個月的1.0%。我們透過數字精準營銷服務促成的金融產品銷售的價值由截至2023年6月30日止六個月的人民幣28.6百萬元減少至截至2024年6月30日止六個月的人民幣12.9百萬元。

風險管理服務

我們的風險管理服務主要包括企業經營報告服務、用戶分析服務、風險分析服務及採購優化服務。

我們的企業經營報告服務使金融服務提供商能全面深入了解相關企業的數字交易憑證內反映的營運表現及財務狀況。已完成查看企業經營報告請求次數已由截至2023年6月30日止六個月的7.4百萬次增加至截至2024年6月30日止六個月的11.8百萬次。企業經營報告包含的企業數量已由截至2023年6月30日止六個月的1.8百萬家增加至截至2024年6月30日止六個月的3.0百萬家。

我們的用戶分析服務根據我們對交易數據的分析識別金融產品的潛在用戶，促使金融服務提供商獲取用戶。截至2024年6月30日止六個月，向金融服務提供商交付的名單包含2.7百萬家企業，而截至2023年6月30日止六個月則包含4.8百萬家企業。

我們的風險分析服務為金融服務提供商設計和配置風險管理系統，令其能優化風險控制策略，提高其獨立監控、偵測及管理風險的能力。

我們的採購優化服務使用我們的大數據算法計算平均商品價格，並將其作為我們客戶的市場價格參考，協助彼等作出更佳的採購決策及節省成本。

本地部署財稅數字化解決方案

我們的本地部署財稅數字化解決方案是通過我們的專有軟件產品提供，集合各種自主開發的程序，通過安裝在客戶本地設備的行業及客戶特定配置以執行財稅管理功能，並與電子發票及數字發票兼容。截至2024年6月30日止六個月，我們的本地部署財稅數字化解決方案的收益為人民幣42.3百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為人民幣43.7百萬元。我們的本地部署財稅數字化解決方案的客戶數量由截至2023年6月30日止六個月的852名增加至截至2024年6月30日止六個月的953名。

銷售及營銷

就我們的數字精準營銷服務而言，我們與營銷代理合作，以識別金融服務提供商推出的金融產品的潛在用戶。截至2024年6月30日，我們有716名營銷代理，而截至2023年12月31日則為666名營銷代理。截至2023年及2024年6月30日止六個月，支付予營銷代理的轉介費分別為人民幣134.1百萬元及人民幣61.7百萬元。

對於我們的雲化財稅數字化解決方案，我們與業務協同夥伴協同，通過利用彼等的平台或地方資源來增加銷售額，同時優化我們的營銷效率，特別是在我們的銷售及營銷團隊難以直接觸及的市場。

截至2023年及2024年6月30日止六個月，我們的分銷及銷售開支分別為人民幣3.3百萬元及人民幣3.2百萬元。

前景

2024年下半年，我們將繼續秉承「鏈接企業，讓交易更簡單」的使命，通過百望雲平台為客戶提供SAAS財稅數字化及數據驅動的分析服務。我們通過提高、完善產品及服務體系持續保持存量客戶的優質服務，降低獲客成本及不斷提升收入及盈利能力。同時不斷加大技術及研發投入，借助AI技術、區塊鏈、以及百望雲開發的合規大模型等持續為客戶提供企業決策和風險合規管理優化，圍繞大型客戶的金融場景及大數據在供應鏈分析、產業鏈分析的應用，推進風控模型產品化。百望雲持續提升產品模塊化、智能化水平，不斷通過財稅數字化解決方案及數據驅動的分析服務為客戶提供更有價值服務，提升市場佔有率。

財稅數字化解決方案：隨著金稅四期電子發票改革的大面積推廣建設，具有更強合規遵從能力、更高業務自動化能力、更低成本企業互聯互通能力的財稅相關交易數字化解決方案成為各大中型企業數字化轉型的剛需。我們將持續利用自身領先的全週期稅務發票合規數字化方案能力，協助企業真正實現發票管理的集中化、自動化，提高稅務發票合規的主動遵從的前置化、及時性。金稅四期電子發票在眾多企業的應用推廣也為我們持續為客戶提供稅務發票收集、認證、抵扣入賬、自動化數字歸檔及稅金計算與申報服務奠定了更加良好基礎，使得我們財稅管理解決方案真正的實現了全流程、無紙化、智能化的打通。稅務發票高效便捷的開具、自動化交付、智能化歸集的特性同時加快了企業間結算協同市場的蓬勃發展，百望雲提供的供應鏈協同解決方案能夠更好的為供應鏈各方提供便捷的發票交付流轉、內部對賬協同、智能應收應付管理，大大提高企業間的溝通效率，降低結算成本。拉通供應商、企業、客戶為交易各方搭建簡單高效的信息互聯互通平台。

數據驅動的分析服務：我們持續堅持圍繞以客戶為中心，以場景為基石，以數據為核心，以增長為目標的核心業務導向。在KA客戶層面，我們將融合金融機構的客戶優勢及場景理解，依託國家推動數據流通的政策背景，探索企業數據流通應用，擴展數據來源維度，持續提升風險情報分析能力，在單客戶多場景上持續深耕，提升核心客戶的留存率、單客戶多產品及服務的滲透率。我們亦將在同客戶上發揮數字化營銷與風險情報分析業務雙輪驅動效應，本公司將在金融機構側的定制化產品解決方案與數字化營銷方案結合，提升數字化營銷業務中的產品競爭力與市場先機，同時本公司加大在自營場景下數字化營銷能力的構建，優化毛利率，降低對外支付轉介費用的比率。

財務回顧

以下討論以本公告其他部分所載財務資料及附註為基礎，應連同該等資料及附註一併閱讀。

收益

截至2024年6月30日止六個月，我們的收益為人民幣281.6百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為人民幣335.6百萬元。下表載列所示期間我們按業務線劃分的收益明細（以絕對金額及佔總收益百分比表示）。

	截至6月30日止六個月			
	2024年		2023年	
	人民幣千元	佔總收益 的百分比 (%)	人民幣千元	佔總收益 的百分比 (%)
雲化財稅數字化解決方案	95,575	33.9	86,059	25.6
數據驅動的分析服務	143,406	51.0	203,895	60.8
— 數字精準營銷服務	63,499	22.6	145,358	43.3
— 風險管理服務	79,907	28.4	58,537	17.4
本地部署財稅數字化解決方案	42,286	15.0	43,666	13.0
其他	284	0.1	2,018	0.6
總計	281,551	100.0	335,638	100.0

- **雲化財稅數字化解決方案**。我們的雲化財稅合規解決方案包括票據合規管理解決方案、財稅管理解決方案及供應鏈協同解決方案，可單獨或組合訂閱。我們自雲化財稅數字化解決方案產生的收益由截至2023年6月30日止六個月的人民幣86.1百萬元增加11.0%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣95.6百萬元，主要是由於(i)雲交付項目的增加，(ii) ETC業務的運單交易規模增加，及(iii)企業客戶數量增加。
- **數據驅動的分析服務**。我們的數據驅動的分析服務主要包括數字精準營銷服務及風險管理服務。我們自數據驅動的分析服務產生的收益由截至2023年6月30日止六個月的人民幣203.9百萬元減少30.0%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣143.4百萬元，是由於我們優化所營銷的金融產品組合並戰略性減少毛利率較低的金融產品的營銷力度，導致我們的數字精準營銷服務的收入貢獻減少。
- **本地部署財稅數字化解決方案**。自本地部署財稅數字化解決方案產生的收益主要指供客戶獲取及使用我們的解決方案的軟件許可費、實施及維護服務費以及硬件設備採購費所產生的服務費。我們自本地部署財稅數字化解決方案產生的收益於截至2023年6月30日止六個月為人民幣43.7百萬元，而截至2024年6月30日止六個月為人民幣42.3百萬元，保持相對穩定。
- **其他服務**。截至2024年6月30日止六個月，我們就其他服務錄得收益人民幣0.3百萬元。其他服務主要包括財稅培訓服務。

銷售成本

我們的銷售成本由截至2023年6月30日止六個月的人民幣240.8百萬元減少29.0%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣171.2百萬元。下表載列我們於所示期間按業務線劃分的銷售成本明細(以絕對金額及佔銷售成本總額的百分比列示)。

	截至6月30日止六個月		截至6月30日止六個月	
	2024年	佔銷售成本總額的百分比	2023年	佔銷售成本總額的百分比
	人民幣千元	(%)	人民幣千元	(%)
雲化財稅數字化解決方案	49,251	28.8	48,921	20.3
數據驅動的分析服務	82,866	48.4	151,595	63.0
— 數字精準營銷服務	62,836	36.7	135,703	56.4
— 風險管理服務	20,030	11.7	15,892	6.6
本地部署財稅數字化解決方案	38,459	22.5	38,869	16.1
其他	661	0.4	1,388	0.6
總計	171,237	100.0	240,773	100.0

毛利及毛利率

我們的毛利由截至2023年6月30日止六個月的人民幣94.9百萬元增加16.3%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣110.3百萬元。截至2024年6月30日止六個月的毛利率為39.2%，而截至2023年6月30日止六個月的毛利率為28.3%。下表載列我們於所示期間按業務線劃分的毛利及毛利率明細。

	截至6月30日止六個月		截至6月30日止六個月	
	2024年	佔總收益的百分比	2023年	佔總收益的百分比
	人民幣千元	(%)	人民幣千元	(%)
雲化財稅數字化解決方案	46,324	48.5	37,138	43.2
數據驅動的分析服務	60,540	42.2	52,300	25.7
— 數字精準營銷服務	663	1.0	9,655	6.6
— 風險管理服務	59,877	74.9	42,645	72.9
本地部署財稅數字化解決方案	3,827	9.1	4,797	11.0
其他	(377)	(132.7)	630	31.2
總計	110,314	39.2	94,865	28.3

其他收入

我們於截至2024年6月30日止六個月錄得其他收入人民幣4.43百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為人民幣1.90百萬元，主要是由於本集團收到的政府補助增加。

其他收益及虧損

我們於截至2024年6月30日止六個月錄得其他虧損人民幣5.6百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為其他虧損人民幣0.8百萬元，主要包括本集團的捐款及訴訟支出。

研發開支

我們的研發開支由截至2023年6月30日止六個月的人民幣86.6百萬元增加19.0%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣102.6百萬元，主要是由於研發人員增加所致。

行政開支

我們的行政開支由截至2023年6月30日止六個月的人民幣110.0百萬元減少65.0%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣38.0百萬元，主要是由於向我們的管理人員作出的以股份為基礎的付款開支。

分銷及銷售開支

我們的分銷及銷售開支由截至2023年6月30日止六個月的人民幣107.0百萬元減少25.0%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣80.0百萬元，主要是由於向我們的分銷及銷售人員作出的以股份為基礎的付款開支。

財務收入

我們的財務收入由截至2023年6月30日止六個月的人民幣3.8百萬元減少61.0%至截至2024年6月30日止六個月的人民幣1.5百萬元，主要是由於銀行存款利率下降所致。

財務成本

我們於截至2024年6月30日止六個月錄得財務成本人民幣0.3百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為人民幣0.6百萬元。

按公平值計量且其變動計入損益的金融資產及負債的公平值變動

我們於截至2024年6月30日止六個月錄得按公平值計量且其變動計入損益的金融資產及負債的公平值虧損人民幣303.0百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為人民幣34.2百萬元，主要是由於全球發售(定義見下文)的啟動於2024年上半年變得確定，本公司的估值及附有優先權的股份的公平值有所增加，導致按公平值計量且其變動計入損益的金融負債產生虧損。

應佔聯營公司及合營企業業績

我們於截至2024年6月30日止六個月錄得應佔聯營公司及合營企業虧損人民幣5.2百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則錄得應佔虧損人民幣3.2百萬元，主要是由於該等聯營公司及合營企業於2024年上半年錄得虧損所致。

所得稅開支

我們的所得稅開支由截至2023年6月30日止六個月的人民幣0.3百萬元變動為截至2024年6月30日止六個月的人民幣0.2百萬元，相對穩定。

期內虧損

由於上述原因，我們於截至2024年6月30日止六個月錄得虧損淨額人民幣445.8百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為人民幣253.1百萬元。

流動資金及營運資金來源

截至2024年6月30日止六個月，我們現金的主要用途是為我們的營運資金需求及其他經常性開支撥付資金。我們主要以經營活動所得現金流量、全球發售(定義見下文)所得款項淨額及不時自資本市場籌集的其他資金為我們的資本開支及營運資金需求提供資金。

我們定期監察我們的現金流量、現金結餘及資金需求。我們致力保持最佳流動資金，以滿足我們的營運資金需求。我們的流動資產由截至2023年12月31日的人民幣958.3百萬元減少至截至2024年6月30日的人民幣800.6百萬元，主要是由於2024年上半年投資按公平值計量且其變動計入損益的金融資產導致流動資產減少。

現金及現金等價物

我們的現金及現金等價物主要包括銀行現金。我們的現金及現金等價物由截至2023年12月31日的人民幣335.0百萬元減少至截至2024年6月30日的人民幣215.9百萬元，主要是由於2024年上半年的經營開支所致。

外匯風險管理

我們的功能貨幣為人民幣。我們的業務主要以人民幣進行，且我們絕大部分資產以人民幣計值。當商業交易或已確認資產及負債以我們所採用功能貨幣以外的貨幣計值時，則會產生外匯風險。我們面臨以非人民幣計值的商業交易及已確認資產及負債的外匯風險。

我們於截至2024年6月30日止六個月並無確認任何外匯收益／虧損淨額。

我們尚未實施任何對沖安排。我們通過密切監測外幣匯率變化以管理我們的外匯風險。我們將通過不斷審視經濟形勢和外匯風險，並在必要時採取對沖措施緩解風險。

資本開支

截至2024年6月30日止六個月，我們的資本開支總額約為人民幣0.8百萬元，而截至2023年6月30日止六個月則為人民幣3.7百萬元，主要包括購買物業、廠房及設備以及無形資產。

資本承擔

截至2023年及2024年6月30日，我們的資本承擔分別為人民幣13.9百萬元及人民幣30.0百萬元，主要與我們收購聯營公司及合營企業股權的資本支出有關。

債項

我們於報告期間的債項主要包括按公平值計量且其變動計入損益的金融負債及租賃負債。於報告期間，我們獲中國信譽良好的銀行授予人民幣100百萬元的信貸額度，截至本公告日期，我們尚未動用該信貸額度。除已披露者外，於報告期間，我們並無維持銀行融資，且我們並無未動用的銀行融資。截至2024年6月30日，我們錄得按公平值計量且其變動計入損益的金融負債及租賃負債人民幣2,524.1百萬元，而截至2023年12月31日則為人民幣2,228.6百萬元。

或然負債

截至2024年6月30日，我們並無任何重大或然負債、擔保或針對本集團任何成員公司的任何待決或威脅提起的重大訴訟或申索。

重大投資、重大收購及出售

截至2024年6月30日止六個月，我們並無持有任何重大投資，亦無有關附屬公司及關聯公司的任何重大收購或出售。

本集團資產抵押

截至2024年6月30日，我們並無抵押資產。

有關重大投資及資本資產的未來計劃

除本公司日期為2024年6月28日的招股章程及本公告所披露者外，截至本公告日期，我們並無有關重大投資及資本資產的其他重大未來計劃。

主要財務指標

下表載列截至所示日期及期間我們的若干主要財務比率。

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
盈利能力比率		
毛利率 ⁽¹⁾	39.2%	28.3%
淨虧損率 ⁽²⁾	(158.3%)	(75.4%)
收益增長率 ⁽³⁾	(16.1%)	36.4%
	於2024年 6月30日	於2023年 12月31日
流動性比率		
流動比率 ⁽⁴⁾	28.2%	37.5%

(1) 毛利率根據期內毛利除以相應期間的收益計算。

(2) 淨虧損率根據期內虧損除以相應期間的收益計算。

(3) 收益增長率根據期內收益除以上期收益減一計算。

(4) 流動比率以期末流動資產除以流動負債計算。

其他資料

所得款項用途

H股於2024年7月9日（「上市日期」）以全球發售（「全球發售」）的方式在聯交所上市。全球發售所得款項淨額約為228.9百萬港元。

截至本公告日期，所得款項淨額的擬定用途與先前於招股章程所披露者一致，本公司預期於2029年12月前按照該擬定用途悉數動用所得款項淨額的剩餘金額。

人力資源

截至2024年6月30日，本集團有1,108名僱員（截至2023年12月31日：1,020名）。本集團與其僱員訂立僱傭合同，覆蓋職位、僱傭期限、工資、僱員福利、違約責任及終止理由等事項。

本集團僱員的薪酬包括基本薪金、津貼、花紅、股票期權及其他僱員福利，參考僱員經驗、資歷及一般市場狀況釐定。我們向僱員提供定期培訓，以改善僱員的技巧及知識。培訓課程涵蓋教育進修至技能訓練，亦為管理人員提供專業發展課程。

購回、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期起至本公告日期，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司之上市證券（包括出售庫存股份）。

中期股息

董事會議決不就截至2024年6月30日止六個月宣派任何中期股息。

公眾持股量

根據本公司可獲得的公開資料及就董事會所知，截至本公告日期，本公司一直維持上市規則規定的充足公眾持股量。

遵守企業管治守則

本集團致力於維持高水平的企業管治常規。董事會相信良好企業管治水平對為本公司提供框架保障本公司股東（「股東」）利益以及提升企業價值、制定其業務策略及政策，以及提升其透明度及問責程度而言屬不可或缺。

本公司已採納上市規則附錄C1內企業管治守則（「企業管治守則」）所載的原則及守則條文作為其自身的企業管治守則。由於報告期間H股尚未在聯交所上市，本公司在報告期內並不適用企業管治守則的原則及守則條文。自上市日期起至本公告日期，本公司已遵守企業管治守則的所有適用守則條文。

遵守證券交易之標準守則

本公司採納了上市規則附錄C3所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）為董事進行證券交易的行為守則。

由於報告期間H股尚未在聯交所上市，本公司在報告期內並不適用標準守則的守則條文。經對所有董事及本公司監事專門查詢後，各董事及監事均確認，自上市日期起至本公告日期，彼已遵守標準守則之規定。

審計委員會及審閱中期財務業績

截至本公告日期，審計委員會由三名獨立非執行董事（即吳國賢先生、田立新先生及宋華博士）組成，吳國賢先生為審計委員會主席。

審計委員會已審閱本集團截至2024年6月30日止六個月之未經審核中期簡明綜合財務資料。審計委員會亦已審閱本公司採納的會計政策及常規，並與管理層及本公司獨立核數師德勤•關黃陳方會計師行討論有關（其中包括）本集團風險管理、內部控制及財務匯報等事宜。根據該審閱及與管理層及本公司獨立核數師的討論，審計委員會已信納本集團的未經審核中期簡明綜合財務資料已根據適用會計準則編製及公平呈列本集團於截至2024年6月30日止六個月的財務狀況及業績。

本公司獨立核數師德勤•關黃陳方會計師行已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師審閱中期財務資料」審閱截至2024年6月30日止六個月之未經審核中期財務報告。

報告期後事項

除本公告所載綜合財務報表附註18所披露的期後事項外，自報告期結束後並無任何重大事項。

刊發2024年中期業績及2024年中期報告

本公告刊載於聯交所網頁(www.hkexnews.hk)及本公司網頁(www.baiwang.com)。本公司截至2024年6月30日止六個月的中期報告將於適當時間送交股東（如有需要）以及在上述網頁刊載。

致謝

本人謹代表董事會衷心感謝客戶及業務夥伴對本公司的信任，感謝我們的員工及管理團隊的勤勉、奉獻、忠誠及誠信以及我們股東的不懈支持。

承董事會命
百望股份有限公司
陳杰女士
主席兼執行董事

香港，2024年8月28日

於本公告日期，執行董事為陳杰女士、楊正道先生、鄒岩先生及金鑫女士；非執行董事為黃焱先生及刁雋桓先生；獨立非執行董事為田立新先生、武長海博士、宋華博士及吳國賢先生。