

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不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之任何損失承擔任何責任。

coolpad 酷派

COOLPAD GROUP LIMITED

酷派集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2369)

二零二一年末期業績公告

酷派集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)公告本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)於截至二零二一年十二月三十一日止年度(「本年度」)之綜合業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度之比較數字。

財務概要

	截至十二月三十一日止年度		變動 (%)
	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元	
來自持續經營業務之收入	665,380	811,757	-18.03
來自持續經營業務之除稅前虧損	(556,009)	(299,063)	85.92
來自一項已終止經營業務之年內虧損	-	(48,800)	-100
年內虧損	(572,376)	(393,828)	45.34
	港仙	港仙	
基本及攤薄			
一年內虧損(二零二零年經重列)	<u>(6.17)</u>	<u>(6.03)</u>	2.32
—來自持續經營業務之虧損 (二零二零年經重列)	<u>(6.17)</u>	<u>(5.29)</u>	16.64

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
持續經營業務			
收入	4	665,380	811,757
銷售成本		(629,081)	(689,703)
毛利		36,299	122,054
其他收益及盈利	4	258,443	287,259
銷售及分銷開支		(205,967)	(200,243)
行政開支		(366,859)	(296,430)
其他開支		(196,017)	(121,397)
融資成本	6	(48,807)	(37,000)
應佔下列公司溢利及虧損：			
合營公司		(49,827)	(5,774)
聯營公司		16,726	(47,532)
來自持續經營業務之除稅前虧損	5	(556,009)	(299,063)
所得稅開支	7	(16,367)	(45,965)
來自持續經營業務之年內虧損		(572,376)	(345,028)
已終止經營業務			
來自一項已終止經營業務之年內虧損		—	(48,800)
年內虧損		(572,376)	(393,828)
以下人士應佔：			
本公司擁有人		(572,376)	(393,986)
非控股權益		—	158
		(572,376)	(393,828)
本公司普通股股東應佔每股虧損	9	港仙	港仙
基本及攤薄			
一年內虧損(二零二零年經重列)		(6.17)	(6.03)
—來自持續經營業務之虧損 (二零二零年經重列)		(6.17)	(5.29)

綜合損益及其他全面收益表(續)

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
其他全面收益		
後續期間可能重新歸類為損益之其他全面 收益：		
換算國外業務產生之匯兌差額	712	13,233
重新歸類調整年內出售之國外業務 應佔其他全面收益：	-	51,743
合營公司	5,460	12,382
聯營公司	26,484	10,830
	<u>32,656</u>	<u>88,188</u>
後續期間可能重新歸類為損益之其他全面 收益淨額		
	<u>32,656</u>	<u>88,188</u>
後續期間不會重新歸類為損益之其他全面 收益：		
物業重估之盈利	13,128	1,053,018
所得稅影響	(3,282)	(263,255)
應佔一間聯營公司之其他全面收益	67,954	-
	<u>77,800</u>	<u>789,763</u>
後續期間不會重新歸類為損益之其他全面 收益淨額		
	<u>77,800</u>	<u>789,763</u>
年內其他全面收益(扣除稅項)	<u>110,456</u>	<u>877,951</u>
年內全面(虧損)/收益總額	<u>(461,920)</u>	<u>484,123</u>
以下人士應佔年內全面(虧損)/收益總額：		
本公司擁有人	(461,930)	483,946
非控股權益	10	177
	<u>(461,920)</u>	<u>484,123</u>

綜合財務狀況表

二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		674,890	305,048
投資物業		2,375,184	2,287,583
使用權資產		98,349	89,951
無形資產		19,939	6,867
於合營公司之投資		143,954	188,321
於聯營公司之投資		374,705	265,717
按公允價值計入損益之金融資產		27,263	86,935
其他非流動資產		47,461	2,804
遞延稅項資產		427	470
非流動資產總額		<u>3,762,172</u>	<u>3,233,696</u>
流動資產			
存貨		71,226	181,568
應收貿易賬款	10	54,366	104,906
應收票據	11	–	3,373
預付款項、按金及其他應收款項	12	354,180	299,889
應收聯營公司款項		3,335	3,170
應收一間合營公司款項		–	7,937
抵押存款	13	64,919	79,427
現金及現金等價物	13	814,812	208,773
		<u>1,362,838</u>	<u>889,043</u>
分類為持作出售之資產		–	198,777
流動資產總額		<u>1,362,838</u>	<u>1,087,820</u>

綜合財務狀況表(續)

二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
流動負債			
應付貿易賬款	14	116,499	252,755
其他應付款項及應計費用		1,477,956	1,500,899
計息銀行及其他借款		244,618	534,670
租賃負債		3,860	3,562
應付聯營公司款項		41,350	43,578
應付一間合營公司款項		1,816	1,764
應付關聯方款項		158,739	167,225
應繳稅項		117,112	114,731
流動負債總額		<u>2,161,950</u>	<u>2,619,184</u>
流動負債淨額		<u>(799,112)</u>	<u>(1,531,364)</u>
資產總額減流動負債		<u>2,963,060</u>	<u>1,702,332</u>
非流動負債			
租賃負債		13,424	3,518
遞延稅項負債		382,397	375,514
其他非流動負債		23,127	4,447
非流動負債總額		<u>418,948</u>	<u>383,479</u>
資產淨值		<u><u>2,544,112</u></u>	<u><u>1,318,853</u></u>
股權			
本公司擁有人應佔股權			
股本		121,050	65,334
儲備		2,422,653	1,253,120
非控股權益		2,543,703	1,318,454
		<u>409</u>	<u>399</u>
股權總額		<u><u>2,544,112</u></u>	<u><u>1,318,853</u></u>

財務報表附註

二零二一年十二月三十一日

1. 公司及集團資料

酷派集團有限公司為一間在開曼群島註冊成立的有限公司。本公司之註冊地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

本公司及其附屬公司為無線解決方案及設備供應商。年內，本集團繼續集中生產及銷售移動電話及配件，以及提供無線應用服務。

2.1 編製基準

該等財務報表乃根據香港會計師公會(「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」)(其包括全部香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)、香港公認會計原則及香港公司條例對披露之規定而編製。該等財務報表乃根據歷史成本慣例編製，惟以按公允價值計量之投資物業、列入物業、廠房及設備的若干樓宇以及按公允價值計入損益的股本投資除外。分類為持作出售之資產以其賬面值及公允價值減出售成本較低者列賬。除另有註明者外，該等財務報表乃以港元(「港元」)呈列，而所有金額均調整至最接近之千元。

持續經營基準

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團產生淨虧損572百萬港元，且本集團錄得流動負債淨額799百萬港元。於二零二一年十二月三十一日，不受限制的現金及現金等價物結餘為815百萬港元。於二零二一年十二月三十一日，本集團就未來十二個月將產生的在建工程的資本開支的資本承擔為193百萬港元。此等情況可能令本集團持續經營的能力遭受重大質疑。

年內，董事已採取各種措施改善本集團的流動資金狀況，包括但不限於：(i)向本公司授出人民幣1,350百萬元(相等於1,651百萬港元)之銀行融資；(ii)於二零二一年二月五日，本集團與獨立第三方訂立協議，據此，本集團成功將計入其他借款的貸款人民幣100百萬元(相等於122百萬港元)的到期日延長至二零二二年九月二十七日；(iii)完成配售及供股5,566,799,740股股份，所得款項總額(未扣除費用)約1,559百萬港元；及(iv)發行未上市購股權證，授出認購本公司最多800,000,000股股份的權利，所得款項總額約45百萬港元。

董事已採取進一步措施以改善本集團的流動資金狀況，包括但不限於：(i)於二零二二年一月十四日，本公司向一家公司發行800,000,000股股份，該公司由本公司董事會主席兼行政總裁陳家俊先生100%擁有，所得款項淨額約224百萬港元；及(ii)於二零二二年一月十四日及二零二二年一月二十八日，本公司向兩名獨立第三方分別發行300,000,000股及600,000,000股股份，所得款項淨額約252百萬港元。

董事根據本集團的現有狀況，未來事件及承諾已編製本集團未來十二個月的現金流量預測。考慮到上述可用的未使用貸款額度人民幣1,350百萬元(相等於1,651百萬港元)，董事認為本集團將有充足營運資金履行其責任，因此，本集團財務報表乃按持續經營基準編制。

2.1 編製基準(續)

持續經營基準(續)

儘管如此，經考量本集團新型第五代移動電話業務的不確定性及弱點以及市場競爭日益激烈，以及COVID-19的持續擴散為宏觀經濟及客戶信心帶來潛在干擾，對於本集團達成目標業務增長並恢復其市場地位，仍存在重大不確定性。

倘本集團無法實現其業務增長計劃並獲得充足財務資源以改善其財務狀況，則須作出調整以反映資產可能需要以截至二零二一年十二月三十一日綜合財務狀況表內現時所載金額外的金額變現之情況。此外，本集團可能必須為可能產生的進一步負債計提撥備，並將非流動資產及非流動負債重新分類為流動資產及流動負債。該等調整的影響並未反映在該等綜合財務報表中。

綜合賬目基準

綜合財務報表包括本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之財務報表。附屬公司指本公司直接或間接控制的實體。當通過參與該投資對象而享有可變回報的風險或權利，以及有能力運用其對投資對象的控制權(即令本集團現時有能力指導投資對象開展有關活動的現有權利)以影響回報金額時，即實現控制。

倘本公司直接或間接擁有少於投資對象大多數投票權或類似權利，則本集團在評估其是否擁有對投資對象的權力時會考慮所有相關事實及情況，包括：

- (a) 與投資對象其他投票權益持有人之間的合約安排；
- (b) 因其他合約安排產生的權利；及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司採用與本公司一致之會計政策編製相同報告期間的財務報表。附屬公司之業績乃於本集團取得控制權之日期起綜合入賬，並繼續綜合入賬直至該等控制權終止為止。

損益及其他全面收益各部分歸屬於本集團母公司之擁有人及非控股權益，即使導致非控股權益出現虧絀結餘。與本集團成員公司間交易有關的所有集團內部資產與負債、股權、收益、開支及現金流於綜合入賬時全數對銷。

倘有事實及情況顯示上文所述三項控制權要素其中一項或多項出現變動，本集團會重新評估其是否控制投資對象。在不失去控制權之情況下，附屬公司之所有權權益變動按股權交易列賬。

倘本集團失去對附屬公司的控制權，則終止確認(i)該附屬公司的資產(包括商譽)及負債，(ii)任何非控股權益的賬面值及(iii)於權益內記錄的累計匯兌差額；及確認(i)已收代價的公允價值；(ii)所保留任何投資的公允價值及(iii)損益中任何因此產生的盈餘或虧絀。先前於其他全面收益內確認的本集團應佔部分，按照與本集團直接出售有關資產或負債所須的相同的基準重新分類至損益或保留溢利(如適用)。

2.2 會計政策及披露

本集團於本年度的財務報表中首次採納以下經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第9號、
香港會計準則第39號、
香港財務報告準則第7號、
香港財務報告準則第4號及
香港財務報告準則第16號
(修訂本)

利率基準改革—第2階段

香港財務報告準則第16號(修訂本) 於二零二一年六月三十日之後與Covid-19有關的租金優惠(提前採納)

經修訂香港財務報告準則之性質及影響概述如下：

- (a) 現有利率基準由替代無風險利率(「無風險利率」)取代時，香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及香港財務報告準則第16號的修訂本解決先前影響財務報告的修訂本未處理的問題。修訂本提供對釐定金融資產及負債合約現金流量的基準變動進行會計處理時毋須調整金融資產及負債賬面值而可更新實際利率的可行權宜方法，前提為該變動為利率基準改革的直接後果且釐定合約現金流量的新基準於經濟上等同於緊接有關變動前的先前基準。此外，該等修訂本准許利率基準改革所規定就對沖指定及對沖文件進行更改，而不會中斷對沖關係。過渡期間可能產生的任何收益或虧損均透過香港財務報告準則第9號的正常規定處理，以計量及確認對沖無效性。倘無風險利率指定為風險組成部分，則該等修訂本亦提供暫時舒緩措施，免實體於達成可單獨識別的規定。倘實體合理地預期無風險利率風險組成部分於未來24個月內將變得可單獨識別，則該舒緩措施准許實體於指定對沖後假定已達成可單獨識別的規定。此外，該等修訂本規定實體須披露額外資料，以使財務報表的使用者能了解利率基準改革對實體的金融工具及風險管理策略構成的影響。該等修訂並未對本集團的財務狀況或表現產生任何影響。
- (b) 於二零二一年四月頒佈之香港財務報告準則第16號(修訂本)將為承租人提供之可行權宜方法延長12個月，可選擇不就大流行直接引起之租金優惠應用租賃修改入賬方式。因此，該可行權宜方法在符合應用可行權宜方法之其他條件之情況下適用於僅寬減原到期日為二零二二年六月三十日或之前之租賃付款之租金優惠。該修訂於二零二一年四月一日或之後開始之年度期間追溯有效，初始應用該修訂之任何累計影響確認為對當前會計期間期初保留盈利結餘的調整，並允許提早應用。

本集團已於二零二一年一月一日提前採納該修訂。然而，本集團尚未收到Covid-19相關租金優惠，並擬於允許之適用期間內採納可行權益方法。

3. 經營分部資料

就管理而言，本集團按其產品及服務劃分業務單位，兩個呈報經營分部如下：

- (a) 移動電話分部指從事移動電話及相關配件之研發、生產及銷售，以及提供無線應用服務；
- (b) 投資物業分部指投資於物業，以獲得潛在租金收入及／或資本增值。

於二零二零年七月終止融資服務業務之經營分部。呈報之分部資料並不包括此項已終止經營業務之任何金額。

管理層獨立監察本集團經營分部之業績，以為資源分配及表現評核方面作出決定。分部表現根據呈報分部溢利或虧損而評估，即計量來自持續經營業務之經調整除稅前溢利或虧損。來自持續經營業務之經調整除稅前虧損一貫基於本集團來自持續經營業務之除稅前虧損進行計量，惟有關計量不包括利息收益、非租賃相關融資成本、出售於聯營公司之投資盈利及應佔合營公司及聯營公司之溢利及虧損。

分部資產不包括於集團層面而管理之於合營公司之投資、於聯營公司之投資、按公允價值計入損益之金融資產、遞延稅項資產、應收聯營公司款項、應收一間合營公司款項、分類為持作出售之資產、抵押存款、現金、現金等價物以及其他未分配總部及企業資產。

分部負債不包括計息銀行及其他借貸、應付聯營公司款項、應付一間合營公司款項、應付關聯方款項、應繳稅項、遞延稅項負債及其他未分配總辦事處及企業負債，原因為該等負債乃按集團層面管理。

3. 經營分部資料(續)

截至二零二一年十二月三十一日止年度	移動電話 千港元	物業投資 千港元	總計 千港元
分部收入(附註4)			
對外部客戶銷售	665,380	–	665,380
其他收入及盈利	177,897	76,480	254,377
來自持續經營業務之收入	<u>843,277</u>	<u>76,480</u>	<u>919,757</u>
分部業績	(493,497)	14,853	(478,644)
對賬			
利息收益			4,066
融資成本(不包括租賃負債利息)			(48,330)
應佔合營公司虧損			(49,827)
應佔聯營公司虧損			16,726
來自持續經營業務的除稅前虧損			<u>(556,009)</u>
分部資產	1,179,948	2,418,598	3,598,546
對賬			
於合營公司之投資			143,954
於聯營公司之投資			374,705
企業及其他未分配資產			1,007,805
總資產			<u>5,125,010</u>
分部負債	1,521,727	21,570	1,543,297
對賬			
企業及其他未分配負債			1,037,601
負債總額			<u>2,580,898</u>
其他分部資料：			
來自持續經營業務：			
金融資產減值淨額	18,587	–	18,587
物業、廠房及設備減值	7,579	–	7,579
無形資產減值	8,019	–	8,019
存貨減記至可變現淨值	6,224	–	6,224
投資物業之公允價值虧損	–	(43,480)	(43,480)
產品保證撥備	667	–	667
折舊及攤銷	27,437	–	27,437
資本開支*			
–來自持續經營業務	<u>440,403</u>	<u>16,271</u>	<u>456,674</u>

* 資本開支包括添置物業、廠房及設備、投資物業及無形資產。

3. 經營分部資料(續)

截至二零二零年十二月三十一日止年度	移動電話 千港元	物業投資 千港元	總計 千港元
分部收入(附註4)			
對外部客戶銷售	811,757	–	811,757
其他收入及盈利	89,706	194,123	283,829
來自持續經營業務之收入	<u>901,463</u>	<u>194,123</u>	<u>1,095,586</u>
分部業績	(393,958)	180,759	(213,199)
對賬			
利息收益			2,807
融資成本(不包括租賃負債利息)			(35,988)
出售於聯營公司之投資盈利			623
應佔合營公司虧損			(5,774)
應佔聯營公司虧損			<u>(47,532)</u>
來自持續經營業務的除稅前虧損			<u>(299,063)</u>
分部資產	868,027	2,288,271	3,156,298
對賬			
於合營公司之投資			188,321
於聯營公司之投資			265,717
企業及其他未分配資產			<u>711,180</u>
總資產			<u>4,321,516</u>
分部負債	1,743,717	7,162	1,750,879
對賬			
企業及其他未分配負債			<u>1,251,784</u>
負債總額			<u>3,002,663</u>
其他分部資料			
來自持續經營業務：			
金融資產減值淨額	4,227	–	4,227
物業、廠房及設備減值	22,611	–	22,611
存貨減記至可變現淨值	26,016	–	26,016
投資物業之公允價值盈利	–	175,662	175,662
產品保證撥回	(2,493)	–	(2,493)
折舊及攤銷	37,758	–	37,758
資本開支*			
–來自持續經營業務	<u>33,274</u>	<u>216,554</u>	<u>249,828</u>

* 資本開支包括添置物業、廠房及設備以及無形資產。

3. 經營分部資料(續)

地域資料

(a) 來自外部客戶之收入

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
中國大陸	112,629	109,490
海外	<u>552,751</u>	<u>702,267</u>
	<u>665,380</u>	<u>811,757</u>

上述來自持續經營業務之收益資料乃根據客戶之地點劃分。

(b) 非流動資產

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
中國大陸	3,730,942	3,133,731
海外	<u>2,372</u>	<u>10,113</u>
	<u>3,733,314</u>	<u>3,143,844</u>

上述非流動資產資料乃根據資產(未計金融工具及遞延稅項資產)之地點劃分。

主要客戶之資料

源自主要客戶之收入(各佔本集團收入10%或以上)列載如下：

	經營分部	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
甲客戶	移動電話	212,748	不適用
乙客戶	移動電話	166,309	158,969
丙客戶	移動電話	84,701	不適用
丁客戶	移動電話	<u>不適用</u>	<u>325,882</u>

4. 收入、其他收益及盈利

收入之分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
來自客戶合約之收入		
銷售移動電話及相關配件	660,559	795,147
無線應用服務收益	4,821	16,610
	<u>665,380</u>	<u>811,757</u>

來自客戶合約之收入

(i) 分類收入資料

分部	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
確認收入時間： 於某時點轉讓的貨品及服務	<u>665,380</u>	<u>811,757</u>

下表列示於本年度確認的收入金額，而有關金額於報告期初計入合約負債：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
銷售移動電話及相關配件	<u>22,160</u>	<u>11,041</u>

年內並無確認與過往年度達成的履行責任有關的收入(二零二零年：零)。

4. 收入、其他收益及盈利(續)

來自客戶合約之收入(續)

(ii) 履行責任

有關本集團履行責任的資料概述如下：

銷售移動電話及相關配件

履行責任在交付貨物時達成，付款通常在交付後30至90天內到期，惟新客戶除外，新客戶通常需要提前付款。

無線應用服務

履行責任在完成具體安裝及激活要求時達成，付款通常在達成履行責任後30天內到期。

其他收益及盈利	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
銀行利息收益	4,066	2,807
政府資助及補貼*	51,660	24,184
投資物業經營租賃之租金收益總額：		
固定租賃款項	76,480	18,461
	76,480	18,461
處置分類為持作出售資產之盈利	63,553	–
匯兌盈利淨額	41,655	47,020
各種服務收益	6,471	4,552
售後維修服務	4,143	5,562
投資物業公允價值之盈利	–	175,662
出售使用權資產之盈利	–	873
出售於聯營公司投資之盈利	–	623
其他	10,415	7,515
	258,443	287,259

* 政府資助及補貼指稅務局退回之增值稅以及若干財政局用以支持本集團若干研發活動之撥款。該等資助及補貼沒有未履行之條件或或然事項。

5. 來自持續經營業務之除稅前虧損

本集團來自持續經營業務之除稅前虧損已扣除／(計入)下列各項：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
銷售存貨成本	622,857	663,687
物業、廠房及設備折舊	18,890	25,722
使用權資產折舊	4,800	10,394
無形資產攤銷	3,747	1,642
研發成本*：		
本年度開支	161,522	210,033
不包括於租賃負債計量之租賃款項	749	2,558
核數師酬金：		
年度審核	3,313	3,286
協定程序	942	760
	4,255	4,046
員工薪酬開支(包括董事薪酬)：		
工資及薪金	186,484	183,342
員工福利開支	9,010	7,428
退休金計劃供款(界定供款計劃)	16,256	6,020
以股權結算之購股權開支	41,153	10,789
	252,903	207,579
應收貿易賬款減值／(減值撥回)#	6,945	(2,423)
其他金融資產減值淨額#	11,642	6,650
物業、廠房及設備以及無形資產減值#	15,598	22,611
其他非流動資產減值#	-	31,403
出售物業、廠房及設備項目之虧損#	906	6,066
存貨減記至可變現淨值&	6,224	26,016
租賃投資物業產生之直接營運開支*	16,747	12,009
產品保證撥備／(撥回)@	667	(2,493)
與發行認股權證有關的股權結付開支*^	74,686	-
投資物業公允價值虧損／(盈利)##	43,480	(175,662)
按公允價值計入損益之金融資產之公允價值虧損淨額#	77,004	8,754
罰款#	-	8,425
訴訟申索#	27,572	17,970

* 計入損益之「行政開支」內

@ 計入損益之「銷售開支」內

& 計入損益之「銷售成本」內

計入損益之「其他開支」內

投資物業公允價值虧損／(盈利)淨額計入損益之「其他開支」／「其他收益及盈利」內

^ 年內，與向本集團一名業務合作夥伴發行未上市認股權證有關的股權結付開支。

6. 融資成本

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
下列各項之利息：		
銀行及其他借貸	34,872	19,882
應付一名關聯方款項	13,458	16,094
應收貿易賬款保理利息	-	12
租賃負債利息	477	1,012
	<u>48,807</u>	<u>37,000</u>

7. 所得稅開支

本公司乃於開曼群島註冊之獲豁免繳稅公司，並通過中國內地成立之附屬公司(「中國附屬公司」)進行絕大部分業務。

由於本集團於年內概無源自香港之應課稅溢利，故此，並無就香港利得稅計提撥備(二零二零年：無)。其他地方有關應課稅溢利的稅項已以本集團附屬公司經營所在國家之有關現行法律、詮釋及慣例為基準，按該處通行之稅率計算。

土地增值稅乃按土地增值金額的30%至60%的累進稅率徵收。土地增值金額為銷售物業所得款項減可扣減開支(包括土地成本及其他物業開發開支)後的金額。本集團根據相關稅法稅規的要求，對土地增值稅計提並計入了稅項撥備。

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
即期		
—企業所得稅	10,027	2,697
—土地增值稅*	13,495	-
遞延	<u>(7,155)</u>	<u>45,314</u>
來自持續經營業務的年內稅項開支總額	16,367	45,965
來自一項已終止經營業務的年內稅項開支總額	<u>-</u>	<u>2,046</u>
	<u>16,367</u>	<u>48,011</u>

* 於二零一九年四月二十五日，本集團與西安高新技術產業開發區訂立了協議，內容有關出售西安酷派設備持有的部分土地及在建工程，交易價為人民幣236,293,000元(相等於289,008,000港元)。有關交易程序已於二零二一年二月完成。

7. 所得稅開支(續)

按本公司大部分附屬公司所在國家法定稅率計算之除稅前虧損適用稅項開支與按實際稅率計算之稅項開支之對賬如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
來自持續經營業務之除稅前虧損	(556,009)	(299,063)
來自一項已終止經營業務之除稅前虧損	—	(46,754)
	<u>(556,009)</u>	<u>(345,817)</u>
按法定稅率計算之稅項	(139,002)	(86,454)
稅率差異對若干集團實體之影響	20,078	13,967
土地增值稅撥備	13,495	—
土地增值稅稅務影響	(3,374)	—
歸屬於合營公司之虧損	12,209	1,444
歸屬於聯營公司之(溢利)/虧損	(3,370)	8,005
先前期間動用之稅項虧損	(4,306)	(433)
不可扣稅之開支	730	2,608
額外扣減之研發開支	(24,349)	(42,699)
暫時差額之影響	(30,904)	(61,750)
未確認稅項虧損	175,160	213,323
	<u>16,367</u>	<u>48,011</u>
按本集團實際稅率計算之稅項開支	<u>16,367</u>	<u>48,011</u>
按實際稅率計算之來自持續經營業務的稅項開支	<u>16,367</u>	<u>45,965</u>
按實際稅率計算之來自一項已終止經營業務的稅項開支	—	2,046

本集團之中國附屬公司須按稅率25%繳納企業所得稅(「企業所得稅」)。本集團於中國大陸營運之若干附屬公司符合資格享有若干稅務優惠。適用於該等實體之主要稅務優惠詳情如下：

- 本公司的全資附屬公司深圳酷派技術有限公司於二零一九年十二月評估並獲認定為高新技術企業，自二零一九年至二零二一年三年期間的企業所得稅率為15%。因此，深圳酷派技術於截至二零二一年十二月三十一日止年度的企業所得稅稅率為15%(二零二零年：15%)。
- 本公司之全資附屬公司宇龍計算機通信科技(深圳)有限公司於二零二一年十二月評估並獲認定為高新技術企業，自二零二一年至二零二三年三年期間的企業所得稅率為15%。因此，宇龍深圳於截至二零二一年十二月三十一日止年度的企業所得稅稅率為15%(二零二零年：25%)。

8. 股息

董事不建議就於本年度派付任何末期股息(二零二零年：無)。

9. 本公司普通股股東應佔每股虧損

每股基本虧損金額乃根據於年內本公司普通股股東應佔年內虧損及已發行普通股加權平均數9,269,499,294股(二零二零年：6,530,979,114股(經重列))(經調整以反映年內供股)計算。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度並無就攤薄呈列的每股基本虧損金額作出調整，原因為尚未行使購股權及認股權證對呈列的每股基本虧損金額並無攤薄影響。

每股基本及攤薄虧損乃根據下列各項計算：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
用於計算每股基本及攤薄虧損的本公司擁有人應佔虧損：		
來自持續經營業務	(572,376)	(345,186)
來自一項已終止經營業務	—	(48,800)
	<u> </u>	<u> </u>
計算每股基本及攤薄虧損而言的虧損	<u>(572,376)</u>	<u>(393,986)</u>

10. 應收貿易賬款

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
應收貿易賬款	270,234	410,508
減值	(215,868)	(305,602)
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>54,366</u>	<u>104,906</u>

本集團與其客戶之交易方式以信貸為主，而新客戶則通常需提前付款。如屬長期客戶且還款記錄良好，本集團或會給予該等客戶30至90日之信貸期。本集團並無就其應收貿易賬款結餘持有任何抵押品或其他提升信貸質素的物品。應收貿易賬款為不計息。

10. 應收貿易賬款(續)

於報告期末，應收貿易賬款按交易日期計算之賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
三個月內	54,861	100,229
四至六個月	1,817	2,777
七至十二個月	119	5,192
一年以上	213,437	302,310
	<u>270,234</u>	<u>410,508</u>
減：減值	<u>(215,868)</u>	<u>(305,602)</u>
	<u><u>54,366</u></u>	<u><u>104,906</u></u>

應收貿易賬款之減值虧損撥備變動如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
於一月一日	305,602	305,975
減值虧損/(減值撥回)淨額	6,945	(2,423)
撇銷不可收回金額	(99,281)	-
匯兌調整	2,602	2,050
	<u>215,868</u>	<u>305,602</u>
於十二月三十一日	<u><u>215,868</u></u>	<u><u>305,602</u></u>

於各報告日期採用撥備矩陣進行減值分析，以計量預期信貸虧損。撥備率乃基於具有類似虧損模式的多個客戶分部組別的逾期日數釐定(即地區、產品類別、客戶類別及評級以及信用證或其他信貸保險形式的保障範圍)。該計算反映或然率加權結果、貨幣時值及於報告日期可得的有關過往事項、當前狀況及未來經濟條件預測的合理及可靠資料。

下表載列本集團使用撥備矩陣計算的應收貿易賬款的信貸風險資料：

於二零二一年十二月三十一日

	賬齡			總計
	1年內	1至2年	2年以上	
預期信貸虧損率	0.10%–27.07%	100%	100%	
總賬面值(千港元)	56,797	9,530	203,907	270,234
預期信貸虧損(千港元)	2,431	9,530	203,907	215,868

10. 應收貿易賬款(續)

於二零二零年十二月三十一日

	賬齡			總計
	1年內	1至2年	2年以上	
預期信貸虧損率	0.10%-25.10%	100%	100%	
總賬面值(千港元)	108,198	472	301,838	410,508
預期信貸虧損(千港元)	3,292	472	301,838	305,602

11. 應收票據

於報告期末，應收票據按開具日期計算之賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
三個月內	<u>-</u>	<u>3,373</u>

於二零二零年十二月三十一日之應收票據為不計息。

12. 預付款項、按金及其他應收款項

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
支付供應商之預付款項	81,162	16,680
租賃激勵	43,395	-
按金及其他應收款項	38,432	77,813
可扣減輸入增值稅	235,754	207,843
預付費用	2,898	357
	401,641	302,693
非即期部分	(47,461)	(2,804)
	354,180	299,889

按金及其他應收款項主要指租賃按金及供應商按金。倘並無具有信貸評級的可資比較公司供識別，則參照本集團歷史虧損記錄應用虧損率法估計預期信貸虧損。虧損率經調整以反映當前情況並預測未來經濟狀況(如適用)。於二零二一年十二月三十一日，就無可資比較公司情況應用的虧損率為0.1%(二零二零年：0.1%)。

計入以上結餘的金融資產與並無近期違約記錄及逾期金額的應收款項有關。於二零二一年及二零二零年十二月三十一日，虧損撥備經評估屬微乎其微。

13. 現金及現金等價物以及抵押存款

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
現金及銀行結餘	814,812	208,773
定期存款	<u>64,919</u>	<u>79,427</u>
	879,731	288,200
減：抵押存款：		
— 履約擔保及信用證	<u>(64,919)</u>	<u>(79,427)</u>
現金及現金等價物	<u><u>814,812</u></u>	<u><u>208,773</u></u>

於報告期末，本集團現金及現金等價物以人民幣列值，約為198,141,000港元(二零二零年：46,174,000港元)。人民幣不可自由兌換為其他貨幣，惟根據中國之外匯管理條例及結匯、售匯及付匯管理規定，本集團獲准透過可授權以進行外匯業務之銀行將人民幣兌換為其他貨幣。

存於銀行之現金以銀行每日之存款利率的浮動利率賺取利息。短期定期存款到期日不同，從一天至三個月不等，根據本集團對現金之即時需求而定，並按照不同之短期定期存款利率賺取利息。銀行結餘及抵押存款乃存於信譽可靠及近期無拖欠記錄之銀行。

14. 應付貿易賬款

於報告期末，應付貿易賬款按交易日期計算之賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
三個月內	63,696	159,905
四至六個月	89	15,677
七至十二個月	3,199	8,564
一年以上	<u>49,515</u>	<u>68,609</u>
	<u><u>116,499</u></u>	<u><u>252,755</u></u>

應付貿易賬款為不計息，一般結算期限為30至60日。

15. 報告期後事項

於報告期末後，本集團於二零二二年一月十四日以每股0.28港元的認購價格向Elite Mobile Limited(由本公司董事會主席兼行政總裁100%擁有的公司)發行800,000,000股股份，所得款項淨額為約224百萬港元。本集團於二零二二年一月十四日及二零二二年一月二十八日以每股0.28港元的認購價格分別向兩名獨立第三方發行300,000,000股及600,000,000股股份，所得款項淨額為約252百萬港元。

核數師的報告摘要

意見

吾等已審核酷派集團有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(「貴集團」)綜合財務報表，該等綜合財務報表包括於二零二一年十二月三十一日的綜合財務狀況表，截至該日期止年度的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，包括重大會計政策概要。

吾等認為，綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒布的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)真實而中肯地反映了貴集團於二零二一年十二月三十一日的綜合財務狀況及截至該日止年度的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妥為編製。

與持續經營相關的重大不明朗因素

謹請垂注綜合財務報表附註2.1，該附註顯示截至二零二一年十二月三十一日，貴集團的流動負債超出其流動資產約799百萬港元。如附註2.1所述，該事件或狀況連同附註2.1所載的其他事項顯示存在重大不明朗因素而可能對貴集團的持續經營能力構成重大疑問。吾等並無就該事項發表非標準無保留意見。

管理層討論與分析

按產品分類的收入分析

於所示年度各產品分類應佔的綜合收入來源的比較明細分析載於下表：

收入	截至十二月三十一日止年度			
	二零二一年		二零二零年	
	收入 百萬港元	佔收入 百分比%	收入 百萬港元	佔收入 百分比%
銷售移動電話及相關配件	660.56	99.28	795.15	97.95
無線應用服務收益	4.82	0.72	16.61	2.05
總計	665.38	100	811.76	100.00

按產品分類的收入分析(續)

本集團於本年度錄得綜合收入665.38百萬港元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的811.76百萬港元減少18.03%。於二零二零年的最後一個季度，本集團宣佈回歸中國市場，於報告期處於資源整合、研發(「研發」)及生產新產品階段。因此，於本年度推出的兩款新品智能手機產品尚未對銷量產生明顯的推動作用，亦未對本集團本年度的業績作出重大貢獻。

毛利

毛利	截至十二月三十一日止年度			
	二零二一年		二零二零年	
	毛利 百萬港元	毛利率 (%)	毛利 百萬港元	毛利率 (%)
總計	<u>36.30</u>	<u>5.46</u>	<u>122.05</u>	<u>15.04</u>

相較於截至二零二零年十二月三十一日止上一年度的毛利122.05百萬港元，本集團於本年度的整體毛利為約36.30百萬港元。本集團於本年度的整體毛利率為5.46%，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的15.04%下降9.58個百分點。毛利的下降主要由於上游供應收緊，部分核心原材料的成本上漲，導致整體銷售成本持續增加。此外，中國智能手機市場的競爭仍然十分激烈。作為回應，本集團為新產品制定具有競爭力的價格戰略，以提高其市場份額。

銷售及分銷開支

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二一年	二零二零年
銷售及分銷開支(百萬港元)	<u>205.97</u>	200.24
銷售及分銷開支/收入(%)	<u>30.96</u>	<u>24.67</u>

本集團於本年度的銷售及分銷開支增加至約205.97百萬港元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的200.24百萬港元增加2.86%。銷售及分銷開支的增加主要乃由於中國市場之推廣、廣告及分銷開支的增加。本集團於本年度加大新品智能手機的營銷力度，以提高品牌知名度。

行政開支

截至十二月三十一日止年度
二零二一年 二零二零年

行政開支(百萬港元)	366.86	296.43
行政開支／收入(%)	55.14	36.52

行政開支由截至二零二零年十二月三十一日止年度的296.43百萬港元增加23.76%至本年度的366.86百萬港元。行政開支佔總收入的百分比由二零二零年的36.52%增加至二零二一年的55.14%。18.62個百分點的淨增幅乃由於年內與發行認股權證及新授出購股權有關的以股權結算之開支。

所得稅開支

較截至二零二零年十二月三十一日止年度之299.06百萬港元，本年度來自持續經營業務之除稅前虧損增加至556.01百萬港元，而本集團之所得稅開支自截至二零二零年十二月三十一日止年度的45.97百萬港元減少至本年度的16.37百萬港元。29.60百萬港元的淨減少乃主要由於年內與投資物業之公允價值虧損有關的遞延稅項。

流動資金及財務資源

於本年度，本集團的營運資金主要來自日常業務營運產生的現金、股權融資、計息貸款及其他借貸。本集團的現金需求主要與生產及經營活動、償還到期負債、資本支出、利息及其他未能預見的現金需求相關。於二零二一年十二月三十一日，本集團資產負債比率為33%(二零二零年：64%)。資產負債比率等於淨債務除以資本與淨債務之和。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的現金及現金等價物為814.81百萬港元，於二零二零年十二月三十一日則為208.77百萬港元。

或有事項

(a) 與客戶的訴訟

本集團一間附屬公司目前為該附屬公司在美利堅合眾國的若干客戶的訴訟案件之原告，該等客戶拒絕結清應收貿易賬款約25,000,000美元(相等於194,952,000港元)(二零二零年：25,000,000美元)。於編製該等綜合財務報表時，上述訴訟仍在進行中。

(b) 與供應商的訴訟

本集團於二零二一年接獲數件來自供應商的民事申訴，要求本集團立即償還逾期應付賬款結餘人民幣25,913,000元(相等於31,694,000港元)(二零二零年：61,489,000港元)。於綜合財務報表批准日期，民事訴訟的裁決程序仍在進行中。

資產抵押

- (a) 於二零二一年十二月三十一日，本集團賬面值101.01百萬港元(二零二零年：25.51百萬港元)於一間聯營公司南京宇龍威新信息科技有限公司投資之20%股份已質押作為該聯營公司股東借款之抵押。
- (b) 於二零二一年十二月三十一日，本集團的定期存款約64.92百萬港元用作履約擔保及信用證(二零二零年：79.43百萬港元)。
- (c) 於二零二一年十二月三十一日，本集團的的一般銀行融資人民幣1,350百萬元(相等於1,651百萬港元)由以下各項作抵押：
- (i) 本集團於中國大陸之投資物業之抵押，其於報告期末之賬面值為1,785.86百萬港元；
 - (ii) 本集團樓宇之抵押，其於報告期末的賬面淨值約為88.43百萬港元；
 - (iii) 本集團使用權資產之抵押，其於報告期末的賬面淨值約為8.62百萬港元。

此外，於報告期末，陳家俊先生(執行董事兼董事會主席)已就上述銀行融資提供個人擔保。

資產抵押(續)

- (e) 於二零二一年二月五日，本集團與一個獨立第三方訂立協議，據此，本集團成功將計入其他借款的貸款人民幣100百萬元(相等於122百萬元)自二零二一年九月延期至二零二二年九月。根據協議，本集團若干投資物業、物業、廠房及設備以及使用權資產於二零二一年十二月三十一日的賬面值分別為589.33百萬元、129.77百萬元及26.10百萬元，已質押作為該貸款之抵押。

財務回顧

於本年度，本集團取得營業額665.38百萬元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的811.76百萬元下降18.03%。於二零二零年的最後一個季度，本集團宣佈回歸中國市場，於報告期主要處於資源整合、研發及生產新產品階段。因此，於本年度推出的兩款新品智能手機產品尚未對銷量產生明顯的貢獻，亦未對二零二一年的業績作出重大貢獻。於本年度，本集團的整體毛利率為5.46%，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的15.04%下降9.58個百分點。毛利率的下降主要由於(i)部分核心原材料的成本上漲及(ii)上游供應商收緊導致的整體銷售成本增加。此外，中國智能手機市場的競爭仍然十分激烈。為應對此種情形，本集團為新品制定具有競爭力的價格戰略，以提高其市場份額。本集團的銷售及分銷以及行政開支總額佔總收入的百分比為86.10%，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的61.19%增加24.91個百分點，主要由於本年度銷售及分銷以及行政開支增加但營業額下降。本集團發生銷售及分銷費用205.97百萬元，較二零二零年增加5.73百萬元，主要由於本集團年內加大新品智能手機的營銷力度，以提高品牌知名度。本集團發生的行政費用366.86百萬元，較二零二零年的296.43百萬元增加70.43百萬元，主要由於年內與發行之認股權證及新授出購股權有關的以股權結算之開支。

於本年度，本集團錄得持續經營業務淨虧損572.38百萬元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度淨虧損345.03百萬元增加227.35百萬元。二零二一年淨虧損增加乃主要歸因於行政開支增加以及銷售收入減少。

資本支持

於二零二一年二月三日，本公司與一名認購人訂立認購協議可認購價格，據此，本公司同意配發及發行而認購人同意以每股認購股份0.28港元的認購價格認購666,000,000股認購股份。於二零二一年三月八日，本公司完成發行，並成功籌得所得款項淨額約186百萬港元。有關上述認購的進一步詳情已載於本公司日期為二零二一年二月三日之公告。

於二零二一年五月四日，本公司與一名獨立包銷商(「包銷商」)訂立包銷協議，據此包銷商同意以每股0.28港元的認購價格全數包銷3,600,799,740股供股股份之供股(「供股」)。於二零二一年六月二十八日，本公司完成供股並籌得所得款項淨額約981百萬港元。有關供股之詳情已分別載於本公司日期為二零二一年六月三日之供股章程及本公司日期為二零二一年六月二十五日之公告。

於二零二一年十月四日，本公司與SAI Growth Fund I, LLLP(「SAI」)、寶豐環球投資有限公司、宏暉投資有限公司、Allove Group Limited、群穎國際有限公司、YH Fund SPC – YH01 SP I(合稱為「認購人」)以及(如適用)擔保人各自訂立股份認購協議，據此本公司有條件同意配發及發行而認購人有條件同意以每股認購股份0.28港元的認購價格認購合共3,000,000,000股認購股份。同日，本公司亦與SAI訂立認股權證認購協議，據此本公司有條件同意發行認股權證予SAI，授予認購數目最多800,000,000股認股權證股份之權利。於二零二一年十二月十七日、二零二一年十二月二十三日及二零二一年十二月三十日，本公司分別完成發行800,000,000股普通股、350,000,000股普通股及150,000,000股普通股，分別成功籌得所得款項約224百萬港元、98百萬港元及42百萬港元。此外，於二零二一年十二月十七日，本公司分別完成發行三批認股權證，成功籌得所得款項約45.1百萬港元。有關認購新股份及認股權證之進一步詳情載於本公司日期為二零二一年十月四日及二零二一年十二月九日之公告以及日期為二零二一年十一月二十三日之通函。

資本支持(續)

除本公告「資本支持」一節所披露外，本公司於本年度並未進行任何股本集資活動。通過各類股權籌資所籌集的所得款項之詳情如下：

完成日期	事件	認購人名稱	於釐定 發行條款 當日本公司 上市股份的 價格 每股港元	所籌集之 所得款項 淨額 (概約)	所得款項擬定用途	直至二零二一年 十二月三十一日 所得款項的實際用途 及尚未動用所得款 項淨額之預期時間表
二零二一年十二月三十日	以每股0.28港元的認購價格發行及配發150,000,000股新普通股	Allove Group LIMITED	0.340	42百萬港元	(i) 約90%用於在截至二零二二年十二月三十一日止兩個年度及截至二零二三年六月三十日止六個月擴張本集團於中國的移動業務：	於二零二一年十二月三十一日，尚未動用股份認購及認股權證認購所籌集的所得款項淨額總額。
二零二一年十二月二十三日	以每股0.28港元的認購價格發行及配發350,000,000股新普通股	YH Fund SPC – YH01 SP I	0.340	98百萬港元	(a) 約60%預計用於為中國大陸手機業務建立新業務渠道，即建立授權服務站的渠道。	本公司擬於二零二三年六月三十日或之前按本公司日期為二零二一年十一月二十三日之通函列明的方式動用所籌集的所得款項淨額。
二零二一年十二月十七日	(i) 以每股0.28港元的認購價格發行及配發800,000,000股新普通股 (ii) 發行800,000,000股認股權證股份	SAI Growth Fund I, LLLP	0.340	269.1百萬港元	(b) 約10%預計用於(其中包括)推動自營電商渠道及傳統分銷渠道的擴張。 (c) 約20%用於手機業務的銷售及營銷 (ii) 約10%用作本集團一般營運資金。	

資本支持(續)

完成日期	事件	認購人名稱	於釐定 發行條款 當日本公司 上市股份的 價格 每股港元	所籌集之 所得款項 淨額 (概約)	所得款項擬定用途	直至二零二一年 十二月三十一日 所得款項的實際用途 及尚未動用所得款 項淨額之預期時間表
二零二一年六月 二十八日	按於記錄日期每持有兩 (2)股現有股份獲發一 (1)股供股股份的基準 以每股供股股份0.28港 元進行供股	-	0.475	981百萬港元	(i)約30%用於在截至二零二一 年十二月三十一日止年度償 還本集團的現有債務。(ii)約 50%用於在截至二零二二年 十二月三十一日止兩個年度 擴張本集團業務。(iii)約10% 用於在出現合適機會時收購 及/或投資於能夠利用本集 團競爭優勢的業務，預計將 於截至二零二二年十二月 三十一日止兩個年度動用。 (iv)約10%用作本集團一般營 運資金，預計將分別於截至 二零二一年及二零二二年 十二月三十一日止各個年度 動用其中的5%。	誠如本公司日期為二零 二一年六月三日的供 股章程所計劃及披露， 合共981.0百萬港元的 所得款項淨額中有約 604.8百萬港元已獲動 用，其中，(i)約106.0 百萬港元用於償還本 集團截至二零二一年 十二月三十一日止年 度的現有債務，(ii)約 449.7百萬港元用於截 至二零二二年十二月 三十一日止兩個年度 擴張本集團業務，尤其 是於中國的移動業務， (iii)概無用於收購及/ 或投資業務，(iv)約49.1 百萬港元用於本集團 截至二零二一年十二 月三十一日止年度的 一般營運資金。 於二零二一年十二月 三十一日，供股所籌集 之所得款項約376.2百 萬港元尚未動用。 本公司擬於二零二二年 十二月三十一日或之 前按本公司日期為二 零二一年六月三日之 供股章程所披露的方 式使用未動用所得款 項淨額。

資本支持(續)

完成日期	事件	認購人名稱	於釐定 發行條款 當日本公司 上市股份的 價格 每股港元	所籌集之 所得款項 淨額 (概約)	所得款項擬定用途	直至二零二一年 十二月三十一日 所得款項的實際用途 及尚未動用所得款 項淨額之預期時間表
二零二一年三月八日	以每股0.28港元的認 購價格發行及配發 666,000,000股新普通股	卓坤先生	0.345	186百萬港元	業務擴張、資本開支以及研 究、開發、製造及銷售智能 手機的一般營運資金	誠如本公司日期為二零 二一年二月三日之公 告所披露，所得款項淨 額186百萬港元已按擬 定用途悉數應用，其中 約102.3百萬港元已用 作製造及銷售智能手 機的一般營運資金，約 10.3百萬港元已用作資 本開支，及約73.4百萬 港元用於日常運營開 支。

除本公告「資本支持」一節所披露者外，本公司並無任何其他未動用所得款項，包括任何因過往財政年度發行任何股本債券產生的未動用所得款項。

業務回顧

二零二一年智能手機市場競爭依然激烈，據International Data Corporation數據，二零二一年中國智能手機出貨量約3.29億台，同比微漲1.1%。上游核心零部件供應持續緊缺。同時，國內多地疫情反覆，消費市場購買力下滑，需求端的增長不及預期，中國智能手機市場增長乏力。對本集團而言，我們堅持全面推進回歸中國市場的戰略落地，在本年度不僅吸引了大量業界知名的專業人士和高管人員加盟，而且引進了全新的資本投入，也調整並實施了全新的經營策略。

業務回顧(續)

產品

本集團於二零二一年度共發佈兩款新機，COOL 20和COOL 20 Pro。其中COOL 20主打百元機市場，在行業首次將玻璃背板用於此價位，同時行業首創90天換機2年質保的售後服務，全面保障了COOL 20的耐用品質。另一款型號，COOL 20 Pro主打千元市場，著重提升屏幕和揚聲器品質，展現了我們對「影音娛樂神器」的透徹理解。本年度，我們在中國大陸市場智能手機出貨量達12.63萬台，在中國大陸的互聯網月活躍用戶數達7.62萬。

自營電商與授權服務站網絡

本集團于二零二一年持續完善自營電商渠道，已在京東、天貓、拼多多、抖音、快手、小紅書等平台建立自營店鋪。

線下渠道方面，集團按照一定市場容量，將全國分成若干區域，並基於區域建立了「酷派授權服務站」。服務站站長負責本集團在該區域的市場宣傳，產品銷售以及服務工作等，維持區域內本集團品牌用戶的活躍度，集團以活躍度指標對授權服務站進行考核和結算。截至二零二一年十二月三十一日，全國累計共建立超過3,200家服務站，覆蓋中國大陸各個地區。

數智化及技術研發

本集團於二零二一年積極推進數智化建設。利用雲服務的優勢，快速構建了集團全部業務數字化系統，有效提升集團整體運營效率。

集團不斷通過數智化技術加持授權服務站網絡體系。集團利用大數據與A/B測試的優勢，通過數字化政策與激勵機制，精准、高效地提升授權服務站站長對於區域的運營效率，從而加強酷派在區域的品牌影響力。

業務回顧(續)

數智化及技術研發(續)

本集團深耕通信領域多年，具備強大的軟硬件研發能力，通信領域累計申請專利14,000餘項。本集團於二零二一年持續加大對手機操作系統的研發力度，特別是在核心的系統優化方面，過去一年共發佈了兩個大的智能手機軟件系統版本，在最新推出的COOLOS 2.0中，通過智能內存融合、內存凍結、新版EROFS文件系統、安全模式賬戶險、消息盒子等新技術進一步改善系統流暢度與安全性。在系統研發上，本集團處在全國領先地位，Linux核心代碼貢獻比例持續上升，根據Kernel Patch Statistic (remword.com)統計，在二零二一年八月發佈的Linux kernel 5.14版本上，按提交補丁數量，集團貢獻度已成為中國手機行業第二名，中國大陸企業第三名。

展望

集團在二零二二年將繼續著眼未來並穩步完成市場佈局。

產品上，集團將繼續推進新產品的研發。持續加大COOLOS的研發力度，加大在操作系統內核上的投入，增強系統的易用穩定性，不斷優化系統性能，加強關鍵元器件創新，探索互聯網雲服務在產品上的應用，充分利用互聯網以及內核技術優勢，持續改善用戶體驗。

渠道上，集團將加快服務站的建設，總結現有服務站經驗，同時集團亦將在一兩個重點省份地區進行更深度的渠道建設，提升當地客戶的品牌認可度，提高市場佔有率。

集團堅信數智化是現代企業發展的必然趨勢，二零二二年將持續升級數字化系統，充分利用大數據、雲服務的優勢，進一步加強大數據、AI在集團運營、管理、決策中的作用，持續優化集團運營成本，提升運營決策效率，實現從用戶產品分析、產品銷售運營管理、互聯網服務等全方位的數智化。

展望(續)

我們會繼續堅定不移地貫徹集團長期戰略，不斷擴大在中國市場的競爭優勢，持續以高頻場景為基礎做創新，提升用戶體驗，為廣大奮鬥者提供能夠滿足需求的、真正極具性價比的產品。

運營風險

於二零二零年三月十一日，世界衛生組織正式將新型冠狀病毒爆發描述為大流行。長時間的大流行對本集團於本年度的業務表現產生較大不利影響。受大流行影響，某些原材料出現供應短缺和價格上漲，導致公司成本上升。

外匯風險

於本年度，本集團要面對交易貨幣風險。該等風險乃因為經營單位以單位功能貨幣以外之貨幣進行買賣而產生，而應收款項及應付款項則以美元列值。於本年度，本集團面對主要與美元有關之外匯風險，從而可能會影響本集團之表現及資產價值。本集團於二零二一年並無訂立任何衍生合約以對沖該等風險。

僱員及薪酬政策

於本年度，本集團員工成本(包括董事酬金)約為252.90百萬港元(二零二零年：207.58百萬港元)。本集團僱員的薪酬乃按彼等的職責及市場水準釐定，而表現良好的員工可獲發放酌情花紅及接受培訓。截至二零二一年十二月三十一日，本集團擁有546名僱員(二零二零年：604名僱員)。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

於本年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

股息

董事不建議於本年度派付任何股息(二零二零年：無)。

審核委員會

本公司審核委員會現時由三名獨立非執行董事組成。該委員會已審閱本公司所採納的會計原則及常規，並已討論核數、內部監控及財務報告事宜。審核委員會已審閱本集團於本年度的年度業績。

獨立核數師審閱初步業績公告

本集團於二零二一年十二月三十一日的綜合財務狀況表、於本年度的綜合損益及其他全面收益表的數據以及初步公告所載的相關附註已獲公司核數師同意載入本集團的本年度綜合財務報表。根據香港會計師公會所頒佈的香港審計準則、香港審閱工作準則或香港核證委聘準則，本公司核數師安永會計師事務所於此方面的工作並無構成一項核證委聘，因此安永會計師事務所未就初步公告作出保證。

本年度後重要事項

除本公告財務報表附註15所披露者外，本集團於本年度後概無任何重要事項。

遵守企業管治守則

根據上市規則附錄十四所載企業管治守則(「守則」)之守則條文第A.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的職責分工應明確界定並以書面列載。當前，陳家俊先生為本公司董事會主席兼行政總裁。董事會認為該結構不會損害董事會與管理層之間權利及職權的平衡，並相信該結構能使本集團迅速有效地作出並執行決策。

除上文所披露者外，據董事所知，概無任何資料可合理顯示本公司於本年度存在不符合守則規定的情況。

股東週年大會

本公司股東週年大會日期將載於股東週年大會通告，其將於適當時候寄發。

在網站刊登資料

本公司於本年度之年度報告載有上市規則規定之全部資料，將寄發予本公司股東及於適當時候在聯交所網站www.hkex.com.hk及本公司網站www.coolpad.com.hk刊登。

承董事會命
酷派集團有限公司
執行董事
行政總裁
主席
陳家俊

香港，二零二二年三月二十三日

於本公告刊發日期，董事會包括(i)兩名執行董事，即陳家俊先生和馬飛先生；(ii)三名非執行董事，即梁銳先生、吳偉雄先生及許奕波先生；及(iii)四名獨立非執行董事，即陳敬忠先生、郭敬暉先生、趙善能先生及倪子軒先生。