



CHINA EVERBRIGHT WATER LIMITED

中國光大水務有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(香港股份代號：1857)

(新加坡股份代號：U9E)

中国光大水务有限公司

2023 年半年度报告

中国光大水务有限公司 (公章)

2023 年 8 月 30 日



重要提示

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

风险提示

投资者在评价和购买公司各期债券时，应认真考虑各项可能对各期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中有关章节内容。

1、新业务投资与市场竞争风险

传统水务项目面临激烈市场竞争，本公司需要拓展新业务投资。大量资本和竞争对手进入本公司所在的环保水务行业，如本公司未来不能有效分析、预估市场趋势和行业发展情况，或未能就自身优势特点对现有资源进行有效整合，或未能发掘新业务投资并实现合理预期收益，则会导致本公司投资收益不理想或者竞争优势不明显。回顾期内，本公司加大新业务的研究与拓展力度，积极探索发展契机，如合适的并购机会、境外环保水务项目、新业务模式等。目前管控措施整体有效，尽管中国环保水务行业竞争态势、新业务投资需要较长时间的调研和审慎的商业论证，本项风险维持不变。

2、应收账款风险

受限于业务模式，本公司的业务、财务状况、经营业绩及前景受本公司环保水务项目客户收入、客户信用情况影响较大。若客户财政紧张而造成其支付服务费用的能力下降，或者客户较合同约定的时点延后支付服务费用，将对本公司的资金管理和利润造成不利影响。本公司主要客户为各环保

水务项目所在地的中国地方政府。回顾期内，因过往新冠疫情防控、国际贸易摩擦等原因，中国经济仍处于恢复发展阶段。本公司面临的应收账款风险等级较高。

回顾期内，本公司高度重视应收账款的催收工作，定期对应收账款情况进行分析、制定工作计划与回款方案，将应收账款回收纳入考核，积极与各地方政府沟通服务费用清欠事宜。目前管控措施整体有效，但经济复苏、中国地方政府财政收支状况好转需要时间，本项风险等级维持不变。

目 录

重要提示.....	1
风险提示.....	2
目 录.....	4
释 义.....	5
第一章 企业及中介机构主要情况.....	6
一、企业基本情况	6
二、对应债务融资工具相关中介机构情况	8
第二章 债务融资工具存续情况.....	10
一、存续债务融资工具信息	10
二、报告期内信用评级结果调整情况	13
三、附特殊条款的存续债务融资工具报告期内的触发和执行情况	13
四、其他情况	14
第三章 债务融资工具募集资金使用情况.....	15
一、募集资金使用情况	15
二、募集资金用途变更情况	15
三、募集资金特定用途使用情况（如有）	16
四、募集资金用于建设项目（如有）	16
五、募集资金设置专项账户（如有）	16
六、报告期内募集资金违规使用	16
第四章 报告期内重要事项.....	17
一、报告期内会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	17
二、财务报告审计情况	17
三、报告期内合并报表范围是否发生重大变化	17
四、报告期内合并报表是否发生亏损超过净资产规模 10%的情况.....	17
五、受限资产情况	17
六、对外担保情况	18
七、重大未决诉讼情况	18
八、信息披露事务管理制度变更情况	18
九、环境信息披露	18
第五章 财务报告.....	19
一、审计报告	19
第六章 备查文件.....	20
一、备查文件	20
二、查询地址	20
三、查询网站	20

释 义

在本报告中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：

发行人/公司	指	中国光大水务有限公司
光大集团	指	中国光大集团股份公司
光大环境	指	中国光大环境（集团）有限公司
报告期内	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日

第一章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

(一) 公司基本情况

中文名称	中国光大水务有限公司
中文简称	光大水务
外文名称	China Everbright Water Limited
外文缩写	Everbright Water
董事长	胡延国
注册资本（万元）	1,000,000.00 ¹
实缴资本（万元）	286,087.6723
注册地址	境外 Clarendon House, 2 Church Street Hamilton HM11, Bermuda
办公地址	广东省深圳市福田区深南大道1003 号东方新天地广场A座26楼
邮政编码	518000
公司网址	www.ebwater.com
电子信箱	info@ebwater.com

(二) 债务融资工具信息披露事务负责人的基本信息

姓名	关詠蔚
职位	法律顾问兼联席公司秘书
联系地址	新加坡百德里路9号MYP中心#20-02室 邮编：049910
电话	(65) 62217666
传真	(65) 62257666
电子信箱	kwanyf@ebwater.com

¹注册资本及实缴资本币种均为港币

(三) 报告期内本公司控股股东、实际控制人变更及变更情况

报告期末控股股东姓名/名称： 光大环境

报告期末实际控制人姓名/名称： 光大集团

报告期内无控股股东、实际控制人信息变更/变化： 无

(四) 报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更及变更情况

☐ 适用

☒ 不适用

(五) 报告期内本公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面是否相互独立

☒ 是

☐ 否

(六) 报告期内本公司控股股东是否存在占用企业非经营性资金用的情况

☐ 是

☒ 否

(七) 报告期内本公司是否有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定以及发行文件约定或承诺的情况

☐ 是

☒ 否

(八) 报告期内本公司业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化情况

☐ 适用

☒ 不适用

(九) 报告期末本公司除债券外其他有息债务的逾期情况

☐ 适用

☒ 不适用

二、对应债务融资工具相关中介机构情况

（一）会计师事务所

会计师事务所名称	安永会计师事务所
办公地址：	新加坡莱佛士码头 1 号北座 18 楼
签字会计师：	陈碧嫵

（二）主承销商²

债券简称	主承销商名称	办公地址	联系人	联系电话
21 光大水务 MTN001、 22 光大水务 MTN001	中国银行股份有限公司	北京市复兴门内大街 1 号	刘新铨	070-66595079
	国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层	薛跃	010-88005037
22 光大水务 MTN002	光大证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 1266 号 1 期 51 层	王一聪、顾艺琚	021-52523176
	中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	宋好	010-66635905
23 光大水务 MTN001	光大证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 1266 号 1 期 51 层	王一聪、顾艺琚	021-52523176
	上海浦东发展银行股份有限公司	上海市浦东新区白莲泾路 29 号浦发银行大厦	林杰	021-31886388
23 光大水务 MTN002	光大证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 1266 号 1 期 51 层	王一聪、顾艺琚	021-52523176
23 光大水务 MTN003	光大证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 1266 号 1 期 51 层	王一聪、顾艺琚	021-52523176
	中国邮政储蓄银行股份有限公司	北京市西城区金融大街 3 号	王天一、陈思婷	010-68857495

²根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具存续期信息披露表格体系（2021 版）》，本次报告需披露报告批准报出日前存续的所有融资工具的存续情况，下同。

23 光大水务 SCP001	渤海银行 股份有限公司	天津市河东区海河东路 218 号	王宏任	0755-33081770
	宁波银行 股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号	朱可欣	0574-81873412

（三）存续期管理机构

主承销商名称	办公地址	联系人	联系电话
中国银行股份有限公司	北京市复兴门内大街 1 号	刘新铨	070-66595079
光大证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 1266 号 1 期 51 层	王一聪、顾艺 珺	021-52523176
渤海银行股份有限公司	天津市河东区海河东路 218 号	王宏任	0755-33081770

（四）进行跟踪评级的评级机构

评级机构名称	办公地址	联系人	联系电话
上海新世纪资信评估投资服 务有限公司	中国上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	楼雯仪	021-63501349

第二章 债务融资工具存续情况

一、存续债务融资工具信息

(一) 存续债务融资工具情况

存续债务融资工具信息

单位：人民币亿元、%

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人（如有）
1	中国光大水务有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 光大水务 MTN001	102100077. IB	2021-01-13	2021-01-15	2024-01-15	10	3.75	每年付息一次，到期一次还本	银行间债券市场	中国银行股份有限公司、 国信证券股份有限公司	中国银行股份有限公司	无
2	中国光大水务有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 光大水务 MTN001	102280813. IB	2022-04-14	2022-04-18	2025-04-18	10	3.10	每年付息一次，到期一次还本	银行间债券市场	中国银行股份有限公司、 国信证券股份有限公司	中国银行股份有限公司	无

3	中国光大水务有限公司 2022 年度第二期中期票据	22 光大水务 MTN002	102281244. IB	2022-06-09	2022-06-13	2025-06-13（若发行人不行使赎回选择权，则本期中期票据将继续存续）	7	3.30	每年付息一次，发行人有权选择在本期中期票据每个票面利率重置日按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息（如有））赎回本期中期票据。若发行人不行使赎回选择权，则本期中期票据将继续存续。	银行间债券市场	光大证券股份有限公司、 中信银行股份有限公司	光大证券股份有限公司	无
4	中国光大水务有限公司 2023 年度第一期中期票据	23 光大水务 MTN001	102380899. IB	2023-04-13	2023-04-17	2028-04-17 （附第 3 个计息年末发行人利率调整选择权和投资人回售选择权，下一行权日为 2026-04-17）	10	3.20	每年付息一次，到期一次还本（若投资者行使回售选择权，则其回售部分本期中期票据本金的兑付日为 2026 年 4 月 17 日，未回售部分债券的本金兑付日为 2028 年 4 月 17 日。）	银行间债券市场	光大证券股份有限公司、 上海浦东发展银行股份有限公司	光大证券股份有限公司	无
5	中国光大水务有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	23 光大水务 SCP001	012380881. IB	2023-03-08	2023-03-09	2023-09-05	10	2.60	到期一次还本付息	银行间债券市场	渤海银行股份有限公司、 宁波银行股份有限公司	渤海银行股份有限公司	无

6	中国光大水务有限公司 2023 年度第 二期中期票据	23 光大水务 MTN002	102381697. IB	2023-07-13	2023-07-17	2028-07-17 (附第 3 个计 息年末发行人利 率调整选择权和 投资人回售选择 权, 下一行权日 为 2026-07-17)	15	2.97	每年付息一次, 到期一次 还本(若投资者行使回售 选择权, 则其回售部分本 期中中期票据本金的兑付日 为 2026 年 7 月 17 日, 未 回售部分债券的本金兑付 日为 2028 年 7 月 17 日。)	银 行 间 债 券 市 场	光大证券股 份有限公司	光 大 证 券 股 份 有 限 公 司	无
7	中国光大水务有限公司 2023 年度第 三期中期票据	23 光大水务 MTN003	102382170. IB	2023-08-21	2023-08-23	2028-08-23 (附第 3 个计 息年末发行人利 率调整选择权和 投资人回售选择 权, 下一行权日 为 2026-08-23)	10	2.82	每年付息一次, 到期一次 还本(若投资者行使回售 选择权, 则其回售部分本 期中中期票据本金的兑付日 为 2026 年 8 月 23 日, 未 回售部分债券的本金兑付 日为 2028 年 8 月 23 日。)	银 行 间 债 券 市 场	光大证券股 份有限公司、 中国邮政储 蓄银行股份 有限公司	光 大 证 券 股 份 有 限 公 司	无

(二) 是否存在逾期未偿还的债务融资工具

☐是 ☒否

二、报告期内信用评级结果调整情况

报告期内主体评级或评级展望发生调整

☐是 ☒否

报告期内债项评级或评级展望发生调整

☐是 ☒否

三、附特殊条款的存续债务融资工具报告期内的触发和执行情况

报告期末存续债务融资工具不涉及投资人保护条款等特殊条款，设置的发行人或投资者选择权条款如下：

序号	债券名称	债券简称	发行人选择权条款	投资人选择权条款	行权日	触发和/或执行情况
1	中国光大水务有限公司2022年度第二期中期票据	22 光大水务 MTN002	时点赎回条款，有条件赎回条款，延期条款，调整票面利率条款，续期选择权	无	2024-06-13 (利息递延支付选择权)、 2025-6-13 (赎回权)	尚未行权
2	中国光大水务有限公司2023年度第一期中期票据	23 光大水务 MTN001	中期票据存续期的第3个计息年度末，发行人有权选择上调或者下调本期中期票据的票面利率。调整后的票面利率在后2个计息年度固定不变	发行人披露投资人回售选择权行使公告后，投资人有权选择在投资人回售登记期内进行登记，将持有的本期中期票据按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期中期票据	2026-04-17	尚未行权

3	中国光大水务有限公司 2023 年度第二期中期票据	23 光大水务 MTN002	中期票据存续期的第 3 个计息年度末，发行人有权选择上调或者下调本期中期票据的票面利率。调整后的票面利率在后 2 个计息年度固定不变	发行人披露投资人回售选择权行使公告后，投资人有权选择在投资人回售登记期内进行登记，将持有的本期中期票据按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期中期票据	2026-07-17	尚未行权
4	中国光大水务有限公司 2023 年度第三期中期票据	23 光大水务 MTN003	中期票据存续期的第 3 个计息年度末，发行人有权选择上调或者下调本期中期票据的票面利率。调整后的票面利率在后 2 个计息年度固定不变	发行人披露投资人回售选择权行使公告后，投资人有权选择在投资人回售登记期内进行登记，将持有的本期中期票据按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期中期票据	2026-08-23	尚未行权

四、其他情况

报告期末存续债务融资工具无增信机制，偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内无变化，未发生对债务融资工具投资者权益产生影响的变化。

第三章 债务融资工具募集资金使用情况

一、募集资金使用情况

存续期债务融资工具募集资金总额、已使用金额、未使用金额情况如下：

单位：人民币亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
21 光大水务 MTN001	10	补充运营资金	污水处理	10	10	是	0
22 光大水务 MTN001	10	补充运营资金	污水处理	10	10	是	0
22 光大水务 MTN002	7	置换存量借款	不适用	7	7	是	0
23 光大水务 MTN001	10	补充运营资金	污水处理	10	10	是	0
23 光大水务 SCP001	10	置换存量借款	不适用	10	10	是	0
23 光大水务 MTN002	15	补充运营资金、置换存量借款	污水处理	15	15	是	0
23 光大水务 MTN003	10	补充运营资金	污水处理	10	0	是	10

二、募集资金用途变更情况

存续期债务融资工具已使用资金的用途未发生变更。

三、募集资金特定用途使用情况（如有）

（一）基本情况

不适用。

（二）募集资金特定用途使用情况

不适用。

四、募集资金用于建设项目（如有）

不适用

五、募集资金设置专项账户（如有）

不适用。

六、报告期内募集资金违规使用

☐是

☒否

第四章 报告期内重要事项

一、报告期内会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

(一) 会计政策变更情况

报告期内，发行人不涉及会计政策、会计估计变更或会计差错更正的情况。

(二) 会计估计变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 会计差错更正情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、财务报告审计情况

☐ 标准无保留 ☐ 其他审计意见 ☒ 未经审计

三、报告期内合并报表范围是否发生重大变化

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内合并报表是否发生亏损超过净资产规模 10%的情况

☐ 是 ☒ 否

五、受限资产情况

截至 2023 年 6 月末，本公司的受限资产总额为 54.60 亿港元，占 2023 年 6 月末本公司净资产的比例为 41.22%。

发行人或其子公司通过发行债券、向商业银行申请发展资金以及项目建设资金等方式获得资金，增信方式包括特许经营权质押、应收账款质押、土地使用权抵押以及股权质押等方式，因此产生受限资产。该等事项不会对发行人的经营产生重大影响。

六、对外担保情况

☐ 适用

☒ 不适用

七、重大未决诉讼情况

☐ 适用

☒ 不适用

八、信息披露事务管理制度变更情况

☐ 适用

☒ 不适用

九、环境信息披露

公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

第五章 财务报告

一、审计报告

中国光大水务有限公司 2023 年半年度合并及母公司财务报表附后。

第六章 备查文件

一、备查文件

中国光大水务有限公司2023年半年度合并及母公司财务报表

二、查询地址

广东省深圳市福田区深南大道东方新天地广场A座26楼

三、查询网站

投资者可通过北京金融资产交易所(<https://www.cfae.cn>)、上海清算所(<https://www.shclearing.com.cn>)或中国外汇交易中心暨全国银行间同业拆借中心(<https://www.chinamoney.com.cn>)查询本公司2023年半年度报告及信息披露事务管理制度。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中国光大水务有限公司 2023 年半年度报告》之盖章页）

中国光大水务有限公司（盖章）
2023 年 8 月 30 日



集团综合财务状况表

2023年6月30日

编制单位：中国光大水务有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
非流动资产		
物业、厂房及设备	966,525	994,950
使用权资产	94,462	89,835
投资物业	11,218	11,398
	1,072,205	1,096,183
无形资产	2,252,880	2,369,863
商誉	1,379,036	1,400,952
联营公司权益	10,720	11,094
合营公司权益	1,262	-
其他应收款项	477,562	556,154
合约资产	19,100,234	19,077,113
递延税项资产	2,046	3,253
非流动资产总额	24,295,945	24,514,612
流动资产		
存货	94,397	85,820
应收账款及其他应收款项	4,540,926	3,767,702
合约资产	2,116,601	2,010,393
其他金融资产	209,889	221,717
现金及现金等价物	2,265,171	2,845,907
流动资产总额	9,226,984	8,931,539
流动负债		
应付账款及其他应付款项	2,739,673	3,168,112
借贷	6,923,916	5,686,435
应付税项	53,347	61,329
租赁负债	8,022	2,656
流动负债总额	9,724,958	8,918,532
流动（负债）/资产净额	(497,974)	13,007
总资产减流动负债	23,797,971	24,527,619

非流动负债		
借贷	8,563,106	9,575,700
递延税项负债	1,985,101	1,950,690
租赁负债	2,424	351
非流动负债总额	10,550,631	11,526,741
资产净额	13,247,340	13,000,878
权益		
本公司权益持有人应占权益		
股本	2,860,877	2,860,877
储备	8,335,586	8,106,613
	11,196,463	10,967,490
永续资本工具	806,982	806,982
非控股权益	1,243,895	1,226,406
权益总额	13,247,340	13,000,878

董事长：胡延国

主管会计工作负责人：葛丹

会计机构负责人：罗俊岭

母公司财务状况表

2023 年 6 月 30 日



编制单位：中国光大水务有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
非流动资产		
附属公司权益	10,024,534	10,618,932
非流动资产总额	10,024,534	10,618,932
流动资产		
应收账款及其他应收款项	10,451,294	9,611,167
其他金融资产	176,987	186,219
现金及现金等价物	71,847	98,085
流动资产总额	10,700,128	9,895,471
流动负债		
应收账款及其他应付款项	124,853	145,880
借贷	5,891,737	4,634,455
流动负债总额	6,016,590	4,780,335
流动资产净额	4,683,538	5,115,136
总资产减流动负债	14,708,072	15,734,068
非流动负债		
借贷	3,777,482	4,772,482
非流动负债总额	3,777,482	4,772,482
资产净额	10,930,590	10,961,586
权益		
本公司权益持有人应占权益		
股本	2,860,877	2,860,877
储备	7,262,731	7,293,727
本公司权益持有人应占权益总额	10,123,608	10,154,604
永续资本工具	806,982	806,982
权益总额	10,930,590	10,961,586

董事长：胡延国

主管会计工作负责人：葛丹

会计机构负责人：罗俊岭

集团综合全面收益表

2023 财政年度上半年

编制单位：中国光大水务有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	2023 财政年度 上半年	2022 财政年度 上半年
收入	3,082,000	3,478,939
直接成本及经营费用	(1,672,259)	(2,258,975)
毛利	1,409,741	1,219,964
其他收入及收益净额	35,837	23,320
行政及其他经营费用	(280,945)	(322,235)
财务收入	12,627	14,510
财务费用	(299,716)	(256,698)
所占联营公司盈利	1,126	12,772
所占合营公司盈利	1,261	-
除税前盈利	879,931	691,633
所得税	(205,077)	(141,096)
本期间盈利	674,854	550,537
其他全面亏损		
不会于其后期间重新分类至损益之其他全面亏损：	-	-
换算功能货币至呈报货币产生之汇兑差额	(277,592)	(757,251)
除所得税后本期间其他全面亏损	(277,592)	(757,251)
本期间全面（亏损）/收益总额	397,262	(206,714)
应占盈利部分：		
本公司权益持有人	632,188	520,056
永续资本工具持有人	12,300	1,302
非控股权益	30,366	29,179
应占盈利总额	674,854	550,537
应占全面收益/（亏损）总额部分：		
本公司权益持有人	375,363	(184,799)
永续资本工具持有人	12,300	1,302
非控股权益	9,599	(23,217)
应占全面收益/（亏损）总额	397,262	(206,714)
本公司权益持有人应占		
每股盈利		
——基本及摊薄	22.10 港仙	18.18 港仙

董事长：胡延国

主管会计工作负责人：葛丹

会计机构负责人：罗俊岭

母公司损益表

2023 财政年度上半年

编制单位：中国光大水务有限公司

单位：千元* 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	2023 财政年度上半年	2022 财政年度上半年
收入	-	-
直接成本及经营开支	-	-
毛利	-	-
其他收入及收益净额	334,390	317,281
行政及其他经营费用	83,149	37,515
财务收入	1,011	70
财务费用	(183,864)	(144,676)
除税前盈利		
所得税	234,686	210,190
本期间盈利		
本公司权益持有人	234,686	210,190
永续资本工具持有人	222,273	208,888

董事长：胡延国

主管会计工作负责人：葛丹

会计机构负责人：罗俊岭

集团综合现金流量表

2023 财政年度上半年

编制单位：中国光大水务有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	2023 财政年度 上半年	2022 财政年度 上半年
经营活动现金流量		
除税前盈利	879,931	691,633
经调整		
物业、厂房及设备折旧	25,391	29,234
使用权资产折旧	5,055	7,010
无形资产摊销	77,707	82,098
处置物业、厂房及设备之亏损/（收益）	196	(222)
处置无形资产之亏损	2,920	-
财务费用	299,716	256,698
利息收入	(12,627)	(14,510)
所占一家联营公司盈利	(1,126)	(12,772)
所占一家合营公司盈利	(1,261)	-
其他金融资产公允价值变动净额	8,582	11,078
应收账款减值拨备净额	123,398	124,000
其他应收款项减值（转回）/拨备	(2,768)	17,420
合约资产减值拨备	445	974
无形资产减值	-	14,699
汇率变动的影响净额	(26,589)	56,764
营运资金变动前的经营现金流量	1,378,970	1,264,104
运营资金变动		
存货（增加）/减少	(9,870)	6,900
合约资产增加	(475,516)	(690,944)
应收账款及其他应收款项增加	(917,476)	(664,582)
应付账款及其他应付款项减少	(367,950)	(314,673)
经营活动所动用的现金	(391,842)	(399,195)
已付中华人民共和国（中国）所得税	(142,984)	(120,618)
经营活动所动用的现金流量净额	(534,826)	(519,813)
投资活动现金流量		

购买物业、厂房及设备	(12,474)	(45,986)
处置物业、厂房及设备所得款项	26	445
添置无形资产付款	(171)	(216,776)
应收一家联营公司款项减少/（增加）	4,057	(202)
已收利息	12,627	14,510
投资活动产生/（动用）的现金流量净额	4,065	(248,009)
融资活动现金流量		
附属公司非控股股东注资	7,890	24,544
发行中期票据所得款项，扣除相关已付开支	1,125,613	1,233,688
发行超短期融资券所得款项，扣除相关已付开支	1,152,800	1,222,300
发行永续资本工具所得款项，扣除相关已付开支	—	806,982
新增银行贷款	2,867,299	1,257,465
偿还资产支持证券	(156,245)	(33,276)
偿还超短期融资券	(1,152,800)	(1,156,300)
偿还银行贷款	(3,389,658)	(613,345)
已付利息	(300,614)	(227,633)
租赁付款的本金部分	(3,582)	(5,471)
租赁付款的利息部分	(145)	(464)
受限制银行结余增加	(1)	(1)
已付本公司股东股息	(146,851)	(195,032)
已付永续资本工具持有人的分派	(26,154)	—
融资活动所（动用）/产生的现金流量净额	(22,448)	2,313,457
现金及现金等价物（减少）/增加净额	(553,209)	1,545,635
期初之现金及现金等价物	2,844,990	2,281,001
现金及现金等价物的汇率波动影响净额	(27,514)	(286,115)
期末之现金及现金等价物	2,264,267	3,540,521

董事长：胡延国

主管会计工作负责人：葛丹

会计机构负责人：罗俊岭

母公司现金流量表

2023 财政年度上半年



编制单位：中国光大水务有限公司

单位：千元 币种：港元 审计类型：未经审计

项目	2023 财政年度 上半年	2022 财政年度 上半年
经营活动现金流量		
除税前盈利	234,686	210,190
经调整：		
净财务费用	182,853	144,606
其他金融资产公允价值变动净额	6,483	11,396
应付子公司款项获豁免的收益	-	(11,322)
汇率变动的影响净额	57,130	(146,441)
营运资金变动前的经营现金流量	481,152	208,429
营运资金变动：		
应收账款及其他应收款项增加	(464,036)	(2,438,961)
应付款项及其他应付款项减少	(2,960)	(14,633)
经营活动所产生/（动用）的现金	14,156	(2,245,165)
已付所得税	(113)	-
经营活动所动用的现金流量净额	14,043	(2,245,165)
投资活动现金流量		
应收附属公司款项减少	(79,351)	(100,772)
已收利息	1,011	70
投资活动所动用的现金流量净额	(78,340)	(100,702)
融资活动现金流量		
发行中期票据所得款项，扣除相关已付开支	1,125,613	1,233,688
发行超短期融资券所得款项，扣除相关已付开支	1,152,800	1,222,300
发行永续资本工具所得款项，扣除相关已付开支	-	806,982
新增银行贷款	1,533,061	879,508
偿还银行及其他贷款	(2,274,370)	(420,426)
偿还超短期融资券	(1,152,800)	(1,156,300)
已付利息	(175,869)	(116,954)

已付本公司股东股息	(146, 851)	(195, 032)
已付永续资本工具持有人的分派	(26, 154)	-
融资活动所得现金流量净额	35, 430	2, 253, 766
现金及现金等价物减少净额	(28, 867)	(92, 101)
期初之现金及现金等价物	98, 085	134, 962
现金及现金等价物的汇率波动影响净额	2, 629	(1, 541)
期末之现金及现金等价物	71, 847	41, 320

董事长：胡延国

主管会计工作负责人：葛丹

会计机构负责人：罗俊岭

