*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，概不對因本公告全部或任何部份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。*

## 合併財務狀況表

*於2022年12月31日*

| | 附註 | **2022年**<br>**人民幣千元** | 2021年<br>人民幣千元 |
|---|---|---|---|
| **非流動資產** | | | |
| 投資物業 | | **277,462** | 276,377 |
| 使用權資產／土地使用權 | | **411,454** | 424,45 |
| 不動產、工廠及設備 | | **2,716,650** | 2,637,0 0 |
| 特許經營權協議下的應收款項 | *11* | **2,546,421** | 2,732,351 |
| 應收客戶建造合同款 | *12* | **675,715** | 55 ,714 |
| 合約資產 | | **109,121** | 24 , 25 |
| 無形資產 | | **547,180** | 313,4 4 |
| 聯營投資 | | **6,526** | 12,7 3 |
| 遞延所得稅資產 | | **81,028** | 4,4 0 |
| | | **7,371,557** | 7,2 1,07 |
| **流動資產** | | | |
| 特許經營權協議下的應收款項 | *11* | **44,128** | 5,463 |
| 應收客戶建造合同款 | *12* | **35,602** | 22,7 5 |
| 存貨 | | **21,890** | 16,5 5 |
| 以攤銷成本計量的金融資產 | | **240,000** | 2 4,000 |
| 應收賬款及其他應收款 | *13* | **3,676,339** | 2, 4,020 |
| 現金及銀行結餘 | | **131,494** | 1,504,346 |
| 受限制資金 | | **181,194** | 4 ,650 |
| | | **4,330,647** | 4,776, 5 |
| **流動負債** | | | |
| 應付賬款及其他應付款 | *14* | **806,410** | 67 , 2 |
| 合同負債 | | **6,839** | 7,505 |
| 應付稅項 | | **79,431** | , 7,4 4 |
| 借款 | | **3,346,394** | 4,212, 14 |
| 按公允價值計入損益的金融負債 | | **–** | 110,450 |
| | | **4,239,074** | 5,107,345 |
| **流動資產(負債)淨值** | | **91,573** | (330,4 6) |
| **總資產減流動負債** | | **7,463,130** | 6, 60,5 3 |

# 合併財務報表附註

*截至2022年12月31日止年度*

## 1. 一般資料

昆明滇池水務股份有限公司是按照《中華人民共和國(「**中國**」)公司法》於2010年12月23日在中國雲南省註冊成立的股份有限責任公司，其股份在香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市。本公司的註冊辦事處位於昆明滇池旅遊度假區第七污水處理廠。

於2022年12月31日，董事認為本公司的直接及最終控股公司為昆明滇池投資有限責任公司，其為於中國成立的國有企業。

本公司及其子公司(統稱「**本集團**」)在中國主要從事水供給和污水處理設施的開發、設計、施工、運營和維護。

## 2. 主要會計政策

**合規聲明**

該等綜合財務報表已按照國際會計準則理事會(「**國際會計準則理事會**」)頒佈的國際財務報告準則(「**國際財務報告準則**」)，其包括所有適用的個別國際財務報告準則、國際會計準則(「**國際會計準則**」)及詮釋，以及香港公司條例的披露規定而編製。本綜合財務報表亦遵守聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)的適用披露規定。通過國際會計準則確認的數據與按照中國會計準則確認的數據不存在重大差異。

**應用國際財務報告準則(修訂本)**

本集團已於本會計期間的該等財務報表中首次應用以下修訂本或年度改進：

| | |
|---|---|
| 國際財務報告準則第3號(修訂本) | 概念框架指引 |
| 國際財務報告準則第16號(修訂本) | 2021年6月30日之後與201. 冠狀病毒疫情有關的租金優惠 |
| 國際會計準則第16號(修訂本) | 物業、廠房及設備－未作擬定用途前之所得款項 |
| 國際會計準則第37號(修訂本) | 虧損合約－履行合約的成本 |
| 國際財務報告準則201 年至2020年之年度改進 | 國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則第. 號、國際財務報告準則第16號隨附的說明範例及國際會計準則第41號(修訂本) |

相關修訂並未對本集團編製或列報當期或前期業績及財務狀況的方式產生重大影響。本集團並未採納任何於本會計期間尚未生效的新準則或詮釋。

## 2. 主要會計政策(續)

### 已頒佈但未生效之新訂及經修訂國際財務報告準則

於綜合財務報表獲批准日期，國際會計準則理事會已頒佈若干於本年度尚未生效且本集團並無提前採用之新訂／經修訂國際財務報告準則。當中包括可能與本集團相關之以下準則。

| | |
|---|---|
| 國際會計準則第1號(修訂本) | *將負債分類為即期或非即期及附有契諾的非流動負債*[(1)] |
| 國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務聲明第2號(修訂本) | *披露會計政策*[(2)] |
| 國際會計準則第 號(修訂本) | *會計估計的定義*[(2)] |
| 國際會計準則第12號(修訂本) | *與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項*[(2)] |
| 國際財務報告準則第16號 | *售後回租的租賃負債*[(1)] |
| 國際財務報告準則第10號及國際會計準則第2 號(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出資*[(3)] |

(1) 於2024年1月1日或之後開始之年度期間生效
(2) 於2023年1月1日或之後開始之年度期間生效
(3) 將予釐定生效日期

本集團管理層預期於未來期間採用該等新訂／經修訂國際財務報告準則對本集團之綜合財務報表並無任何重大影響。

### 計量基礎

編製合併財務報表所用的計量基礎為歷史成本基準，但投資物業及按公允價值透過損益內列賬(「**按公允價值透過損益內列賬**」)之金融負債乃按其公允價值計量。

## 3. 收入及分部信息

### (a) 收入

本集團的收入載列如下：

| | 截至12月31日止年度 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| **按主要產品或服務線劃分的收入** | | |
| 污水處理 | **1,298,089** | 1,370,2 3 |
| 營運服務一、！！/、！！ 模式下 | **926,026** | 、1、,411 |
| 營運服務一、！、/、！、模式下 | **205,304** | 162,53 |
| 建造服務一、、模式下 | **14,888** | 3,2 3 |
| 建造服務一、！、模式下 | **85,680** | 1、3,360 |
| 財務收入 | **66,191** | 、1,6、1 |
| 再生水供應及自來水供應 | **101,234** | 1、1,534 |
| 再生水供應營運服務 | | |
| 一、！！/、！！ 模式下 | **21,294** | 35,006 |
| 自來水供應營運服務 | | |
| 一、！、/、！、模式下 | **14,810** | 11,023 |
| 建造服務一、、模式下 | **4,199** | |
| 建造服務一、！、模式下 | **29,980** | 112、63 |
| 財務收入 | **30,951** | 32,542 |
| 其他 | **666,540** | 755、21 |
| 管理服務 | **332,491** | 276, 55 |
| 運輸服務 | **6,585** | 7,775 |
| 建造服務一、、模式下 | **–** | 1 ,565 |
| 建造服務一、！、模式下 | **117,733** | 2 0,241 |
| 熱力生產 | **144,030** | 133,4、4 |
| 其他 | **65,701** | 3 、、1 |
| | **2,065,863** | 2,317,73 |

## 3. 收入及分部信息(續)

### (a) 收入(續)

除財務收入外, 所有其他收入指國際財務報告準則第15號內來自客戶合約的收入。

上述所有收入均隨時間確認, 惟水供應營運及熱力生產收入於時間點確認。

| | | |
|---|---|---|
| 「▲!!」 | 指 | 建設−擁有−經營, 一種項目模式, 由一家企業承擔融資、設計、建設污水處理或供水設施, 有關設施由該企業擁有, 該企業有權在特許期間營運有關設施。在特許期間, 該企業可根據其與政府所訂立的特許經營權協議按所供應已處理的污水或自來水收取服務費, 以收回其投資、營運及維護成本並取得合理回報 |
| 「▲!、」 | 指 | 建設−經營−移交, 一種項目模式, 據此, 根據企業與政府訂立的特許經營權協議, 政府授權一家企業於特許期間承擔污水處理或供水設施的融資、設計、建設、營運及維護, 該企業可於特許期間按所供應已處理污水或水收取服務費以收回其投資、營運及維護成本並取得合理回報, 而在特許期間屆滿後, 相關設施將無償交回政府 |
| 「▲、」 | 指 | 建設及移交, 一種項目模式, 一家企業代所有人承擔某項設施的融資、設計及建設, 相關費用會於建設時及完成時由所有人支付 |
| 「、!!」 | 指 | 移交−擁有−經營, 一種項目模式, 據此, 企業向政府購買已建成的污水處理或供水設施, 並於特許期間承擔其所擁有的設施的營運。在特許期間, 該企業可根據其與政府所訂立特許經營權協議按所供應已處理的污水或自來水收取服務費, 以收回其投資、營運及維護成本並取得合理回報 |
| 「、!、」 | 指 | 移交−經營−移交, 一種項目模式, 據此, 根據企業與政府訂立的特許經營權協議, 政府將已建成的污水處理或供水設施在特許期間的產權或經營權轉讓給企業。在特許期間, 該企業可按所供應已處理的污水或自來水收取服務費, 以收回其投資、營運及維護成本並取得合理回報, 而在特許期間屆滿後, 相關設施將無償交回有關政府 |

## 3. 收入及分部信息(續)

### (b) 分部信息(續)

截至2021年12月31日的分部資產和負債如下：

| | 污水處理<br>*人民幣千元* | 水供給<br>*人民幣千元* | 其他<br>*人民幣千元* | 合計<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|---|---|
| **分部資產** | ,641,125 | 1,211,764 | 2,117,766 | 11、70,655 |
| **未分配的：** | | | | |
| 遞延稅項資產 | | | | 4,4 0 |
| 聯營投資 | | | | 12,7 3 |
| **資產總額** | | | | 12,067、3 |
| **分部負債** | 5、10,426 | 546,6 1 | 0,5 4 | 7,337,6 1 |
| **未分配的：** | | | | |
| 以公允價值計量且變動計入損益的金融負債 | | | | 110,450 |
| 遞延稅項負債 | | | | 6,4 2 |
| 應付稅項 | | | | 、7,4 4 |
| **負債總額** | | | | 7,632,127 |

### (c) 地理信息

本集團的業務主要位於中國。因此，不需要地理區域信息。

### (d) 主要客戶信息

本集團的主要客戶的收入佔本集團收入總額的10%或以上如下：

| | **2022年**<br>***人民幣千元*** | 2021年<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|
| 來自污水處理分部的收入 | | |
| 客戶， | **905,130** | 573,760 |
| 客戶。 | **不適用*** | 273,056 |
| 來自其他分部的收入 | | |
| 客戶 | **309,530** | 不適用* |

* 相應收益並無佔本集團收益10%或以上。

## 8. 所得稅

| | **2022年**<br>***人民幣千元*** | 2021年<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|
| **當期稅項—香港利得稅** | | |
| 年內撥備 | **–** | 3,30 |
| **當期稅項—中國企業所得稅** | | |
| 年內撥備 | **75,442** | 61,07 |
| 以往年度超額撥備 | **(3,035)** | (606) |
| | **72,407** | 60,472 |
| 遞延稅項 | **(29,077)** | (6,63 ) |
| 所得稅 | **43,330** | 57,142 |

## 9. 每股盈利

基本每股收益根據歸屬於本公司權益股東的利潤，除以年內已發行普通股的加權平均數目計算。

| | **2022年** | 2021年 |
|---|---|---|
| 歸屬於本公司權益持有人的利潤*(人民幣千元)* | **322,250** | 33 ,27 |
| 已發行普通股的加權平均數*(千計)* | **1,029,111** | 1,02 ,111 |
| 基本每股收益*(人民幣元)* | **0.31** | 0.33 |

在截至2022年及2021年12月31日止年度內不存在潛在稀釋權利股，故稀釋每股收益與基本每股收益相同。

## 11. 特許經營權協議下的應收款項

就本集團的特許經營權協議而言，金融資產部分(特許經營權協議下的應收款項)的匯總信息如下：

| | **2022年**<br>***人民幣千元*** | 2021年<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|
| **特許經營權協議下的應收款項** | | |
| 流動部分： | | |
| 特許經營權協議下的應收款項 | **45,029** | 5,4 5 |
| 虧損撥備 | **(901)** | (32) |
| | **44,128** | 5,463 |
| 非流動部分： | | |
| 特許經營權協議下的應收款項 | **2,600,616** | 2,761,353 |
| 虧損撥備 | **(54,195)** | (2 ,002) |
| | **2,546,421** | 2,732,351 |
| | **2,590,549** | 2,737, 14 |

於2022年及2021年12月31日，特許經營權協議下的應收款項的賬面價值主要以人民幣計值。

特許經營權協議下的應收款項主要為應收中國政府部門(本集團特許經營權協議的授予人)的款項，其中本集團有無條件收取現金的權利。

## 12. 應收客戶建造合同款

| | **2022年**<br>***人民幣千元*** | 2021年<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|
| **應收客戶建造合同款指BT合同下的合約資產：** | | |
| 流動部分： | | |
| 應收客戶建造合同款 | **36,329** | 23,340 |
| 虧損撥備 | **(727)** | (555) |
| | **35,602** | 22,7 5 |
| 非流動部分： | | |
| 應收客戶建造合同款 | **689,505** | 5 0,4 6 |
| 虧損撥備 | **(13,790)** | (20,7 2) |
| | **675,715** | 55 ,714 |
| | **711,317** | 5 2,4 , |

於2022年及2021年12月31日，應收客戶建造合同款的賬面價值主要以人民幣計值。

## 13. 應收賬款及其他應收款

| | **2022年**<br>***人民幣千元*** | 2021年<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|
| **應收賬款***(附註(.))*： | | |
| －第三方 | **202,799** | 107,.. |
| －關聯方 | **551,514** | 277,462 |
| －地方政府 | **2,200,998** | 1,3 1,406 |
| －虧損撥備 | **(81,712)** | (56,. ) |
| **應收賬款－淨額** | **2,873,599** | 1,7Q .6 |
| **其他應收款：** | | |
| －第三方 | **99,155** | 14 .4 |
| －關聯方 | **584,390** | 65,43 |
| －地方政府 | **70,666** | 53,. 1 |
| －虧損撥備 | **(23,671)** | (7,447) |
| **其他應收款－淨額** | **730,540** | 1,061, 31 |
| **預付款：** | | |
| －其他 | **72,204** | 112,224 |
| －減值虧損 | **(4)** | (4) |
| **預付款－淨額** | **72,200** | 112,220 |
| **應收賬款及其他應收款－淨額** | **3,676,339** | 2, 4,020 |

*附註：*

(_) 於2022年及2021年12月31日，應收賬款及其他應收款的賬面價值主要以人民幣為單位。應收賬款應在發出發票時支付。

(.) 於報告期末，根據銷售發票的應收賬款總額之賬齡分析如下：

| | **2022年**<br>***人民幣千元*** | 2021年<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|
| －1年以內 | **1,771,954** | 1,23 ,2 |
| －1至2年 | **1,041,909** | 467,025 |
| －超過2年 | **141,448** | 61,554 |
| | **2,955,311** | 1,766, 67 |

## 14. 應付賬款及其他應付款

| | **2022年**<br>***人民幣千元*** | 2021年<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|
| 應付第三方賬款*(附註.)* | **295,842** | 317,1 |
| 其他應付款，應付： | **172,989** | 1 3,42 |
| －關聯方 | **12,104** | 11,513 |
| －地方政府 | **840** | 500 |
| －第三方 | **160,045** | 171,415 |
| 應付票據 | **20,063** | |
| 購買子公司應支付的對價 | **16,464** | 34,150 |
| 應付職工工資和福利 | **42,704** | 42, |
| 購置不動產、工廠及設備的應付款，應付： | **175,322** | 17, 2 |
| －關聯方 | **28,942** | 16,040 |
| －第三方 | **146,380** | 1,7 |
| 向關聯方購買土地使用權的應付款項 | **31,000** | 5 ,1 4 |
| 應付利息 | **25,442** | 7,537 |
| 除所得稅外的應計稅款 | **26,584** | 17,75 |
| 應付賬款及其他應付款總額 | **806,410** | 67 2 |

*附註：*

(_) 於2022年及2021年12月31日，應付賬款及其他應付款的賬面價值主要以人民幣為單位。

(.) 於報告期末，根據銷售發票的應付第三方賬款賬齡分析如下：

| | **2022年**<br>***人民幣千元*** | 2021年<br>*人民幣千元* |
|---|---|---|
| －1年以內 | **192,094** | 1 ,57 |
| －1至2年 | **4,651** | 37,523 |
| －超過2年 | **99,097** | 1,0 6 |
| | **295,842** | 317,1 |

## 15. 報告期後事項

於年末之後直至本公告日期，概無影響本集團的重大事項。

**污水處理項目**

截至2022年12月31日，我們總共有40間污水處理廠已投入運營(其中昆明14間，其他地區26間)，日總污水處理能力達2.03百萬立方米。憑藉技術先進的設施、獨立研發的專利及良好的管理能力，我們能夠維持較低的成本，提供高質量的污水處理服務。本公司在運營污水廠包含多種工藝類型，如：氧化溝、、2//、[illegible]等工藝類型，豐富而全面的運營管理經驗及技術管理團隊是我們公司立足污水處理行業的核心競爭力。

此外，我們提供運營管理服務的受託設施共計有25座，日總設計污水處理能力為約0.4 百萬立方米。我們受託運行及管理了 6個村莊的農村生活污水收集處理設施，覆蓋1 個集鎮。

**再生水業務**

再生水業務方面，截至2022年12月31日，我們有12間污水處理廠生產再生水，日總設計產能達23.7萬立方米。我們的再生水客戶包括昆明市的工商業機構、企事業單位等。報告期內，再生水供應量為5,65 . 萬立方米。

報告期內，我們的再生水供水量保持了穩步增長。本公司在全國多個地區擁有污水處理廠，這為我們再生水業務後續在當地的發展提供了基礎，我們將根據各個地方的政策及市場供需情況，繼續推進再生水業務的發展。

**自來水業務**

自來水業務方面，截至2022年12月31日，我們在中國有7間自來水廠已投入營運，有1間自來水廠在建。報告期內自來水供應量為1,723.1萬立方米，供水水質均符合《生活飲用水衛生標準 574 -2022》要求。

**水質標準要求**

我們所建的污水處理、再生水供應及自來水供應設施均需將污水及原水處理至符合指定規定的水質標準。污水處理、再生水供應及自來水供應的水質取決於進入設施的污水含污情況及我們設施是否能夠正常運行，任何未知或未發現的超過系統處置能力的污水進入設備或設備缺陷或兼容性問題亦會對我們構成風險。我們無法保證能夠永遠及時發現並及時維修故障設備，或解決處理工藝或設施的其他任何問題。在此類情況下，我們的設施可能無法按照相關規定及合同標準處理污水或原水，從而可能導致我們面臨客戶索賠或遭到政府處罰，亦可能導致暫停運營以及整改及聲譽受損。此外，待處理的污水或原水可能含有大量超過我們在設施設計及建設期間預測的污染物類型及數量，從而對我們的運營成本、設施磨損及出水水質排放造成不利影響。

**不可抗力事件**

未來發生任何不可抗力事件、自然災害或爆發疫情，或會限制受影響地區的業務，進而對我們業務及經營業績造成不利影響。該等風險包括暴雨、高溫、低寒、雷擊等氣象因素引發的自然災害對設施設備、構築物破壞導致生產運營中斷、設施設備損毀等。針對突發的不可抗力事件，本公司制定了相關的應急處理預案，並於日常工作中進行應急處理處置演練，以增強公司及僱員應對該等事件的能力，於經營所在地雨季來臨之前，做好相關物資採購及安全檢查，降低該等不可抗力事件對本公司的影響。

## E. 財務回顧

### 1. 合併經營業績

我們的收入從截至2021年12月31日止年度的人民幣2,317.7百萬元減少至截至2022年12月31日止年度的人民幣2,065.百萬元，降幅為人民幣251.百萬元或10.%。截至2021年12月31日止年度之毛利為人民幣724.百萬元，增長至截至2022年12月31日止年度之人民幣 57.3百萬元，增幅為人民幣132.5百萬元或1 .3%。報告期內，污水處理、再生水及自來水供應、其他分部的收入分別佔總收入的63%、5%、32%。

### *b. 銷售成本*

我們的銷售成本從截至2021年12月31日止年度的人民幣1,5 3.0百萬元減少至截至2022年12月31日止年度的人民幣1,20 .6百萬元，降幅為人民幣3 4.4百萬元或24.1%，具體如下：

– 我們污水處理分部的銷售成本從截至2021年12月31日止年度的人民幣75 、百萬元減少至截至2022年12月31日止年度的人民幣671.0百萬元，降幅為人民幣 、百萬元或11.7%，主要由於本報告期內污水處理營運服務成本減少約人民幣72.3百萬元。

– 我們水供給分部的銷售成本從截至2021年12月31日止年度的人民幣141.7百萬元減少至截至2022年12月31日止年度的人民幣60.2百萬元，降幅為人民幣 1.5百萬元或57.5%，主要由於本報告期內水供給建造新增項目減少，原有項目投入較2021年減少，導致建造服務成本減少約人民幣71.6百萬元。

– 我們其他分部的銷售成本從截至2021年12月31日止年度的人民幣6 1.3百萬元減少至截至2022年12月31日止年度的人民 0 譺氌昕佹孩

### *n. 所得稅*

我們於截至2021年12月31日止年度及截至2022年12月31日止年度的所得稅費用為人民幣57.1百萬元及人民幣43.3百萬元，實際稅率分別為14.4%及11. %。由於我們於本年度部分子公司享小型微利企業優惠企業所得稅稅率及部分子公司享「西部大開發政策」15%的優惠企業所得稅稅率，此外，若干中國子公司擁有的部分新升級污水處理設施滿足合資格享受企業所得稅優惠稅率的公共基礎設施項目目錄中的標準，針對本集團從此類新項目產生的相關應稅收入，享「三免三減半」的企業所得稅稅收優惠，部分中國子公司使用合資格享受企業所得稅優惠稅率的資源綜合利用項目目錄中規定的資源，該子公司10%的收入無需繳納企業所得稅。因此，2022年度的實際稅率與2021年的實際稅率有所差異。

### *o. 綜合收益總額*

由於[illegible]

下表載列我們於所示年度的現金流量：

| | 截至12月31日止年度 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| 經營活動使用的現金淨額 | **(302,629)** | (716、57) |
| 投資活動(使用)產生的現金淨額 | **(96,537)** | 230、0 |
| 融資活動(使用)產生的現金淨額 | **(973,537)** | 1,244,124 |
| 現金及現金等價物淨(減少)增加 | **(1,372,703)** | 75 ,075 |
| 匯率變化影響 | **(149)** | (3,66 ) |
| 報告期初的現金及現金等價物 | **1,504,346** | 74 、40 |
| 報告期末的現金及現金等價物 | **131,494** | 1,504,346 |

### *a. 經營活動使用的現金淨額*

我們的經營活動使用的現金淨額主要包括就提供服務向客戶收取的現金。我們亦於經營中使用現金購買原材料及其他存貨、向供應商及分包商付款、支付工資及福利等費用以及支付利息及所得稅。

截至2022年12月31日止年度，我們的經營活動使用的現金淨額為淨流出人民幣302.6百萬元，主要包括經營使用的現金人民幣15.0百萬元，已付所得稅人民幣0.5百萬元及已付利息人民幣7.1百萬元。2022年度經營活動使用的現金淨額較2021年增加人民幣414.3百萬元，主要由於2022年度經營使用的現金相比2021年度減少。

### *b. 投資活動(使用)產生現金淨額*

我們的投資活動(使用)產生現金淨額主要用於購買不動產、工廠及設備、關聯方貸款及進行其他投資。

截至2022年12月31日止的投資活動(使用)產生現金淨額為淨流出人民幣6.5百萬元，主要包括：購買不動產、工廠及設備的人民幣366.4百萬元，購買無形資產的人民幣2、百萬元，關聯方貸款淨收回140.0百萬元，已收回利息2 .2百萬元。2022年度投資活動所用的現金淨額較2021年減少人民幣327.4百萬元，主要是由於購買的不動產、無形資產等支出較上年增加。

### *c. 融資活動(使用)產生的現金淨額*

我們的融資活動(使用)產生的現金淨額主要為償還及取得借款。我們的融資活動的現金淨額由截至2021年12月31日止年度的淨流入人民幣1,244.1百萬元減少至截至2022年12月31日止年度的淨流出人民幣 73.5百萬元，主要由於2022年度償還借款較2021年度增加。

## 3. 營運資本

下表載列於所示日期我們的流動資產及流動負債的詳情：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| **流動資產** | | |
| 特許經營權協議下的應收款項 | **44,128** | 5,463 |
| 應收客戶建造合同款 | **35,602** | 22,7 5 |
| 存貨 | **21,890** | 16,5 5 |
| 以攤銷成本計量的金融資產 | **240,000** | 2 4,000 |
| 應收賬款及其他應收款 | **3,676,339** | 2, 4,020 |
| 現金及銀行結餘 | **131,494** | 1,504,346 |
| 受限制資金 | **181,194** | 4 ,650 |
| **流動資產總額** | **4,330,647** | 4,776, 5 |
| **流動負債** | | |
| 應付賬款及其他應付款 | **806,410** | 67 , 2 |
| 合同負債 | **6,839** | 7,505 |
| 應付稅項 | **79,431** | , 7,4 4 |
| 借款 | **3,346,394** | 4,212, 14 |
| 按公允價值計入損益的金融負債 | **–** | 110,450 |
| **流動負債總額** | **4,239,074** | 5,107,345 |
| **流動資產／(負債)淨值** | **91,573** | (330,4 6) |

於2022年12月31日及2021年12月31日，我們錄得流動資產淨額人民幣 1.6百萬元及流動負債淨額人民幣330.5百萬元。流動資產淨額增加主要因為短期借款減少。

### *a. 特許經營權協議下的應收款項*

我們的特許經營權協議下應收款項指於整個特許期間內，因建造服務(就▪！▪項目而言)或收購對價(就▪！▪項目而言)所產生的未結算應收款項。根據我們的▪！▪及▪！▪協議，特許經營權協議下的應收款項將以我們於▪！▪及▪！▪項目運營期間收取的費用款項結算(經運營服務以及融資收入調整)。自特定資產負債表日期起計十二個月內到期的特許經營權協議下的應收款項部分被分類為截至該資產負債表日期的流動資產，而剩餘部分被分類為非流動資產。

我們的特許經營權協議下的應收款項從2021年12月31日的人民幣2,737. 百萬元減少人民幣147.3百萬元或5.4%至2022年12月31日的人民幣2,5 0.5百萬元，主要由於分類為非流動資產的特許經營權協議下的應收款項2022年同比2021年下降人民幣1 5▪ 百萬元或6. %。下降主要原因為處置繁昌滇池水務導致特許經營權協議下的應收款項較上年減少122▪ 百萬元；晉寧區東大河－中河水環境綜合治理及再生水生態補水項目收到回款人民幣30.0百萬元；晉寧區白魚河水

***c. 應收客戶建造合同款***

自特定資產負債表日期起計十二個月內到期的應收客戶建造合同款部分被分類為截至該資產負債表日期的流動資產，而剩餘部分被分類為非流動資產。

我們的應收客戶建造合同款由2021年12月31日的人民幣5 2.5百萬元增加人民幣12 . 百萬元或22.1%，至2022年12月31日的人民幣711.3百萬元，主要由於石盆寺老青山防洪滯蓄工程、尋甸縣清水海保護區海頭村環保工程項目等項目建設投入增加，確認的應收客戶建造合同款增加。

***d. 應收賬款及其他應收款***

我們的應收賬款及其他應收款主要包括(.)應收地方政府、關聯方及第三方賬款；(..)應收關聯方、第三方及地方政府的其他款項；及(...)預付款。我們的應收賬款是指公司在、！！、、！、、、！、等項目中已為客戶提供的運營服務而應向客戶收取的款項。我們的其他應收款項主要包括向關聯方授出的貸款及應收利息以及未收取的增

下表載列於所示日期我們的合併應收賬款及其他應收款明細：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| **應收賬款：** | | |
| 一第三方 | **202,799** | 107,... |
| 一關聯方 | **551,514** | 277,462 |
| 一地方政府 | **2,200,998** | 1,3 1,406 |
| 一虧損撥備 | **(81,712)** | (56,. ) |
| **應收賬款一淨額** | **2,873,599** | 1,70. .6 |
| **其他應收款：** | | |
| 一第三方 | **99,155** | 14. .4 |
| 一關聯方 | **584,390** | 65,43 |
| 一地方政府 | **70,666** | 53,. 1 |
| 一虧損撥備 | **(23,671)** | (7,447) |
| **其他應收款一淨額** | **730,540** | 1,061, 31 |
| **預付款：** | | |
| 一其他 | **72,204** | 112,224 |
| 一資產減值 | **(4)** | (4) |
| **預付款一淨額** | **72,200** | 112,220 |
| **應收賬款及其他應收款一淨額** | **3,676,339** | 2, 4,020 |

我們的應收賬款及其他應收款淨額由2021年12月31日的人民幣2, 4.0百萬元增加人民幣7. 2.3百萬元或27.5%至2022年12月31日的人民幣3,676.3百萬元。有關增加反映在(.)應收地方政府的應收賬款由2021年12月31日人民幣1,3 1.4百萬元增加人民幣 1. .6百萬元或5. .3%至2022年12月31日人民幣2,201.0百萬元；(..)應收關聯方的應收款項由2021年12月31日的人民幣277.5百萬元增加人民幣274.0百萬元或. .7%至2022年12月31日的人民幣551.5百萬元；(...)其他應收關聯方的款項由2021年12月31日的人民幣 65.4百萬元減少人民幣2 1.0百萬元或32.5%至2022年12月31日的人民幣5 4.4百萬元，主要由於本年委託貸款淨額減少所致；及(.) 2022年預付款項總額減少約人民幣40.0百萬元。

本集團應收賬款賬齡分析如下：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| －1年以內 | **1,771,954** | 1,23 ,2 |
| －1至2年 | **1,041,909** | 467,025 |
| －超過2年 | **141,448** | 61,554 |
| | **2,955,311** | 1,766, 67 |

(_) 於各資產負債表日，根據銷售發票的應收賬款總額之賬齡分析如下：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| －1年以內 | **1,771,954** | 1,23 ,2 |
| －1至2年 | **1,041,909** | 467,025 |
| －超過2年 | **141,448** | 61,554 |
| | **2,955,311** | 1,766, 67 |

本集團並無持有任何抵押品作為擔保。

下表載列於所示期間我們的應收款項週轉天數：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***天*** | *天* |
| 應收賬款週轉天數(1) | **404.9** | 223.3 |
| 應收賬款及其他應收款週轉天數(2) | **579.5** | 415.4 |

*附註：*

(1) 按有關年間平均應收賬款淨額除以有關年間收入再乘以365天計算。截至2021年及2022年12月31日止年度採用應收賬款期初及期末結餘的算數平均值。

(2) 按有關年間平均應收賬款及其他應收款淨額除以有關年間收入再乘以365天計算。截至2021年及2022年12月31日止年度採用應收賬款及其他應收款期初及期末結餘的算數平均值。

於各資產負債表日，根據銷售發票的應付賬款總額之賬齡分析如下：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| 一1年以內 | **192,094** | 1 ,57 |
| 一1至2年 | **4,651** | 37,523 |
| 一超過2年 | **99,097** | 1,0 6 |
| | **295,842** | 317,1 |

於2021年及2022年12月31日，本集團所有應付賬款及其他應付款均無需支付利息。並且，應付賬款及其他應付款系因短期內到期，其公允價值與其賬面價值相近。

下表載列於所示期間我們的應付款項週轉天數：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***天*** | *天* |
| 應付賬款及其他應付款週轉天數(1) | **224.3** | 157 |
| 應付賬款週轉天數(2) | **132.4** | 13 .3 |

*附註：*

(1) 按有關年間平均應付賬款及其他應付款除以有關年間銷售成本再乘以365天計算。截至2021年及2022年12月31日止年度採用應付賬款及其他應付款期初及期末結餘的算數平均值。

(2) 按相關年間末應付賬款餘額除以相關年間材料採購總額再乘以截至2021年及2022年12月31日止年度365天計算。

我們的應付賬款週轉天數2022年較2021年減少5 天，主要由於有關年末應付賬款減少。

董事確認，截至2022年12月31日，應付賬款的支付並無出現重大違約。

## 4. 債項

### *a. 借款*

我們的借款均以人民幣、港元或美元計值，部分借款以我們的不動產、廠房及設備作抵押，部份由本公司發出的公司保證擔保。下表載列所示日期我們的借款：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| **非流動部份** | | |
| 未擔保的長期借款 | **989,400** | 1,4 2,600 |
| 擔保的長期借款 | **1,533,293** | 700,423 |
| **非流動借款總額** | **2,522,693** | 2,1 3,023 |
| **流動部份** | | |
| 未擔保的短期借款 | **2,687,428** | 2,12 ,226 |
| 擔保的短期借款 | **658,966** | 2,044, 77 |
| 公司債券 | **–** | 3 , 11 |
| **流動借款總額** | **3,346,394** | 4,212 14 |
| **借款總額** | **5,869,087** | 6,405 37 |

各資產負債表日期的加權平均實際利率如下：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| 加權平均實際利率 | **4.05%** | 5.34% |

於2021年及2022年12月31日，我們的借款總額分別為人民幣6,405.百萬元及人民幣5,6.1百萬元，由於本報告期內公司建設項目減少，建設資金需求降低且公司按期償還借款，因此本年借款總額減少了536.百萬元。我們債務中，截至2021年及2022年12月31日的借款人民幣6.7.3百萬元及人民幣 41.百萬元以不動產、工廠及設備作抵押。除上述借款外，我們於2015年12月25日在中國發行金額約為人民幣700.0百萬元的公司債券，其期限為7年，年利率為4.35%。於第5年末，本公司可調整餘下兩年的利率(區間為0.00%至3.00%範圍內)，投資者不同意對利率的調整，可選擇要求按面值提前贖回未償還的公司債券。

於2020年，本公司已回購面值為人民幣660.0百萬元的公司債券，同時下調債券票面利率為4.15%，並在存續期的第6年至第7年(2020年12月25日至2022年12月24日)固定不變。於2022年12年24日，該債券已到期，本公司已完成剩餘債券的回購，截至報告期末，該債券本金及利息均已兌付完畢。

截至2022年12月31日，我們並無因違反貸款協議內的契約而給我們業務運作造成重大影響的情況，亦無銀行撤回之前授予我們的任何銀行融資或提前要求償還借款。由於我們有能力從其他銀行獲得借款，因此我們認為並無面臨銀行融資撤回或提前償還欠款的潛在風險。截至2022年12月31日，並無收到任何提前償還我們貸款協議相關本金或利息的要求。

下表載列所示日期我們借款的到期情況：

| | **於12月31日** | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| 即期或1年以內 | **3,346,394** | 4,212.14 |
| 1至2年 | **928,216** | 1,020,34. |
| 2至5年 | **1,304,021** | 3,544 |
| 5年以上 | **290,456** | 2.,130 |
| | **5,869,087** | 6,405.37 |

於2021年及2022年12月31日，我們的淨資產負債比率分別為52.2%及54.4%。相較於截至2021年12月31日，我們截至2022年12月31日的淨資產負債比率增加2.2%的主要原因由本期現金及現金等價物及債務淨額變動導致。

除上文所披露者外，截至2022年12月31日，我們並無任何已發行及尚未償還或同意發行的借貸資本、銀行透支、貸款或其他類似債務、承兑負債或承兑信用證、債權證、按揭、質押、租購承擔、擔保或其他重大或有負債。

***b. 承諾***

*(_) 資本性承諾*

於各資產負債表日期已訂約但尚未產生的資本性支出如下：

| | **於12月31日** | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| 不動產、工廠及設備 | **499,550** | 317,311 |

*(.) 於各資產負債表日期簽訂但尚未發生的特許項目及建設項目如下：*

| | **於12月31日** | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| 特許項目及建設項目 | **1,760,522** | 1,2 ,760 |

***c. 資本開支***

我們的資本開支主要包括購買土地使用權、不動產、廠房及設備及無形資產。截至2021年及2022年12月31日止年度，我們的資本開支分別為人民幣5 .1百萬元及人民幣36 .3百萬元。我們預期主要通過我們經營活動產生的現金淨額、借款所得款項及 股全球發售的所得款項為我們的合同承諾及資本開支提供資金。

於下列所示日期我們各分部的資本開支如下：

| | 於12月31日 | |
|---|---|---|
| | **2022年** | 2021年 |
| | ***人民幣千元*** | *人民幣千元* |
| 污水處理 | **231,252** | 41,4 2 |
| 水供給 | **18,034** | 3、67 |
| 其他 | **120,049** | 13,671 |
| 合計 | **369,335** | 5 ,130 |

根據我們的當前業務計劃，我們預期將於截至2023年12月31日止年度產生資本開支人民幣33 . 百萬元。我們的預期資本開支可能根據我們業務計劃、目前市況、監管環境及未來經營業績展望的重估不時變化。

## 5. 資產負債表外安排

除本報告所披露者外，於2022年12月31日，我們並無任何未結清的資產負債表外擔保、商品遠期合約或其他資產負債表外安排，我們概未從事涉及非交易買賣合約的交易活動，本集團之政策是不參與及不投資於任何具有投機性及╱或有重大風險之金融產品上。於我們的經營過程中，我們概無與未合併實體訂立交易或以任何方式與其建立關係，或與為促進資產負債表外安排或為其他合約狹義或有限目的而建立的財務夥伴關係訂立交易。

## 6. 首次公開發售及首次公開發售所得款項用途

本公司，股於2017年4月6日在聯交所上市，並以每股3、1港元的價格發行本公司33 ,430,000股每股面值人民幣1.00元的，股，發行總額(扣除開支前)為約1,327,171,300港元。本公司，股上市後，合共5 3,000股，股獲超額配發，經扣除(.)全球發售中售股股東出售待售股份的所得款項淨額；及(..)全球發售相關承銷佣金及其他開支後，本公司收取的全球發售所得款項現金淨額為人民幣1,072.3百萬元。

為提高募集資金使用效率，降低財務成本，於2022年7月5日，董事會審議通過了關於變更本公司全球發售所得款項淨額用途的議案，根據變更後用途及使用計劃，尚未動用所得額款項淨額預計在2023年6月30日之前使用完畢。詳細情況請見本公司日期為2022年7月5日的公告。

於2023年3月1日，基於本公司實際情況及經營發展需要，董事會對剩餘未動用募集資金用途進行了變更，詳情請見本公司日期為2023年3月1日的公告。

## 7. 匯率風險及管理

本集團仍留存部分外幣資金及外幣借款，外幣資金主要為港元、美元，本金分別為5,76 ,566港元及1,241,0 7美元。匯率的波動對留存外幣資金及歸還借款本息均有一定影響，本集團與金融機構簽訂了人民幣外匯貨幣掉期交易確認書，該確認書固定了借款還本付息時的匯率，用於對沖歸還外幣借款及外幣利息時產生的外匯波動風險，該對沖工具已於2022年3月到期。就部分外幣借款，我們與境內金融機構簽訂協議，境內金融機構將外幣借款轉換為人民幣借款借予本集團。本集團在每期支付本息時，只需支付境內金融機構固定利率的人民幣借款本息，從而規避外匯匯率波動風險。

## 8. 僱員及薪酬政策

### *與員工的關係*

於2022年12月31日，我們有1,4 2名全職僱員，全部在中國，大部分在雲南。下表載列我們截至2022年12月31日按職能劃分的僱員明細：

| 職能 | 人數 |
|---|---|
| 管理及行政 | 1 1 |
| 財務 | 56 |
| 研發 | 66 |
| 質量監測 | 250 |
| 營銷 | 17 |
| 運營 | 67 |
| 建設及維護 | 45 |
| 總計 | 1,4 2 |

我們在公開市場上招募僱員。我們僱員的報酬包括基本工資、績效工資、獎金及其他僱員福利。於截至2021年及2022年12月31日止年度，我們的僱員福利分別約為人民幣1 5.2百萬元和人民幣215.5百萬元。

我們認為僱員是我們獲得成功的最寶貴資源。為確保各級僱員的素質，我們開設公司內部的培訓計劃為僱員提供培訓。工廠的新員工會接受與其職責對應的培訓。我們同時擁有昆明滇池水處理職業培訓學校，為我們的員工提供更多培訓。

工會代表員工的利益，就有關勞工事宜與管理層密切溝通。報告期內，我們並無因重大勞動糾紛引致的運營中斷，亦無對我們的業務產生嚴重不利的員工投訴與索償。董事認為我們與僱員的關係良好，報告期內，本集團並無任何重大勞務糾紛對本集團正常業務營運產生重大影響。

## 9. 或有負債

截至2022年12月31日，本集團並無任何重大或有負債。

## 10. 重大資產抵押

於2022年12月31日，本集團之有抵押銀行及其他借貸乃以下列各項作抵押：

(i) 由本集團根據與授予人簽訂之相關服務特許權協議所管理之若干污水處理、供水及其它特許權權益及收益(包括特許經營權及服務特許權安排應收款項)；及

(ii) 本集團若干污水處理設施設備。

## 11. 重大投資及收購

於2021年[redacted]月[redacted]日，本公司(作為資產委託人)與博時資本管理有限公司(作為資產管理人)及招商銀行股份有限公司昆明分行(「**招商銀行**」)(作為資產託管人)就委託資產之投資及管理訂立資產管理合同(「**互信5號資產管理合同**」)。據此，本公司同意委託金額人民幣3億元作為委託資產，用於投資受讓昆明農業發展投資有限公司(「**昆明農業發展投資**」)持有的應收賬款債權，期限為3個月。本公司向該資產管理計劃投資人民幣3億元。於2021年12月31日，合同各方簽訂互信5號資產管理合同延長存續期補充協議，將互信5號資產管理合同及其項下的資產管理計劃的期限延長至2022年4月10日。詳情請見本公司日期為2021年[redacted]月[redacted]日及2021年12月31日的公告。

於2022年11月1 日，本集團向地方政府正式移交繁昌滇池水務的控制權。截至報告期末，相關轉讓手續還在辦理中。

除上述披露外，截至2022年12月31日，本集團無其他出售附屬公司、聯營公司及合營公司的情況。

## 13. 給予某實體的貸款

本公司於2021年2月22日與昆明公交集團有限責任公司(「**昆明公交**」)及交通銀行股份有限公司雲南省分行(「**交通銀行**」)簽訂委託貸款合同，由本公司委託交通銀行向昆明公交提供人民幣3億元的委託貸款，年利率為 .5%。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年2月22日的公告。該筆貸款已於報告期內到期，且本公司已根據委託貸款合同約定收回全部本金及利息。

本公司於2021年. 月24日與昆明新都投資有限公司(「**新都投資**」)及中國銀行股份有限公司昆明市盤龍支行(「**中國銀行盤龍支行**」)簽訂委託貸款合同，由本公司委託中國銀行盤龍支行向新都投資提供人民幣3.5億元的委託貸款，年利率為7.5%，有關詳情，請參閱本公司日期為2021年. 月24日的公告。該筆貸款已於報告期內到期，且本公司已根據委託貸款合同約定收回全部本金及利息。

本公司於2022年2月2 日與新都投資及昆明市呈貢區農村信用合作聯社(「**呈貢區農村信用合作聯社**」)簽訂委託貸款合同，由本公司委託呈貢區農村信用合作聯社向新都投資提供人民幣2.5億元的委託貸款，年利率為 .5%，到期日為2022年3月2 日。經公平磋商後，於2022年3月2 日，本公司與新都投資及呈貢區農村信用合作聯社就委託貸款合同簽訂委託貸款展期協議，將委託貸款合同及其項下委託貸款交易的期限延長至2022年7月2 日，展期期間利率調整為. .0%／年。同時，本公司與新都投資簽署了抵押合同，新都投資同意以抵押資產為委託貸款展期協議及其項下交易提供抵押擔保。有關詳情，請參閱本公司日期為2022年2月2 日及2022年3月2 日的公告。該筆貸款已於報告期內到期，且本公司已根據展期協議的約定收回該筆委託貸款全部本金及利息。

本公司於2022年6月. 日與昆明市城建投資開發有限責任公司(「**昆明城投**」)及昆明市盤龍區農村信用合作聯社(「**盤龍區農村信用合作聯社**」)簽訂委託貸款借款合同，由本公司委託盤龍區農村信用合作聯社向昆明城投提供人民幣3.1億元的貸款，年利率為 .5%，將於2023年6月 日到期。昆明滇池投資有限責任公司(「**昆明滇池投資**」)就委託貸款借款合同項下委託貸款交易提供全額連帶責任保證擔保。有關詳情，請參閱本公司日期為2022年6月. 日的公告。

本公司於2022年10月24日與昆明發展投資集團有限公司(「**昆明發展投資集團**」)及昆明市呈貢區農村信用合作聯社(「**呈貢區農村信用合作聯社**」)簽訂委託貸款借款合同，由本公司委託呈貢區農村信用合作聯社向昆明發展投資集團提供人民幣2億元的貸款，年利率為 .5%，將於2023年. 月24日到期。有關詳情，請參閱本公司日期為2022年10月24日的公告。

據本公司所知，昆明公交、新都投資、昆明城投及昆明發展投資集團均由昆明市人民政府國有資產監督管理委員會(「**昆明市國資委**」)實際控制或持有，且昆明發展投資集團分別持有昆明城投、新都投資約15.5 %、6. 2%的股份，除此以外，昆明公交、新都投資、昆明城投及昆明發展投資集團相互並無關連，該等公司亦非上市規則中所定義的關連人士。

在優先保障主業及相關產業投資的基礎上，根據項目開展進度，在有閒置資金的情況下，本公司會在風險可控的基礎上，進行閒置資金的管理，以提高資金使用效率。我們在選擇交易對手方時，會根據對方經營情況以及以往合作，考量資金收回風險，同時會持續關注對方經營是否發生重大不利影響，以便及時採取相應措施，確保本公司資金安全。

## 14. 控股股東質押股份

於2022年10月24日，本公司控股股東－昆明滇池投資與貸款人中國農業銀行股份有限公司昆明滇池國家旅遊度假區支行(「**貸款人**」)簽訂協議，將其持有的本公司已發行股份中不超過1, ,0 0,06 股內資股，相當於其在本公司所持股權的30%(「**質押股份**」)質押予貸款人，為本公司一筆總額為人民幣200,000,000元貸款融資(「**融資貸款**」)提供擔保。質押股份佔本公司已發行股份總數約1, .25%，質押股份預期於悉數償還融資貸款後免除及解除。有關詳情，請參閱本公司日期為2022年10月23日的公告。截至報告期末，融資貸款尚未到期。

### 15. 貸款協議載有關於控股股東須履行特定責任的條件

於2022年3月25日，本公司之直接全資附屬公司滇池國際控股有限公司(「**借款人**」)(作為借款人)及本公司(作為擔保人)與數家銀行(「**該等銀行**」)簽訂貸款協議(「**貸款協議**」)。根據貸款協議，該等銀行將向借款人提供合共不多於300百萬美元或等值外幣的貸款(「**融資**」)，融資的最終還款日期為首次提款日36個月後當日。於簽訂貸款協議當日，昆明市國資委持有昆明滇池投資 0%股權，昆明滇池投資於本公司已發行股本中擁有約64.16%的權益。根據貸款協議，如果昆明市國資委不再直接或間接擁有51%以上的本公司的股權，將被視為發生控制權變更，該等銀行可根據貸款協議取消其承貸額，並宣佈融資項下的所有尚未償還金額(包括累計利息)及所有其他款項即時到期及須予償還(除非多數該等銀行放棄)。詳情請見本公司日期為2022年3月25日的公告。截至本公告日期，昆明市國資委直接或間接擁有本公司51%以上的股權，未發生貸款協議所述控制權變更的情況。

## 三、 遵守《企業管治守則》

本公司作為聯交所上市公司，始終致力於保持高水平的企業管治常規。本公司已採納上市規則附錄十四所載的《企業管治守則》(「**企業管治守則**」)及其他企業管治相關的條文，作為其本身的企業管治守則。本報告期內，本公司已根據企業管治守則內所載之條文設置了各個董事委員會並制訂了相關的企業管治制度。

董事認為，於本報告期內，除企業管治守則條文 .2.2外，其已遵守企業管治守則所載的一切強制性守則條文。

根據企業管治守則第 .2.2條，每名董事(包括有指定日期的董事)應輪流退任，至少每三年一次。截至報告期末，本公司第一屆董事會、監事(「**監事**」)會任期已滿三年，惟相關候選人的提名工作尚未結束，與此同時，董事會考慮到本公司董事會、監事會工作的連續性，在《公司章程》的相關規定下，董事任期屆滿未及時改選，在改選出的董事就任前，原董事仍應當依照法律、行政法規、部門規章和《公司章程》的規定，履行董事職務。故董事會認為偏離企業管治守則條文第 .2.2條的情形整體上不會對本集團的運營造成重大影響。並且本公司將盡快完成相關工作。

董事會將不時審查本公司的企業管治常規及運作，以符合上市規則項下有關規定並保障股東的權益。

## 四、遵守董事及監事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「**標準守則**」)，作為所有董事、監事及有關僱員(定義與企業管治守則相同)進行本公司證券交易的行為守則。根據對董事(不包括於本公告日期本公司無法聯絡的羅雲先生)及監事的專門查詢後，各董事及監事於報告期內均已嚴格遵守標準守則所訂之標準。

## 五、購買、出售或贖回本公司上市證券

我們已於2015年12月25日於中國發行面值為人民幣700.0百萬元的公司債券，期限7年，年利率為4.35%。於第5年末，本公司可調整餘下兩年的利率，倘投資者不同意對利率所作調整，可選擇要求提前贖回未償還的公司債券。

於2020年，本公司已回購賬面值為人民幣660.0百萬元的公司債券，同時下調債券利率為4.15%，並在存續期的第6至第7年(2020年12月25日至2022年12月24日)固定不變。於2022年12月24日，該債券已到期，本公司已完成剩餘債券的回購，截至報告期末，該債券本金及利息均已兌付完畢。

除以上所披露外，本公司或其任何附屬公司並無其他購買、出售或贖回本公司任何上市證券事宜。

## 六、股份計劃及發行權益證券

於2022年12月31日，本公司或其任何附屬公司並無任何購股權計劃及股份獎勵計劃。於報告期內，亦無發行權益證券(包括可轉換為權益證券的證券)以換取現金。

## 七、審計委員會

本公司的審計委員會已審閱本集團2022年按《國際財務報告準則》編製的截至2022年12月31日止年度的財務報表。

## 八、本公司核數師工作範圍

本公司核數師天職香港會計師事務所有限公司已就本初步公告內所載本集團截至2022年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表的數字及其相關附註與本集團本年度經審核綜合財務報表所載的數字核對一致。本公司核數師就此方面進行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則而進行之核證工作，故本公司核數師並無就本初步公告發表任何保證。

## 九、末期股息

董事會考慮到本公司未來計劃及財務狀況、現金流情況，不建議分派截至2022年12月31日止年度的末期股息(截至2021年12月31日止年度：末期現金股息每股人民幣0.100元(含稅))。

## 十、暫停辦理股份過戶登記

本公司預期將於2023年6月2 日(星期四)下午二時三十分於中國雲南省昆明市滇池旅遊度假區第七污水處理廠的本公司一樓會議室召開及舉行2022年度股東週年大會(「**2022年度股東週年大會**」)。

為釐定有關出席2022年度股東週年大會之 股股東名單，本公司將於2023年6月 日(星期四)至2023年6月2 日(星期四)(包括首尾兩日在內)，暫停辦理 股股份過戶登記手續。 股股東如欲出席2022年度股東週年大會，須於2023年6月7日(星期三)下午四時三十分前，將股票連同股份過戶文件一併送交本公司 股股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，辦理過戶登記手續。於2023年6月2 日(星期四)名列本公司 股股東名冊的本公司 股股東均有權出席2022年度股東週年大會。

## 十一、發佈年度報告

本公司截至2022年12月31日止年度的年度報告將按照上市規則的規定適時寄發予本公司H股股東，屆時公眾亦可於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.kmdcgs.com)瀏覽和下載。

承董事會命
**昆明滇池水務股份有限公司**
**曾鋒**
*董事長兼執行董事*

中國，昆明，2023年3月24日

*於本公告日期，董事會包括執行董事曾鋒先生、陳昌勇先生及羅雲先生；非執行董事宋紅女士、任娜女士及張洋先生；以及獨立非執行董事王東方女士、鄭冬渝女士及王競強先生。*