

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。



**CHINA EVERBRIGHT INTERNATIONAL LIMITED**

**中國光大國際有限公司**

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：257)

### 內幕消息－附屬公司之業績公佈

本公告乃由中國光大國際有限公司(「本公司」)根據香港法例第571章《證券及期貨條例》第XIVA部及香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(2)(a)條之規定而作出。

根據新加坡證券交易所有限公司(「新交所」)上市手冊規則第705條，中國光大水務有限公司(「光大水務」)(一家於新交所上市之公眾公司及由本公司擁有74.40%權益之附屬公司)於二零一五年十一月十二日在新交所網站www.sgx.com公佈光大水務及其附屬公司截至二零一五年九月三十日止第三季度及首九個月之未經審計的綜合業績。

附件為按港幣千元呈列(除另有所述外)之光大水務業績公佈之中文譯本及該業績公佈以英文版本為準。

承董事會命  
中國光大國際有限公司  
執行董事  
黃錦聰

香港，二零一五年十一月十二日

於本公告刊發日期，董事會成員包括：(i)六名執行董事－唐雙寧先生(主席)、劉珺先生(副主席)、陳小平先生(行政總裁)、王天義先生、黃錦聰先生及蔡曙光先生；以及(ii)四名獨立非執行董事－范仁鶴先生、馬紹援先生、李國星先生及翟海濤先生。

**中國光大水務有限公司**

截至二零一五年九月三十日止第三季度及首九個月未經審計財務報表

**1(a) 集團損益表連同一個財政年度同期之比較數字**

	本集團			本集團		
	二零一五年 第三季度 千港元	二零一四年 第三季度 千港元	增加/ -減少 %	二零一五年 首九個月 千港元	二零一四年 首九個月 千港元	增加/ -減少 %
收入	<b>410,153</b>	252,157	63%	<b>1,356,297</b>	757,994	79%
銷售成本	<b>(219,100)</b>	(122,144)	79%	<b>(722,011)</b>	(318,838)	126%
毛利	<b>191,053</b>	130,013	47%	<b>634,286</b>	439,156	44%
其他收入	<b>8,111</b>	8,145	0%	<b>30,215</b>	12,056	151%
行政費用	<b>(49,859)</b>	(20,136)	148%	<b>(140,878)</b>	(51,206)	175%
經營盈利	<b>149,305</b>	118,022	27%	<b>523,623</b>	400,006	31%
財務費用	<b>(14,475)</b>	(24,711)	-41%	<b>(84,919)</b>	(59,449)	43%
除稅前盈利	<b>134,830</b>	93,311	44%	<b>438,704</b>	340,557	29%
所得稅	<b>(42,799)</b>	(15,675)	173%	<b>(126,125)</b>	(84,731)	49%
本期間淨盈利	<b>92,031</b>	77,636	19%	<b>312,579</b>	255,826	22%
其他全面收益						
-外幣換算差額	<b>(169,344)</b>	41,643	-507%	<b>(166,727)</b>	(40,683)	310%
本財政期間全面收入	<b>(77,313)</b>	119,279	-165%	<b>145,852</b>	215,143	-32%

星展銀行有限公司擔任本公司有關中國光大水務控股有限公司反向收購本公司(於二零一四年十二月十二日完成)之財務顧問。星展銀行有限公司對本公告之內容概不承擔責任。

	本集團			增加/ -減少 %	本集團		
	二零一五年 第三季度 千港元	二零一四年 第三季度 千港元	二零一五年 首九個月 千港元		二零一四年 首九個月 千港元	增加/ -減少 %	
應佔淨盈利：							
本公司股東	88,845	70,920	25%	300,112	236,919	27%	
非控股權益	<u>3,186</u>	<u>6,716</u>	-53%	<u>12,467</u>	<u>18,907</u>	-34%	
	<u>92,031</u>	<u>77,636</u>	19%	<u>312,579</u>	<u>255,826</u>	22%	
應佔全面收入總額：							
本公司股東	(76,536)	107,708	-171%	137,075	199,800	-31%	
非控股權益	<u>(777)</u>	<u>11,571</u>	-107%	<u>8,777</u>	<u>15,343</u>	-43%	
	<u>(77,313)</u>	<u>119,279</u>	-165%	<u>145,852</u>	<u>215,143</u>	-32%	

附註1

經營盈利乃經扣除下列各項後產生：

	本集團			增加/ -減少 %	本集團		
	二零一五年 第三季度 千港元	二零一四年 第三季度 千港元	二零一五年 首九個月 千港元		二零一四年 首九個月 千港元	增加/ -減少 %	
折舊	5,094	3,662	39%	15,114	10,349	46%	
無形資產攤銷	11,715	2,162	442%	38,520	4,727	715%	
以下產生的利息開支：							
關聯銀行貸款	962	2,644	-64%	3,399	5,100	-33%	
其他銀行貸款	10,501	15,727	-33%	71,102	38,157	86%	
關聯公司借款	3,012	6,340	-52%	10,418	16,192	-36%	

1(b)(i) 發行人及集團財務狀況表連同上一個財政年度之比較數字

	本集團		本公司	
	二零一五年 九月三十日 千港元	二零一四年 十二月三十一日 千港元	二零一五年 九月三十日 千港元	二零一四年 十二月三十一日 千港元
<b>流動資產</b>				
現金及現金等價物	933,812	681,101	45,734	103,109
應收賬款及其他應收款項	1,693,943	515,363	1,447,586	48,232
金融應收款項	424,402	483,143	-	-
存貨	39,268	28,912	-	-
	<u>3,091,425</u>	<u>1,708,519</u>	<u>1,493,320</u>	<u>151,341</u>
<b>非流動資產</b>				
物業、廠房及設備	155,028	173,559	5	10
金融應收款項	4,760,777	4,483,539	-	-
無形資產	896,324	950,594	-	-
商譽	1,019,768	1,043,545	-	-
附屬公司權益	-	-	9,710,655	9,931,051
其他應收款項	1,823,179	1,751,793	-	-
	<u>8,655,076</u>	<u>8,403,030</u>	<u>9,710,660</u>	<u>9,931,061</u>
<b>流動負債</b>				
貸款	1,836,376	762,718	1,077,319	281,248
應付賬款及其他應付款項	506,061	599,843	24,867	68,795
其他金融負債	-	23,230	-	23,230
所得稅計提撥備	32,570	19,566	-	-
	<u>2,375,007</u>	<u>1,405,357</u>	<u>1,102,186</u>	<u>373,273</u>
<b>流動資產/(負債)淨額</b>	<b>716,418</b>	<b>303,162</b>	<b>391,134</b>	<b>(221,932)</b>
<b>非流動負債</b>				
貸款	902,090	1,061,730	-	-
遞延稅項負債	860,842	828,977	-	-
其他應付款項	251,787	264,325	-	-
	<u>2,014,719</u>	<u>2,155,032</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>淨資產</b>	<b>7,356,775</b>	<b>6,551,160</b>	<b>10,101,794</b>	<b>9,709,129</b>

	本集團		本公司	
	二零一五年 九月三十日 千港元	二零一四年 十二月三十一日 千港元	二零一五年 九月三十日 千港元	二零一四年 十二月三十一日 千港元
股本及儲備				
股本	2,670,098	2,549,345	2,670,098	2,549,345
儲備	4,452,220	3,776,135	7,431,696	7,159,784
本公司股東應佔權益	7,122,318	6,325,480	10,101,794	9,709,129
非控股權益	234,457	225,680	-	-
	<b>7,356,775</b>	<b>6,551,160</b>	<b>10,101,794</b>	<b>9,709,129</b>

#### 1(b)(ii) 集團之貸款和債務證券總額

##### 一年或以內應付或按要求償還款額

截至二零一五年九月三十日		截至二零一四年十二月三十一日	
有抵押 (千港元)	無抵押 (千港元)	有抵押 (千港元)	無抵押 (千港元)
<b>671,410</b>	<b>1,164,966</b>	440,673	322,045

##### 一年後應付款項

截至二零一五年九月三十日		截至二零一四年十二月三十一日	
有抵押 (千港元)	無抵押 (千港元)	有抵押 (千港元)	無抵押 (千港元)
<b>664,108</b>	<b>237,982</b>	906,435	155,295

##### 抵押品詳情

本集團在二零一五年九月三十日及二零一四年十二月三十一日的有抵押貸款，由若干與本集團服務特許經營權安排相關的固定資產、銀行存款、收入、應收款項和無形資產作抵押。

1(c) 集團之綜合現金流量表連同上一個財政年度同期之比較數字

	二零一五年 第三季度 千港元	二零一四年 第三季度 千港元	二零一五年 首九個月 千港元	二零一四年 首九個月 千港元
<b>經營活動現金流量</b>				
除稅前盈利	<b>134,830</b>	93,311	<b>438,704</b>	340,557
<b>經調整：</b>				
物業、廠房及設備折舊	<b>5,094</b>	3,662	<b>15,114</b>	10,349
無形資產攤銷	<b>11,715</b>	2,162	<b>38,520</b>	4,727
貨幣互換掉期及認股權證 公允估值淨虧損	<b>(21,836)</b>	-	<b>(22,278)</b>	-
出售物業、廠房及設備淨虧損	-	-	-	148
未實現的匯兌虧損／(收益)	<b>9,601</b>	(295)	<b>(3,058)</b>	3,689
淨財務費用	<b>12,745</b>	24,364	<b>81,731</b>	58,196
營運資金變動前的經營現金流量	<b>152,149</b>	123,204	<b>548,733</b>	417,666
<b>營運資金變動</b>				
金融應收款項	<b>(87,844)</b>	(150,828)	<b>(332,706)</b>	(115,367)
存貨	<b>7,038</b>	(1,152)	<b>(11,022)</b>	(1,772)
應收賬款及其他應收款項	<b>(246,287)</b>	104,758	<b>(449,986)</b>	23,889
應付賬款及其他應付款項	<b>2,439</b>	(42,276)	<b>30,283</b>	(283,831)
經營(所動用)／所產生的現金	<b>(172,505)</b>	33,706	<b>(214,698)</b>	40,585
已付所得稅	<b>(17,796)</b>	(16,660)	<b>(66,102)</b>	(48,787)
經營活動(所動用)／所產生的淨現金	<b>(190,301)</b>	17,046	<b>(280,800)</b>	(8,202)

	二零一五年 第三季度 千港元	二零一四年 第三季度 千港元	二零一五年 首九個月 千港元	二零一四年 首九個月 千港元
<b>投資活動現金流量</b>				
購買物業、廠房及設備	(5,215)	(1,450)	(10,128)	(3,164)
出售物業、廠房及設備所得款項	-	-	-	47
應收貸款之減少的所得款項	-	-	-	49,860
已收利息	1,730	347	3,188	1,253
支付有關收購子公司的款項	(852,110)	-	(852,110)	-
收購聯營公司額外權益所得之現金 淨額	-	937	-	937
<b>投資活動(所動用)/所產生的淨現金</b>	<b>(855,595)</b>	<b>(166)</b>	<b>(859,050)</b>	<b>48,933</b>
<b>融資活動現金流量</b>				
收購子公司額外權益	-	(113,637)	-	(113,637)
行使認股權證所得款項	-	-	180	-
發行股份所得款項	-	-	659,031	-
銀行貸款所得款項	1,418,124	389	1,994,301	110,614
償還銀行貸款	(439,284)	(56,434)	(1,043,637)	(181,095)
已抵押銀行存款(增加)/減少	(337,973)	53,490	(223,938)	42,849
應付最終控股公司款項 增加/(減少)	2,997	(183,819)	(113,744)	(6,553)
應付直接控股公司款項 (減少)/增加	(22,038)	237,512	(19,861)	37,048
應付同系附屬公司款項增加/(減少)	13,310	(28,110)	16,872	106,355
已付利息	(14,475)	(24,711)	(84,919)	(59,449)
<b>融資活動所產生/(所動用) 的淨現金</b>	<b>620,661</b>	<b>(115,320)</b>	<b>1,184,285</b>	<b>(63,868)</b>
<b>現金及現金等價物(減少)/增加淨額</b>	<b>(425,235)</b>	<b>(98,440)</b>	<b>44,435</b>	<b>(23,137)</b>
期初之現金及現金等價物	969,862	316,013	499,331	246,945
<b>匯率變化對現金及現金等 價物的影響</b>	<b>(12,342)</b>	<b>3,649</b>	<b>(11,481)</b>	<b>(2,586)</b>
<b>期末之現金及現金等價物</b>	<b>532,285</b>	<b>221,222</b>	<b>532,285</b>	<b>221,222</b>

1(d)(i) 反映發行人及集團(i)所有權益變動或(ii)資本化發行及向股東作出分派以外權益變動之報表，連同上一個財政年度同期之比較報表

	外幣換算						總計 千港元	非控股權益 千港元	總權益 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	儲備 千港元	法定儲備 千港元	其他儲備 千港元	保留盈利 千港元			
<b>本集團</b>									
於二零一五年一月一日	2,549,345	1,914,548	266,571	94,999	(2,181)	1,502,198	6,325,480	225,680	6,551,160
本期間盈利	-	-	-	-	-	100,861	100,861	3,786	104,647
其他全面收入	-	-	4,158	-	-	-	4,158	555	4,713
於二零一五年三月三十一日	2,549,345	1,914,548	270,729	94,999	(2,181)	1,603,059	6,430,499	230,021	6,660,520
本期間盈利	-	-	-	-	-	110,406	110,406	5,495	115,901
其他全面收入	-	-	(1,814)	-	-	-	(1,814)	(282)	(2,096)
發行普通股	120,691	538,340	-	-	-	-	659,031	-	659,031
行使認股權證	62	670	-	-	-	-	732	-	732
於二零一五年六月三十日	2,670,098	2,453,558	268,915	94,999	(2,181)	1,713,465	7,198,854	235,234	7,434,088
本期間盈利	-	-	-	-	-	88,845	88,845	3,186	92,031
其他全面收入	-	-	(165,381)	-	-	-	(165,381)	(3,963)	(169,344)
於二零一五年九月三十日	<u>2,670,098</u>	<u>2,453,558</u>	<u>103,534</u>	<u>94,999</u>	<u>(2,181)</u>	<u>1,802,310</u>	<u>7,122,318</u>	<u>234,457</u>	<u>7,356,775</u>
於二零一四年一月一日	-	-	344,486	71,979	-	1,232,422	1,648,887	342,508	1,991,395
本期間盈利	-	-	-	-	-	67,754	67,754	4,960	72,714
其他全面收入	-	-	(63,585)	-	-	-	(63,585)	(7,024)	(70,609)
於二零一四年三月三十一日	-	-	280,901	71,979	-	1,300,176	1,653,056	340,444	1,993,500
本期間盈利	-	-	-	-	-	98,245	98,245	7,231	105,476
其他全面收入	-	-	(10,322)	-	-	-	(10,322)	(1,395)	(11,717)
發行普通股	-	1,210,050	-	-	-	-	1,210,050	-	1,210,050
於二零一四年六月三十日	-	1,210,050	270,579	71,979	-	1,398,421	2,951,029	346,280	3,297,309
本期間盈利	-	-	-	-	-	70,920	70,920	6,716	77,636
其他全面收入	-	-	36,788	-	-	-	36,788	4,855	41,643
收購子公司額外權益	-	-	19,972	-	(2,181)	-	17,791	(131,428)	(113,637)
於二零一四年九月三十日	<u>-</u>	<u>1,210,050</u>	<u>327,339</u>	<u>71,979</u>	<u>(2,181)</u>	<u>1,469,341</u>	<u>3,076,528</u>	<u>226,423</u>	<u>3,302,951</u>



	外幣換算					(累計虧損)/	總計	非控股	
	股本	股份溢價	儲備	法定儲備	其他儲備	保留盈利		權益	總權益
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
<b>本公司</b>									
於二零一五年一月一日	2,549,345	11,584,834	(59,686)	-	64,953	(4,430,317)	9,709,129	-	9,709,129
本期間虧損	-	-	-	-	-	(19,337)	(19,337)	-	(19,337)
其他全面收入	-	-	49,162	-	-	-	49,162	-	49,162
於二零一五年三月三十一日	2,549,345	11,584,834	(10,524)	-	64,953	(4,449,654)	9,738,954	-	9,738,954
本期間虧損	-	-	-	-	-	(3,133)	(3,133)	-	(3,133)
其他全面收入	-	-	(35,844)	-	-	-	(35,844)	-	(35,844)
發行普通股	120,691	538,340	-	-	-	-	659,031	-	659,031
行使認股權證	62	670	-	-	-	-	732	-	732
於二零一五年六月三十日	2,670,098	12,123,844	(46,368)	-	64,953	(4,452,787)	10,359,740	-	10,359,740
本期間虧損	-	-	-	-	-	(6,759)	(6,759)	-	(6,759)
其他全面收入	-	-	(251,187)	-	-	-	(251,187)	-	(251,187)
於二零一五年九月三十日	2,670,098	12,123,844	(297,555)	-	64,953	(4,459,546)	10,101,794	-	10,101,794
於二零一四年一月一日	546,069	1,596,160	-	-	7,849	598,775	2,748,853	-	2,748,853
本期間虧損	-	-	-	-	-	(177,534)	(177,534)	-	(177,534)
行使認股權證	4,765	37,468	-	-	-	-	42,233	-	42,233
就有關收購附屬公司									
發行普通股	18,218	133,378	-	-	-	-	151,596	-	151,596
發行僱員購股權	-	-	-	-	16,750	-	16,750	-	16,750
於二零一四年三月三十一日	569,052	1,767,006	-	-	24,599	421,241	2,781,898	-	2,781,898
本期間虧損	-	-	-	-	-	(54,132)	(54,132)	-	(54,132)
行使認股權證	1,391	11,805	-	-	-	-	13,196	-	13,196
發行僱員購股權	-	-	-	-	16,624	-	16,624	-	16,624
於二零一四年六月三十日	570,443	1,778,811	-	-	41,223	367,109	2,757,586	-	2,757,586
本期間虧損	-	-	-	-	-	(9,540)	(9,540)	-	(9,540)
其他全面收入	-	-	-	-	16,461	-	16,461	-	16,461
於二零一四年九月三十日	570,443	1,778,811	-	-	57,684	357,569	2,764,507	-	2,764,507

1(d)(ii) 自上一個財政年度結束以來，由供股、紅股發行、股份回購、行使購股權或認股權證、兌換其他股本證券發行、發行股份以換取現金或作為收購代價或基於任何其他理由產生之任何本公司股本變動詳情。同時呈列於本報告財政期間結束時及上一個財政年度結束時兌換全部未行使可換股工具時可發行之股份數目。

二零一五年 二零一四年  
九月三十日 十二月三十一日

已發行普通股數目(千股) 2,608,014 2,487,261

於二零一五年九月三十日，本公司並無任何尚未行使可轉換權益工具、優先股及庫存股份。於二零一四年十二月三十一日有263,462份尚未行使認股權證，其中201,432份認股權證未行權並於二零一五年四月二十七日已到期。本公司股本於本期間增加乃由於：

(1) 發行120,690,957股股份予國際金融公司和Dalvey Asset Holding Ltd；及

(2) 行使認股權證而發行62,030股股份，所得款項已作為一般營運資金。

1(d)(iii) 呈列於本財政期間結束時及上一個財政年度結束時已發行股份總數(庫存股份除外)。

已發行股份總數(不包括庫存股份)如下：

二零一五年九月三十日(千股)： **2,608,014**

二零一四年十二月三十一日(千股)： 2,487,261

2. 有關數據是否經審計或審閱，並按哪些準則或慣例審計或審閱。

有關數據未經本公司核數師審計或審閱。

3. 如數據已經審計或審閱，則提供核數師報告(包括任何保留意見或重點事項)。

不適用。

4. 是否採用與發行人最近期經審計年度財務報表相同之會計政策及計算方法。

已採用相同之會計政策及計算方法。

5. 倘會計政策及計算方法出現任何變動(包括任何會計準則所規定者)，請註明所出現變動、變動原因及其影響。

會計政策及計算方法無變動。

6. 集團於本報告財政期間及上一個財政年度同期之每股盈利(已扣除任何優先股股息撥備)。

#### 每股基本／攤薄盈利

	二零一五年 第三季度	二零一四年 第三季度	二零一五年 首九個月	二零一四年 首九個月
本公司股東應佔盈利(千港元)	<b>88,845</b>	70,920	<b>300,112</b>	236,919
已發行普通股加權平均股數 (千股)	<b>2,608,014</b>	1,940,269	<b>2,558,916</b>	1,940,269
每股基本／攤薄盈利(港元)	<b>0.034</b>	0.037	<b>0.117</b>	0.122

就計算每股盈利而言，二零一四年九月三十日期間的加權平均已發行股數乃根據於二零一四年十二月十二日完成反向收購(「反向收購」)發行股份數目基準計算，本公司於本期間的加權平均已發行股數被視為1,940,269,000。

7. 按發行人於以下期間結束時之已發行股本計算之發行人及集團每股普通股資產淨值：(a)本報告財政年度；及(b)上一個財政年度。

	本集團		本公司	
	二零一五年 九月三十日	二零一四年 十二月三十一日	二零一五年 九月三十日	二零一四年 十二月三十一日
	港元	港元	港元	港元
按截至相關期間現有已發行股本計算 之每股普通股資產淨值	<u>2.73</u>	<u>2.54</u>	<u>3.87</u>	<u>3.90</u>

每股普通股資產淨值是用歸屬於本公司股東應佔權益除以於本財政期間結束時已發行的普通股(不包括庫存股份)股份總數計算而來。

8. 集團之表現回顧，須涵蓋足以合理瞭解集團業務所需資料。回顧必須論述影響集團於本報告財政期間之營業額、成本及盈利之任何重大因素，包括(如適用)季節性或週期性因素；及影響集團於本報告財政期間之現金流量、營運資金、資產或負債之任何重大因素。

## 概覽

截至二零一五年首九個月，本集團的收入由二零一四年首九個月7.5799億港元增長了79%至13.5630億港元。本集團的毛利由二零一四年首九個月的4.3916億港元增長44%至二零一五年首九個月的6.3429億港元。本集團淨盈利由二零一四年首九個月的2.5583億港元增加至二零一五年首九個月的3.1258億港元，相當於增長22%。因此，二零一五年首九個月本公司股東應佔淨盈利達3.0011億港元，較二零一四年首九個月度增長27%。

## 全面收益表

### 收入

收入由二零一四年第三季度的2.5216億港元增加63%至二零一五年第三季度的4.1015億港元。增加主要源自建造收入增加1.2499億港元、運營服務收入增加485萬港元及財務收入增加2,815萬港元。建造污水處理廠的收入增加主要源自於二零一五年第三季度幾家水廠的擴建及升級項目。

### 銷售成本

二零一五年第三季度的銷售成本為2.1910億港元，而二零一四年第三季度為1.2214億港元。相關增加主要源自幾家水廠的擴建及升級項目，令建造成本增加7,891萬港元。

### 毛利率

二零一五年第三季度的整體毛利率下降至47%(二零一四年第三季度：52%)，主要由於二零一五年第三季度建造收入約佔總收入30%，而二零一四年第三季度建造收入為零。建造活動的利潤率一般低於運營活動的利潤率。

### 其他收入

二零一五年第三季度的其他收入為811萬港元，與二零一四年第三季度相比，較為穩定。其他收入包含利息收入、增值稅退稅、政府補助及其他雜項收入。

### 行政費用

行政費用於二零一五年第三季度為4,986萬港元，而二零一四年第三季度則為2,014萬港元。有關增加主要由於計入反向收購後漢科集團的行政費用2,299萬港元。行政費用主要包括員工成本、租賃開支、法律及專業費用、其他整合費用及滙兌損失。

## 財務費用

二零一五年第三季度的財務費用主要包括銀行及其他貸款利息1,448萬港元(二零一四年第三季度：2,471萬港元)。財務費用減少主要由於以低息貸款替換了以往的高息貸款。

## 所得稅

二零一五年第三季度的所得稅主要包括本期中國所得稅2,239萬港元(二零一四年第三季度：1,595萬港元)及遞延稅項開支2,041萬港元(二零一四年第三季度：遞延所得稅收益27萬港元)。與二零一四年第三季度相比，所得稅增加是由於本集團應課稅收入上升。遞延稅項開支增加是因為二零一五年第三季度確認了建造收益。

## 財務狀況表

### 資產

本集團的資產總值由二零一四年十二月三十一日101.1億港元增加至二零一五年九月三十日117.5億港元，增長16%。資產總值增加，主要由於現金及現金等價物增加2.5271億港元、即期及非即期應收賬款及其他應收款項增加12.4996億港元、金融應收款項增加2.1850億港元及存貨增加1,036萬港元，同時被物業、廠房及設備和無形資產減少7,280萬港元所抵銷。

現金及現金等價物由二零一四年十二月三十一日的6.8110億港元增加至二零一五年九月三十日的9.3381億港元。金額增加主要源自本期間融資活動中發行股份及銀行貸款的現金流入11.8429億港元，同時亦被為收購大連東達水務有限公司(簡稱「大連東達」)的全部股權而向其提供的8.5211億港元新股東貸款(簡稱「新股東貸款」)的現金流出所抵銷。該新股東貸款被大連東達用以清償其所欠東達集團有限公司(簡稱「東達集團」)的全部債務，東達集團在收購訂立當天為大連東達的一名股東。

金融應收款項(即期及非即期)由二零一四年十二月三十一日的49.7億港元上升至二零一五年九月三十日的51.9億港元，增加了2.185億港元。金融應收款項上升，主要歸因於本期間確認蘇州及南京浦口水廠項目的建造收益。

本集團應收賬款及其他應收款項(即期及非即期)由二零一四年十二月三十一日的22.6716億港元增加12.4996億港元至二零一五年九月三十日的35.1712億港元。應收賬款增加1.3581億港元至二零一五年九月三十日的3.9902億港元，主要由於本期間運營服務收入有所增長。而截止二零一五年九月三十日，其他應收款項31.1810億港元包括營運中TOT項目的其他應收款項20.4802億港元以及預付款項、按金及其他應收款項10.7008億港元。TOT項目的其他應收款項增加1.2814億港元，而預付款項、按金及其他應收款項增加10.2812億港元，乃主要由於向大連東達提供8.5211億港元的新股東貸款。另外，本期建造工程的預付款項及投標按金也有所增加。

### 負債

總貸款(即期及非即期)增加9.1402億港元。變動主要由於在本期間取得銀行貸款約19.9430億港元，以及歸還銀行貸款及其他貸款合計10.4364億港元。

即期應付賬款及其他應付款項減少9,378萬港元，主要由於應付關聯方款項減少1.2165億港元，同時亦被應付第三方賬款及其他應付第三方款項增加2,787萬港元所抵銷。非即期其他應付款項主要包括應付關聯方款項2.4404億港元。

本集團於二零一五年九月三十日的流動資產淨值為7.1642億港元，而於二零一四年十二月三十一日的流動資產淨值為3.0316億港元。流動資產增加4.1326億港元主要由於本期間發行股份所得款項6.5903億港元。

### 權益

於二零一五年九月三十日，本集團的權益總額為73.6億港元(二零一四年十二月三十一日：65.5億港元)。權益的增加主要由於本期間發行的股份。於二零一五年四月，本公司向權益投資者發行120,690,957股股份，所得款項總額約113,449,500新加坡元。該所得款項已用作償還貸款及為本集團業務增長及擴張的營運資金。

此外，於二零一五年首九個月，本公司股東應佔淨盈利為3.0011億港元。部份盈利增加所帶動的權益增加被人民幣兌換港元的匯率貶值所確認的外幣換算差額1.6673億港元所抵銷。

## 現金流量表

現金及現金等價物由二零一四年十二月三十一日的6.8110億港元增加至二零一五年九月三十日的9.3381億港元。綜合現金流量表中的現金及現金等價物包括：

	二零一五年 九月三十日 千港元	二零一四年 十二月三十一日 千港元
財務狀況表所示的現金及現金等價物	933,812	681,101
減：已抵押銀行存款	<u>(401,527)</u>	<u>(181,770)</u>
現金流量表所示的現金及現金等價物	<u>532,285</u>	<u>499,331</u>

## 經營活動現金淨流量

於本季度，本集團營運資金變動前之現金流入達1.5215億港元(二零一四年第三季度：1.2320億港元)。營運資金變動以及所得稅的支付造成的現金流出分別為3.2465億港元及1,780萬港元。因此，本集團經營活動產生的現金淨流出為1.9030億港元。營運資金變動主要源於：

- (1) 金融應收款項增加8,784萬港元
- (2) 存貨減少704萬港元
- (3) 應收賬款及其他應收款項增加2.4629億港元
- (4) 應付賬款及其他應付款項增加244萬港元



### 投資活動現金淨流量

於二零一五年第三季度，本集團投資活動產生的現金淨流出為8.5560億港元。現金流出主要源自向大連東達提供8.5211億港元的新股東借款。

### 融資活動現金淨流量

截至二零一五年第三季度，本集團融資活動產生的現金淨流入為6.2066億港元。現金淨流入主要源於：

- (1) 應付關聯方款項淨減少573萬港元
- (3) 來自銀行貸款淨所得款項9.7884億港元
- (4) 利息支付1,448萬港元
- (5) 已抵押銀行存款增加3.3797億港元

### 隨後發生之事項

如本公司於二零一五年八月二十九日所發布的公告(「首次公告」)所述，本集團已與東達集團及劉玉寶簽訂了股權轉讓協議，以取得大連東達的全部股權。本公司於二零一五年十一月四日公告宣布已成功取得大連東達的首期股權(定義見首次公告)，使之成為本集團之子公司。

本公司於二零一五年十月二十三日建議削減公司股份溢價賬戶下的金額，以利用股份溢價削減的貸方金額抵銷本公司的累計虧損。

## 9. 先前是否已對股東披露預測或前景陳述，以及與實際結果之差異說明。

無。

**10. 於公告日期對集團運營所在產業的競爭狀況之評論，以及於下一個報告年度及未來十二個月可能影響集團的任何已知因素或事件。**

於二零一五年首九個月，中國的新環境保護法正式實施，同時中國政府陸續出台了《關於推進環境污染第三方治理的意見》，《關於推進水污染防治領域政府和社會資本合作的實施意見》，《水污染防治行動計劃》（「水十條」）及《基礎設施和公用事業特許經營管理辦法》等一系列支持中國水務產業發展的政策。在這些政策的推進下，預計中國水務產業的投資將迎來增長。另外，中國政府在城市基礎設施投資和經營的領域繼續推廣公共私營合作（PPP）模式。這將為水務產業提供新的市場機會，促進水務產業的進一步發展。

嚴格的環保執法及公眾對環境問題的擔憂將為水務產業帶來市場容量的擴容。乘着外部有利趨勢，本集團將充分利用市場資源以擴大市場份額，以達成其在未來三至五年內擠身成為中國水務產業的領軍企業的目標。

二零一五年六月十二日，國家稅務總局頒佈了《資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄》的文件（簡稱「財稅[2015]78號文件」）。根據財稅[2015]78號文件的規定，自二零一五年七月一日起，污水處理勞務及再生水勞務的稅務優惠政策被重新進行了調整，這在短期內可能會對本集團產生一定的影響。管理層已經在積極與各地政府及客戶進行協商，計劃採用上調水價的方式來確保本集團良好的盈利能力與可持續發展。

## 11. 股息

(a) 本報告財政期間

無

(b) 上一財政期間

不適用

(c) 派息日

不適用

(d) 截止過戶日期

不適用

## 12. 若無宣派／建議派發股息，請說明影響。

不適用

## 13. 如果本集團就有關聯人士交易自股東取得一般授權，上市規則第920(1)(a)(ii)中規定的關聯人士交易合計金額。如果沒有取得關聯人士交易授權，請說明影響。

於本期間，本集團並無就關聯人士交易自股東取得任何一般授權。

## 14. 股份配售及發行中期票據所得款項淨額的使用狀況。

在二零一四年十二月十二日，本公司向中國光大水務控股有限公司配發及發行1,940,269,305股代價股份，以支付反向收購事項的代價。概無就發行代價股份收取任何現金。

於二零一五年四月二十一日，本公司向國際金融公司和Dalvey Asset Holding Ltd合計發行了120,690,957股股份，發行價為每股認購股份0.94新加坡元，所得款項總額約為113,449,500新加坡元，有關款項已主要用作償還貸款及一般營運資金。

**董事會確認**

**根據上市手冊第705(5)條**

本人王天義謹此代表中國光大水務有限公司(「本公司」)董事會確認，據吾等所深知，本公司董事會並不知悉任何資料會令截至二零一五年九月三十日止第三季度及首九個月的未經審計財務業績在任何重大方面存在虛假或誤導成份。

**承董事會命**

**王天義**

執行董事兼董事長

二零一五年十一月十二日