

合併 現金流量表

二零二三年十二月三十一日止年度
(單位：人民幣百萬元)

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年	2022年
經營活動的現金流量			
經營活動所產生的現金		106,022	103,365
已收利息		2,105	1,747
已付利息		(1,906)	(1,150)
已付所得稅		(3,830)	(3,425)
經營活動所產生的淨現金流入		102,391	100,537
投資活動的現金流量			
購入固定資產、使用權資產及其他資產	(a)	(79,375)	(72,470)
出售固定資產及其他資產所得款		1,388	1,710
取得以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產支付的現金淨額		(1,230)	(1,741)
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產所得款		1,707	1,876
取得以公允價值計量經其他綜合收益入賬的債權投資(可轉回)支付的現金淨額		(22,980)	(17,630)
處置以公允價值計量經其他綜合收益入賬的債權投資(可轉回)所得款		17,397	26,864
處置以公允價值計量經其他綜合收益入賬的權益投資(不可轉回)所得款		—	1
以攤餘成本計量的其他金融資產的(增加)/減少		(5,424)	700
以公允價值計量經其他綜合收益入賬的金融資產(不可轉回)收取之股利		159	149
取得聯營公司權益支付的現金淨額		(776)	(1)
取得合營公司權益支付的現金淨額		(5)	—
處置聯營公司及合營公司所得款		400	—
收取聯營公司之股利		1,246	998
收取合營公司之股利		150	150
存放短期銀行存款及受限制的存款所支付的現金		(11,015)	(9,818)
收回短期銀行存款及受限制的存款所得款		12,815	7,300
聯通集團財務有限公司(「財務公司」)向關聯公司提供貸款		(5,700)	(11,800)
關聯公司向財務公司償還貸款		5,700	17,600
投資活動所支付的淨現金流出		(85,543)	(56,112)

合併現金流量表

二零二三年十二月三十一日止年度

(單位：人民幣百萬元)

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年	2022年
融資活動的現金流量			
非控制性權益持有者投入資本		386	867
銀行借款及其他債務所得款		711	330
發行短期融資券所得款		—	5,000
關聯公司借款		583	471
償還短期銀行借款		(330)	(385)
償還長期銀行借款		(385)	(420)
償還短期融資券		(5,000)	(6,800)
償還關聯公司之借款		(913)	—
償還中期票據		—	(1,000)
償還公司債券		—	(2,000)
已付租金之本金		(12,103)	(13,373)
支付短期融資券之發行費		—	(5)
支付股息予本公司權益持有者		(9,546)	(7,986)
財務公司吸收存款淨額		949	621
財務公司法定存款準備金減少		1,542	870
償還其他債務		(409)	—
融資活動所產生的淨現金流出		(24,515)	(23,810)
現金及現金等價物的淨(減少)/增加		(7,667)	20,615
現金及現金等價物年初餘額		55,297	34,280
外幣匯率變動的影響		103	402
現金及現金等價物年末餘額	29	47,733	55,297
現金及現金等價物分析：			
現金結餘		—	—
銀行結餘		47,733	55,297
		47,733	55,297

- (a) 主要非現金交易：於2022年12月13日，本公司董事會批准中國聯合網絡通信有限公司(「中國聯通運營公司」)與中國鐵塔股份有限公司(「鐵塔公司」)簽署商務定價協議及服務協議，這構成了一項在香港財務報告準則16，「租賃」下的租賃修訂，該交易對截至2022年12月31日止年度的合併現金流量表沒有影響。有關交易的詳情披露於附註16及附註45。

第102頁至第201頁的附註為合併財務報表的組成部份。

將稅前利潤調整為經營活動所產生的現金如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年	2022年
稅前利潤	22,945	20,588
調整項目：		
折舊及攤銷	84,847	86,829
利息收入	(2,105)	(1,747)
財務費用	1,956	1,046
處置固定資產損失	1,181	1,882
預期信用損失和存貨跌價準備	6,356	6,918
以公允價值計量經其他綜合收益入賬的金融資產(不可轉回)之股利	(159)	(149)
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產收益	(14)	(72)
處置以公允價值計量經其他綜合收益入賬的金融資產(可轉回)收益	(1)	—
以公允價值計量其變動計入當期損益的金融資產之股利	(2)	—
以公允價值計量經其他綜合收益入賬的債權投資(可轉回)之投資收益	(424)	(438)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產之公允價值變動收益	(114)	(24)
應佔聯營公司淨盈利	(2,519)	(2,153)
應佔合營公司淨盈利	(1,803)	(1,593)
A股公司授予本集團員工限制性股票費用	282	55
營運資金變動：		
應收賬款增加	(18,212)	(13,718)
合同資產(增加)/減少	(28)	147
合同成本增加	(8,498)	(5,529)
存貨增加	(94)	(338)
受限制的存款減少/(增加)	278	(1,083)
其他資產增加	(199)	(1,108)
預付賬款及其他流動資產增加	(193)	(3,611)
應收最終控股公司款(增加)/減少	(4)	188
應收關聯公司款增加	(123)	(195)
應收境內電信運營商款(增加)/減少	(323)	63
應付賬款及預提費用增加	12,124	14,866
其他應交稅金增加	515	742
預收賬款(減少)/增加	(100)	266
合同負債增加/(減少)	1,465	(990)
遞延收入增加	1,464	980
其他債務(減少)/增加	(49)	83
應付最終控股公司款增加/(減少)	25	(2,440)
應付關聯公司款增加	6,714	4,037
應付境內電信運營商款增加/(減少)	834	(137)
經營活動所產生的現金	106,022	103,365

第102頁至第201頁的附註為合併財務報表的組成部份。