



台州市水務集團股份有限公司 Taizhou Water Group Co., Ltd.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股票代號：1542



中期報告

2022



目錄

公司資料	2
釋義	4
財務摘要	6
管理層討論及分析	7
其他資料	13
中期簡明綜合損益及其他全面收益表	19
中期簡明綜合財務狀況表	20
中期簡明綜合權益變動表	22
中期簡明綜合現金流量表	24
中期簡明綜合財務報表附註	26



公司資料

董事會

執行董事

楊俊先生(董事會主席)
潘剛先生(於2022年6月28日獲委任)
章君周先生(於2022年6月28日辭任)

非執行董事

王海波先生
王海平先生
方亞女士
余陽斌先生
黃玉燕女士
楊義德先生
郭定文先生
林楊先生

獨立非執行董事

黃純先生
林素燕女士
侯美文女士
李偉忠先生
王永躍先生

薪酬委員會

王永躍先生(主席)
楊俊先生
潘剛先生(於2022年6月28日獲委任)
黃純先生
林素燕女士

提名委員會

楊俊先生(主席)
余陽斌先生
楊義德先生
黃純先生
林素燕女士
侯美文女士
王永躍先生

審核委員會

李偉忠先生(主席)
王海平先生
侯美文女士

戰略委員會

楊俊先生(主席)
潘剛先生(於2022年6月28日獲委任)
王海波先生
方亞女士
黃玉燕女士
林楊先生
黃純先生

聯席公司秘書

蕭佩華女士
鄭然涵女士

授權代表

楊俊先生
蕭佩華女士

註冊辦事處及中國主要營業地點

中國
浙江省台州市
黃岩區
西城街道
引泉路308號

香港主要營業地點

香港
德輔道中188號
金龍中心14樓

公司資料

H股股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東183號
合和中心17樓
1712-1716號舖

法律顧問

有關香港法例

競天公誠律師事務所有限法律責任合夥
香港
皇后大道中15號
置地廣場
公爵大廈32樓
3203-3207室

有關中國法律

天元律師事務所
中國
北京市西城區
金融大街35號
國際企業大廈A座509單元
郵編：100033

主要往來銀行

中國農業銀行台州分行
中國建設銀行台州黃岩支行營業部
中國工商銀行台州黃岩支行營業室
中國銀行台州市路橋區支行
台州銀行

核數師

安永會計師事務所
執業會計師
註冊公眾利益實體核數師
香港
鰂魚涌
英皇道979號
太古坊一座27樓

股份代號

1542

公司網站

www.zjtzwater.com

釋義

「聯繫人」	指	具有上市規則賦予的涵義
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「中國」	指	中華人民共和國，惟就本中報而言及僅作地理參考及除文義另有所指外，本中報內有關「中國」的提述不包括台灣、澳門特別行政區及香港
「本公司」	指	台州市水務集團股份有限公司，於中國成立的股份有限公司，其H股於聯交所主板上市(股份代號：1542)
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載企業管治守則
「董事」	指	本公司董事
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的已發行普通股，須以人民幣認購及繳足
「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，於聯交所主板上市，並以港元買賣
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則，經不時修訂
「標準守則」	指	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
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「報告期間」	指	自2022年1月1日起至2022年6月30日止6個月期間

釋義

「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「證券及期貨條例」	指	證券及期貨條例(香港法例第571章)，經不時修訂
「股份」	指	內資股及／或H股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「戰略委員會」	指	董事會戰略委員會
「監事」	指	監事會成員
「監事會」	指	本公司監事會

財務摘要

董事會欣然宣佈下列財務概要：

業績

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入	236,020	259,779
除稅前溢利	55,112	92,749
所得稅開支	(17,521)	(23,942)
期內溢利及其他全面收益	37,591	68,807
以下人士應佔：		
母公司擁有人	31,597	60,892
非控股權益	5,994	7,915
	37,591	68,807
母公司普通權益持有人應佔每股盈利 基本及攤薄(人民幣元)	0.16	0.30

資產及負債

	於2022年	於2021年
	6月30日	12月31日
	人民幣千元	人民幣千元
資產總值	5,236,486	4,855,907
負債總額	4,088,740	3,725,539
總權益	1,147,746	1,130,368
母公司擁有人應佔權益	920,558	923,174
非控股權益	227,188	207,194
資產淨值	1,147,746	1,130,368

管理層討論及分析

行業概覽

2020年黨中央出台「十四五」規劃，指出應持續改善環境質量，增強全社會生態環境意識，提升生態系統質量和穩定性，建立水資源剛性約束制度，全面提高資源利用效率。台州市水利局也出台了《台州市「十四五」水安全保障規劃》，提出了基本建成佈局合理、保障可靠的台州現代水網框架。隨著碳中和、「十四五」規劃等頂層設計帶動的需求快速釋放，台州本地環保政策的實施將對本集團保障供水安全，拓寬產業鏈佈局及推動產業轉型升級產生積極的促進作用。

發展策略及展望

2022年是實施「十四五」規劃的第二年。本集團緊跟水務環保政策走向，整合內外部資源，圍繞「水務環保資源綜合開發運營商」的核心定位以及「水務環保工程投融建管運平台」和「水務環保資源綜合開發利用平台」兩大平台建設，形成「水務板塊+環保板塊」的兩大產業板塊佈局，致力於成為長三角地區優秀的水務服務供應商及水務環保資源綜合開發運營商。今年，本集團順利完成水務一體化工作。通過收購台州市內其他自來水公司股權，本集團享有產業鏈及經濟規模擴大後的神益，其鞏固本集團作為台州市領先的供水服務供應商的地位。

本集團將繼續探索生態環保領域，積極佈局污水、中水回用、固廢處置、靜脈產業園等，推動綠色環保產業的發展。本集團積極與高校開展合作交流，探討未來本集團環保產業佈局，推動產學研合作，實現校企共贏發展。

業務回顧

本集團作為台州市領先的供水服務供應商，主營業務包括供應原水、市政供水及自來水。在原水及市政供水供應方面在台州市均排名第一。本集團也經營直接向終端用戶供應自來水及配送自來水之輸水管網的安裝服務。

本集團擁有、運營及管理台州市供水系統(一期)及台州市供水系統(二期)，設計原水供應能力約為每天740,000噸，設計市政供水供應能力為每天366,000噸，供水區域為台州市南部。本集團已分別於2018年2月及2018年11月啟動台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)的建設。台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)乃特別推出以應對(i)椒江區、路橋區及溫嶺東部的供水需求增加；及(ii)台州灣循環經濟產業集聚區及南部灣區的經濟活動不斷增加引致的預期供水需求增加。於2022年7月14日，台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)開始試通水。於本中報日期，供水系統工程建設已大致完成，而正待供水系統驗收完成。

管理層討論及分析

根據中共台州市委辦公室及台州市人民政府辦公室於2018年9月17日發出的關於印發《台州市區水務一體化改革實施意見》的通知，強調台州市區水務一體化對改善民生，促進城市地區綜合發展，高效用水和台州市區供水業務的轉型升級至關重要。

1. 原水供應項目

台州市供水系統(一期)設計供水能力為每天250,000噸，原水供應給當地市政供水服務供應商及溫嶺市澤國自來水有限公司(本公司的全資附屬公司)(「溫嶺澤國自來水」)。台州市供水系統(二期)原水供水能力為每天490,000噸，其中每天380,000噸輸送至本集團的台州水廠。於報告期間，原水銷售量為58.9百萬噸，較截至2021年6月30日止六個月的58.5百萬噸增加0.4百萬噸。

2. 市政供水供應項目

台州市供水系統(二期)的台州水廠設計市政供水能力為每天366,000噸，台州水廠負責供應售予本地市政供水服務供應商的市政供水。於報告期間，市政供水銷售量為58.7百萬噸，較截至2021年6月30日止六個月的70.3百萬噸減少11.6百萬噸。

3. 自來水供應項目

本集團負責為溫嶺市澤國鎮當地終端用戶(包括澤國鎮的商業用戶、政府部門、工業用戶及居民家庭)供應自來水。於報告期間，自來水銷售量為5.2百萬噸，而截至2021年6月30日止六個月為5.2百萬噸。

4. 安裝服務

本集團在經營自來水供應服務的同時，也承接當地的供水管道安裝工程，用以連接新終端用戶至本集團的管道網絡，並收取安裝費。於報告期間，安裝服務所得收入約為人民幣11.9百萬元，較截至2021年6月30日止六個月的約人民幣6.8百萬元增加人民幣5.1百萬元。

5. 工程建設項目

本集團目前的在建工程項目為台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)。

台州市供水系統(三期)於2018年2月動工，並於2022年7月開始試通水。於本中報日期，供水系統工程建設已大致完成，而正待供水系統驗收完成。待其工程建設竣工後，本集團擬申請相關許可證，以於台州市供水系統(三期)所經地區直接向終端客戶供應自來水。

台州市供水系統(四期)於2018年11月動工，並於2022年7月開始試通水。於本中報日期，供水系統工程建設已大致完成，而正待供水系統驗收完成。於本中報日期，本集團正在申請相關許可證，以於玉環市直接向終端客戶供應自來水。

於報告期間，本集團全力推進工程建設項目。該兩個新供水系統將進一步提升本集團於台州市供水行業中的領先地位。待台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)驗收完成後，本集團營運的四個供水系統的總設計原水供應能力預期達每天1,220,000噸。總設計市政供水能力預期達每天750,000噸，較目前兩個供水系統增加104.9%。

管理層討論及分析

財務回顧

1. 綜合損益及其他全面收益表中持續經營業務的主要項目分析

1.1 收入

本集團收入由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣259.8百萬元減少人民幣23.8百萬元或9.2%至報告期間的約人民幣236.0百萬元。

(1) 原水供應

本集團銷售原水所得收入由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣59.5百萬元增加人民幣0.2百萬元或0.3%至報告期間的約人民幣59.7百萬元。

(2) 市政供水供應

本集團銷售市政供水所得收入由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣171.6百萬元減少人民幣29.5百萬元或17.2%至報告期間的約人民幣142.1百萬元。該減少主要是由於報告期間溫嶺大溪新水廠正式投運，市政供水銷售量由截至2021年6月30日止六個月的70.3百萬噸下降至報告期間的58.7百萬噸。

(3) 自來水供應

本集團銷售自來水所得收入由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣21.9百萬元增加人民幣0.4百萬元或1.8%至報告期間的約人民幣22.3百萬元。

(4) 安裝服務

本集團安裝服務所得收入由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣6.8百萬元增加人民幣5.1百萬元或75%至報告期間的約人民幣11.9百萬元。該增加主要是因為村級管道改造工程及新增鐵路新區等主管道工程。

1.2 銷售成本

本集團銷售成本由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣141.7百萬元減少人民幣1.4百萬元或1.0%至報告期間的約人民幣140.3百萬元。該減少主要是由於市政供水銷售量減少。

1.3 毛利及毛利率

由於以上原因，本集團的毛利由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣118.1百萬元減少人民幣22.4百萬元或19.0%至報告期間的約人民幣95.7百萬元，毛利率由截至2021年6月30日止六個月的45.5%下降至報告期間的40.6%。

管理層討論及分析

1.4 其他收入及收益

其他收入及收益由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣7.4百萬元減少人民幣2.2百萬元或29.7%至報告期間的約人民幣5.2百萬元。該減少主要是因為報告期間收入減少，導致增值稅退稅減少。

1.5 行政開支

行政開支由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣25.9百萬元增加人民幣0.3百萬元或1.2%至報告期間的約人民幣26.2百萬元。該增加主要是由於僱員福利費用增加。

1.6 財務成本

財務成本由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣6.6百萬元增加人民幣0.9百萬元或13.6%至報告期間的約人民幣7.5百萬元。該增加主要是因為新增了貸款。

1.7 所得稅開支

所得稅開支由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣23.9百萬元減少人民幣6.4百萬元或26.8%至報告期間的約人民幣17.5百萬元。該減少主要是由於除稅前溢利減少。

1.8 除稅後溢利及稅後利潤率

基於上述各項，報告期間內溢利由截至2021年6月30日止六個月的約人民幣68.8百萬元減少人民幣31.2百萬元或45.3%至報告期間的約人民幣37.6百萬元。稅後利潤率由截至2021年6月30日止六個月的26.5%下降至報告期間的15.9%。該減少主要是由於市政供水收入減少。

2. 綜合財務狀況表主要項目分析**2.1 物業、廠房及設備**

於2021年12月31日及2022年6月30日，物業、廠房及設備分別約為人民幣3,582.5百萬元及人民幣3,930.5百萬元，主要包括供水業務的在建工程、供水管道、樓宇、機械及設備。增加主要由於台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)新增的在建工程。

2.2 使用權資產

於2021年12月31日及2022年6月30日，使用權資產分別約為人民幣395.2百萬元及人民幣383.3百萬元。

2.3 存貨

於2021年12月31日及2022年6月30日，存貨分別約為人民幣4.9百萬元及人民幣5.0百萬元。存貨主要包括在水處理過程中使用的化學物品。

管理層討論及分析

2.4 貿易應收款項

於2021年12月31日及2022年6月30日，貿易應收款項分別約為人民幣100.4百萬元及人民幣90.5百萬元。貿易應收款項與供水業務的應收客戶款項有關，是由於市政供水收入減少及對應收款項的追款力度加大。

2.5 預付款項、其他應收款項及其他資產

於2021年12月31日及2022年6月30日，預付款項、其他應收款項及其他資產分別約為人民幣23.6百萬元及人民幣18.0百萬元。

2.6 貿易應付款項

於2021年12月31日及2022年6月30日，貿易應付款項分別約為人民幣61.7百萬元及人民幣61.1百萬元。貿易應付款項主要包括未支付的原水採購款項及水資源費。

2.7 其他應付款項及應計費用

於2021年12月31日及2022年6月30日，其他應付款項及應計費用分別約為人民幣764.4百萬元及人民幣701.1百萬元。

2.8 遞延政府補助

於2021年12月31日及2022年6月30日，遞延政府補助分別約為人民幣106.9百萬元及人民幣154.6百萬元。該增加主要是由於台州市供水系統(四期)收到玉環水利局的補貼。

2.9 流動資金及財務資源

本集團管理其資本以確保其實體將可持續經營，並通過優化債務及權益結餘為股東帶來最大化回報。報告期間，本集團的整體策略維持不變。本集團的資本結構包括淨債務(包括借款(扣除現金及現金等價物))及總權益(包括實繳資本/股本、資本儲備、法定盈餘儲備、保留溢利及非控股權益)。本集團不受任何外部施加的資本要求所規限。於2022年6月30日，本集團之現金及銀行結餘約為人民幣232.7百萬元(於2021年12月31日：約人民幣190.7百萬元)。於2022年6月30日，本集團借款總額約為人民幣3,105.0百萬元(於2021年12月31日：約人民幣2,742.0百萬元)，包括銀行及其他借貸，其中83.6%的銀行及其他借貸按浮動利率計息。於2022年6月30日，本集團的資產負債比率(總債務除以期末總權益)為270.5%(於2021年12月31日：242.6%)。資產負債比率上升主要是由於為建設台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)新增銀行及其他借款約人民幣363.0百萬元。

管理層討論及分析

重大投資

截至2022年6月30日止六個月，本集團並無於任何其他公司股權中持有任何重大投資(截至2021年6月30日止六個月：無)。

中期股息

董事會不建議派發截至2022年6月30日止六個月之中期股息(截至2021年6月30日止六個月：無)。

附屬公司、聯營公司及合營公司的重大收購及出售

於2022年1月21日，台州市朱溪水庫開發有限公司(「朱溪水庫開發」)當時的股東決議將朱溪水庫開發的註冊資本由人民幣800.0百萬元增加至人民幣950.0百萬元，且朱溪水庫開發當時的股東各自須按其於朱溪水庫開發的現有股權的比例向注資出資(合計人民幣150.0百萬元)(「朱溪注資」)。於本中報日期，朱溪注資已完成及本公司向朱溪水庫開發的總注資由人民幣200.0百萬元增加至人民幣237.5百萬元，且本公司於朱溪水庫開發的股權維持在25%不變。

有關朱溪注資的更多詳情，請參閱本公司日期為2022年1月21日及2022年2月10日的公告。

除上文所披露者外，本集團於報告期間並無附屬公司、聯營公司及合營公司的任何其他重大收購或出售。

本集團資產抵押

於報告期間末，本集團的銀行借款約為人民幣3,105.0百萬元(於2021年12月31日：約人民幣2,742.0百萬元)，乃由本

集團的貿易應收款項、收取台州市供水系統(一期、二期、三期及四期)未來收入的權利作為抵押。除以上所披露者外，於報告期間末，本集團概無抵押任何其他資產。

外匯風險

於報告期間，本集團在中國經營業務，並以人民幣收取收入及支付成本／開支。本集團將以人民幣計值及宣派股息。內資股及H股的股息將分別以人民幣及港元派付。本集團於報告期間確認外匯收益淨額約為人民幣30,302元。本集團現時並無對沖其外幣風險。

或有負債

於報告期間末，本集團並無任何重大或然負債(於2021年12月31日：無)。

報告期間後事項

於本中報日期，本集團於報告期間後並無發生其他須進一步披露或調整的重大事項。

僱員及薪酬政策

於2022年6月30日，本集團有230名僱員(於2021年6月30日：199名)。於報告期間，僱員的福利費用約為人民幣36.6百萬元(截至2021年6月30日止六個月：人民幣31.6百萬元)。本集團的僱員一般以收取固定薪金的方式獲得薪酬，亦有權獲得績效獎金、帶薪休假及各種補貼。於報告期間，本集團並無任何重大勞務糾紛而對本集團正常業務營運產生重大影響。

其他資料

遵守企業管治守則

本公司已自上市日期採納企業管治守則所載的原則及守則條文，並於截至2022年6月30日止六個月至本中報日期的整個期間一直遵守適用的守則條文。

本公司致力於提升適合其業務營運及增長之企業管治常規，並不時作出檢討，以確保其符合法定及專業標準並且配合最新發展。

標準守則

本公司已採納標準守則作為董事及監事進行證券交易的操守守則。本公司已向所有董事及監事作出具體查詢，而董事及監事已確認彼等於截至2022年6月30日止六個月至本中報日期的整個期間一直遵守標準守則。

董事、監事及高級管理層資料變動

自本公司根據上市規則第13.51B(1)條刊發之最近期年報日期以來的董事、監事及本公司高級管理層資料變動載列如下：

章君周先生自2022年1月25日起辭任本公司總經理及自2022年6月28日起辭任本公司副主席、執行董事以及薪酬委員會及戰略委員會各自之成員。

潘剛先生自2022年1月25日起獲委任為本公司總經理及自2022年6月28日起獲委任為本公司副主席、執行董事以及薪酬委員會及戰略委員會各自之成員。

盧華平先生自2022年6月28日起辭任股東代表監事。

何璘女士自2022年6月28日起獲委任為股東代表監事。

陳濤先生自2022年8月5日起辭任股東代表監事。

黃玉燕女士於2022年4月辭任本公司主要股東台州市路橋公共資產投資管理集團有限公司(前稱為台州市路橋公共資產投資管理有限公司)(「台州路橋公共資產」)副總經理，現任台州路橋公共資產董事。

郭定文先生於2020年5月至2022年2月任職於溫嶺市宏志勞務派遣有限公司財務部；自2022年3月起任職於溫嶺市存志外國語學校財務部。

陳國軍先生於2022年8月辭任溫嶺澤國自來水的董事長兼總經理。

徐軍偉先生於2022年8月辭任本公司附屬公司台州城市水務有限公司(「台州城市水務」)監事會主席。

鮑立萬先生於2022年8月辭任台州城市水務總經理。

林素燕女士於2019年12月獲委任為杭州和順科技股份有限公司(一家於2022年3月在深圳證券交易所上市的公司，股份代碼為301237.SZ)獨立董事。

王海平先生已於2022年8月5日辭任非執行董事及審核委員會成員職務。該辭任將自本公司股東下屆股東大會批准委任林根滿先生為非執行董事之日起生效。

其他資料

董事、監事及主要行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於2022年6月30日，董事、監事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部已知會本公司及聯交所(包括根據證券及期貨條例的有關條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊所記錄或根據標準守則已另行知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

於股份中的權益

董事姓名	權益性質	股份類別	所持股份數目 ⁽¹⁾	佔已發行類別	佔已發行股份
				股份之股權概約 百分比(%)	總數之股權概約 百分比(%)
楊義德先生	受控制法團權益 ⁽²⁾	內資股	10,058,338 (L)	6.71%	5.03%

附註：

- (1) 於2022年6月30日，本公司合共已發行200,000,000股股份，包括150,000,000股內資股及50,000,000股H股。字母「L」代表有關人士於股份的好倉。
- (2) 渠豐控股有限公司(由楊義德先生擁有80%)直接持有10,058,338股內資股。根據證券及期貨條例，楊義德先生被視為於渠豐控股有限公司所持有的股份中擁有權益。

其他資料

除上文所披露者外，於2022年6月30日，概無董事、監事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有或被視為擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所(包括根據證券及期貨條例的有關條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉)，或須記入根據證券及期貨條例第352條須由本公司存置的登記冊，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2022年6月30日，下列人士(董事、監事或本公司主要行政人員除外)於股份或相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須向本公司披露或根據證券及期貨條例第336條須由本公司存置的登記冊所記錄的權益或淡倉：

於股份中的權益

股東姓名/名稱	權益性質	股份類別	所持股份數目 ⁽¹⁾	佔已發行類別 股份之股權概約	
				百分比(%)	佔已發行股份 總數之股權概約 百分比(%)
台州市國有資本運營集團有限公司 ⁽²⁾	受控制法團權益	內資股	43,250,855	28.83%	21.63%
台州市城市建設投資發展集團有限公司 ⁽²⁾	實益擁有人	內資股	43,250,855	28.83%	21.63%
台州市黃岩區財政局 ⁽³⁾	受控制法團權益	內資股	26,679,541	17.79%	13.34%
台州市黃岩國有資本投資運營集團有限公司 ⁽³⁾	受控制法團權益	內資股	26,679,541	17.79%	13.34%
浙江永寧財務諮詢有限公司 ⁽³⁾	實益擁有人	內資股	26,679,541	17.79%	13.34%
台州市椒江區財政局 ⁽⁴⁾	受控制法團權益	內資股	22,222,893	14.82%	11.11%
台州市椒江區基礎設施投資公司 ⁽⁴⁾	實益擁有人	內資股	22,222,893	14.82%	11.11%
浙江省國際貿易集團有限公司 ⁽⁵⁾	受控制法團權益	內資股	20,116,677	13.41%	10.06%
浙江省浙商資產管理有限公司 ⁽⁵⁾	受控制法團權益	內資股	20,116,677	13.41%	10.06%
台州市國有資產投資集團有限公司 ⁽⁵⁾	受控制法團權益	內資股	20,116,677	13.41%	10.06%
浙江台信資產管理有限公司 ⁽⁵⁾	實益擁有人	內資股	20,116,677	13.41%	10.06%

其他資料

股東姓名／名稱	權益性質	股份類別	所持股份數目 ⁽¹⁾	佔已發行類別	佔已發行股份
				股份之股權概約	總數之股權概約
				百分比(%)	百分比(%)
台州市路橋公共資產投資管理集團有限公司	實益擁有人	內資股	17,613,358	11.74%	8.81%
渠豐控股有限公司	實益擁有人	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
上海力品企業(集團)有限公司 ⁽⁶⁾	受控制法團權益	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
上海力品三民文化傳播有限公司 ⁽⁶⁾	實益擁有人	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
應文華先生 ⁽⁶⁾	受控制法團權益	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
上海實業(集團)有限公司 ⁽⁷⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
Shanghai Industrial Investment Treasury Company Limited ⁽⁷⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
Shanghai Investment Holdings Limited ⁽⁷⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
上海實業控股有限公司 ⁽⁷⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
S.I. Infrastructure Holdings Limited ⁽⁷⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
上實力勝有限公司 ⁽⁷⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
上海實業環境控股有限公司 ⁽⁷⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
上海實業環境科技(香港)有限公司 ⁽⁷⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
上海長三角水環境投資基金有限公司 ⁽⁷⁾	實益擁有人	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
鍾志文先生 ⁽⁶⁾	受控制法團權益	H股	11,999,000	23.99%	6.00%
百陽國際投資有限公司 ⁽⁶⁾	受控制法團權益	H股	11,999,000	23.99%	6.00%
創陞控股有限公司 ⁽⁶⁾	受控制法團權益	H股	11,999,000	23.99%	6.00%
李燕霞女士 ⁽⁶⁾	配偶權益	H股	11,999,000	23.99%	6.00%
東方基金管理有限責任公司	受託人	H股	4,860,000	9.72%	2.43%
平安信託有限責任公司	受託人	H股	3,616,000	7.23%	1.81%

其他資料

附註：

- (1) 於2022年6月30日，本公司合共已發行200,000,000股股份，包括150,000,000股內資股及50,000,000股H股。
- (2) 台州市城市建設投資發展集團有限公司由台州市國有資本運營集團有限公司全資擁有。根據證券及期貨條例，台州市國有資本運營集團有限公司被視為於台州市城市建設投資發展集團有限公司持有的內資股中擁有權益。
- (3) 浙江永寧財務諮詢有限公司為一家由台州市黃岩區財政局透過其全資附屬公司台州市黃岩國有資本投資運營集團有限公司間接全資擁有的國有企業。根據證券及期貨條例，台州市黃岩區財政局及台州市黃岩國有資本投資運營集團有限公司各自被視為於浙江永寧財務諮詢有限公司持有的內資股中擁有權益。
- (4) 台州市椒江區基礎設施投資公司為一家由椒江區財政局全資擁有的國有企業。根據證券及期貨條例，椒江區財政局被視為於台州市椒江區基礎設施投資公司持有的內資股中擁有權益。
- (5) 浙江台信資產管理有限公司分別由台州市國有資產投資集團有限公司及浙江省浙商資產管理有限公司持有40%及60%，而後者則由浙江省國際貿易集團有限公司擁有69.16%。根據證券及期貨條例，台州市國有資產投資集團有限公司、浙江省浙商資產管理有限公司及浙江省國際貿易集團有限公司各自被視為於浙江台信資產管理有限公司持有的內資股中擁有權益。
- (6) 上海力品三民文化傳播有限公司由上海力品企業(集團)有限公司全資擁有，而上海力品企業(集團)有限公司則由應文華先生擁有99.70%。根據證券及期貨條例，上海力品企業(集團)有限公司及應文華先生各自被視為於上海力品三民文化傳播有限公司持有的內資股中擁有權益。
- (7) 上海長三角水環境投資基金有限公司由上海實業環境科技(香港)有限公司持有40%，而後者由上海實業環境控股有限公司全資擁有。上海實業環境控股有限公司由S.I. Infrastructure Holdings Limited持有6.36%及由上實力勝有限公司持有37.92%，而後者由S.I. Infrastructure Holdings Limited全資擁有。S.I. Infrastructure Holdings Limited由上海實業控股有限公司全資擁有，而後者由Shanghai Investment Holdings Limited持有55.13%。Shanghai Investment Holdings Limited由Shanghai Industrial Investment Treasury Company Limited全資擁有，而後者由上海實業(集團)有限公司全資擁有。根據證券及期貨條例，上海實業環境科技(香港)有限公司、上海實業環境控股有限公司、上實力勝有限公司、S.I. Infrastructure Holdings Limited、上海實業控股有限公司、Shanghai Investment Holdings Limited、Shanghai Industrial Investment Treasury Company Limited及上海實業(集團)有限公司均被視為於上海長三角水環境投資基金有限公司持有的H股中擁有權益。
- (8) 創陸控股有限公司由百陽國際投資有限公司擁有75%，而後者由鍾志文先生全資擁有。
- (9) 李燕霞女士為鍾志文先生的配偶。根據證券及期貨條例，李燕霞女士被視為於鍾志文先生持有的全部H股中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年6月30日，本公司尚未接獲任何其他人士(董事、監事及本公司主要行政人員除外)通知，表示其於本公司股份或相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須予披露，或須記入根據證券及期貨條例第336條須由本公司存置的登記冊的權益或淡倉。

董事及監事收購股份或債權證的權利

除本中報另行披露者外，本公司或其任何附屬公司於報告期間任何時間概無訂立任何安排以使董事或監事可藉收購本公司或任何其他法團的股份或債權證而獲得利益，且概無董事或監事或任何彼等的配偶或未滿18歲子女獲授任何認購本公司或任何其他法團的股權或債權證的權利或已經行使任何有關權利。

購買、出售或贖回上市證券

於截至2022年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

審核委員會

審核委員會已與管理層審閱本集團所採納的會計原則及政策，並已審閱及討論本集團截至2022年6月30日止六個月之未經審核中期簡明綜合財務報表、中期業績公告以及本中報，並向董事會建議採納相同事宜。

代表董事會

董事會主席

楊俊先生

中國，2022年8月31日

中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2022年6月30日止六個月

	附註	2022年 (未經審核) 人民幣千元	2021年 (未經審核) 人民幣千元
收入	4	236,020	259,779
銷售成本		(140,296)	(141,683)
毛利		95,724	118,096
其他收入及收益	4	5,229	7,368
行政費用		(26,176)	(25,947)
其他開支		(142)	(168)
財務成本	6	(7,512)	(6,600)
應佔聯營公司溢利及虧損		(12,011)	-
除稅前溢利	5	55,112	92,749
所得稅開支	7	(17,521)	(23,942)
期內溢利		37,591	68,807
以下人士應佔：			
母公司擁有人		31,597	60,892
非控股權益		5,994	7,915
		37,591	68,807
母公司普通權益持有人應佔每股盈利			
基本及攤薄(人民幣元)		0.16	0.30
其他全面收益			
於往後期間不會重新分類至損益之其他全面收益：			
應佔聯營公司其他全面收益		(213)	-
期內其他全面收益，扣除稅項		(213)	-
期內全面收益總額		37,378	68,807
以下人士應佔：			
母公司擁有人		31,384	60,892
非控股權益		5,994	7,915
		37,378	68,807

中期簡明綜合財務狀況表

2022年6月30日

	附註	2022年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2021年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	3,930,505	3,582,469
物業、廠房及設備預付款項		7,001	15,029
土地使用權預付款項		165	165
其他無形資產		303	290
於聯營公司的投資		528,975	503,699
遞延稅項資產		22,321	22,008
使用權資產		383,307	395,152
非流動資產總值		4,872,577	4,518,812
流動資產			
存貨		5,033	4,896
貿易應收款項	11	90,511	100,364
預付款項、其他應收款項及其他資產		18,032	23,602
抵押銀行存款	12	17,660	17,534
現金及現金等價物	12	232,673	190,699
流動資產總值		363,909	337,095
流動負債			
貿易應付款項	13	61,077	61,683
其他應付款項及應計費用		701,082	764,365
計息銀行及其他借款	15	147,796	89,240
遞延政府補助		3,225	3,261
租賃負債		18,829	19,729
應付稅項		13,446	29,390
應付股息		34,000	-
流動負債總額		979,455	967,668
流動負債淨額		(615,546)	(630,573)
資產總值減流動負債		4,257,031	3,888,239

中期簡明綜合財務狀況表

2022年6月30日

	附註	2022年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2021年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
資產總值減流動負債		4,257,031	3,888,239
非流動負債			
計息銀行及其他借款	15	2,957,170	2,652,743
遞延政府補助		151,348	103,595
其他負債		767	1,533
非流動負債總額		3,109,285	2,757,871
資產淨值		1,147,746	1,130,368
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本		200,000	200,000
儲備		720,558	723,174
		920,558	923,174
非控股權益		227,188	207,194
總權益		1,147,746	1,130,368

楊俊
董事

潘剛
董事

中期簡明綜合權益變動表

截至2022年6月30日止六個月

	母公司擁有人應佔						
	股本	資本儲備*	法定		總額	非控股權益	總權益
			盈餘儲備*	保留溢利*			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2022年1月1日(經審核)	200,000	120,464	63,185	539,525	923,174	207,194	1,130,368
期內溢利	-	-	-	31,597	31,597	5,994	37,591
期內其他全面收益：							
應佔聯營公司其他全面收益	-	(213)	-	-	(213)	-	(213)
期內全面收益總額	-	(213)	-	31,597	31,384	5,994	37,378
已宣派2021年末期股息	-	-	-	(34,000)	(34,000)	-	(34,000)
轉撥至法定盈餘儲備	-	-	599	(599)	-	-	-
非控股股東注資	-	-	-	-	-	14,000	14,000
於2022年6月30日(未經審核)	200,000	120,251	63,784	536,523	920,558	227,188	1,147,746

* 該等儲備賬戶包括於2022年6月30日的綜合財務狀況表內的綜合儲備人民幣720,558,000元。

中期簡明綜合權益變動表

截至2022年6月30日止六個月

	母公司擁有人應佔						
	股本	資本儲備*	法定		總額	非控股權益	總權益
			盈餘儲備*	保留溢利*			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2021年1月1日(經審核)	200,000	119,234	55,705	460,695	835,634	182,869	1,018,503
轉撥至法定盈餘儲備	-	-	2,735	(2,735)	-	-	-
期內溢利及期內全面收益總額	-	-	-	60,892	60,892	7,915	68,807
已宣派予非控股股東股息	-	-	-	-	-	(4,356)	(4,356)
已宣派2020年末期股息	-	-	-	(34,000)	(34,000)	-	(34,000)
於2021年6月30日(未經審核)	200,000	119,234	58,440	484,852	862,526	186,428	1,048,954

* 該等儲備賬戶包括於2021年6月30日的綜合財務狀況表內的綜合儲備人民幣662,526,000元。

中期簡明綜合現金流量表

截至2022年6月30日止六個月

附註	2022年 (未經審核) 人民幣千元	2021年 (未經審核) 人民幣千元
經營活動所得現金流量		
除稅前溢利	55,112	92,749
就以下項目作出調整：		
出售物業、廠房及設備項目的虧損／(收益)	32	(41)
財務成本	7,512	6,600
物業、廠房及設備折舊	26,452	26,354
應佔聯營公司虧損	12,011	-
使用權資產折舊	4,414	4,493
政府補助攤銷	(1,889)	(1,636)
其他無形資產攤銷	67	42
貿易應收款項減值淨額	102	402
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產減值	6	9
外匯差額淨額	(30)	86
	103,789	129,058
存貨增加	(137)	(553)
貿易應收款項(增加)／減少	9,751	(15,967)
預付款項、其他應收款項及其他資產(增加)／減少	5,800	(4,010)
貿易應付款項增加／(減少)	(606)	495
其他應付款項及應計費用增加／(減少)	(39,695)	59,685
政府補助增加	49,605	-
其他非流動資產減少	(766)	-
經營業務所得現金	127,741	168,708
已付所得稅	(33,811)	(21,980)
經營活動所得現金流量淨額	93,930	146,728

中期簡明綜合現金流量表

截至2022年6月30日止六個月

附註	2022年 (未經審核) 人民幣千元	2021年 (未經審核) 人民幣千元
投資活動所得現金流量		
購買物業、廠房及設備項目	(321,278)	(417,292)
使用權資產預付款項	(3,829)	(6,726)
出售物業、廠房及設備項目所得款項	2,249	57
抵押銀行存款增加	(126)	(172)
購買無形資產	(80)	-
於聯營公司的額外投資	(37,500)	-
投資活動所用現金流量淨額	(360,564)	(424,133)
融資活動所得現金流量		
非控股股東注資	14,000	-
償還銀行及其他借款	(281,500)	-
新借款	644,483	440,000
已付利息	(68,405)	(49,104)
融資活動所得現金流量淨額	308,578	390,896
現金及現金等價物增加淨額	41,944	113,491
期初現金及現金等價物	190,699	230,369
匯率變動影響淨額	30	(50)
期末現金及現金等價物	232,673	343,810
現金及現金等價物結餘分析		
中期簡明綜合財務狀況表及中期簡明綜合現金流量表呈列的		
現金及現金等價物	12	232,673
		343,810

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

1. 公司及集團資料

本公司為於中華人民共和國(「中國」)成立的股份有限公司。本公司的註冊辦事處位於中國浙江省台州市黃岩區西城街道引泉路308號。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事供應原水、市政供水及直接向終端用戶供應自來水及向終端用戶配送自來水之輸水管網的安裝。

本公司於2019年12月31日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

附屬公司資料

本公司附屬公司詳情如下：

名稱	註冊成立／註冊地點及 日期以及營運地點	註冊股本面值	本公司應佔 股權百分比		主要業務活動
			直接	間接	
台州城市水務有限公司 (「台州城市水務」)*	中國／中國內地 2003年9月30日	人民幣220,000,000元	82	-	集中式供水生產及供應
溫嶺市澤國自來水有限公司 (「溫嶺澤國自來水」)*	中國／中國內地 2006年11月9日	人民幣30,000,000元	100	-	集中式供水及管道安裝 服務
台州市環境發展有限公司 (「台州環境發展」)*	中國／中國內地 2018年9月5日	人民幣10,000,000元	100	-	暫無營業
台州市南部灣區水務有限公司 (「台州南部灣區水務」)*	中國／中國內地 2018年3月13日	人民幣260,000,000元	60	-	集中式供水生產及供應
台州市濱海水務有限公司 (「濱海水務」)*	中國／中國內地 2016年6月7日	人民幣200,000,000元	51	49	集中式供水生產及供應

* 該等實體為根據中國法律成立的有限責任公司。

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

2.1 編製基準

截至2022年6月30日止六個月的中期簡明綜合財務資料乃根據香港會計準則第34號中期財務報告編製。中期簡明綜合財務資料並不包括年度財務報表所要求的所有資料及披露，且須與本集團截至2021年12月31日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。

未經審核中期簡明綜合財務報表乃根據歷史成本法編製。除非另有說明，否則該等財務報表以人民幣（「人民幣」）呈列，且所有金額已約整至最接近的千位數。

持續經營假設

於2022年6月30日，本集團的流動負債淨額約為人民幣615,546,000元。本集團的流動資金主要視乎其能否維持充足的經營所得現金流入及充裕的融資以履行其到期的財務責任。編製財務報表時，本公司董事已考慮本集團流動資金來源並相信具備充裕的資金以履行本集團債務責任及資本開支所需。因此，綜合財務報表已按本集團將能夠持續經營基準編製。

2.2 會計政策變動及披露

編製中期簡明綜合財務資料所採納的會計政策與編製本集團截至2021年12月31日止年度的年度綜合財務報表所採用的會計政策一致，惟就本期間財務資料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」）除外。

香港財務報告準則第3號的修訂

香港財務報告準則第16號的修訂

香港會計準則第16號的修訂

香港會計準則第37號的修訂

香港財務報告準則2018年至2020年年度改進

概念框架的提述

於2021年6月30日後之Covid-19相關租金寬減

物業、廠房及設備：作擬定用途前的所得款項

虧損合約－履行合約的成本

香港財務報告準則第1號、香港財務報告準則第9號、香港財務報告準則第16號相應闡釋範例及香港會計準則第41號的修訂

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

2.2 會計政策變動及披露(續)

經修訂香港財務報告準則的性質及影響載述如下：

- (a) 香港財務報告準則第3號的修訂以2018年6月頒佈的引用*財務報告概念框架*取代引用先前*財務報表編製及呈列框架*，而毋須大幅度改變其規定。該等修訂亦就香港財務報告準則第3號就實體引用概念框架以釐定構成資產或負債之內容之確認原則增設一項例外情況。該例外情況規定，對於可能屬於香港會計準則第37號或香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第21號範圍內的負債及或然負債而言，倘該等負債屬單獨產生而非於企業合併中產生，則應用香港財務報告準則第3號的實體應分別引用香港會計準則第37號或香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第21號，而非概念框架。此外，該等修訂澄清或然資產於收購日期不符合確認條件。本集團已對於2022年1月1日或之後發生的業務合併前瞻地應用該等修訂。由於期內發生的業務合併並無產生屬該等修訂範圍內的或然資產、負債及或然負債，因此，該等修訂並無對本集團的財務狀況及表現造成任何影響。
- (b) 香港會計準則第16號的修訂禁止實體從物業、廠房及設備項目的成本中扣除資產達到管理層預定的可使用狀態(包括位置與條件)過程中產生的任何出售項目所得款項。相反，實體必須將出售任何該等項目的所得款項及成本計入損益。本集團已對於2021年1月1日或之後可供使用的物業、廠房及設備項目追溯應用該等修訂。由於在2021年1月1日或之後令物業、廠房及設備可供使用的過程中並無產生任何銷售項目，因此，該等修訂並無對本集團的財務狀況或表現造成任何影響。

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

2.2 會計政策變動及披露(續)

經修訂香港財務報告準則的性質及影響載述如下：(續)

- (c) 香港會計準則第37號的修訂澄清，就根據香港會計準則第37號評估合約是否屬虧損性而言，履行合約的成本包括與合約直接相關的成本。與合約直接相關的成本包括履行該合約的增量成本(例如直接勞工及材料)及與履行該合約直接相關的其他成本分配(例如分配履行合約所用物業、廠房及設備項目的折舊開支以及合約管理及監管成本)。一般及行政成本與合約並無直接關連，除非根據合約明確向對手方收取費用，否則不包括在內。本集團對於2022年1月1日尚未履行所有責任的合約前瞻地應用該等修訂，且並無識別出任何虧損合約。因此，該等修訂並無對本集團的財務狀況或表現造成任何影響。
- (d) 香港財務報告準則2018年至2020年年度改進載列香港財務報告準則第1號、香港財務報告準則第9號、香港財務報告準則第16號相應闡釋範例及香港會計準則第41號的修訂。適用於本集團的該等修訂詳情如下：
- 香港財務報告準則第9號金融工具：澄清於實體評估是否新訂或經修改金融負債的條款與原金融負債的條款存在實質差異時所包含的費用。該等費用僅包括借款人與貸款人之間已支付或已收取的費用，包括借款人或貸款人代表其他方支付或收取的費用。本集團已對於2022年1月1日或之後修改或交換的金融負債前瞻地應用該修訂。由於本集團的金融負債於期內並無修改，因此，該修訂並無對本集團的財務狀況或表現造成任何影響。
 - 香港財務報告準則第16號租賃：刪除香港財務報告準則第16號相應闡釋範例13中有關租賃物業裝修的出租人付款說明。此舉消除於採用香港財務報告準則第16號有關租賃激勵措施處理方面的潛在困惑。

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

3. 經營分部資料

就管理目的而言，本集團僅有一個須呈報經營分部，即供水及安裝供水管道。管理層監察本集團整體經營分部的經營業績，以就資源分配及表現評估作出決策。

地區資料

(a) 來自外部客戶的收入

本集團於一個地理區域內經營業務，是由於本集團的全部收入均產生自位於中國內地的客戶。

(b) 非流動資產

本集團的所有非流動資產均位於中國內地。

有關主要客戶的資料

截至2022年及2021年6月30日止六個月，來自佔本集團收入10%或以上的各主要客戶的收入載列如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
客戶1	71,920	71,984
客戶2	45,855	45,232
客戶3	41,342	63,568
客戶4	不適用*	29,185

* 由於該客戶的個別收入並未佔年內本集團收入的10%或以上，因此，並未披露其相關收入。

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

4. 收入、其他收入及收益

收入分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約的收入	236,020	259,779

來自客戶合約的收入

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
貨品或服務類型		
水銷售	224,087	253,019
安裝服務	11,933	6,760
來自客戶合約的總收入	236,020	259,779
收入確認時間		
於某一時間點轉移的貨品	224,087	253,019
隨時間轉移的服務	11,933	6,760
來自客戶合約的總收入	236,020	259,779

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

4. 收入、其他收入及收益(續)

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
其他收入		
增值稅退稅	3,865	6,038
銀行利息收入	836	1,262
外匯收益淨額	30	-
政府補助	199	-
其他	299	27
	5,229	7,327
收益		
出售物業、廠房及設備項目的收益	-	41
	5,229	7,368

5. 除稅前溢利

本集團的除稅前溢利乃扣除／(計入)以下各項後達致：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
出售存貨成本	132,418	136,220
所提供服務的成本	7,878	5,463
物業、廠房及設備折舊	26,452	26,354
使用權資產折舊	4,414	4,493
其他無形資產攤銷	67	42
貿易應收款項減值淨額	102	402
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產減值	6	9
政府補助	(199)	-
匯兌差額淨額	(30)	86
出售物業、廠房及設備項目的虧損／(收益)	32	(41)

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

6. 財務成本

財務成本分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
銀行借款利息	61,328	42,016
其他借款利息	7,219	7,219
減：資本化利息	(61,035)	(42,635)
	7,512	6,600

7. 所得稅

本集團須就本集團成員公司所在地及營運所在司法權區產生或取得的溢利按實體基準繳納所得稅。

期內，中國內地即期所得稅乃根據本集團若干中國附屬公司的應課稅溢利按法定稅率25%(截至2021年6月30日止六個月：25%)計提撥備，而該稅率乃根據於2008年1月1日批准並生效的中國企業所得稅法釐定。

期內台州市環境發展有限公司具有小微企業資質，可就人民幣1,000,000元或以下的應課稅收入享有2.5%(截至2021年6月30日止六個月：5%)的優惠所得稅稅率及人民幣1,000,000元至人民幣3,000,000元的應課稅收入享有10%(截至2021年6月30日止六個月：10%)的優惠所得稅稅率。

本集團所得稅開支分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項－中國內地		
期內支出	18,916	24,293
遞延稅項	(1,395)	(351)
期內稅項支出總額	17,521	23,942

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

8. 股息

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
已宣派未支付末期股息－每股普通股人民幣0.17元 (2021年：人民幣0.17元)	34,000	34,036

本公司股東於2022年6月28日批准截至2021年12月31日止年度每股普通股人民幣0.17元(相等於0.1992港元)的末期股息人民幣34,000,000元。

董事會並未就截至2022年6月30日止六個月(截至2021年6月30日止六個月：無)宣派任何中期股息。

9. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃根據母公司普通權益持有人應佔期內溢利及期內已發行普通股的加權平均數計算。

期內並無已發行潛在攤薄普通股，因此並無就攤薄呈列的每股基本盈利金額作出調整。

每股基本及攤薄盈利的計算乃基於：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
盈利		
用於每股基本盈利計算的母公司普通權益持有人應佔溢利	31,597	60,892

	股份數目	
	截至6月30日止六個月	
	2022年 (未經審核)	2021年 (未經審核)
股份		
用於每股基本及攤薄盈利計算的期內已發行普通股的加權平均數	200,000,000	200,000,000

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

10. 物業、廠房及設備

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
期／年初賬面值	3,582,469	2,545,168
添置	366,774	1,068,015
使用權資產折舊資本化	10,360	23,479
出售	(2,281)	(26)
期／年內折舊撥備	(26,817)	(54,167)
期／年末賬面值	3,930,505	3,582,469

11. 貿易應收款項

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	18,517	17,299
應收關聯方款項(附註17(b))	125,281	136,250
	143,798	153,549
減值	(53,287)	(53,185)
	90,511	100,364

本集團與其客戶的貿易條款乃以信貸為主。信貸期一般為兩個月。本集團致力嚴格監控其未收回的應收款項，而高級管理層定期檢討逾期結餘。貿易應收款項為免息。

於2022年6月30日，本集團若干賬面值為人民幣76,658,000元(2021年12月31日：人民幣87,659,000元)的貿易應收款項已抵押以為本集團的銀行貸款作擔保(附註15)。

貿易應收款項於報告期末根據發票日期並扣除虧損撥備的賬齡分析如下：

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月以內	89,883	99,509
3個月至6個月	—	—
6個月至12個月	5	—
1年至2年	—	—
2年至3年	623	855
	90,511	100,364

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

12. 現金及現金等價物及抵押銀行存款

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
現金及銀行結餘	232,673	190,699
抵押銀行存款	17,660	17,534
	250,333	208,233
減：有關土地復墾費的抵押存款	(17,660)	(17,534)
現金及現金等價物	232,673	190,699
以下列計值：		
人民幣	231,993	190,001
港元(「港元」)	680	698
現金及現金等價物	232,673	190,699

人民幣不可自由兌換為其他貨幣。然而，根據中國內地的外匯管理條例及結匯、售匯及付匯管理規定，本集團獲准通過獲授權進行外匯業務的銀行將人民幣兌換為其他貨幣。將資金匯出中國內地須受中國政府實施的外匯限制規管。

銀行現金按根據每天銀行存款利率計算的浮動利率計息。抵押銀行存款主要指為獲得土地復墾費而向銀行抵押的存款。抵押銀行存款按年利率介乎0.450%至1.550%(2021年：0.450%至1.550%)的浮動利率計息。銀行結餘及抵押銀行存款存放於信譽良好且近期並無違約記錄的銀行。

13. 貿易應付款項

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項	61,077	61,683

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

13. 貿易應付款項(續)

貿易應付款項於期末根據發票日期的賬齡分析如下：

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月以內	16,318	43,082
3個月至6個月	1,667	15,152
6個月至12個月	39,692	49
超過12個月	3,400	3,400
	61,077	61,683

14. 股本

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足：		
150,000,000股(2021年：150,000,000股) 每股面值人民幣1.00元的內資股	150,000	150,000
50,000,000股(2021年：50,000,000股) 每股面值人民幣1.00元的H股	50,000	50,000
	200,000	200,000

所有內資股及H股在股息及投票權方面於彼此之間享有同等權利。

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

15. 計息銀行及其他借款

			2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
實際利率(%)	到期日			
即期				
銀行貸款的即期部分				
銀行貸款－有抵押	4.20	2022年	–	30,000
銀行貸款－有抵押	4.90	2022年	6,406	8,240
銀行貸款－有抵押	4.25	2022年	1,000	–
銀行貸款－有抵押	4.90	2023年	13,907	–
銀行貸款－有抵押	4.25	2023年	1,000	–
銀行貸款－無抵押	3.71	2023年	18,000	–
銀行貸款－無抵押	3.80	2023年	30,000	–
銀行貸款－無抵押	4.00	2023年	26,483	–
銀行貸款的即期部分				
其他借款				
其他借款－有抵押	2.80	2022年	51,000	51,000
			147,796	89,240
非即期				
銀行貸款				
銀行貸款－有抵押	4.25	2035年至2043年	315,000	–
銀行貸款－有抵押	4.30	2045年至2046年	32,000	–
銀行貸款－有抵押	4.45	2046年	30,000	–
銀行貸款－有抵押	4.50	2044年至2049年	340,000	290,000
銀行貸款－有抵押	4.51	2047年	45,000	45,000
銀行貸款－有抵押	4.60	2039年至2047年	510,000	420,000
銀行貸款－有抵押	4.63	2041年至2044年	130,000	130,000
銀行貸款－有抵押	4.75	2045年	50,000	50,000
銀行貸款－有抵押	4.90	2025年至2049年	1,046,170	1,095,743
銀行貸款－有抵押	5.15	2027年至2028年	–	163,000
其他借款				
其他借款－有抵押	2.80	2041年	459,000	459,000
			2,957,170	2,652,743
			3,104,966	2,741,983

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

15. 計息銀行及其他借款(續)

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
分析為：		
應償還銀行貸款：		
於一年內	96,796	38,240
於第二年	23,825	12,480
於第三至第五年(包括首尾兩年)	97,008	170,508
五年以上	2,377,337	2,010,755
	2,594,966	2,231,983
其他應償還借款：		
於一年內	51,000	51,000
於第二年	—	—
於第三至第五年(包括首尾兩年)	51,000	51,000
五年以上	408,000	408,000
	510,000	510,000
	3,104,966	2,741,983

附註：

- (a) 本集團銀行及其他借款由下列各項作抵押：
- (i) 本集團賬面值為人民幣76,658,000元(2021年12月31日：人民幣87,659,000元)的貿易應收款項(附註11)及本公司及台州城市水務享有收取台州市供水系統(一期及二期)未來收入的權利的抵押；
 - (ii) 濱海水務享有收取台州市供水系統(三期)未來收入的權利的抵押；及
 - (iii) 台州南部灣區水務享有收取台州市供水系統(四期)未來收入的權利的抵押。
- (b) 本公司附屬公司已為本集團若干銀行貸款最高為人民幣2,274,883,000元(2021年12月31日：人民幣2,125,083,000元)提供擔保。
- (c) 本公司股東台州市城市建設投資發展集團有限公司(「台州城市建設」)已為本集團若干銀行貸款最高為人民幣510,000,000元(2021年12月31日：人民幣510,000,000元)提供擔保。
- (d) 本公司已為本集團若干銀行貸款最高為人民幣4,655,100,000元(2021年12月31日：人民幣4,724,900,000元)提供擔保。

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

16. 承擔

本集團於報告期末擁有如下資本承擔：

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
已訂約但尚未計提撥備：		
管道及樓宇	768,321	870,498

17. 關聯方交易

本集團的關聯方如下：

名稱	與本公司的關係
浙江省台州市園林綠化工程有限公司(「浙江台州園林綠化」)	本公司股東控制的實體
台州市現代工程建設有限公司(「台州現代工程建設」)	本公司股東控制的實體
台州市黃岩水利發展集團有限公司(「黃岩水利」)	本公司股東控制的實體
溫嶺市供水有限公司(「溫嶺供水」)	台州城市水務的股東
玉環市自來水有限公司(「玉環自來水」)	附屬公司非控股股東控制的實體
台州市路橋自來水有限公司(「路橋自來水」)	本公司的聯營公司
台州市黃岩城鄉自來水有限公司(「黃岩自來水」)	本公司的聯營公司
台州自來水有限公司(「台州自來水」)	本公司的聯營公司

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

17. 關聯方交易(續)

(a) 除該等財務報表其他部分所詳述的交易外，本集團於期內擁有以下關聯方交易：

	附註	截至6月30日止六個月	
		2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
聯營公司：			
向以下各方購水：			
路橋自來水	(i)	5	13
黃岩自來水	(i)	17	18
		22	31
來自以下各方的建築服務及其他服務：			
黃岩自來水	(i)	13	17
向以下各方銷售水：			
路橋自來水	(i)	45,855	45,232
黃岩自來水	(i)	23,088	22,950
台州自來水	(i)	71,920	71,984
		140,863	140,166
其他關聯方：			
來自以下各方的建築服務及其他服務：			
台州現代工程建設	(i)	14,161	4,217
浙江台州園林綠化	(i)	33,690	3,265
		47,851	7,482
向以下各方銷售水：			
玉環自來水	(i)	21,120	29,185
溫嶺供水	(i)	41,342	63,568
		62,462	92,753

附註：

(i) 聯營公司及其他關聯方供水及提供的服務以及向聯營公司及其他關聯方銷售水及提供服務乃分別按本集團及關聯方向其主要客戶提供的已公佈價格及條件進行。

(b) 與關聯方的其他交易：

誠如財務報表附註15(c)所披露，於期末，本公司股東台州城市建設已為本集團最高人民幣510,000,000元(2021年：人民幣510,000,000元)的若干借款提供擔保。

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

17. 關聯方交易(續)

(c) 與關聯方的未結算結餘：

	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
應收關聯方款項：		
貿易性質		
台州自來水	37,862	52,989
溫嶺供水	45,922	44,242
路橋自來水	21,036	21,060
黃岩自來水	14,001	14,117
玉環自來水	6,460	3,842
計入貿易應收款項的結餘	125,281	136,250
浙江台州園林綠化	-	1,630
台州現代工程建設	-	100
計入物業、廠房及設備預付款項中的結餘	-	1,730
應付關聯方款項：		
貿易性質		
台州現代工程建設	3,501	1,951
浙江台州園林綠化	8,076	50
非貿易性質		
黃岩水利	88,576	88,576
計入其他應付款項及應計費用中的結餘	100,153	90,577

與關聯方的結餘為無抵押、免息及須於要求時償還。

(d) 本集團主要管理人員的薪酬：

	截至6月30日止六個月	
	2022年 人民幣千元 (未經審核)	2021年 人民幣千元 (未經審核)
薪金、津貼及實物利益	2,318	2,251
退休金計劃供款	123	88
支付予主要管理人員的薪酬總額	2,441	2,339

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

18. 金融工具的公平值及公平值層級

本集團金融工具(賬面值合理接近公平值者除外)的賬面值及公平值如下：

	賬面值		公平值	
	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)	2022年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2021年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
金融負債				
計息銀行借款及其他借款的非即期部分	2,957,170	2,652,743	2,941,606	2,636,287

管理層已評估，現金及現金等價物、抵押銀行存款、貿易應收款項、貿易應付款項、計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產、計入其他應付款項及應計費用的金融負債、計息銀行及其他借款的即期部分的公平值與其賬面值相若，乃主要因該等工具於短期內到期所致。

金融資產及負債的公平值以該工具於自願交易方(而非強迫或清盤銷售)當前交易下的可交易金額入賬。

管理層已評估，計息銀行及其他借款的非即期部分按現行市場利率計算的公平值與其賬面值相若。計息銀行及其他借款的非即期部分的公平值已通過使用具類似條款、信貸風險及剩餘期限的工具的當前可用利率貼現預期未來現金流量而計算。因本集團於2022年6月30日及2021年12月31日就計息銀行及其他借款所承擔的不履約風險而產生的公平值變動被評估為不重大。

於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團並無任何按公平值計量的金融資產及負債。

中期簡明綜合財務報表附註

2022年6月30日

18. 金融工具的公平值及公平值層級(續)

公平值層級

下表闡述本集團金融工具的公平值計量層級：

已披露公平值的負債：

於2022年6月30日

	使用以下各項的公平值計量			總計
	活躍市場 所報價格 (第一層) 人民幣千元 (未經審核)	重大可觀察 輸入數據 (第二層) 人民幣千元 (未經審核)	重大不可觀察 輸入數據 (第三層) 人民幣千元 (未經審核)	
計息銀行借款及其他借款的非即期部分	-	2,941,606	-	2,941,606

於2021年12月31日

	使用以下各項的公平值計量			總計
	活躍市場 所報價格 (第一層) 人民幣千元 (經審核)	重大可觀察 輸入數據 (第二層) 人民幣千元 (經審核)	重大不可觀察 輸入數據 (第三層) 人民幣千元 (經審核)	
計息銀行借款及其他借款的非即期部分	-	2,636,287	-	2,636,287