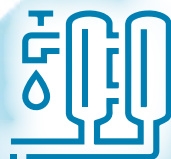




# 台州市水務集團股份有限公司 Taizhou Water Group Co., Ltd.\*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股票代號：1542



# 2023

## 中期報告

\* 僅供識別

# 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	14
中期簡明綜合損益及其他全面收益表	20
中期簡明綜合財務狀況表	21
中期簡明綜合權益變動表	23
中期簡明綜合現金流量表	25
中期簡明綜合財務報表附註	27





## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

楊俊先生(董事會主席)  
潘剛先生

#### 非執行董事

林根滿先生  
方亞女士  
余陽斌先生  
葉曉峰先生  
楊義德先生  
郭定文先生  
林楊先生  
邵愛平先生(於2023年6月30日獲委任)  
王海波先生(於2023年5月8日辭任)

#### 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  
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)  
林根滿先生  
侯美文女士

### 戰略委員會

楊俊先生(主席)  
潘剛先生  
方亞女士  
葉曉峰先生  
林楊先生  
邵愛平先生(於2023年6月30日獲委任)  
黃純先生  
王海波先生(於2023年5月8日辭任)

### 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](http://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
「濱海水務」	指	台州市濱海水務有限公司，一家於2016年6月7日在中國成立的有限公司，並為本公司的附屬公司，於本中報日期，分別由本公司及其附屬公司台州城市水務擁有51%及49%的權益
「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
「獨立第三方」	指	與本公司及其附屬公司並無關連的人士
「合資協議」	指	本公司於2023年4月19日就成立合資公司與浙江永安訂立的協議
「合資公司」	指	浙江仙之泉水業有限公司，一家由本公司與浙江永安按照合資協議根據中國法律於2023年5月24日成立的有限責任公司



## 釋義

「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
「潛在施工工程」	指	有關建設及安裝由台州水廠至椒江區(路橋段)的供水管道的潛在施工工程
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「報告期間」	指	自2023年1月1日起至2023年6月30日止6個月期間
「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
「台州城市水務」	指	台州城市水務有限公司，一家於2003年9月30日在中國成立的有限公司，並為本公司的附屬公司，於本中報日期，分別由本公司及溫嶺市水務集團有限公司擁有82%及18%的權益
「台州南部灣區水務」	指	台州市南部灣區水務有限公司，一家於2018年3月13日在中國成立的有限責任公司，並為本公司附屬公司，於本中報日期，分別由本公司及玉環市水務集團有限公司擁有60%及40%的權益
「浙江永安」	指	浙江永安水務集團有限公司，一家根據中國法律於1977年6月1日註冊成立的有限公司



## 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	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入	<b>280,258</b>	236,020
除稅前(虧損)/溢利	<b>(48,151)</b>	55,112
所得稅開支	<b>(14,422)</b>	(17,521)
期內(虧損)/溢利	<b>(62,573)</b>	37,591
以下人士應佔：		
母公司擁有人	<b>(50,354)</b>	31,597
非控股權益	<b>(12,219)</b>	5,994
	<b>(62,573)</b>	37,591
母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利 基本及攤薄(人民幣元)	<b>(0.25)</b>	0.16

### 資產及負債

	於2023年	於2022年
	6月30日 人民幣千元	12月31日 人民幣千元
資產總值	<b>5,699,103</b>	5,737,648
負債總額	<b>4,610,899</b>	4,571,077
總權益	<b>1,088,204</b>	1,166,571
母公司擁有人應佔權益	<b>877,756</b>	943,904
非控股權益	<b>210,448</b>	222,667
資產淨值	<b>1,088,204</b>	1,166,571



## 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

2023年是實施「十四五」規劃的第三年。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，本集團以提升台州南片區域水安全保障能力為根本目標，精準求精抓好水資源配置工程的建設和管理。

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)、台州市供水系統(二期)、台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)，設計原水供應能力約為每天1,220,000噸，設計市政供水供應能力為每天750,000噸，供水區域為台州市南部。





### 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)。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。台州市供水系統(三期)原水供應能力為每天480,000噸，其中台州市供水系統(四期)原水供應能力為每天150,000噸。於報告期間，原水銷售量為64.5百萬噸，較截至2022年6月30日止六個月的58.9百萬噸增加5.6百萬噸。

### 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，台州市供水系統(三期)的東部水廠設計市政供水能力為每天284,000噸，台州市供水系統(四期)的南灣水廠設計市政供水能力為每天100,000噸。於報告期間，市政供水銷售量為76.0百萬噸，較截至2022年6月30日止六個月的58.7百萬噸增加17.3百萬噸。

### 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5.3百萬噸，而截至2022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，並就有關服務收取安裝費。於報告期間，安裝服務所得收入約為人民幣4.1百萬元，較截至2022年6月30日止六個月的約人民幣11.9百萬元減少人民幣7.8百萬元。



## 管理層討論及分析

### 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，於2022年10月投運。

台州市供水系統(四期)於2018年11月動工，於2022年8月投運。

報告期間，本集團正在積極推進台州市供水系統(三期)和台州市供水系統(四期)的標段工程驗收、整改、結算等工作，同時，啟動台州市供水系統(三期)工程變更報批及調概工作。

此外，於2023年3月31日，董事會議決批准有關建設及安裝由台州水廠至椒江區(路橋段)的供水管道的潛在施工工程(「**潛在施工工程**」)。台州城市水務有限公司將以招標方式選擇潛在承包商進行潛在施工工程。有關潛在施工工程的標書已於2023年6月7日提交至政府網站台州市公共資源交易網，並可於網站上查閱。本公司將適時另行舉行股東大會，以就潛在施工工程尋求本公司股東(「**股東**」)批准。有關潛在施工工程的更多詳情，請參閱本公司日期為2023年3月31日及2023年5月30日的公告。



## 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2022年6月30日止六個月的約人民幣236.0百萬元增加人民幣44.3百萬元或18.8%至報告期間的約人民幣280.3百萬元。

##### (1) 原水供應

本集團銷售原水所得收入由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣59.7百萬元增加人民幣10.1百萬元或16.9%至報告期間的約人民幣69.8百萬元。

##### (2) 市政供水供應

本集團銷售市政供水所得收入由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣142.1百萬元增加人民幣40.9百萬元或28.8%至報告期間的約人民幣183.0百萬元。該增加主要是由於2022年下半年台州市供水系統(三期)和台州市供水系統(四期)(分別由濱海水務和台州南部灣區水務管理)開始投運。於本中報日期，濱海水務和台州南部灣區水

務均為本公司的附屬公司。因此，本集團的市政供水銷售量由截至2022年6月30日止六個月的58.7百萬噸上升至報告期間的76.0百萬噸。

##### (3) 自來水供應

本集團銷售自來水所得收入由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣22.3百萬元增加人民幣1.1百萬元或4.9%至報告期間的約人民幣23.4百萬元。

##### (4) 安裝服務

本集團安裝服務所得收入由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣11.9百萬元減少人民幣7.8百萬元或65.5%至報告期間的約人民幣4.1百萬元。該減少主要是因為市政總管安裝工程項目減少。

#### 1.2 銷售成本

本集團銷售成本由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣140.3百萬元增加人民幣79.0百萬元或56.3%至報告期間的約人民幣219.3百萬元。該增加主要是由於台州市供水系統(三期)和台州市供水系統(四期)投運後，折舊增加。



## 管理層討論及分析

### 1.3 毛利及毛利率

由於以上原因，本集團的毛利由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣95.7百萬元減少人民幣34.7百萬元或36.3%至報告期間的約人民幣61.0百萬元，毛利率由截至2022年6月30日止六個月的40.6%下降至報告期間的21.8%。

### 1.4 其他收入及收益

其他收入及收益由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣5.2百萬元增加人民幣2.9百萬元或55.8%至報告期間的約人民幣8.1百萬元。該增加主要是因為報告期間濱海水務收入增加，導致增值稅退稅增加。

### 1.5 行政開支

行政開支由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣26.2百萬元增加人民幣12.8百萬元或48.9%至報告期間的約人民幣39.0百萬元，原因為台州市供水系統(三期)和台州市供水系統(四期)投運後，原計入在建工程的工資和其他開支轉計入了行政開支。

### 1.6 財務成本

財務成本由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣7.5百萬元增加人民幣53.7百萬元或716.0%至報告期間的約人民幣61.2百萬元。該增加主要是因為台州市供水系統(三期)和台州市供水系統(四期)投運後，原本資本化的利息開支化。

### 1.7 所得稅開支

所得稅開支由截至2022年6月30日止六個月的約人民幣17.5百萬元減少人民幣3.1百萬元或17.7%至報告期間的約人民幣14.4百萬元。該減少主要是由於除稅前溢利減少。

### 1.8 除稅後虧損及稅後虧損率

於報告期間，本公司錄得除稅後虧損約人民幣62.6百萬元，而截至2022年6月30日止六個月的除稅後溢利約為人民幣37.6百萬元。此外，本公司截至2023年6月30日止六個月的稅後虧損率為22.3%，而截至2022年6月30日止六個月的稅後利潤率為15.9%。業績由盈轉虧主要是由於台州市供水系統(三期)和台州市供水系統(四期)開始投運。由於該等工程項目已完工且轉為本集團的固定資產，原本資本化的利息現確認為開支。此外，固定資產的折舊大幅度增加。

## 2. 綜合財務狀況表主要項目分析

### 2.1 物業、廠房及設備

於2022年12月31日及2023年6月30日，物業、廠房及設備分別約為人民幣4,372.3百萬元及人民幣4,325.7百萬元，主要包括供水業務的在建工程、供水管道、樓宇、機械及設備。減少主要由於固定資產折舊。



## 2.2 使用權資產

於2022年12月31日及2023年6月30日，使用權資產分別約為人民幣373.80百萬元及人民幣369.7百萬元。

## 2.3 存貨

於2022年12月31日及2023年6月30日，存貨分別約為人民幣5.3百萬元及人民幣5.4百萬元。存貨主要包括在水處理過程中使用的化學物品。

## 2.4 貿易應收款項

於2022年12月31日及2023年6月30日，貿易應收款項分別約為人民幣122.4百萬元及人民幣157.9百萬元。貿易應收款項與供水業務的應收客戶款項有關。貿易應收款項增加乃由於原水供應和市政供水供應收入增加。

## 2.5 預付款項、其他應收款項及其他資產

於2022年12月31日及2023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22.0百萬元及人民幣27.4百萬元。

## 2.6 貿易應付款項

於2022年12月31日及2023年6月30日，貿易應付款項分別約為人民幣79.9百萬元及人民幣78.8百萬元。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2022年12月31日及2023年6月30日，其他應付款項及應計費用分別約為人民幣1,113.2百萬元及人民幣1,013.7百萬元。

## 2.8 遞延政府補助

於2022年12月31日及2023年6月30日，遞延政府補助分別約為人民幣151.3百萬元及人民幣146.6百萬元。該減少主要是由於攤銷。

## 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，並透過優化債務及權益結餘為股東帶來最大化回報。於報告期間，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2023年6月30日，本集團之現金及銀行結餘約為人民幣260.0百萬元（於2022年12月31日：約人民幣269.8百萬元）。於2023年6月30日，本集團借款總額約為人民幣3,322.6百萬元（於2022年12月31日：約人民幣3,189.6百萬元），包括銀行及其他借貸，其中86.2%的銀行及其他借貸按浮動利率計息。於2023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305.3%（於2022年12月31日：273.4%）。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152.0百萬元。

## 管理層討論及分析

### 重大投資

截至2023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2022年6月30日止六個月：無)。

### 中期股息

董事會不建議派發截至2023年6月30日止六個月之中期股息(截至2022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2023年4月19日，本公司與浙江永安水務集團有限公司(「浙江永安」)(本公司、其附屬公司及其關連人士之獨立第三方)就成立浙江仙之泉水業有限公司(「合資公司」)訂立合資協議。董事會認為，長三角地區對健康飲用礦泉水的需求巨大。董事認為，合資公司的成立將為本集團提供機會，利用仙居縣田市鎮的天然礦泉水儲備，以合資公司自有品牌及銷售渠道商業化瓶裝水。於本中報日期，本公司擁有合資公司51%的股權。合資公司為本公司的非全資附屬公司，且其財務業績被併入本集團的綜合財務報表。更多詳情請參閱本公司日期為2023年5月31日的通函。

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3,322.6百萬元(於2022年12月31日：約人民幣3,189.6百萬元)，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人民幣19,904元。本集團現時並無對沖其外幣風險。

### 或然負債

於報告期間末，本集團並無任何重大或然負債(於2022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2023年6月30日，本集團有246名僱員(於2022年6月30日：230名)。於報告期間，僱員福利費用約為人民幣41.6百萬元(截至2022年6月30日止六個月：人民幣36.6百萬元)。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任何重大影響。



## 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2023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，並不時對有關常規作出檢討，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2023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：

王海波先生自2023年5月8日起辭任非執行董事及戰略委員會成員。

邵愛平先生自2023年6月30日起獲委任為非執行董事及戰略委員會成員。

潘剛先生已於2023年5月19日辭任台州南部灣區水務總經理，於2023年6月20日辭任台州南部灣區水務董事長。

林素燕女士自2023年3月7日起獲委任為杭州英普環境技術股份有限公司(一家在新三板掛牌的公司，股份代碼：873709)獨立董事。

李偉忠先生自2023年7月28日起獲委任為中國整形美容協會金融投資分會第二屆理事會副會長。

徐海龍先生自2023年6月20日起獲委任為台州南部灣區水務的董事長。



## 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2023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 <sup>(1)</sup>	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 <sup>(2)</sup>	內資股	10,058,338 (L)	6.71%	5.03%

附註：

- 於2023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。
- 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。





除上文所披露者外，於2023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2023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)於股份或相關股份中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 <sup>(1)</sup>	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(%)
台州市國有資本運營集團有限公司 <sup>(2)</sup>	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 <sup>(2)</sup>	實益擁有人	內資股	43,250,855	28.83%	21.63%
台州市黃岩區財政局 <sup>(3)</sup>	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 <sup>(3)</sup>	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 <sup>(3)</sup>	實益擁有人	內資股	26,679,541	17.79%	13.34%
台州市椒江區財政局 <sup>(4)</sup>	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 <sup>(4)</sup>	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 <sup>(5)</sup>	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 <sup>(5)</sup>	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 <sup>(5)</sup>	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 <sup>(5)</sup>	實益擁有人	內資股	20,116,677	13.41%	10.06%
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%

## 其他資料

股東姓名／名稱	權益性質	股份類別	所持股份數目 <sup>(1)</sup>	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(%)
渠豐控股有限公司 <sup>(6)</sup>	實益擁有人	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
楊義德先生 <sup>(6)</sup>	受控制法團權益	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
上海毓申企業管理諮詢有限公司 <sup>(7)</sup>	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 <sup>(7)</sup>	實益擁有人	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
林茂源先生 <sup>(7)</sup>	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 <sup>(8)</sup>	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
Shanghai Industrial Investment Treasury Company Limited <sup>(8)</sup>	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
Shanghai Investment Holdings Limited <sup>(8)</sup>	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 <sup>(8)</sup>	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
S.I. Infrastructure Holdings Limited <sup>(8)</sup>	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
上實力勝有限公司 <sup>(8)</sup>	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 <sup>(8)</sup>	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 <sup>(8)</sup>	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 <sup>(8)</sup>	實益擁有人	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
鍾志文先生 <sup>(9)</sup>	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 <sup>(9)</sup>	受控制法團權益	H股	11,999,000	23.99%	6.00%
創陞控股有限公司 <sup>(9)</sup>	受控制法團權益	H股	11,999,000	23.99%	6.00%
李燕霞女士 <sup>(10)</sup>	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%



附註：

- (1) 於2023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最終全資擁有。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台州市椒江區財政局全資擁有的國有企業。根據證券及期貨條例，台州市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(i)台州市國有資產投資集團有限公司(一家由台州市國有資本運營集團有限公司全資擁有的公司)；及(ii)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約58.64%。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、台州市國有資本運營集團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) 渠豐控股有限公司由楊義德先生擁有80%。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。
- (7) 上海力品三民文化傳播有限公司分別由應楠先生及上海毓申企業管理諮詢有限公司擁有10%及90%，而後者由林茂源先生全資擁有。根據證券及期貨條例，上海毓申企業管理諮詢有限公司及林茂源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。
- (8) 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。
- (9) 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。
- (10) 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2023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中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2023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2023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，2023年8月31日



## 中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2023年6月30日止六個月

	附註	2023年 (未經審核) 人民幣千元	2022年 (未經審核) 人民幣千元
收入	4	280,258	236,020
銷售成本		(219,300)	(140,296)
毛利		60,958	95,724
其他收入及收益	4	8,120	5,229
行政開支		(38,950)	(26,176)
其他開支		(188)	(142)
財務成本	6	(61,198)	(7,512)
應佔聯營公司溢利及虧損		(16,893)	(12,011)
除稅前(虧損)/溢利	5	(48,151)	55,112
所得稅開支	7	(14,422)	(17,521)
期內(虧損)/溢利		(62,573)	37,591
以下人士應佔：			
母公司擁有人		(50,354)	31,597
非控股權益		(12,219)	5,994
		(62,573)	37,591
母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利 基本及攤薄(人民幣元)		(0.25)	0.16
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		(794)	(213)
期內其他全面收益，扣除稅項		(794)	(213)
期內全面(虧損)/收益總額		(63,367)	37,378
以下人士應佔：			
母公司擁有人		(51,148)	31,384
非控股權益		(12,219)	5,994
		(63,367)	37,378

# 中期簡明綜合財務狀況表

2023年6月30日

		2023年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2022年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
	附註		
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10	4,325,657	4,372,312
物業、廠房及設備預付款項		350	5,449
土地使用權預付款項		165	165
其他無形資產		203	270
於聯營公司的投資		504,473	522,160
遞延稅項資產		29,913	26,228
使用權資產		369,661	373,806
非流動資產總值		5,230,422	5,300,390
<b>流動資產</b>			
存貨		5,414	5,259
貿易應收款項	11	157,939	122,425
預付款項、其他應收款項及其他資產		27,392	22,030
抵押銀行存款	12	17,913	17,785
現金及現金等價物	12	260,023	269,759
流動資產總值		468,681	437,258
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	13	78,800	79,893
其他應付款項及應計費用		1,013,666	1,113,227
計息銀行及其他借款	15	77,325	96,130
遞延政府補助		9,341	9,341
租賃負債		18,429	18,829
應付稅項		14,823	16,451
應付股息		15,000	-
流動負債總額		1,227,384	1,333,871
<b>流動負債淨額</b>		<b>(758,703)</b>	(896,613)
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>4,471,719</b>	4,403,777

中期簡明綜合財務狀況表  
2023年6月30日



	附註	2023年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2022年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>4,471,719</b>	4,403,777
<b>非流動負債</b>			
計息銀行及其他借款	15	<b>3,245,292</b>	3,093,519
遞延政府補助		<b>137,290</b>	141,974
其他負債		<b>933</b>	1,713
非流動負債總額		<b>3,383,515</b>	3,237,206
資產淨值		<b>1,088,204</b>	1,166,571
<b>權益</b>			
<b>母公司擁有人應佔權益</b>			
股本		<b>200,000</b>	200,000
儲備		<b>677,756</b>	743,904
		<b>877,756</b>	943,904
非控股權益		<b>210,448</b>	222,667
總權益		<b>1,088,204</b>	1,166,571

## 中期簡明綜合權益變動表

截至2023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2023年1月1日(經審核)	200,000	119,269	66,979	557,656	943,904	222,667	1,166,571
期內虧損	-	-	-	(50,354)	(50,354)	(12,219)	(62,573)
期內其他全面收益：							
應佔聯營公司其他全面收益	-	(794)	-	-	(794)	-	(794)
期內全面虧損總額	-	(794)	-	(50,354)	(51,148)	(12,219)	(65,737)
已宣派2022年末期股息	-	-	-	(15,000)	(15,000)	-	(15,000)
於2023年6月30日(未經審核)	200,000	118,475	66,979	492,302	877,756	210,448	1,088,204

\* 該等儲備賬戶包括於2023年6月30日的綜合財務狀況表內的綜合儲備人民幣677,756,000元。



中期簡明綜合權益變動表  
截至2023年6月30日止六個月



	母公司擁有人應佔						
	股本 人民幣千元	資本儲備* 人民幣千元	法定		總額 人民幣千元	非控股權益 人民幣千元	總權益 人民幣千元
			盈餘儲備* 人民幣千元	保留溢利* 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。

# 中期簡明綜合現金流量表

截至2023年6月30日止六個月

	附註	2023年 (未經審核) 人民幣千元	2022年 (未經審核) 人民幣千元
<b>經營活動所得現金流量</b>			
除稅前(虧損)/溢利		<b>(48,151)</b>	55,112
就以下項目作出調整：			
出售物業、廠房及設備項目的(收益)/虧損		<b>(385)</b>	32
財務成本	6	<b>61,198</b>	7,512
物業、廠房及設備折舊	5	<b>94,841</b>	26,452
應佔聯營公司虧損		<b>16,893</b>	12,011
使用權資產折舊		<b>7,371</b>	4,414
政府補助攤銷		<b>(4,684)</b>	(1,889)
其他無形資產攤銷		<b>67</b>	67
貿易應收款項減值淨額	11	<b>(237)</b>	102
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產減值		<b>(1)</b>	6
外匯差額淨額	5	<b>(20)</b>	(30)
		<b>126,892</b>	103,789
存貨增加		<b>(155)</b>	(137)
貿易應收款項(增加)/減少		<b>(35,277)</b>	9,751
預付款項、其他應收款項及其他資產(增加)/減少		<b>(4,324)</b>	5,800
貿易應付款項減少		<b>(1,093)</b>	(606)
其他應付款項及應計費用減少		<b>(8,852)</b>	(39,695)
政府補助增加		<b>-</b>	49,605
其他非流動資產減少		<b>(780)</b>	(766)
經營業務所得現金		<b>76,411</b>	127,741
已付所得稅		<b>(20,149)</b>	(33,811)
經營活動所得現金流量淨額		<b>56,262</b>	93,930

中期簡明綜合現金流量表  
截至2023年6月30日止六個月



附註	2023年 (未經審核) 人民幣千元	2022年 (未經審核) 人民幣千元
<b>投資活動所得現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備項目	(125,452)	(321,278)
使用權資產預付款項	(3,626)	(3,829)
出售物業、廠房及設備項目所得款項	419	2,249
抵押銀行存款增加	(128)	(126)
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	<b>(128,787)</b>	(360,564)
<b>融資活動所得現金流量</b>		
非控股股東注資	-	14,000
償還銀行及其他借款	(92,032)	(281,500)
新借款	225,000	644,483
已付利息	(70,199)	(68,405)
融資活動所得現金流量淨額	<b>62,769</b>	308,578
<b>現金及現金等價物(增加)/減少淨額</b>	<b>(9,756)</b>	41,944
期初現金及現金等價物	<b>269,759</b>	190,699
匯率變動影響淨額	<b>20</b>	30
<b>期末現金及現金等價物</b>	<b>260,023</b>	232,673
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>		
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

# 中期簡明綜合財務報表附註

2023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
浙江仙之泉水業有限公司 (「仙之泉」)* <sup>(附註(a))</sup>	中國／中國內地 2023年5月24日	人民幣50,000,000元	51	-	天然礦泉水生產及供應

附註(a)：仙之泉，一家由本公司與浙江永安水務集團有限公司按照合資協議根據中國法律於2023年5月24日成立的有限責任公司。

\* 該等實體為根據中國法律成立的有限責任公司。



## 2.1 編製基準

截至2023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2022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2023年6月30日，本集團的流動負債淨額約為人民幣758,703,000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2022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新訂及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17號	保險合約
香港財務報告準則第17號的修訂	保險合約
香港財務報告準則第17號的修訂	香港財務報告準則第17號及香港財務報告準則第9號的初步應用－比較資料
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號的修訂	會計政策披露
香港會計準則第8號的修訂	會計估計定義
香港會計準則第12號的修訂	產生自單一交易的資產及負債相關的遞延稅項
香港會計準則第12號的修訂	國際稅務改革－第二支柱範本規則

## 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日

## 2.2 會計政策變動及披露(續)

適用於本集團的新訂及經修訂香港財務報告準則的性質及影響載述如下：

- (a) 香港會計準則第1號的修訂要求實體披露其重大會計政策資料，而非其重大會計政策。會計政策資料與實體財務報表中包含的其他資料一起考慮時，可以合理地預期會影響一般用途財務報表主要使用者根據該等財務報表作出的決定，則資料屬重大。香港財務報告準則實務報告第2號的修訂就如何將重要性概念應用於會計政策披露提供非強制性指引。本集團自2023年1月1日起應用該等修訂。該等修訂對本集團中期簡明綜合財務資料並無產生任何影響，惟預期將影響於本集團年度綜合財務報表內的會計政策披露。
- (b) 香港會計準則第8號的修訂澄清了會計估計變更與會計政策變更之間的區別。會計估計被界定為財務報表中存在計量不確定性的貨幣金額。該等修訂亦闡明實體如何使用計量技術及輸入數據制定會計估計。本集團將該等修訂應用於2023年1月1日或之後發生的會計政策變動及會計估計變動。由於本集團釐定會計估計之政策與該等修訂一致，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。
- (c) 香港會計準則第12號的修訂產生自單一交易的資產及負債相關的遞延稅項縮小了香港會計準則第12號的初始確認例外情況的範圍，使其不再適用於產生相同應課稅及可扣減暫時性差額的交易(如租賃及棄置責任)。因此，實體需就該等交易產生的暫時性差額確認遞延稅項資產(惟須有充足的可供動用應課稅溢利)及遞延稅項負債。由於本集團自開始已應用關於處理租賃產生的暫時性差異的修訂，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。

採納香港會計準則第12號的修訂不會對截至2023年及2022年6月30日止六個月的母公司普通權益持有人應佔每股基本及攤薄盈利、其他全面收益及中期簡明綜合現金流量表造成任何影響。

- (d) 香港會計準則第12號的修訂國際稅務改革—第二支柱範本規則就執行由經濟合作與發展組織發佈的第二支柱範本規則所產生的遞延稅項的確認及披露引進強制性臨時豁免。該等修訂亦就受影響的實體幫助財務報表的使用者更好理解實體對第二支柱所得稅的敞口引進披露要求，包括披露於第二支柱立法有效期間單獨披露與第二支柱所得稅有關的即期稅項及披露於立法頒佈或已實質頒佈但尚未生效期間彼等第二支柱所得稅敞口已知或合理可估計的資料。實體須披露於2023年1月1日或之後開始的年度期間與彼等第二支柱所得稅敞口有關的資料，惟無須披露於2023年12月31日或之前結束的任何中期期間的有關資料。本集團已追溯應用該等修訂。由於本集團不屬於第二支柱範本規則範圍，故該等修訂並無對本集團造成任何影響。



### 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2023年及2022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	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
客戶1	<b>73,077</b>	71,920
客戶2	<b>69,327</b>	41,342
客戶3	<b>47,495</b>	45,855
客戶4	<b>40,354</b>	不適用*

\* 由於該客戶的個別收入並未佔期內本集團收入的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

2023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	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約的收入	<b>280,258</b>	236,020

## 來自客戶合約的收入

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
<b>貨品或服務類型</b>		
水銷售	<b>276,207</b>	224,087
安裝服務	<b>4,051</b>	11,933
來自客戶合約的總收入	<b>280,258</b>	236,020
<b>收入確認時間</b>		
於某一時間點轉移的貨品	<b>276,207</b>	224,087
隨時間轉移的服務	<b>4,051</b>	11,933
來自客戶合約的總收入	<b>280,258</b>	236,020

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
<b>其他收入</b>		
增值稅退稅	<b>5,179</b>	3,865
銀行利息收入	<b>2,077</b>	836
政府補助	<b>108</b>	199
其他	<b>351</b>	299
	<b>7,715</b>	5,199
<b>收益</b>		
外匯收益淨額	<b>20</b>	30
出售物業、廠房及設備項目的收益	<b>385</b>	-
	<b>8,120</b>	5,229



## 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日



## 5. 除稅前(虧損)/溢利

本集團的除稅前(虧損)/溢利乃扣除/(計入)以下各項後達致：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
出售存貨成本	215,827	132,418
所提供服務的成本	3,473	7,878
物業、廠房及設備折舊	94,841	26,452
使用權資產折舊	7,371	4,414
其他無形資產攤銷	67	67
貿易應收款項減值淨額	(237)	102
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產減值淨額	(1)	6
政府補助	(108)	(199)
外匯差額淨額	(20)	(30)
出售物業、廠房及設備項目的(收益)/虧損	(385)	32

## 6. 財務成本

財務成本分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
銀行借款利息	59,945	61,328
其他借款利息	6,105	7,219
減：資本化利息	(4,852)	(61,035)
	61,198	7,512

## 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日

## 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，除台州環境發展外，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%（2022年：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。

期內台州環境發展具有小微企業資質，可就人民幣1,000,000元或以下的應課稅收入享有5%（2022年：2.5%）的優惠所得稅稅率及就人民幣1,000,000元至人民幣3,000,000元的應課稅收入享有5%（2022年：5%）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	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項－中國內地		
期內支出	18,107	18,916
遞延稅項	(3,685)	(1,395)
期內稅項支出總額	14,422	17,521

## 8. 股息

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022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0.075元 (2022年：人民幣0.17元)	15,000	34,000

董事會並未就截至2023年6月30日止六個月宣派任何中期股息（截至2022年6月30日止六個月：無）。



## 9. 母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利

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

截至2023年及2022年6月30日止六個月，本集團並無已發行潛在攤薄普通股。

每股基本及攤薄(虧損)/盈利的計算乃基於：

	截至6月30日止六個月	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
(虧損)/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(虧損)/溢利	<b>(50,354)</b>	31,597

	股份數目 截至6月30日止六個月	
	2023年 (未經審核)	2022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	<b>200,000,000</b>	200,000,000

## 10. 物業、廠房及設備

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
期/年初賬面值	<b>4,372,312</b>	3,582,469
添置	<b>48,843</b>	862,390
使用權資產折舊資本化	-	12,435
出售	<b>(657)</b>	(1,870)
期/年內折舊撥備	<b>(94,841)</b>	(83,112)
期/年末賬面值	<b>4,325,657</b>	4,372,312

## 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日

## 11. 貿易應收款項

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	17,605	16,409
應收關聯方款項(附註17(c))	193,712	159,631
	<b>211,317</b>	176,040
減值	(53,378)	(53,615)
	<b>157,939</b>	122,425

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2023年6月30日，本集團若干賬面值為人民幣144,649,000元(2022年12月31日：人民幣110,447,000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：

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月以內	124,828	101,854
3個月至6個月	31,025	19,023
6個月至12個月	1,636	1,045
1年至2年	396	503
2年至3年	54	–
	<b>157,939</b>	122,425



## 12. 現金及現金等價物及抵押銀行存款

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
現金及銀行結餘	260,023	269,759
抵押銀行存款	17,913	17,785
	<b>277,936</b>	287,544
減：有關土地複墾費的抵押存款	(17,913)	(17,785)
現金及現金等價物	<b>260,023</b>	269,759
以下列計值：		
人民幣	259,350	269,082
港元(「港元」)	673	677
現金及現金等價物	<b>260,023</b>	269,759

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複墾費而向銀行抵押的存款。抵押銀行存款按年利率介乎0.350%至1.550%(2022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

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項	<b>78,800</b>	79,893

貿易應付款項於期末根據發票日期的賬齡分析如下：

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月以內	61,901	52,918
3個月至6個月	2,825	18,956
6個月至12個月	6,511	4,224
超過12個月	7,563	3,795
	<b>78,800</b>	79,893

## 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日

## 14. 股本

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足：		
150,000,000股(2022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(2022年：50,000,000股) 每股面值人民幣1.00元的H股	50,000	50,000
	<b>200,000</b>	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。

## 15. 計息銀行及其他借款

	實際利率(%)	到期日	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
即期				
銀行貸款的即期部分				
銀行貸款－有抵押	4.00	2024年	20,000	—
銀行貸款－有抵押	3.95	2024年	2,000	—
銀行貸款－有抵押	4.25	2024年	8,614	—
銀行貸款－有抵押	4.55	2024年	6,700	—
銀行貸款－有抵押	4.15	2024年	11	—
銀行貸款－無抵押	3.50	2024年	30,000	—
銀行貸款－有抵押	4.90	2023年	—	16,130
銀行貸款－有抵押	4.25	2023年	—	2,000
銀行貸款－有抵押	4.00	2023年	—	30,000
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
其他借款				
其他借款－無抵押	3.00	2023年	10,000	—
			<b>77,325</b>	96,130

## 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日



## 15. 計息銀行及其他借款(續)

			2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
	實際利率(%)	到期日		
<b>非即期</b>				
<b>銀行貸款</b>				
銀行貸款－有抵押	4.55	2025年至2049年	<b>772,056</b>	—
銀行貸款－有抵押	4.40	2043年	<b>50,000</b>	—
銀行貸款－有抵押	4.30	2043年	<b>30,000</b>	—
銀行貸款－有抵押	4.25	2045年至2047年	<b>430,400</b>	—
銀行貸款－有抵押	4.20	2045年至2047年	<b>70,000</b>	—
銀行貸款－有抵押	4.16	2047年	<b>45,000</b>	—
銀行貸款－有抵押	4.15	2048年至2049年	<b>99,989</b>	—
銀行貸款－有抵押	4.10	2043年至2046年	<b>49,467</b>	—
銀行貸款－有抵押	4.00	2046年	<b>25,000</b>	—
銀行貸款－有抵押	3.95	2035年	<b>243,000</b>	—
銀行貸款－有抵押	3.95	2042年至2046年	<b>253,933</b>	59,733
銀行貸款－有抵押	4.00	2042年	<b>40,000</b>	40,000
銀行貸款－有抵押	4.05	2046年	<b>9,467</b>	9,867
銀行貸款－有抵押	4.15	2044年至2047年	<b>256,980</b>	125,000
銀行貸款－有抵押	4.25	2035年至2043年	<b>250,000</b>	554,000
銀行貸款－有抵押	4.28	2041年至2044年	<b>130,000</b>	80,000
銀行貸款－有抵押	4.30	2045年至2046年	—	31,990
銀行貸款－有抵押	4.35	2044年	<b>30,000</b>	30,000
銀行貸款－有抵押	4.40	2046年	—	9,867
銀行貸款－有抵押	4.45	2046年	—	30,000
銀行貸款－有抵押	4.55	2045年至2046年	—	80,000
銀行貸款－有抵押	4.70	2025年至2048年	<b>1,000</b>	265,000
銀行貸款－有抵押	4.50	2044年至2049年	—	215,000
銀行貸款－有抵押	4.51	2047年	—	45,000
銀行貸款－有抵押	4.60	2039年至2047年	—	397,600
銀行貸款－有抵押	4.63	2041年至2044年	—	50,000
銀行貸款－有抵押	4.75	2045年	—	100,000
銀行貸款－有抵押	4.90	2025年至2049年	—	511,462
<b>其他借款</b>				
其他借款－有抵押	2.80	2041年	<b>459,000</b>	459,000
			<b>3,245,292</b>	3,093,519
			<b>3,322,617</b>	3,189,649

## 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日

## 15. 計息銀行及其他借款(續)

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022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	67,325	96,130
於第二年	22,736	22,536
於第三至第五年(包括首尾兩年)	82,608	73,908
五年以上	2,680,948	2,538,075
	<b>2,853,617</b>	2,730,649
其他應償還借款：		
於一年內	10,000	-
於第二年	51,000	51,000
於第三至第五年(包括首尾兩年)	51,000	51,000
五年以上	357,000	357,000
	<b>469,000</b>	459,000
	<b>3,322,617</b>	3,189,649

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144,649,000元(2022年12月31日：人民幣110,447,000元)的貿易應收款項(附註11)作抵押；及
- (ii) 本公司、台州城市水務、濱海水務及台州南部灣區水務享有收取台州市供水系統(一期、二期、三期及四期)產生的未來收入的權利作抵押。
- (b) 本公司附屬公司台州城市水務已為本集團若干銀行貸款最高為人民幣1,220,800,000元(2022年12月31日：人民幣1,167,866,000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」)已為本集團若干其他借款最高為人民幣459,000,000元(2022年12月31日：人民幣459,000,000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3,295,680,000元(2022年12月31日：人民幣3,537,056,000元)提供擔保。





## 16. 承擔

本集團於報告期末擁有如下資本承擔：

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022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	128,074	211,946

## 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

2023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	
		2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022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
黃岩自來水	(i)	11	17
		<b>11</b>	22
來自以下各方的建築服務及其他服務：			
黃岩自來水	(i)	8	13
向以下各方銷售水：			
路橋自來水	(i)	47,494	45,855
黃岩自來水	(i)	24,418	23,088
台州自來水	(i)	73,077	71,920
		<b>144,989</b>	140,863
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)	3,013	14,161
浙江台州園林綠化	(i)	5,702	33,690
		<b>8,715</b>	47,851
向以下各方銷售水：			
玉環自來水	(i)	40,354	21,120
溫嶺供水	(i)	69,327	41,342
		<b>109,681</b>	62,462

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459,000,000元(2022年：人民幣459,000,000元)的若干借款提供擔保。

## 中期簡明綜合財務報表附註

2023年6月30日



## 17. 關聯方交易(續)

(c) 與關聯方的未結算結餘：

	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
應收關聯方款項：		
<b>貿易性質</b>		
台州自來水	66,809	61,367
溫嶺供水	71,525	51,381
路橋自來水	21,521	21,143
黃岩自來水	14,929	15,102
玉環自來水	18,928	10,638
計入貿易應收款項的結餘	193,712	159,631
應付關聯方款項：		
<b>貿易性質</b>		
台州現代工程建設	169	—
計入貿易應付款項的結餘	169	—
台州現代工程建設	6,510	4,884
浙江台州園林綠化	5,561	7,471
計入其他應付款項及應計費用中的結餘	12,071	12,355
<b>非貿易性質</b>		
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	88,576	88,576

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	
	2023年 人民幣千元 (未經審核)	2022年 人民幣千元 (未經審核)
薪金、津貼及實物利益	1,988	2,318
退休金計劃供款	112	123
支付予主要管理人員的薪酬總額	2,100	2,441

## 中期簡明綜合財務報表附註

2023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	
	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)	2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2022年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
<b>金融負債</b>				
計息銀行及其他借款的非即期部分	<b>3,245,292</b>	3,093,519	<b>3,241,441</b>	3,080,199

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2023年6月30日及2022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2023年6月30日及2022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。



## 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**2023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)	
計息銀行及其他借款的非即期部分	-	3,241,441	-	3,241,441

於**2022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)	
計息銀行及其他借款的非即期部分	-	3,080,199	-	3,080,199