



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
2024



* 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(於2024年6月28日辭任)
楊義德先生
郭定文先生(於2024年6月28日辭任)
林楊先生
邵愛平先生
應楠女士(於2024年6月28日獲委任)
莫丹君女士(於2024年6月28日獲委任)

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
莫丹君女士(於2024年6月28日獲委任)
葉曉峰先生(於2024年6月28日辭任)
林楊先生
邵愛平先生
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19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
「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C1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C3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2024年1月1日起至2024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	
	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
收入	300,346	280,258
除稅前虧損	(32,755)	(48,151)
所得稅開支	(14,162)	(14,422)
期內虧損	(46,917)	(62,573)
以下人士應佔：		
母公司擁有人	(36,276)	(50,354)
非控股權益	(10,641)	(12,219)
	(46,917)	(62,573)
母公司普通權益持有人應佔每股虧損 基本及攤薄(人民幣元)	(0.18)	(0.25)

資產及負債

	於2024年	於2023年
	6月30日	12月31日
	人民幣千元	人民幣千元
資產總值	5,802,479	5,902,992
負債總額	4,773,185	4,825,125
總權益	1,029,294	1,077,867
母公司擁有人應佔權益	834,341	872,273
非控股權益	194,953	205,594
資產淨值	1,029,294	1,077,867

管理層討論及分析

行業概覽

近年來，國家多部門圍繞「節水」這一主旋律持續出台多項政策以促進節水型社會的建設。2024年3月，國務院頒佈了《節約用水條例》，條例旨在解決節水工作中存在的問題，如加強用水管理、完善節水措施、強化保障監督和嚴格法律責任等，著力構建全面系統的節水制度體系。台州市政府也於2023年底印發《台州市水資源節約保護和利用總體規劃》，規劃目標到2035年水資源保障問題得到根本解決，水資源節約集約利用達到國內先進水平。供水行業將更加注重資源節約和環境保護，提高供水效率和水質保障能力將成為未來關注的重點。

發展策略及展望

「十四五」期間，本集團圍繞打造現代化綜合性水務集團的總目標，緊跟水務行業政策走向，貫徹落實習近平總書記關於治水護水節水用水重要論述精神，優化產業佈局，發展新質生產力。本集團未來主要規劃水務、環保和現代農業三大業務板塊，持續深化國資國企改革，高質量推進國有經濟佈局優化和結構調整。進一步做強做優主業，穩步

推進產業鏈拓展延伸，著力構建高標準供水安全保障體系，增強核心功能，提升核心競爭力。大力拓展環保業務範圍，加速培育鄉村振興產業，努力在推進「三高三新」現代化台州實踐中展現供水企業擔當。

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984,000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2023年6月30日止六個月的64.5百萬噸無水量變化。

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600,000噸(台州水廠二期擴容工程投入運行後,台州市供水系統(二期)的市政供水能力由每天366,000噸增長至每天600,000噸),台州水廠負責供應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80.7百萬噸,較截至2023年6月30日止六個月的76.0百萬噸增加4.7百萬噸。

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5.6百萬噸,而截至2023年6月30日止六個月為5.3百萬噸。

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8.1百萬元,較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣4.1百萬元增加人民幣4.0百萬元。

5. 拓展項目

為拓市增收、挖潛增效,本集團分別於2023年5月、2023年9月先後成立合資公司、台州碧水科工有限公司(「**碧水科工**」),拓展包裝飲用水和管道直飲水項目,推進本集團產業佈局優化和結構調整,實現高質量發展。目前兩個項目均處於前期業務拓展階段,其中合資公司已完成生產線驗收投產,預計年產能可達1.35萬噸,合資公司生產的包裝飲用水相繼亮相亞運火炬傳遞台州站、市黨代會、市兩會等重大會議、活動現場,並為部分機關企事業單位定制生產,初步實現企業從產品生產向實際銷售轉化過程;碧水科工已在機關企事業單位和住宅小區佈點管道直飲水項目,目前已有2個項目投入使用,6個項目處於施工建設階段,2024年規劃建設16個小區和商務辦公樓管道直飲水項目。

6. 工程建設項目

於報告期間，本集團在建工程項目為台州市供水系統(三期)、台州市供水系統(四期)、台州市南片水資源優化利用工程、包裝飲用水和管道直飲水項目。台州市供水系統(三期)於2018年2月動工建設，於2022年10月建成投運；台州市供水系統(四期)於2018年11月動工建設，於2022年8月建成投運；台州市南片水資源優化利用工程已於2023年10月開工建設；合資公司包裝飲用水項目於2023年4月開工建設，於2024年4月正式驗收投產；碧水科工首個管道直飲水項目於2023年9月開工建設。

於報告期間，台州市供水系統(三期)及台州市供水系統(四期)項目各標段驗收、整改和結算等掃尾工作持續推進，台州市供水系統(四期)佔堂增壓泵站在完成規劃選址的基礎上，開展徵地工作；台州水廠二期擴容工程已投入運行；合資公司在完成生產線驗收投產的基礎上，著手建立從水源到污水的全程品控體系；碧水科工已在機關企事業單位和住宅小區佈點管道直飲水項目，目前已有2個項目投入使用，6個項目處於施工建設階段，2024年規劃建設16個小區和商務辦公樓管道直飲水項目。

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2023年6月30日止六個月的約人民幣280.3百萬元增加人民幣20.0百萬元或7.1%至報告期間的約人民幣300.3百萬元。

(1) 原水供應

本集團銷售原水所得收入由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣69.8百萬元增加人民幣2.8百萬元或4.0%至報告期間的約人民幣72.6百萬元。

(2) 市政供水供應

本集團銷售市政供水所得收入由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣183.0百萬元增加人民幣11.7百萬元或6.4%至報告期間的約人民幣194.7百萬元。該增加主要是由於2024年上半年對溫嶺市供水有限公司(「溫嶺供水」)和台州市路橋自來水有限公司銷售增加。

(3) 自來水供應

本集團銷售自來水所得收入由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣23.4百萬元增加人民幣1.2百萬元或5.1%至報告期間的約人民幣24.6百萬元。

(4) 安裝服務

本集團安裝服務所得收入由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣4.1百萬元增加人民幣4.0百萬元或97.6%至報告期間的約人民幣8.1百萬元。該增加主要是因為「一戶一表安裝工程」的增加。

1.2 銷售成本

本集團銷售成本由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣219.3百萬元增加人民幣13.4百萬元或6.1%至報告期間的約人民幣232.7百萬元。該增加主要是由於水資源費優惠政策取消和銷售水量增加。

1.3 毛利及毛利率

由於以上原因，本集團的毛利由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣61.0百萬元增加人民幣6.6百萬元或10.8%至報告期間的約人民幣67.6百萬元，毛利率由截至2023年6月30日止六個月的21.8%上升至報告期間的22.5%。

1.4 其他收入及收益

其他收入及收益由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣8.1百萬元增加人民幣7.1百萬元或87.7%至報告期間的約人民幣15.2百萬元。該增加主要是因為報告期間台州南部灣區水務收到玉環政府財政補貼。

1.5 行政開支

行政開支由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣39.0百萬元增加人民幣2.3百萬元或5.9%至報告期間的約人民幣41.3百萬元，原因為固定資產折舊增加，人工成本增加。

1.6 財務成本

財務成本由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣61.2百萬元增加人民幣7.5百萬元或12.3%至報告期間的約人民幣68.7百萬元。該增加主要是因為本公司新增借款。

1.7 所得稅開支

所得稅開支由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣14.4百萬元減少人民幣0.2百萬元或1.4%至報告期間的約人民幣14.2百萬元。該減少主要是由於母公司除稅前溢利減少。

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46.9百萬元，而截至2023年6月30日止六個月的除稅後虧損約為人民幣62.6百萬元。此外，本公司截至2024年6月30日止六個月的稅後虧損率為15.6%，而截至2023年6月30日止六個月的稅後虧損率為22.3%。業績虧損減少主要是由於2024年上半年對溫嶺供水銷售水量增加及澤國自來水安裝收入增加。

2. 綜合財務狀況表主要項目分析

2.1 物業、廠房及設備

於2023年12月31日及2024年6月30日，物業、廠房及設備分別約為人民幣4,331.9百萬元及人民幣4,298.0百萬元，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2023年12月31日及2024年6月30日，使用權資產分別約為人民幣365.8百萬元及人民幣367.8百萬元。該增加主要是由於濱海水務新增土地使用權。

2.3 存貨

於2023年12月31日及2024年6月30日，存貨分別約為人民幣4.9百萬元及人民幣5.2百萬元。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2023年12月31日及2024年6月30日，貿易應收款項分別約為人民幣146.8百萬元及人民幣177.4百萬元。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，貿易應收款項賬期加長。

2.5 預付款項、其他應收款項及其他資產

於2023年12月31日及2024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32.3百萬元及人民幣31.7百萬元。

2.6 貿易應付款項

於2023年12月31日及2024年6月30日，貿易應付款項分別約為人民幣75.3百萬元及人民幣83.3百萬元。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2023年12月31日及2024年6月30日，其他應付款項及應計費用分別約為人民幣1,032.5百萬元及人民幣893.3百萬元。該減少主要是因為其他應付工程款的減少。

2.8 遞延政府補助

於2023年12月31日及2024年6月30日，遞延政府補助分別約為人民幣141.5百萬元及人民幣136.6百萬元。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2024年6月30日，本集團之現金及銀行結餘約為人民幣349.2百萬元（於2023年12月31日：約人民幣447.8百萬元）。於2024年6月30日，本集團借款及企業債務工具總額約為人民幣3,642.6百萬元（於2023年12月31日：約人民幣3,558.2百萬元），包括銀行及其他借貸，其中83.2%的銀行及其他借貸按浮動利率計息。於2024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353.9%（於2023年12月31日：330.1%）。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84.4百萬元。

重大投資

截至2024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2023年6月30日止六個月：無)。

中期股息

董事會不建議派發截至2024年6月30日止六個月之中期股息(截至2023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

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3,490.3百萬元(於2023年12月31日：約人民幣3,406.8百萬元)，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損失淨額約人民幣3,070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2023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2024年6月30日，本集團有251名僱員(於2023年6月30日：246名)。於報告期間，僱員福利費用約為人民幣45.9百萬元(截至2023年6月30日止六個月：人民幣41.6百萬元)。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2024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2024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：

郭定文先生自2024年6月28日起退任第五屆董事會非執行董事。

葉曉峰先生自2024年6月28日起退任第五屆董事會非執行董事及戰略委員會成員。

莫丹君女士自2024年6月28日起獲委任為第六屆董事會非執行董事並擔任戰略委員會成員。

應楠女士自2024年6月28日起獲委任為非執行董事。

徐建華先生自2024年6月28日起獲委任為職工代表監事，於2024年8月9日辭任台州城市水務監事，自2024年8月9日起獲委任為台州城市水務董事；於2024年8月16日辭任濱海水務監事，自2024年8月16日起獲委任為濱海水務董事。

石永傑先生自2024年6月28日起獲委任為職工代表監事。

陳國軍先生自2024年6月28日起退任職工代表監事。

徐軍偉先生自2024年6月28日起退任職工代表監事。

楊俊先生已於2024年8月16日辭任濱海水務董事，於2024年8月29日辭任台州南部灣區水務董事。

潘剛先生已於2024年8月16日辭任濱海水務董事，於2024年8月28日辭任黃岩自來水董事長、董事。

潘華東先生已於2024年8月16日辭任濱海水務董事。

鮑立萬先生已於2024年8月9日辭任台州城市水務董事長、董事，於2024年8月16日辭任濱海水務董事，於2024年8月19日辭任路橋自來水董事長、董事。

鄭然涵女士已於2024年8月16日辭任濱海水務董事，於2024年8月29日辭任台州南部灣區水務董事。

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2024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	總數之股權概約
				百分比(%)	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%
應楠女士	受控制法團權益 ⁽³⁾	內資股	10,058,338 (L)	6.71%	5.03%

附註：

- (1) 於2024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。
- (3) 上海力品三民文化傳播有限公司(由應楠女士持有99.7%)直接持有10,058,338股內資股。根據證券及期貨條例，應楠女士被視為於上海力品三民文化傳播有限公司所持有的股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2024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2024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 ⁽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%
台州市黃岩科技創新投資有限公司 ⁽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%
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 ⁽⁶⁾	實益擁有人	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%

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(%)
楊義德先生 ⁽⁶⁾	受控制法團權益	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
應楠女士 ⁽⁷⁾	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 ⁽⁷⁾	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 ⁽⁷⁾	實益擁有人	內資股	10,058,338	6.71%	5.03%
林茂源先生 ⁽⁷⁾	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 ⁽⁸⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
Shanghai Industrial Investment Treasury Company Limited ⁽⁸⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
Shanghai Investment Holdings Limited ⁽⁸⁾	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 ⁽⁸⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
S.I. Infrastructure Holdings Limited ⁽⁸⁾	受控制法團權益	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
上實力勝有限公司 ⁽⁸⁾	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 ⁽⁸⁾	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 ⁽⁸⁾	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 ⁽⁸⁾	實益擁有人	H股	12,500,000	25.00%	6.25%
鍾志文先生 ⁽⁹⁾	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 ⁽⁹⁾	受控制法團權益	H股	11,999,000	23.99%	6.00%
創陞控股有限公司 ⁽⁹⁾	受控制法團權益	H股	11,999,000	23.99%	6.00%
李燕霞女士 ⁽¹⁰⁾	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2024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，以及台州市黃岩國有資本投資運營集團有限公司之全資附屬公司台州市黃岩科技創新投資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、台州市黃岩國有資本投資運營集團有限公司及台州市黃岩科技創新投資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女士及上海毓申企業管理諮詢有限公司擁有99.7%及0.3%，而後者由林茂源先生全資擁有。根據證券及期貨條例，應楠女士被視為於上海力品三民文化傳播有限公司持有的本公司合共10,058,338股內資股中擁有權益。
- (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2024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或出售庫存股

於截至2024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或出售任何庫存股(定義見上市規則)。截至2024年6月30日，本公司並未持有任何庫存股(定義見上市規則)。

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2024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，2024年8月30日

中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2024年6月30日止六個月

	附註	2024年 (未經審核) 人民幣千元	2023年 (未經審核) 人民幣千元
收入	5	300,346	280,258
銷售成本		(232,713)	(219,300)
毛利		67,633	60,958
其他收入及收益	5	15,248	8,120
行政開支		(41,343)	(38,950)
其他開支		(227)	(188)
財務成本	7	(68,728)	(61,198)
應佔聯營公司溢利及虧損		(5,338)	(16,893)
除稅前虧損	6	(32,755)	(48,151)
所得稅開支	8	(14,162)	(14,422)
期內虧損		(46,917)	(62,573)
以下人士應佔：			
母公司擁有人		(36,276)	(50,354)
非控股權益		(10,641)	(12,219)
		(46,917)	(62,573)
母公司普通權益持有人應佔每股虧損			
基本及攤薄(人民幣元)		(0.18)	(0.25)
其他全面虧損			
於往後期間不會重新分類至損益之其他全面虧損：			
應佔聯營公司其他全面虧損		(1,656)	(794)
期內其他全面虧損，扣除稅項		(1,656)	(794)
期內全面虧損總額		(48,573)	(63,367)
以下人士應佔：			
母公司擁有人		(37,932)	(51,148)
非控股權益		(10,641)	(12,219)
		(48,573)	(63,367)

中期簡明綜合財務狀況表

2024年6月30日

		2024年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2023年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	4,298,032	4,331,872
物業、廠房及設備預付款項		12,064	9,652
土地使用權預付款項		-	165
其他無形資產		340	233
於聯營公司的投資		522,685	529,679
遞延稅項資產		29,435	25,213
使用權資產		367,786	365,760
非流動資產總值		5,230,342	5,262,574
流動資產			
存貨		5,235	4,855
貿易應收款項及應收票據	12	177,370	146,801
預付款項、其他應收款項及其他資產		31,738	32,337
抵押銀行存款	13	8,636	8,595
現金及現金等價物	13	349,158	447,830
流動資產總值		572,137	640,418
流動負債			
貿易應付款項	14	83,255	75,310
其他應付款項及應計費用		893,308	1,032,517
計息銀行及其他借款	16	75,236	75,536
遞延政府補助		9,745	9,733
企業債務工具		152,256	150,891
租賃負債		684	684
應付稅項		14,759	14,847
流動負債總額		1,229,243	1,359,518
流動負債淨額		(657,106)	(719,100)
資產總值減流動負債		4,573,236	4,543,474

中期簡明綜合財務狀況表

2024年6月30日

		2024年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2023年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
資產總值減流動負債		4,573,236	4,543,474
非流動負債			
計息銀行及其他借款	16	3,415,066	3,331,784
遞延政府補助		126,876	131,823
其他負債		2,000	2,000
非流動負債總額		3,543,942	3,465,607
資產淨值		1,029,294	1,077,867
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本	15	200,000	200,000
儲備		634,341	672,273
		834,341	872,273
非控股權益		194,953	205,594
總權益		1,029,294	1,077,867

中期簡明綜合權益變動表

截至2024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2023年12月31日(經審核)	200,000	146,638	68,604	457,031	872,273	205,594	1,077,867
期內虧損	-	-	-	(36,276)	(36,276)	(10,641)	(46,917)
期內其他全面虧損：							
應佔聯營公司其他全面虧損	-	(1,656)	-	-	(1,656)	-	(1,656)
期內全面虧損總額	-	(1,656)	-	(36,276)	(37,932)	(10,641)	(48,573)
轉撥至法定盈餘儲備	-	-	336	(336)	-	-	-
於2024年6月30日(未經審核)	200,000	144,982	68,940	420,419	834,341	194,953	1,029,294

* 該等儲備賬戶包括於2024年6月30日的綜合財務狀況表內的綜合儲備人民幣634,341,000元。

中期簡明綜合權益變動表
截至2024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2023年12月31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)
期內其他全面虧損：							
應佔聯營公司其他全面虧損	-	(794)	-	-	(794)	-	(794)
期內全面虧損總額	-	(794)	-	(50,354)	(51,148)	(12,219)	(65,737)
已宣派2023年末期股息	-	-	-	(15,000)	(15,000)	-	(15,000)
於2024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2024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。

中期簡明綜合現金流量表

截至2024年6月30日止六個月

	附註	2024年 (未經審核) 人民幣千元	2023年 (未經審核) 人民幣千元
經營活動所得現金流量			
除稅前虧損		(32,755)	(48,151)
就以下項目作出調整：			
出售物業、廠房及設備項目的收益		(50)	(385)
財務成本	7	68,728	61,198
銀行利息收入		(3,653)	(2,077)
提早終止租賃的虧損		5	-
物業、廠房及設備折舊	6	97,298	94,841
應佔聯營公司虧損		5,338	16,893
使用權資產折舊		5,374	7,371
政府補助攤銷		(4,935)	(4,684)
其他無形資產攤銷		92	67
貿易應收款項減值淨額		686	(237)
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產減值		(694)	(1)
外匯差額淨額	6	3	(20)
		135,437	124,815
存貨增加		(380)	(155)
貿易應收款項增加		(31,255)	(35,277)
預付款項、其他應收款項及其他資產減少／(增加)		14	(4,324)
貿易應付款項增加／(減少)		7,945	(1,093)
其他應付款項及應計費用減少		(15,645)	(8,852)
其他非流動負債減少		-	(780)
經營業務所得現金		96,116	74,334
已收銀行利息		3,653	2,077
已付所得稅		(17,193)	(20,149)
經營活動所得現金流量淨額		82,576	56,262

中期簡明綜合現金流量表
截至2024年6月30日止六個月

附註	2024年 (未經審核) 人民幣千元	2023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	(184,555)	(125,452)
使用權資產預付款項	(7,405)	(3,626)
出售物業、廠房及設備項目所得款項	113	419
抵押銀行存款增加	(41)	(128)
購買無形資產	(199)	-
投資活動所用現金流量淨額	(192,087)	(128,787)
融資活動所得現金流量		
銀行及其他借款所得款項	95,500	225,000
償還銀行及其他借款	(12,518)	(92,032)
發行企業債務工具所得款項	149,985	-
償還企業債務工具	(150,000)	-
已付利息	(72,125)	(70,199)
融資活動所得現金流量淨額	10,842	62,769
現金及現金等價物減少淨額	(98,669)	(9,756)
期初現金及現金等價物	447,830	269,759
匯率變動影響淨額	(3)	20
期末現金及現金等價物	349,158	260,023
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	13	349,158
		260,023

中期簡明綜合財務報表附註

2024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、管道直飲水、包裝飲用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。

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340,000,000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215,000,000元	51	49	集中式供水生產及供應
浙江仙之泉水業有限公司 (「仙之泉水業」)*	中國／中國內地 2023年5月24日	人民幣50,000,000元	51	—	生產瓶裝飲用礦泉水
台州碧水科工有限公司 (「碧水科工」)*	中國／中國內地 2023年9月13日	人民幣8,000,000元	100	—	管道直飲水生產及供應

* 該等實體為根據中國法律成立的有限責任公司。

2. 編製基準

截至2024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2023年12月31日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。

持續經營假設

於2024年6月30日，本集團錄得流動負債淨額約人民幣657,106,000元，當中包括本集團錄得的其他應付款項及應計費用人民幣893,308,000元。

鑒於流動負債淨額的狀況，董事在評估本集團是否有充足的財務資源持續經營時已審慎考慮本集團的未來流動資金及表現以及其可用財務來源。於2024年6月30日，本集團可動用的銀行融資總額為人民幣3,872,500,000元，可於未來12個月內使用。考慮到本集團可動用的該等額外財務資源以及營運產生的內部資金，董事相信本集團於可預見將來有足夠的現金流量使其能夠持續經營並於到期時償還其債務。因此，綜合財務報表已按持續經營基準編製。

3. 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2023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16號的修訂

售後租回的租賃負債

香港會計準則第1號的修訂

負債分類為流動或非流動（「2020年修訂」）

香港會計準則第1號的修訂

附帶契諾的非流動負債（「2022年修訂」）

香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號的修訂

供應商融資安排

3. 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16號的修訂訂明賣方－承租人於計量售後租回交易產生的租賃負債時所用的規定，以確保賣方－承租人不會確認與所保留使用權有關的任何損益金額。由於本集團自初步應用香港財務報告準則第16號之日起，不存在不依賴於指數或利率的可變租賃付款售後租回交易，該等修訂對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。
- (b) 2020年修訂澄清將負債分類為流動或非流動的規定，包括何謂延遲結算的權利以及該權利必須於報告期末存在。負債的分類不受該實體行使其延遲結算權利的可能性的影響。該等修訂亦澄清，負債可以用其自身的權益工具清償，以及只有當可轉換負債中的轉換選擇權本身作為權益工具入賬時，負債的條款方不會影響其分類。2022年修訂進一步澄清，於貸款安排產生負債的契諾中，僅實體於報告日期或之前必須遵守的契諾會影響該負債分類為流動或非流動。對於實體於報告期後12個月內必須遵守未來契諾的非流動負債，須進行額外披露。

本集團重新評估其負債於2023年及2024年1月1日的條款及條件，並得出結論，在初步應用該等修訂後，其負債分類為流動或非流動保持不變。因此，該等修訂對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。

- (c) 香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號的修訂澄清供應商融資安排的特點，並規定須就該等安排作出額外披露。該等修訂的披露規定旨在協助財務報表使用者了解供應商融資安排對實體的負債、現金流量及流動資金風險的影響。於實體應用該等修訂的首個年度報告期間，任何中期報告期間概不需要披露供應商融資安排的相關資料。由於本集團並無供應商融資安排，因此該等修訂對中期簡明綜合財務資料並無任何影響。

4. 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2024年及2023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	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
客戶1	73,247	73,077
客戶2	80,956	69,327
客戶3	51,657	47,495
客戶4	39,468	40,354

5. 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	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約的收入	300,346	280,258

來自客戶合約的收入

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
貨品或服務類型		
水銷售	292,227	276,207
安裝服務	8,119	4,051
總計	300,346	280,258
收入確認時間		
於某一時間點轉移的貨品	292,227	276,207
隨時間轉移的服務	8,119	4,051
總計	300,346	280,258

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
其他收入		
增值稅退稅	6,006	5,179
銀行利息收入	3,653	2,077
政府補助	5,104	108
其他	435	351
小計	15,198	7,715
收益		
外匯收益淨額	-	20
出售物業、廠房及設備項目的收益	50	385
總計	15,248	8,120

6. 除稅前虧損

本集團的除稅前虧損乃扣除／(計入)以下各項後達致：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
出售存貨成本	227,656	215,827
所提供服務的成本	5,057	3,473
物業、廠房及設備折舊	97,298	94,841
使用權資產折舊	5,374	7,371
其他無形資產攤銷	92	67
貿易應收款項減值淨額	686	(237)
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	(694)	(1)
政府補助	(5,104)	(108)
外匯差額淨額	3	(20)
出售物業、廠房及設備項目的收益	50	(385)

7. 財務成本

財務成本分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
銀行借款利息	64,058	59,945
其他借款利息	6,497	6,105
企業債務工具利息	2,534	—
減：資本化利息	(4,361)	(4,852)
總計	68,728	61,198

8. 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% (2023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。

8. 所得稅(續)

台州環境發展、仙之泉水業及碧水科工具有小微企業資質，可享有5%(2023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	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項－中國內地		
期內支出	18,384	18,107
遞延稅項	(4,222)	(3,685)
總計	14,162	14,422

9. 股息

董事會不建議派發截至2023年12月31日止年度之末期股息，亦不建議派發截至2024年6月30日止六個月之任何中期股息。

10. 母公司普通權益持有人應佔每股虧損

每股基本虧損金額乃根據母公司普通權益持有人應佔期內虧損及期內已發行普通股的加權平均數計算。

截至2024年及2023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的計算乃基於：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
虧損		
用於每股基本虧損計算的母公司普通權益持有人應佔虧損	(36,276)	(50,354)

	股份數目 截至6月30日止六個月	
	2024年 (未經審核)	2023年 (未經審核)
股份		
用於每股基本及攤薄虧損計算的期內已發行普通股的加權平均數	200,000,000	200,000,000

11. 物業、廠房及設備

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
期／年初賬面值	4,331,872	4,372,312
添置	63,521	154,727
使用權資產折舊資本化	-	239
出售	(63)	(784)
期／年內折舊撥備	(97,298)	(194,622)
期／年末賬面值	4,298,032	4,331,872

12. 貿易應收款項及應收票據

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	17,816	20,741
應收關聯方款項(附註18(c))	214,035	179,855
小計	231,851	200,596
減值	(54,481)	(53,795)
總計	177,370	146,801

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2024年6月30日，本集團若干賬面值為人民幣164,052,000元(2023年12月31日：人民幣130,376,000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16)。

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：

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月以內	139,783	111,854
3個月至6個月	24,411	31,955
6個月至12個月	10,406	1,428
1年至2年	2,770	1,429
2年至3年	-	135
總計	177,370	146,801

13. 現金及現金等價物及抵押銀行存款

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
現金及銀行結餘	349,158	447,830
抵押銀行存款	8,636	8,595
	357,794	456,425
減：有關土地複墾費的抵押存款	(8,636)	(8,595)
現金及現金等價物	349,158	447,830
以下列計值：		
人民幣	348,487	447,166
港元(「港元」)	671	664
現金及現金等價物	349,158	447,830

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0.150%至1.250%(2023年：0.350%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。

14. 貿易應付款項

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項	83,255	75,310

貿易應付款項於期末根據發票日期的賬齡分析如下：

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月以內	30,133	48,465
3個月至6個月	15,915	18,479
6個月至12個月	28,862	4,934
超過12個月	8,345	3,432
總計	83,255	75,310

15. 股本

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足：		
150,000,000股(2023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(2023年：50,000,000股) 每股面值人民幣1.00元的H股	50,000	50,000
總計	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。

16. 計息銀行及其他借款

			2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023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－無抵押	3.50	2024年	–	500
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	3.80	2024年	20	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	3.85	2024年	1,997	3,460
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	3.95	2024年	134	533
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.00	2024年	134	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.05	2024年	11	267
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.10	2024年	–	267
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.15	2024年	2,400	62
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.20	2024年	5,000	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.25	2024年	–	4,800
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.45	2024年	2,323	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.55	2024年	–	14,647
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	3.80	2025年	20	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	3.85	2025年	1,997	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	3.95	2025年	133	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.00	2025年	133	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.05	2025年	11	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.15	2025年	2,400	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.25	2025年	5,000	–
長期銀行貸款的即期部分－有抵押	4.45	2025年	2,523	–
小計－即期			24,236	24,536
長期其他借款的即期部分－有抵押	2.80	2024年	51,000	51,000
總計－即期			75,236	75,536

16. 計息銀行及其他借款(續)

			2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
	實際利率(%)	到期日		
非即期				
銀行貸款－有抵押	3.60	2035年至2048年	315,500	—
銀行貸款－有抵押	3.65	2046年	25,000	—
銀行貸款－有抵押	3.75	2041年至2043年	85,000	—
銀行貸款－有抵押	3.85	2044年至2046年	86,910	—
銀行貸款－有抵押	3.85	2041年至2047年	397,480	270,810
銀行貸款－有抵押	3.90	2042年至2046年	120,000	40,000
銀行貸款－有抵押	3.95	2035年至2048年	39,200	373,667
銀行貸款－有抵押	4.00	2042年至2046年	39,200	55,000
銀行貸款－有抵押	4.05	2044年至2049年	254,966	164,334
銀行貸款－有抵押	4.06	2047年	45,000	45,000
銀行貸款－有抵押	4.10	2043年至2046年	50,000	49,333
銀行貸款－有抵押	4.15	2039年至2049年	565,600	381,907
銀行貸款－有抵押	4.18	2041年至2044年	130,000	80,000
銀行貸款－有抵押	4.20	2044年至2048年	235,000	20,000
銀行貸款－有抵押	4.25	2039年至2046年	30,000	498,000
銀行貸款－有抵押	4.28	2042年	—	50,000
銀行貸款－有抵押	4.30	2043年至2047年	115,000	30,000
銀行貸款－有抵押	4.40	2043年至2045年	—	100,000
銀行貸款－有抵押	4.45	2044年至2046年	473,210	1,000
銀行貸款－有抵押	4.55	2025年至2049年	—	764,733
小計－非即期			3,007,066	2,923,784
其他借款－有抵押	2.80	2041年	408,000	408,000
小計－非即期			3,415,066	3,331,784
總計			3,490,302	3,407,320

16. 計息銀行及其他借款(續)

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023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	24,236	24,536
於第二年	15,747	20,436
於第三至第五年(包括首尾兩年)	59,491	59,535
五年以上	2,931,828	2,843,813
小計	3,031,302	2,948,320
其他應償還借款：		
於一年內	51,000	51,000
於第三至第五年(包括首尾兩年)	102,000	102,000
五年以上	306,000	306,000
小計	459,000	459,000
總計	3,490,302	3,407,320

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164,052,000元(2023年12月31日：人民幣130,376,000元)的貿易應收款項(附註12)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1,275,295,000元(2023年12月31日：人民幣1,246,600,000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(2023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2,761,568,000元(2023年12月31日：人民幣2,707,720,000元)提供擔保。

17. 承擔

本集團於報告期末擁有如下資本承擔：

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023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	140,753	127,644

18. 關聯方交易

本集團的關聯方如下：

名稱	與本公司的關係
台州市碧水清泉生態農業有限公司(「台州碧水清泉」) (前稱為「浙江台州園林綠化」)	本公司股東控制的實體
浙江台水科貿有限公司(「浙江台水」) (前稱為「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
黃岩水庫開發(「黃岩水庫」)	本公司股東控制的實體

18. 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	
		2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
聯營公司			
向以下各方銷售水：			
台州自來水	(i)	73,247	73,077
黃岩自來水	(i), (ii)	24,324	24,418
路橋自來水	(i)	51,657	47,494
總計		149,228	144,989
向以下各方購水：			
黃岩自來水	(i)	-	11
來自以下各方的建築服務及其他服務：			
黃岩自來水	(i)	-	8
其他關聯方			
向以下各方銷售水：			
溫嶺供水	(i), (ii)	80,956	69,327
玉環自來水	(i), (ii)	39,468	40,354
總計		120,424	109,681
向以下各方購水：			
黃岩水庫	(i), (ii)	41,606	-
來自以下各方的建築服務及其他服務：			
浙江台水	(i)	475	3,013
台州碧水清泉	(i)	-	5,702
總計		274	8,715

附註：

- (i) 聯營公司及其他關聯方銷售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。
- (ii) 有關上文所載向聯營公司及其他關聯方銷售水的關聯方交易，亦構成關連交易或持續關連交易(定義見上市規則第14A章)。

(b) 與關聯方的其他交易：

誠如財務報表附註16(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(2023年：人民幣459,000,000元)的若干借款提供擔保。

18. 關聯方交易(續)

(c) 與關聯方的未結算結餘：

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023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	79,922	73,864
溫嶺供水	66,966	59,000
路橋自來水	21,996	22,008
玉環自來水	20,113	11,090
黃岩自來水	25,038	13,893
計入貿易應收款項及應收票據的結餘(附註11)	214,035	179,855
應付關聯方款項：		
貿易性質		
黃岩水庫	14,810	21,981
浙江台水	6,079	8,255
台州碧水清泉	14,950	14,950
計入貿易應付款項的結餘	35,839	45,186
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	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	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
薪金、津貼及實物利益	2,188	1,988
退休金計劃供款	126	112
支付予主要管理人員的薪酬總額	2,314	2,100

19. 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	
	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
金融負債				
計息銀行及其他借款的非即期部分	3,415,066	3,432,784	3,432,361	3,333,408

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2024年6月30日及2023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2024年6月30日及2023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。

19. 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2024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	–	3,432,361	–	3,432,361

於2023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	–	3,333,408	–	3,333,408