

新加坡證券交易所有限公司（「新交所」）、香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**截止2024年9月30日第三季度和前9個月
未經審計簡明中期財務報表和紅利公告**

本海外監管公告乃根據證券及期貨條例第XIVA部及香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條之規定作出。

本季度報告乃依照新加坡證券交易所有限公司的有關規定及香港聯合交易所有限公司證券上市規則編製。本業績公告所載之財務資料乃根據新加坡財務報告準則（國際）及國際財務報告準則編製且未經核數師審計及審閱。上海實業環境控股有限公司股東及公眾投資者在買賣本公司股份時應審慎操作。

承董事會命
上海實業環境控股有限公司
執行董事
汲廣林先生

新加坡和香港，2024年11月12日

於本公告日期，主席兼執行董事為周予鼎先生；執行董事為汲廣林先生、王希望先生及楊興先生；獨立非執行董事為潘建錡女士、安紅軍先生及鍾銘先生。

* 謹供識別



上海實業環境控股有限公司

(註冊於新加坡共和國)

(公司註冊號: 200210042R)

截止2024年9月30日第三季度和前9個月
未經審計簡明中期財務報表和紅利公告

2024年11月12日

目錄

	頁碼
業績回顧	1
審閱中期業績	1
企業管治	1
簡明中期綜合全面收益表	2
簡明中期財務狀況表	3
簡明中期綜合現金流量表	5
簡明中期權益變動表	8
簡明中期綜合財務報表附註	16
新交所上市規則附錄 7.2 要求的其他資訊	31



上海實業環境控股有限公司
(註冊於新加坡共和國)
(公司註冊號: 200210042R)

2024年第三季度和前9個月財務報表和紅利公告

業績回顧

上海實業環境控股有限公司（簡稱「公司」）董事會宣佈公司及其附屬公司（簡稱「集團」）截至2024年9月30日止9個月（「2024年前9個月」）的未經審計中期財務業績。本集團當期的股東應佔淨利潤達人民幣4.996億元，同比降幅為14.4%。

本集團總收入較上年度同期降低17.0%至人民幣52.726億元，毛利較上年度同期降低10.2%至人民幣19.888億元。

截至2024年9月30日，本集團的現金和現金等價物達人民幣27.7億元，處於健康水準。

審閱中期業績

審計委員會已審閱本公司截至2024年9月30日止9個月之未經審計綜合中期業績。

企業管治

截至2024年9月30日止9個月期間內，本公司已遵守載於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）《證券上市規則》附錄十四的《企業管治守則》所有守則條文。

第一部分 - 季度公告（第一，第二和第三季度）、半年公告和全年公告要求披露的資訊

1(a) 集團綜合全面收益表，附上一財政年度同期資料比較。

簡明中期綜合全面收益表

	附註	集團					
		3個月截止日期		變動	9個月截止日期		變動
		2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 9月30日 (未經審計)		2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 9月30日 (未經審計)	
		人民幣千元	人民幣千元	%	人民幣千元	人民幣千元	%
收入	5	1,949,091	2,330,110	(16.4)	5,272,606	6,348,959	(17.0)
銷售成本		(1,237,677)	(1,553,464)	(20.3)	(3,283,805)	(4,134,601)	(20.6)
毛利		711,414	776,646	(8.4)	1,988,801	2,214,358	(10.2)
其他收入		38,090	32,984	15.5	80,944	91,171	(11.2)
其他收益及虧損		(38,110)	3,843	N.M.	(35,629)	14,555	N.M.
銷售及分銷費用		(18,028)	(18,925)	(4.7)	(55,994)	(56,808)	(1.4)
行政開支		(167,154)	(133,205)	25.5	(407,662)	(396,203)	2.9
財務費用		(191,751)	(218,288)	(12.2)	(591,803)	(634,030)	(6.7)
應佔合資企業業績		9,479	(2,102)	N.M.	8,446	16,626	(49.2)
應佔聯營公司業績		(680)	2,550	N.M.	8,075	6,210	30.0
稅前利潤		343,260	443,503	(22.6)	995,178	1,255,879	(20.8)
所得稅開支	6	(71,926)	(112,616)	(36.1)	(215,627)	(331,360)	(34.9)
期內利潤	7	271,334	330,887	(18.0)	779,551	924,519	(15.7)
其他全面虧損：							
<i>其後不會重新分類至損益的項目：</i>							
換算產生的匯兌差額		-	(26,268)	N.M.	(79,278)	(179,266)	(55.8)
<i>其後可重新分類至損益的項目：</i>							
換算海外業務產生的匯兌差額		-	151	N.M.	61,494	(27,072)	N.M.
期內其他全面虧損總額，稅後		-	(26,117)	N.M.	(17,784)	(206,338)	(91.4)
期內全面收入總額		271,334	304,770	(11.0)	761,767	718,181	6.1
下列各項應佔期內利潤：							
本公司擁有人		178,181	206,033	(13.5)	499,627	583,384	(14.4)
非控股權益		93,153	124,854	(25.4)	279,924	341,135	(17.9)
		271,334	330,887	(18.0)	779,551	924,519	(15.7)
以下各項應佔全面收入總額：							
本公司擁有人		178,181	179,916	(1.0)	481,843	377,046	27.8
非控股權益		93,153	124,854	(25.4)	279,924	341,135	(17.9)
		271,334	304,770	(11.0)	761,767	718,181	6.1
根據本公司擁有人應佔期內利潤 計算的每股盈利：							
-基本(每股人民幣分)	15	6.92	8.00	(13.5)	19.40	22.65	(14.3)
-攤薄(每股人民幣分)	15	6.92	8.00	(13.5)	19.40	22.65	(14.3)

N.M. - 無意義

1(b)(i) 財務狀況報表（發行人和集團），附上一財政年度年末的比較資料。

簡明中期財務狀況表

	附註	集團		公司	
		2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 12月31日 (經審計)	2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 12月31日 (經審計)
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
流動資產					
現金及現金等價物		2,771,712	2,885,781	318,098	103,228
已抵押銀行存款		77,291	63,010	-	-
貿易及其他應收款項	8	6,392,066	4,990,374	803	1,173
應收票據		57	1,724	-	-
預付帳款		75,397	68,959	2,891	3,660
存貨		254,749	250,123	-	-
服務特許經營安排項下應收款項 – 流動部分	9	919,253	887,152	-	-
應收客戶合約工程款		77,947	75,889	-	-
應收附屬公司款項		-	-	4,097,866	4,180,243
應收合資企業款項		1,240	30,500	650	22,439
應收聯營公司款項		7,895	7,895	-	-
按公允價值計入損益的金融資產		9,415	9,579	-	-
流動資產總額		10,587,022	9,270,986	4,420,308	4,310,743
非流動資產					
按公允價值計入其他全面收入的金融資產		13,400	13,400	-	-
預付帳款		72,517	394,660	-	-
服務特許經營安排項下應收款項 – 非流動部分	9	22,337,903	22,374,059	-	-
物業、廠房及設備		452,927	477,195	-	44
使用權資產		37,939	43,963	558	8,357
無形資產	10	8,872,694	8,667,682	5,683	5,553
長期應收賬款		85,595	84,395	-	-
遞延稅項資產		48,442	51,301	-	-
於附屬公司的投資		-	-	7,232,915	5,786,607
於合資企業的權益		519,403	524,225	354,141	355,474
於聯營公司的權益		230,352	233,409	-	-
合併商譽		457,241	457,241	-	-
對附屬公司的貸款		-	-	1,121,470	2,997,534
應收聯營公司款項		27,800	15,424	-	-
非流動資產總額		33,156,213	33,336,954	8,714,767	9,153,569
資產總額		43,743,235	42,607,940	13,135,075	13,464,312

1(b)(i) 財務狀況報表（發行人和集團），附上一財政年度年末的比較資料。（續）

簡明中期財務狀況表（續）

	附註	集團		公司	
		2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 12月31日 (經審計)	2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 12月31日 (經審計)
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
流動負債					
貿易及其他應付款項	11	3,310,001	4,306,433	134,586	163,773
應付稅項		155,853	150,132	-	-
應付客戶合約工程款		32,267	24,278	-	-
應付附屬公司款項		-	-	81,224	254,399
銀行及其他借款	12	4,929,665	5,767,008	2,250,500	3,547,536
租賃負債		4,300	10,494	585	6,783
流動負債總額		8,432,086	10,258,345	2,466,895	3,972,491
非流動負債					
銀行及其他借款	12	16,790,031	14,491,791	4,054,729	2,993,898
遞延稅項負債		2,434,336	2,420,065	-	-
其他非流動負債		99,545	115,163	-	-
租賃負債		26,046	32,120	-	1,889
非流動負債總額		19,349,958	17,059,139	4,054,729	2,995,787
股本、儲備及非控股權益					
股本	13	6,604,723	5,920,175	6,604,723	5,920,175
保留盈利		4,371,275	3,955,497	8,728	(163,761)
其他儲備		(449,670)	255,835	-	739,620
本公司擁有人應佔權益		10,526,328	10,131,507	6,613,451	6,496,034
非控股權益		5,434,863	5,158,949	-	-
權益總額		15,961,191	15,290,456	6,613,451	6,496,034
負債和權益總額		43,743,235	42,607,940	13,135,075	13,464,312

1(b)(ii)關於集團借款和債務證券總額，請列出本年度期末和上一財政年度期末的比較資料：-

請參閱簡明中期綜合財務報表附註12。

1(c) 集團現金流量表，附上一財政年度同期比較資料。

簡明中期綜合現金流量表

	集團 3個月截止日期		集團 9個月截止日期	
	2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 9月30日 (未經審計)	2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 9月30日 (未經審計)
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
經營活動：				
稅前利潤	343,260	443,503	995,178	1,255,879
就下列各項作出調整：				
貿易應收款項的虧損（虧損轉回）準備，淨額	28,900	(333)	29,730	2,007
其他貿易應收款項的虧損（虧損轉回）準備，淨額	3,676	(1,446)	3,488	(1,446)
物業、廠房及設備折舊	13,729	15,146	41,023	32,067
無形資產攤銷	153,939	79,005	392,926	273,728
使用權資產折舊	1,683	3,197	11,153	8,320
出售物業、廠房及設備（收益）虧損	(45)	-	(69)	12
出售無形資產虧損	-	3	-	-
財務收入	(7,256)	(8,874)	(21,375)	(23,191)
財務費用	191,751	218,288	591,803	634,030
應佔聯營公司業績	680	(2,550)	(8,075)	(6,210)
應佔合資企業業績	(9,479)	2,102	(8,446)	(16,626)
按公允價值計入損益的金融資產公允價值（收益）虧損	(8)	226	164	(142)
運營資金變動前的經營活動現金流	720,830	748,267	2,027,500	2,158,428
(增加) 減少：				
存貨	(3,954)	4,877	(4,626)	(23,656)
應收/應付客戶合約工程款，淨額	1,533	(10,923)	5,931	(19,227)
貿易應收款項、其他應收款項及預付款項	(376,303)	(420,316)	(1,400,397)	(835,566)
應收票據	498	(10)	1,667	(3,476)
應收合資企業款項	(31,626)	9,838	(25,553)	23,028
應收聯營公司款項	(12,116)	(360)	(12,376)	35,795
增加（減少）：				
貿易及其他應付款項（包括非流動負債）	(71,050)	(89,539)	(221,189)	234,633
應付銀行票據	-	(6,011)	-	(20,051)
於服務特許經營安排專案前經營活動產生的現金	227,812	235,823	370,957	1,549,908
服務特許經營安排項下應收款項變動（附註A）	(149,379)	516,105	(223,389)	243,272
於服務特許經營安排專案後經營活動產生的現金	78,433	751,928	147,568	1,793,180
已收利息	6,363	7,030	17,033	18,482
所得稅退稅	-	-	1,549	-
已繳所得稅	(47,126)	(40,923)	(192,897)	(163,838)
經營活動產生（所用）的現金淨額	37,670	718,035	(26,747)	1,647,824

1(c) 集團現金流量表，附上一財政年度同期比較資料。(續)

簡明中期綜合現金流量表 (續)

	集團 3個月截止日期		集團 9個月截止日期	
	2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 9月30日 (未經審計)	2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 9月30日 (未經審計)
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
投資活動:				
購買物業、廠房及設備	(20,594)	(23,168)	(46,751)	(36,938)
購買無形資產，扣除待付金額	(498,746)	(715,292)	(810,645)	(1,623,129)
物業、廠房及設備和無形資產預付款項變動，淨額	62,679	(736)	(6,462)	(45,968)
物業、廠房及設備處置所得款項	63	-	160	162
無形資產處置所得款項	-	(3)	-	-
已收合資企業股息	32,374	10,432	54,813	10,432
投資活動所用的現金淨額	(424,224)	(728,767)	(808,885)	(1,695,441)
融資活動:				
銀行及其他借款所得款項	1,579,904	1,624,240	9,290,196	3,651,301
償還銀行及其他借款	(1,072,056)	(1,028,410)	(7,803,613)	(2,770,461)
已付利息	(180,154)	(200,475)	(632,956)	(603,629)
租賃付款的本金及利息部分	(614)	(2,601)	(8,576)	(8,523)
支付予權益股東的股息	-	(69,801)	(82,431)	(202,703)
已付附屬公司非控股權益的股息	-	(14,728)	(5,162)	(61,758)
向附屬公司注入額外資金後非控股權益出資	1,000	7,238	1,000	23,238
收購非控股權益	(22,750)	-	(22,750)	-
已抵押銀行存款(增加)減少	(5,945)	(7,435)	(14,281)	5,247
融資活動產生的現金淨額	299,385	308,028	721,427	32,712
現金及現金等價物(減少)增加淨額	(87,169)	297,296	(114,205)	(14,905)
期初現金及現金等價物	2,852,035	2,204,910	2,885,781	2,512,625
匯率變動對現金及現金等價物的影響	6,846	(2,333)	136	2,153
期末現金及現金等價物	2,771,712	2,499,873	2,771,712	2,499,873

1(c) 集團現金流量表，附上一財政年度同期比較資料。(續)

簡明中期綜合現金流量表 (續)

	集團 3個月截止日期		集團 9個月截止日期	
	2024年 9月30日 (未經審計) 人民幣千元	2023年 9月30日 (未經審計) 人民幣千元	2024年 9月30日 (未經審計) 人民幣千元	2023年 9月30日 (未經審計) 人民幣千元
期末現金及現金等價物				
現金及現金結餘	2,849,003	2,588,506	2,849,003	2,588,506
減：已抵押銀行存款	(77,291)	(88,633)	(77,291)	(88,633)
現金及現金等價物	2,771,712	2,499,873	2,771,712	2,499,873

附註A:

按《新加坡國際財務報告準則》解釋第12號 *服務特許經營安排* 及《新加坡國際財務報告準則》第1-7號 *現金流量表*，服務特許經營安排項下應收款項變動已分類在經營活動項下。服務特許經營安排項下應收款項變動主要來自截至2024年前9個月及第三季度建設及/或購買新的或現有水處理及固廢發電設施。

1(d)(i) 發行人和集團的權益變更表，包括所有權益變更和非因向股東發行股本和分配導致的權益變更，附帶上一財年同期比較資料。

簡明中期權益變動表

集團	其他儲備總額			控制權不變， 附屬公司所有 權益變動的影 響				本公司擁有人 應佔權益		總權益
	股本	保留盈利	一般儲備	匯兌儲備	合併儲備	本公司擁有人 應佔權益	非控股權益			
	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2024年1月1日結餘（經審計）	5,920,175	3,955,497	255,835	754,717	(369,546)	70,979	(200,315)	10,131,507	5,158,949	15,290,456
期內利潤	-	126,295	-	-	-	-	-	126,295	78,682	204,977
其他全面虧損										
換算產生的匯兌差額	-	-	(51,725)	-	(51,725)	-	-	(51,725)	-	(51,725)
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	46,732	-	46,732	-	-	46,732	-	46,732
期內其他全面虧損，稅後	-	-	(4,993)	-	(4,993)	-	-	(4,993)	-	(4,993)
期內全面收入總額	-	126,295	(4,993)	-	(4,993)	-	-	121,302	78,682	199,984
於權益中直接確認的擁有人交易										
計提一般儲備	-	(13,976)	13,976	13,976	-	-	-	-	-	-
總計	-	(13,976)	13,976	13,976	-	-	-	-	-	-
其他										
宣派予非控股權益的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,010)	(5,010)
總計	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,010)	(5,010)
於2024年3月31日結餘（未經審計）	5,920,175	4,067,816	264,818	768,693	(374,539)	70,979	(200,315)	10,252,809	5,232,621	15,485,430

1(d)(i) 發行人和集團的權益變更表，包括所有權益變更和非因向股東發行股本和分配導致的權益變更，附帶上一財年同期比較資料。（續）

簡明中期權益變動表（續）

集團	股本	保留盈利	其他儲備 總額	控制權不變， 附屬公司所有 權益變動的影 響				本公司擁有人 應佔權益	非控股權益	總權益
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	一般儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	人民幣千元	合併儲備 人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2024年4月1日結餘（未經審計）	5,920,175	4,067,816	264,818	768,693	(374,539)	70,979	(200,315)	10,252,809	5,232,621	15,485,430
期內利潤	-	195,151	-	-	-	-	-	195,151	108,089	303,240
其他全面虧損										
換算產生的匯兌差額	-	-	(27,553)	-	(27,553)	-	-	(27,553)	-	(27,553)
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	14,762	-	14,762	-	-	14,762	-	14,762
期內其他全面虧損，稅後	-	-	(12,791)	-	(12,791)	-	-	(12,791)	-	(12,791)
期內全面收入總額	-	195,151	(12,791)	-	(12,791)	-	-	182,360	108,089	290,449
其他										
宣派予權益股東的股息	-	(82,431)	-	-	-	-	-	(82,431)	-	(82,431)
總計	-	(82,431)	-	-	-	-	-	(82,431)	-	(82,431)
於2024年6月30日結餘（未經審計）	5,920,175	4,180,536	252,027	768,693	(387,330)	70,979	(200,315)	10,352,738	5,340,710	15,693,448

1(d) (i) 發行人和集團的權益變更表，包括所有權益變更和非因向股東發行股本和分配導致的權益變更，附帶上一財年同期比較資料。（續）

簡明中期權益變動表（續）

集團	股本	保留盈利	其他儲備 總額	一般儲備	匯兌儲備	控制權不變， 附屬公司所有 權益變動的影 響	合併儲備	本公司擁有人 應佔權益	非控股權益	總權益
	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2024年7月1日結餘（未經審計）	5,920,175	4,180,536	252,027	768,693	(387,330)	70,979	(200,315)	10,352,738	5,340,710	15,693,448
本位貨幣變更的影響	684,548	12,558	(701,697)	-	(701,697)	-	-	(4,591)	-	(4,591)
	6,604,723	4,193,094	(449,670)	768,693	(1,089,027)	70,979	(200,315)	10,348,147	5,340,710	15,688,857
期內利潤	-	178,181	-	-	-	-	-	178,181	93,153	271,334
向附屬公司按比例注資後的非控股權益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000	1,000
於2024年9月30日結餘（未經審計）	6,604,723	4,371,275	(449,670)	768,693	(1,089,027)	70,979	(200,315)	10,526,328	5,434,863	15,961,191

1(d)(i) 發行人和集團的權益變更表，包括所有權益變更和非因向股東發行股本和分配導致的權益變更，附帶上一財年同期比較資料。（續）

簡明中期權益變動表（續）

集團	股本	保留盈利	其他儲備 總額	一般儲備	匯兌儲備	控制權不變， 附屬公司所有 權益變動的影 響	合併儲備	本公司擁有人 應佔權益	非控股權益	總權益
	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2023年1月1日結餘（經審計）	5,920,175	3,682,917	212,468	625,982	(203,033)	(10,166)	(200,315)	9,815,560	4,999,012	14,814,572
期內利潤	-	150,031	-	-	-	-	-	150,031	91,968	241,999
其他全面收入										
換算產生的匯兌差額	-	-	31,945	-	31,945	-	-	31,945	-	31,945
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	(9,470)	-	(9,470)	-	-	(9,470)	-	(9,470)
期內其他全面收入，稅後	-	-	22,475	-	22,475	-	-	22,475	-	22,475
期內全面收入總額	-	150,031	22,475	-	22,475	-	-	172,506	91,968	264,474
於權益中直接確認的擁有人交易										
計提一般儲備	-	(18,568)	18,568	18,568	-	-	-	-	-	-
總計	-	(18,568)	18,568	18,568	-	-	-	-	-	-
其他										
向附屬公司按比例注資後的非控股權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,000)	(4,000)
總計	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,000)	(4,000)
於2023年3月31日結餘（未經審計）	5,920,175	3,814,380	253,511	644,550	(180,558)	(10,166)	(200,315)	9,988,066	5,086,980	15,075,046

1(d)(i) 發行人和集團的權益變更表，包括所有權益變更和非因向股東發行股本和分配導致的權益變更，附帶上一財年同期比較資料。（續）

簡明中期權益變動表（續）

集團	股本	保留盈利	其他儲備 總額	一般儲備	匯兌儲備	控制權不變， 附屬公司所有 權益變動的影 響	合併儲備	本公司擁有人 應佔權益	非控股權益	總權益
	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2023年4月1日結餘（未經審計）	5,920,175	3,814,380	253,511	644,550	(180,558)	(10,166)	(200,315)	9,988,066	5,086,980	15,075,046
期內利潤	-	227,320	-	-	-	-	-	227,320	124,313	351,633
其他全面虧損										
換算產生的匯兌差額	-	-	(184,943)	-	(184,943)	-	-	(184,943)	-	(184,943)
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	(17,753)	-	(17,753)	-	-	(17,753)	-	(17,753)
期內其他全面虧損，稅後	-	-	(202,696)	-	(202,696)	-	-	(202,696)	-	(202,696)
期內全面收入總額	-	227,320	(202,696)	-	(202,696)	-	-	24,624	124,313	148,937
於權益中直接確認的擁有人交易										
計提一般儲備	-	(6,401)	6,401	6,401	-	-	-	-	-	-
總計	-	(6,401)	6,401	6,401	-	-	-	-	-	-
其他										
向附屬公司按比例注資後的非控股權益	-	-	-	-	-	-	-	-	16,000	16,000
宣派予非控股權益的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,920)	(3,920)
宣派予權益股東的股息	-	(132,902)	-	-	-	-	-	(132,902)	-	(132,902)
總計	-	(132,902)	-	-	-	-	-	(132,902)	12,080	(120,822)
於2023年6月30日結餘（未經審計）	5,920,175	3,902,397	57,216	650,951	(383,254)	(10,166)	(200,315)	9,879,788	5,223,373	15,103,161

1(d) (i) 發行人和集團的權益變更表，包括所有權益變更和非因向股東發行股本和分配導致的權益變更，附帶上一財年同期比較資料。（續）

簡明中期權益變動表（續）

集團	其他儲備			控制權不變， 附屬公司所有 權益變動的影 響				本公司擁有人		總權益
	股本	保留盈利	總額	一般儲備	匯兌儲備	合併儲備	應佔權益	非控股權益		
	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2023年7月1日結餘（未經審計）	5,920,175	3,902,397	57,216	650,951	(383,254)	(10,166)	(200,315)	9,879,788	5,223,373	15,103,161
期內利潤	-	206,033	-	-	-	-	-	206,033	124,854	330,887
其他全面虧損										
換算產生的匯兌差額	-	-	(26,268)	-	(26,268)	-	-	(26,268)	-	(26,268)
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	151	-	151	-	-	151	-	151
期內其他全面虧損，稅後	-	-	(26,117)	-	(26,117)	-	-	(26,117)	-	(26,117)
期內全面收入總額	-	206,033	(26,117)	-	(26,117)	-	-	179,916	124,854	304,770
於權益中直接確認的擁有人交易										
計提一般儲備	-	2,401	(2,401)	(2,401)	-	-	-	-	-	-
總計	-	2,401	(2,401)	(2,401)	-	-	-	-	-	-
其他										
向附屬公司按比例注資後的非控股權益	-	-	-	-	-	-	-	-	7,238	7,238
宣派予權益股東的股息	-	(69,801)	-	-	-	-	-	(69,801)	-	(69,801)
總計	-	(69,801)	-	-	-	-	-	(69,801)	7,238	(62,563)
於2023年9月30日結餘（未經審計）	5,920,175	4,041,030	28,698	648,550	(409,371)	(10,166)	(200,315)	9,989,903	5,355,465	15,345,368

1(d)(i) 發行人和集團的權益變更表，包括所有權益變更和非因向股東發行股本和分配導致的權益變更，附帶上一財年同期比較資料。（續）

簡明中期權益變動表（續）

公司	股本	保留盈利	其他儲備*	總權益
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2024年1月1日結餘（經審計）	5,920,175	(163,761)	739,620	6,496,034
期內利潤	-	251,522	-	251,522
<u>其他全面虧損</u>				
換算產生的匯兌差額，稅後	-	-	(31,926)	(31,926)
期內其他全面虧損，稅後	-	-	(31,926)	(31,926)
期內全面收入總額	-	251,522	(31,926)	219,596
於2024年3月31日結餘（未經審計）	5,920,175	87,761	707,694	6,715,630
期內利潤	-	10,676	-	10,676
<u>其他全面收入</u>				
換算產生的匯兌差額，稅後	-	-	7,162	7,162
期內其他全面收入，稅後	-	-	7,162	7,162
期內全面收入總額	-	10,676	7,162	17,838
<u>其他</u>				
宣派予權益股東的股息	-	(82,431)	-	(82,431)
於2024年6月30日結餘（未經審計）	5,920,175	16,006	714,856	6,651,037
本位貨幣變更的影響	684,548	30,308	(714,856)	-
	6,604,723	46,314	-	6,651,037
期內虧損	-	(37,586)	-	(37,586)
於2024年9月30日結餘（未經審計）	6,604,723	8,728	-	6,613,451

* 與匯兌儲備相關

1(d)(i) 發行人和集團的權益變更表，包括所有權益變更和非因向股東發行股本和分配導致的權益變更，附帶上一財年同期比較資料。（續）

簡明中期權益變動表（續）

公司	股本	保留盈利	其他儲備*	總權益
	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日結餘（經審計）	5,920,175	253,832	460,077	6,634,084
期內虧損	-	(46,060)	-	(46,060)
<u>其他全面收入</u>				
換算產生的匯兌差額，稅後	-	-	13,671	13,671
期內其他全面收入，稅後	-	-	13,671	13,671
期內全面虧損總額	-	(46,060)	13,671	(32,389)
於2023年3月31日結餘（未經審計）	5,920,175	207,772	473,748	6,601,695
期內虧損	-	(34,809)	-	(34,809)
<u>其他全面收入</u>				
換算產生的匯兌差額，稅後	-	-	245,662	245,662
期內其他全面收入，稅後	-	-	245,662	245,662
期內全面收入總額	-	(34,809)	245,662	210,853
<u>其他</u>				
宣派予權益股東的股息	-	(132,902)	-	(132,902)
於2023年6月30日結餘（未經審計）	5,920,175	40,061	719,410	6,679,646
期內利潤	-	41,319	-	41,319
<u>其他全面虧損</u>				
換算產生的匯兌差額，稅後	-	-	(25,671)	(25,671)
期內其他全面虧損，稅後	-	-	(25,671)	(25,671)
期內全面收入總額	-	41,319	(25,671)	15,648
<u>其他</u>				
宣派予權益股東的股息	-	(69,801)	-	(69,801)
於2023年9月30日結餘（未經審計）	5,920,175	11,579	693,739	6,625,493

* 與匯兌儲備相關

簡明中期綜合財務報表附註

1. 一般事項

上海實業環境控股有限公司（「本公司」）為公眾有限公司，於新加坡共和國註冊成立並於新加坡證券交易所有限公司（「新交所」）及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）雙重上市。該等截至2024年9月30日止第三季度及前9個月之簡明中期綜合財務報表包括本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）。本公司的註冊辦事處及主要營業地點位於One Temasek Avenue, #37-02 Millenia Tower, Singapore 039192。本集團的主營業務並無任何變化。

2. 編製基準

該等截至2024年9月30日止第三季度及前9個月之未經審計簡明中期綜合財務報表乃根據會計準則委員會（會計準則委員會）已頒佈的《新加坡國際財務報告準則》第1-34號*中期財務報告*及聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十六的適用披露規定編製。簡明中期財務報表不包括完整財務報表所需的所有資訊。然而本財務報表載有部分附註，以解釋自最近一次截至2023年12月31日止的年度經審計財務報表以來，對本集團財務狀況和業績變化具有重大意義的事件和交易。

本財務報表中採用的會計政策與以前年度根據《新加坡國際財務報告準則》編制的財務報表所採用的會計政策一致。

財務報表的呈列貨幣為人民幣（「人民幣」），乃因本集團的經營絕大部分都在中華人民共和國（「中國」）進行。

2.1 集團主要會計政策準則的修訂本

多項準則的修訂本於本報告期間已可予採用。本集團並無變更其會計政策，亦無因採納該等準則而進行追溯調整。

2. 編製基準（續）

2.2 估計

於編製簡明中期財務報表時，管理層須對影響會計政策的應用及資產及負債、收益及開支之呈報金額作出判斷、估計及假設。實際結果可能有別於該等估計。

於編製此簡明中期綜合財務報表時，管理層對應用本集團會計政策時作出之重大判斷及估計不明朗因素之主要來源，與截至2023年12月31日止年度之經審計綜合財務報表所應用者相同。

以下附註中包含應用會計政策時對財務報表中確認的金額具有重大影響的關鍵判斷資訊：

- 附註9 – 服務特許經營安排項下應收款項

管理層於報告期末2024年9月30日對合併商譽作出減值評估，並認為無須作出任何減值撥備。

於2024年6月完成公司貸款重整工作並將所有非人民幣計價貸款和應收貸款轉換為人民幣後，本公司已審查和評估其業務和經營環境將主要以人民幣為主。由於這項變化，本公司將其本位貨幣從新加坡元更改為人民幣，自2024年7月1日起生效。由於公司呈列貨幣未發生變化，因此未進行追溯調整。

2.3 金融風險管理目標及政策

本集團及本公司面臨經營及使用金融工具所產生的金融風險。主要金融風險包括(i) 外幣風險；(ii) 利率風險；(iii) 流動資金風險；及(iv) 信貸風險。董事會檢討及協定政策及程式以管理該等風險，並由首席財務官及管理層執行。

簡明中期綜合財務報表並不包括年度財務報表規定須予披露的所有金融風險管理資料及披露資料，並應與本集團於2023年12月31日的年度經審計財務報表一併閱讀。

自年末起，風險管理政策並無任何變動。

3. 季節性業務

本集團業務於財政期間未受到季節性或週期性因素的重大影響。

4. 分部資料

本集團根據其產品及服務劃分業務分部，可呈報分部如下：

(i) 水及污泥處理：

主要業務包括在服務特許經營安排項下與水及污泥相關的基礎設施的建設、管理及經營及在非服務特許經營安排項下與水及污泥相關的基礎設施的管理及運營以及服務特許經營安排項下的財務收入。

(ii) 供水：

主要業務包括在服務特許經營安排項下建設、管理及經營與供水相關的基礎設施。

(iii) 固廢發電：

主要業務包括在服務特許經營安排項下建設、管理及經營與固廢發電相關的基礎設施。

其他業務包括工程的設計及諮詢以及安裝水錶。截至2024年9月30日止前9個月及2023年全年，該等分部概未達到釐定可呈報分部的任何定量規模。

管理層分別監控其業務分部的經營業績，以作出有關資源分配及業績評估的決策。分部表現乃根據經營損益作出評估。

分部業績、資產及負債包括直接可歸類於某一分部的項目，以及其他可按合理基準分配至該分部的項目。本集團的融資及所得稅乃按本集團基準管理，不會分配至經營分部。未分配的資產負債主要包括企業資產及負債、稅項資產及負債以及利息收入及開支。

分部資本開支為於期內收購物業、廠房及設備以及除商譽之外的無形資產所產生的成本總額。

經營分部間的轉讓價格，按與協力廠商的類似交易根據協定基礎達致。

4. 分部資料（續）

分部收入及業績

以下為本集團經營分部之收入及業績分析：

截至2024年9月30日止前9個月（未經審計）

所有金額以人民幣千元計	水及污泥處理	供水	固廢發電	可呈報分部 總額	其他分部	未分配	合計
收入	3,932,075	733,838	521,266	5,187,179	85,427	-	5,272,606
可呈報分部經營利潤	1,294,113	65,973	170,707	1,530,793	29,582	(27,451)	1,532,924
財務收入	-	-	-	-	-	21,375	21,375
財務費用	-	-	-	-	-	(591,803)	(591,803)
其他非經營收入	(18,900)	13,584	(200)	(5,516)	-	21,677	16,161
應佔聯營公司業績	8,838	-	-	8,838	(763)	-	8,075
應佔合資企業業績	-	-	8,446	8,446	-	-	8,446
所得稅開支	(157,328)	(18,817)	(12,693)	(188,838)	(5,761)	(21,028)	(215,627)
稅後利潤							779,551
分部折舊及攤銷	258,167	138,185	36,710	433,062	174	11,866	445,102
分部非現金收入	69	-	-	69	-	-	69
分部非現金開支	(31,972)	(1,246)	-	(33,218)	(164)	-	(33,382)

4. 分部資料 (續)

分部收入及業績 (續)

截至2023年9月30日止前9個月 (未經審計)

所有金額以人民幣千元計	水及污泥處理	供水	固廢發電	可呈報分部 總額	其他分部	未分配	合計
收入	3,553,155	945,278	1,654,639	6,153,072	195,887	-	6,348,959
可呈報分部經營利潤 (虧損)	1,217,546	149,594	476,345	1,843,485	49,200	(83,655)	1,809,030
財務收入	-	-	-	-	-	23,191	23,191
財務費用	-	-	-	-	-	(634,030)	(634,030)
其他非經營收入	16,103	26,384	-	42,487	7	(7,642)	34,852
應佔聯營公司業績	2,045	-	-	2,045	4,165	-	6,210
應佔合資企業業績	-	-	16,626	16,626	-	-	16,626
所得稅開支	(151,373)	(37,256)	(98,447)	(287,076)	(7,943)	(36,341)	(331,360)
稅後利潤							924,519
分部折舊及攤銷	220,629	79,496	-	300,125	191	13,799	314,115
分部非現金收入	1,446	-	-	1,446	142	-	1,588
分部非現金開支	-	(2,007)	-	(2,007)	-	-	(2,007)

4. 分部資料（續）

分部資產及負債

以下為本集團經營分部之資產及負債分析：

於2024年9月30日（未經審計）

所有金額以人民幣千元計	水及污泥處理	供水	固廢發電	可呈報分部 總額	其他分部	未分配	合計
分部資產	32,045,830	4,175,291	5,962,064	42,183,185	390,456	397,024	42,970,665
於合資企業權益	-	-	519,403	519,403	-	-	519,403
於聯營公司權益	90,344	-	-	90,344	106,978	33,030	230,352
按公允價值計入損益的金融資產	6,506	-	-	6,506	2,909	-	9,415
按公允價值計入其他全面收入的金融資產	10,400	-	-	10,400	3,000	-	13,400
資產總額							43,743,235
分部負債	12,971,644	1,921,382	4,214,339	19,107,365	1,239,755	7,434,924	27,782,044
分部資本開支	194,479	223,759	201,731	619,969	299	41	620,309

4. 分部資料（續）

分部資產及負債（續）

於2023年12月31日（經審計）

所有金額以人民幣千元計	水及污泥處理	供水	固廢發電	可呈報分部 總額	其他分部	未分配	合計
分部資產	29,730,897	5,658,851	5,587,573	40,977,321	538,585	311,421	41,827,327
於合資企業權益	-	-	524,225	524,225	-	-	524,225
於聯營公司權益	93,056	-	-	93,056	107,987	32,366	233,409
按公允價值計入損益的金融資產	6,506	-	-	6,506	3,073	-	9,579
按公允價值計入其他全面收入的金融資產	10,400	-	-	10,400	3,000	-	13,400
資產總額							42,607,940
分部負債	10,792,646	2,604,892	3,912,881	17,310,419	1,307,950	8,699,115	27,317,484
分部資本開支	780,287	217,125	-	997,412	96	24	997,532

5. 收入

	截至9月30日止3個月		截至9月30日止9個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審計)	2023年 人民幣千元 (未經審計)	2024年 人民幣千元 (未經審計)	2023年 人民幣千元 (未經審計)
建設收入	453,831	861,948	1,016,056	2,148,948
服務特許經營安排運 營維護收入	1,017,432	999,295	2,926,241	2,858,324
服務特許經營安排財 務收入	307,342	321,447	924,104	963,649
服務收入	56,118	59,557	157,501	154,625
其他收入	114,368	87,863	248,704	223,413
	<u>1,949,091</u>	<u>2,330,110</u>	<u>5,272,606</u>	<u>6,348,959</u>
收入確認時間： 於某個時間點 一段時間	1,017,432 931,659	999,295 1,330,815	2,926,241 2,346,365	2,858,324 3,490,635
	<u>1,949,091</u>	<u>2,330,110</u>	<u>5,272,606</u>	<u>6,348,959</u>

6. 所得稅開支

	截至9月30日止3個月		截至9月30日止9個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審計)	2023年 人民幣千元 (未經審計)	2024年 人民幣千元 (未經審計)	2023年 人民幣千元 (未經審計)
本期稅項：				
本年度	69,559	65,072	196,529	199,543
過往期間撥備不足 (超額撥備)	1,457	(5,488)	1,969	(1,406)
遞延稅項：				
本年度	1,710	53,032	20,285	132,055
過往期間(超額撥 備)撥備不足	(800)	-	(3,156)	1,168
	<u>71,926</u>	<u>112,616</u>	<u>215,627</u>	<u>331,360</u>

適用於本集團新加坡公司應繳納的企業所得稅稅率為17%（截至2023年9月30日止前個月：17%）。

根據《中華人民共和國（「中國」）企業所得稅法》（「《企業所得稅法》」）及《企業所得稅法實施條例》，中國附屬公司的稅率自2008年1月1日起為25%。根據《中國外商投資企業和外國企業所得稅法》，若干從事公共基礎設施項目的附屬公司有權在產生經營收入的首年起計，可於首三年完全豁免繳納企業所得稅，並於隨後三年獲減免50%企業所得稅。

7. 期內利潤

期內利潤已扣除（計入）下列各項：

	截至9月30日止3個月		截至9月30日止9個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審計)	2023年 人民幣千元 (未經審計)	2024年 人民幣千元 (未經審計)	2023年 人民幣千元 (未經審計)
貿易應收款項的虧損 （虧損轉回）準備，淨額	28,900	(333)	29,730	2,007
其他貿易應收款項的 虧損（虧損轉回） 準備，淨額	3,676	(1,446)	3,488	(1,446)
物業、廠房及設備折 舊	13,729	15,146	41,023	32,067
無形資產攤銷	153,939	79,005	392,926	273,728
使用權資產折舊	1,683	3,197	11,153	8,320
出售物業、廠房及設 備（收益）虧損	(45)	-	(69)	12
出售無形資產虧損	-	3	-	-
財務收入	(7,256)	(8,874)	(21,375)	(23,191)
財務費用	191,751	218,288	591,803	634,030
應佔聯營公司業績	680	(2,550)	(8,075)	(6,210)
應佔合資企業業績	(9,479)	2,102	(8,446)	(16,626)
按公允價值計入損益 的金融資產公允價 值（收益）虧損	(8)	226	164	(142)
外匯虧損（收益）， 淨額	6,598	(6,464)	4,481	(14,697)

8. 貿易及其他應收款項

以下為於報告期末按發票日期呈列的貿易應收款項（扣除虧損準備）撇除其他應收款項的賬齡分析：

	2024年 9月30日 人民幣千元 (未經審計)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
30日內	835,945	1,133,684
31至60日內	375,474	382,217
61至90日內	418,590	348,617
91至180日內	1,012,110	684,525
181至365日內	1,312,538	554,497
超過365日	1,534,517	915,629
	<u>5,489,174</u>	<u>4,019,169</u>

9. 服務特許經營安排項下應收款項

授予人就服務特許經營安排作出的對價入賬為無形資產（特許經營權）或金融資產（服務特許經營安排項下應收款項）或兩者結合（如適用）。金融資產組成部分如下：

	2024年 9月30日 人民幣千元 (未經審計)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
服務特許經營安排項下應收款項：		
流動部分	919,253	887,152
非流動部分	<u>22,337,903</u>	<u>22,374,059</u>
	<u>23,257,156</u>	<u>23,261,211</u>

預期收款時間表分析如下：

1年內	919,253	887,152
2至5年內	3,983,012	3,671,624
5年以上	<u>18,354,891</u>	<u>18,702,435</u>
	<u>23,257,156</u>	<u>23,261,211</u>

10. 無形資產

期內，本集團添置無形資產的金額為人民幣603,534,000元（截至2023年9月30日止9個月：人民幣1,698,065,000元）。

11. 貿易及其他應付款項

於報告期末按發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	2024年 9月30日 人民幣千元 (未經審計)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
30日內	290,506	702,713
31至60日內	145,996	93,223
61至90日內	141,627	57,274
91至180日內	113,908	124,272
181至365日內	279,601	641,800
超過365日	730,569	705,475
	<u>1,702,207</u>	<u>2,324,757</u>

12. 銀行及其他借款

	集團		公司	
	2024年 9月30日 人民幣千元 (未經審計)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計)	2024年 9月30日 人民幣千元 (未經審計)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計)
須於一年內或按要求 支付的款項：				
有抵押	1,748,405	1,678,545	-	-
無抵押	3,181,260	4,088,463	2,250,500	3,547,536
	<u>4,929,665</u>	<u>5,767,008</u>	<u>2,250,500</u>	<u>3,547,536</u>
須於一年後支付的款 項：				
有抵押	11,846,488	7,583,338	-	-
無抵押	4,943,543	6,908,453	4,054,729	2,993,898
	<u>16,790,031</u>	<u>14,491,791</u>	<u>4,054,729</u>	<u>2,993,898</u>

擔保詳細情況

銀行和其他借款以特許經營協定、貿易應收款（與特許經營協議相關）收費權、附屬公司的資產、第三方公司的資產提供擔保，及/或上海實業環境控股有限公司提供企業擔保。

13. 股本

	本集團及本公司	
	普通股數目 (未經審計)	金額 人民幣千元 (未經審計)
已發行及繳足股本 於2023年1月1日，2023年12月31日及2024年9 月30日	2,575,665,726	5,920,175

普通股持有人有權於本公司作出宣派時收取股息。所有普通股均持有一票且不受限制。普通股並無面值。

本公司及其附屬公司於截至2024年9月30日止9個月內並無贖回、購買或出售本公司的任何上市證券。

14. 股息

2023財政年度的末期股息（單一徵稅豁免）每股普通股0.006新元，已在2024年4月29日舉行的年度股東大會上獲得批准，並於2024年5月31日支付。

15. 資產淨值和每股盈利

	集團		公司	
	2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 12月31日 (經審計)	2024年 9月30日 (未經審計)	2023年 12月31日 (經審計)
計算每股資產淨值的 股票數量	2,575,665,726	2,575,665,726	2,575,665,726	2,575,665,726
每股普通股資產淨值 (人民幣分)	408.70	393.35	256.77	252.21
	截至9月30日止3個月		截至9月30日止9個月	
	2024年 (未經審計)	2023年 (未經審計)	2024年 (未經審計)	2023年 (未經審計)
本公司擁有人應佔期內利 潤(人民幣千元)	178,181	206,033	499,627	583,384
計算期內每股基本及攤薄 盈利的加權平均股票發 行數量	2,575,665,726	2,575,665,726	2,575,665,726	2,575,665,726
根據本公司擁有人應佔期 內利潤計算的每股盈利:				
-基本(人民幣分)	6.92	8.00	19.40	22.65
-攤薄(人民幣分)	6.92	8.00	19.40	22.65

16. 金融工具的公允價值計量

除下表所詳述者外，本公司董事認為所有其他於綜合財務報表按攤銷成本列賬的金融資產及金融負債的賬面值與其公允價值相若，原因為其屬短期性質，為按於報告期末或接近報告期末的市場利率重新定價的浮動利率工具，或用於攤銷有關工具的折現率與現行市場利率相若。

本集團將按公允價值層級計量的金融資產分類，反映計量輸入的數據的重要性。公允價值層級架構有以下級別：

- a) 於計量日可取得的完全相同的資產或負債於活躍市場的報價（未經調整）（第一級）；
- b) 計量資產或負債的輸入數據為可直接（即價格）或間接（自價格衍生）觀察的輸入數據（第一級包括的報價除外）（第二級）；及
- c) 計量資產或負債的輸入數據為不可觀察的市場數據（不可觀察的輸入數據）（第三級）。

(i) 金融資產公允價值乃按經常性基礎計量公允價

金融資產	公允價值		公允價值層級
	2024年 9月30日	2023年 12月31日	
	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (經審計)	
按公允價值計入其他全面收入的金融資產			
非上市股本證券	13,400	13,400	第三級
按公允價值計入損益的金融資產			
上市股本證券	2,909	3,073	第一級
非上市股本證券的認沽期權	6,506	6,506	第三級

16. 金融工具的公允價值計量（續）

(ii) 本集團未按經常性基礎以公允價值計量且其賬面值並非公允價值的合理近似值之金融資產及金融負債的公允價值

	2024年9月30日		2023年12月31日	
	賬面值	公允價值	賬面值	公允價值
	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (未經審計)	人民幣千元 (經審計)	人民幣千元 (經審計)
金融資產				
服務特許經營安排項 下應收款項	22,136,302	23,198,995	21,410,273	22,740,832
金融負債				
銀行及其他借款(定息)	(6,522,020)	(6,539,648)	(4,532,576)	(4,584,566)

上表所披露的服務特許經營安排項下應收款項以及銀行及其他借款的公允價值分類為公允價值層級第三級，公允價值於報告期末通過折現預期未來現金流按現行利率或借款利率估計。

於兩個期間內第一級、第二級及第三級之間並無轉撥。

17. 期後事項

本集團對資產負債表日後至財務報表發佈日之間發生的所有事項進行了披露評估。本集團管理層確定不存在需要披露的期後事項。

新交所上市規則附錄 7.2 要求的其他資訊

1(d)(ii) 自上一財務報告期末起，因發行配股、紅利、拆細、並股、股票回購、執行股票期權或權證、其他權益性證券的轉換、為籌集現金或作為收購對價或其他目的發行股票而導致的公司股本變更的情況。還需說明所有已發行在外的可轉債可兌換的股票數量，及庫存股的數量(若有)佔已發行總股本的百分比，附帶上一財年期末的比較資料。同時需說明在本期結束及上一財年同期的作為庫存股持有的股份數量和子公司持有的控股公司股份（若有），以及庫存股和子公司持有控股公司股份總數佔所列股票總數的百分比。

請參閱簡明中期綜合財務報表附註13。

1(d)(iii) 截止本財務期末和上一財年末已發行股票的總數量，不包括庫存股。

截至2024年9月30日，本公司沒有持有任何庫存股份（2023年12月31日：無）。截至2024年9月30日，已發行的普通股為2,575,665,726股（2023年12月31日：2,575,665,726股）。

1(d)(iv) 說明截止本財務期末所有出售、轉讓、處置、取消和/或庫存股使用的情況。

截至2024年9月30日，無出售、轉讓、處置、取消或使用庫存股。

1(d)(v) 說明截止本財務期末所有出售、轉讓、處置、取消和/或子公司持有控股公司股份使用的情況。

截至本期末，無出售、轉讓、處置、取消或使用子公司持有控股公司股份情況。

2. 資料是否依據財務準則或慣例進行審計或審閱。

資料未經公司審計師的審計或審閱。

3. 如數據經審計，提供審計師報告（包括資格或重點事項）。

不適用。

3A. 如果最近的財務報表受到不利意見、有保留意見或免責聲明的影響：

a. 為解決每個未決審計問題而作出的努力的最新情況。

b. 董事會會確認，已充分披露所有未決審計問題對財務報表的影響。

對於與持續經營有關的重大不確定性的任何審計問題，都不需要這樣做。

不適用。

4. 是否採用了與最新年度財務審計報表相同的會計制度和計算方法。

本集團於本財政年度的財務報表中採用與截至2023年12月31日止年度經審計財務報表相同的會計政策及計算方法。

5. 會計制度和計算方法是否發生變更？包括會計準則、變更內容、變更原因及影響。

未變更會計製度和計算方法。

6. 扣減優先股利準備後，集團當期和上一財務年度的每股盈利。

請參閱簡明中期綜合財務報表附註15。

7. 截至（a）當期；和（b）上一財務年度的每普通股資產淨值（發行人和集團；庫存股份除外）。

請參閱簡明中期綜合財務報表附註15。

8. 為合理地理解集團業務，集團業績回顧必須討論：

(a) 影響當期的收入、成本、盈利的重要因素，包括(若適用)季節或週期性因素；

(b) 影響當期的現金流、營運股本、資產和債務的重大因素。

綜合全面收益表

綜述

本集團2024年第三季度收入為人民幣19.491億元，較2023年同期的人民幣23.301億元降低16.4%。截至2024年9月30日的九個月內，本集團的收入為人民幣52.726億元，較2023年同期的人民幣63.490億元降低17.0%。

與此同時，本集團2024年第三季度期內利潤為人民幣2.713億元，較2023年同期的人民幣3.309億元降低18.0%。截至2024年9月30日的九個月內，本集團的期內利潤為人民幣7.796億元，較2023年同期的人民幣9.245億元降低15.7%。

2024年第三季度本公司擁有人應占期內利潤為人民幣1.782億元，較2023年同期的人民幣2.060億元降低13.5%。截至2024年9月30日的九個月內，本公司擁有人應占期內利潤為人民幣4.996億元，較2023年同期的人民幣5.834億元降低14.4%。

8. 集團業績回顧（續）

(A) 收入

建設收入

2024年第三季度的建設收入為人民幣4.538億元，較2023年同期的人民幣8.619億元降低47.3%。截至2024年9月30日的九個月內，建設收入為人民幣10.161億元，較2023年同期的人民幣21.489億元降低52.7%。收入降低主要是由於2023財政年度的主要建設項目已經完成以及2024年主要新增項目工程建設從下半年度逐步開展。

服務特許安排運營維護收入 / 服務特許安排財務收入

2024年第三季度的特許經營安排的運營和維護收入以及財務收入總計為人民幣13.248億元，較2023年同期的人民幣13.207億元增長0.3%。截至2024年9月30日的九個月內，總收入為人民幣38.503億元，較2023年同期的人民幣38.220億元增長0.7%。增幅主要由於本季度較高的污水處理量和供水量，以及污水和供水平均單價的上升。

委托運營收入

2024年第三季度的非特許經營安排的委托運營收入為人民幣0.561億元，較2023年同期的人民幣0.596億元降低5.8%。截至2024年9月30日的九個月內，委托運營收入為人民幣1.575億元，較2023年同期的人民幣1.546億元增長1.9%。委托運營收入的增幅主要由本集團的新項目所貢獻。。

其他主營收入

2024年第三季度的其他主營收入為人民幣1.144億元，較2023年同期的人民幣0.879億元增長30.2%。截至2024年9月30日的九個月內，其他主營收入為人民幣2.487億元，較2023年同期的人民幣2.234億元增長11.3%。其他收入變動主要是源自於非經常性的安裝工程量的變化。

(B) 毛利 / 毛利率

本集團2024年第三季度的毛利為人民幣7.114億元，較2023年同期的人民幣7.766億元降低8.4%。截至2024年9月30日的九個月內，毛利為人民幣19.888億元，較2023年同期的人民幣22.144億元降低10.2%。毛利減少主要因為建設收入減少所致。

2024年第三季度的毛利率為36.5%，較2023年同期的33.3%增加3.2%。截至2024年9月30日的九個月內，毛利率為37.7%，較2023年同期的34.9%增加2.8%。毛利率的上升主要得力於毛利率較低的建設收入本期佔比較低；較高的污水處理量和供水量拉低單位成本，以及污水和供水平均單價的上升使得毛利率進一步提升。

(C) 其他收入

2024年第三季度的其他收入為人民幣0.381億元，較2023年同期的人民幣0.330億元增加15.5%。截至2024年9月30日的九個月內，其他收入為人民幣0.809億元，較2023年同期的人民幣0.912億元降低11.2%。整體降幅主要由於非主營業務相關的工程及生產量減少所致。

8. 集團業績回顧（續）

(D) 其他收益及虧損

2024年第三季度的其他收益和虧損為，淨虧損人民幣0.381億元，2023年同期為，淨收益人民幣0.038億元。截至2024年9月30日的九個月內的其他收益和虧損為，淨虧損人民幣0.356億元，較2023年同期為，淨收益人民幣0.146億元。期內變動主要是由於錄得的未實現外匯變動所致。

(E) 銷售及分銷費用

2024年第三季度的銷售和分銷費用為人民幣0.180億元，較2023年同期的人民幣0.189億元降低4.7%。截至2024年9月30日的九個月內，銷售和分銷費用為人民幣0.560億元，較2023年同期的人民幣0.568億元降低1.4%。降幅主要是由於維修保養成本有所下降。

(F) 行政開支

2024年第三季度的行政費用為人民幣1.672億元，較2023年同期的人民幣1.332億元增長25.5%。截至2024年9月30日的九個月內，行政費用為人民幣4.077億元，較2023年同期的人民幣3.962億元增長2.9%。增幅主要是由於應收款項的虧損準備。

(G) 財務費用

2024財年第三季度財務費用為人民幣1.918億元，較2023財年第三季度的人民幣2.183億元下降12.2%。截至2024年9月30日的九個月內，財務費用為人民幣5.918億元，較2023年同期的人民幣6.340億元減少了6.7%。期內通過以較低利率人民幣貸款置換高利率非人民幣貸款，不斷優化融資結構，在融資規模增加的情況下財務費用得以較同期大幅減少。

(H) 應佔聯營公司/合資企業業績

應佔聯營公司和合資企業的業績以權益會計法計入，指集團按權益會計法分佔投資成果。

截至2024年9月30日的九個月內應佔合資企業業績比同期有所減少主要是由於合營企業業績貢獻下降所致。

截至2024年9月30日的九個月內應佔聯營公司業績比同期有所增加主要是由於聯營公司業績貢獻上升所致。

(I) 所得稅開支

2024年第三季度的所得稅為人民幣0.719億元，較2023年同期的人民幣1.126億元減少36.1%。截至2024年9月30日的九個月內，所得稅為人民幣2.156億元，較2023年同期的人民幣3.314億元減少34.9%。所得稅開支減少是因為報告期內的收入以及稅前利潤減少所致。

8. 集團業績回顧（續）

財務狀況表

(J) 流動資產

截至2024年9月30日，集團流動資產總值為人民幣105.9億元，較2023年12月31日的人民幣92.7億元增加14.2%。流動資產增加主要是由於期內收入產生的貿易應收款增加所致。

(K) 非流動資產

截至2024年9月30日，集團非流動資產總值為人民幣331.6億元，較2023年12月31日的人民幣333.4億元略微減少0.5%。非流動資產減少主要是由於折舊和攤銷所致。

(L) 流動負債

截至2024年9月30日，集團流動負債總值為人民幣84.3億元，較2023年12月31日的人民幣102.6億元減少了17.8%。流動負債減少主要是由於貿易及其他應付款項和短期借款的償還。

(M) 非流動負債

截至2024年9月30日，集團非流動負債總值為人民幣193.5億元，較2023年12月31日的人民幣170.6億元增加了13.4%。非流動負債增加主要是由於貸款重組後所獲得的長期借款所致。

綜合現金流量表

截至2024年9月30日，集團的現金及現金等價物為人民幣27.72億元，較2023年12月31日的人民幣28.86億元減少了4.0%。

經營活動使用的現金淨額：集團經營活動使用的現金淨額為人民幣0.267億元，反映了此期間較高的營運資金需求。

投資活動使用的現金淨額：集團投資活動使用的現金淨額為人民幣8.089億元，主要用於購置物業、廠房及設備以及無形資產。

融資活動產生的現金淨額：集團融資活動產生的現金淨額為人民幣7.214億元，主要由於銀行及其他借款的淨收益增加，部分被償還銀行及其他借款及支付利息所抵消。

9. 若有預測或前景說明，與實際結果之間有何差異。

未向股東披露任何預測或前景說明。

10. 截止公告之日，有可能影響下一個報告期間和未來 12 個月的經營的重大發展趨勢和競爭條件，以及已知因素或事項。

2024年第三季度，中華人民共和國（「中國」）宏觀經濟繼續呈現穩健增長態勢，中央政府繼續推動經濟社會發展綠色化、低碳化，為環保行業帶來重要發展機遇。國務院新聞辦公室7月發佈的《中國的海洋生態環境保護》白皮書顯示，中國積極提升城鎮污水處理質效，沿海地區污水處理基礎設施建設顯著提速，地級以上城市污水處理廠基本完成一級A提標改造；「十四五」以來，農村生活污水治理率超過45%。本集團是中國水務及環保產業的行業領先者，將順應綠色低碳高質量發展方向，牢牢把握國家政策帶來的行業發展機遇，推動本集團主營業務穩步發展。

7月，中共中央、國務院發布《關於加快經濟社會發展全面綠色轉型的意見》，目標到2035年，綠色低碳循環發展經濟體系基本建立，綠色生產方式和生活方式廣泛形成，經濟社會發展全面進入綠色低碳軌道，碳排放達峰後穩中有降，美麗中國目標基本實現；並提出健全綠色轉型財稅政策，豐富綠色轉型金融工具，優化綠色轉型投資機制，並完善綠色轉型價格政策，為環保行業創造有利的經營條件和市場環境，拓寬環保行業融資渠道，推動本集團走可持續高質量發展道路。7月，國家發展改革委和財政部發布《關於加力支持大規模設備更新和消費品以舊換新的若干措施》，統籌安排3000億元左右超長期特別國債資金，加力支持大規模設備更新和消費品以舊換新，為本集團項目設備更新提供資金支持，並為業務拓展奠定更堅實的基礎。

固廢方面，9月，生態環境部發布《關於以高水平保護促進中部地區加快崛起的實施意見》，提出持續深化「無廢城市」建設。支持安徽、江西、河南、湖北、湖南有序推進全域「無廢城市」建設，推進固體廢物源頭減量，並提升資源化利用水平。本集團重點固廢項目上海寶山再生能源利用中心（「寶山項目」）已經投入運營，寶山項目是上海正式實施垃圾分類後的首個幹濕一體化生活垃圾末端處理市級重點工程，日產能3,800噸，投入使用後有效解決服務區域內的垃圾處理問題，對於提高上海垃圾的無害化及資源利用率具有重大作用。本集團將繼續密切留意優質固廢項目機會，積極參與到「無廢城市」建設當中，推進生活垃圾的無害化、減量化、資源化。

國務院辦公廳8月發佈的《加快構建碳排放雙控制度體系工作方案》提出研究制定碳達峰碳中和有關行動方案，於「十五五」時期，細化落實《2030年前碳達峰行動方案》部署，確保2030年前實現碳達峰。本集團將積極響應國策，踐行「綠水青山就是金山銀山」的理念，建設人與自然和諧共生的現代化，積極打造本集團「一山一水」標桿項目，實現減污降碳協同增效，為實現碳達峰、碳中和貢獻力量。

11. 紅利

如已就股息作出決定：

(a) 是否對中期（末期）普通股息做出公佈（建議）： 以及

(b) 當期財務報告每股金額

沒有公佈紅利。

上一財務年度同期每股金額

上一財務年度同期沒有公佈紅利。

(c) 股息是稅前扣除還是免稅。如果在稅前或扣除稅額，請說明稅率和股息產生的國家。（如果股息不在股東手中徵稅，這一點必須說明）。

不適用。

(d) 紅利支付日

不適用。

(e) 截止過戶日期

不適用。

12. 如果沒有公佈/建議紅利，陳述其影響此決定的原因。

由於公司需要資金為資本開支及項目投資提供資金支持，因此公司並無宣派股息。

13. 如果集團獲得股東對IPT的批准，根據第920(1)(a)(ii)條規定的交易總額。如果已經取得IPT核准，請發佈有效聲明。

未從股東獲得IPT核准。

14. 根據新交所上實手冊第705(5)條款規定之董事確認聲明。

我們，汲廣林和王希望，代表公司董事會確認，就我們所知，公司董事會未注意到有任何會導致截至2024年9月30日的財務報表在重大方面存在造假或誤導的事項。

15. 發行人已取得所有公司董事及執行人員保證的確認聲明。

公司確認已根據上市守則第720(1)條附件7.7中的格式取得所有公司董事及執行人員的保證。

承董事會命
執行董事
汲廣林先生
2024年11月12日