

寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程

（北部片区、新桥片区）项目

专项债券项目收益与融资自求平衡

专项评价报告

CAC 皖核字【2024】0084 号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



CAC 皖核字【2024】0084 号

**寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程
（北部片区、新桥片区）项目
专项债券项目收益与融资自求平衡
专项评价报告**

我们接受委托，对寿县寿州水务投资有限公司的寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目专项债券（以下简称“本期债券”）相关项目的项目收益与融资自求平衡情况进行评价并出具专项评价报告。

我们的审核依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3111 号-预测性财务信息的审核》。相关单位对该项目收益预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在具体预测说明中披露。

根据我们对支持这些假设的证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为预测提供合理基础。而且我们认为，该项目收益预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照项目收益及现金流入预测编制基础的规定进行了列报。

需提醒报告使用者注意：由于在编制融资与自求平衡测算方案中运用了一系列的假设，包括有关未来事项和推测性假设，而预期事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，实际结果可能与预测性财务信息存在差异。本评价报告出具的意见，是对项目预测数据进行的合理性、有效性的评价，并非对预测数据承担保证责任。

本次评价仅供本次发行专项债券之目的使用，不得用作其他任何目的。

总体评价结果如下：

一、债券应付本息情况

寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目拟发行专项债券 120,000.00 万元，分三年发行，其中：2023 年 5 月已发行金额为 14,800.00 万元（已发行债券实际利率为 3.06%），2024 年发行金额为 60,000.00 万元（2024 年 2 月已发行金额为 10,000.00 万元，债券实际利率为 2.65%；2024 年 5 月发行 10,000.00 万元，债券实际利率为 2.62%；2024 年 6 月发行 20,000.00 万元，债券实际利率为 2.53%），2025 年上半年拟发行金额为 65,200.00 万元（本批次拟发行 1,700.00 万元，假设融资利率 3.80%），期限二十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金，债券存续期内应还本付息情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	期初本金	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金	债券利率	本期应付利息
2023 年	—	14,800.00	—	14,800.00	3.06%	226.44
2024 年	14,800.00	40,000.00	—	54,800.00	3.06%/2.65%/3.80%	969.38
2025 年	54,800.00	65,200.00	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	2,724.68
2026 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2027 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2028 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2029 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2030 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2031 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2032 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48

2033 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2034 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2035 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2036 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2037 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2038 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2039 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2040 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2041 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2042 年	120,000.00	—	—	120,000.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,963.48
2043 年	120,000.00	—	14,800.00	105,200.00	3.06%/2.65%/3.80%	3,737.04
2044 年	105,200.00	—	40,000.00	65,200.00	2.65%/3.80%	2,994.10
2045 年	65,200.00	—	65,200.00	—	3.80%	1,238.80
合计	120,000.00	120,000.00	—	—	—	79,269.60

本期债券还本付息总额为 199,269.60 万元。

二、项目经营产生的净现金流入

（一）基本假设条件及依据

- 1、国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；
- 2、国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；
- 3、对发行人有影响的法律法规无重大变化；
- 4、发行人依据相关部门制定的自来水收费标准收取的自来水收入能够顺利执行实现，无重大变化；根据寿县人民政府出具的《关于寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目专项债券发行中财政补贴资金的说明》，发行人在债券存续期内每年获得补贴（不少于 6,500.00 万元）能够顺利实现，无重大变化；

5、无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响；

6、本期债券募集资金投资项目现金流入通过寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目北部片区供水收入、新桥片区供水收入及财政补贴收入实现。通过查询相关部门制定的自来水收费标准来确定寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目供水收入单价。根据寿县近几年 GDP 增速，此次预测按照增速 4.00% 作为合理增速计算人员成本、工程维护费成本、药剂费成本增长。

（二）项目运营期产生的净现金流入

本项目建设时间拟为 2022 年 10 月到 2025 年 12 月。本次发行专项债券拟为弥补项目建设的资金缺口，预计自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，设定运营期为 19 年，可用于专项债券资金平衡相关收益总额见下表：

金额单位：人民币万元

经营收益	发行成本费用	项目运营期净收益	备注
263,837.54	132.00	263,705.54	按项目运营期收益的 100%，测算专项债券资金平衡相关收益
250,645.61		250,513.61	按项目运营期收益的 95%，测算专项债券资金平衡相关收益
237,453.80		237,321.80	按项目运营期收益的 90%，测算专项债券资金平衡相关收益

三、预期项目收益偿还融资资本金和利息情况

本次融资相关项目收益为项目运营期产生的现金净流入，为北部片区供水收入、新桥片区供水收入及财政补贴收入产生的现金净流入。

(一) 按项目运营期收益的 100%，测算专项债券资金平衡相关收益，预期项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益
2023 年	—	226.44	226.44	—	—	16.28	-16.28
2024 年	—	969.38	969.38	—	—	44.00	-44.00
2025 年	—	2,724.68	2,724.68	—	—	71.72	-71.72
2026 年	—	3,963.48	3,963.48	14,944.54	5,383.87	—	9,560.67
2027 年	—	3,963.48	3,963.48	15,648.25	5,545.79	—	10,102.46
2028 年	—	3,963.48	3,963.48	16,351.95	5,707.72	—	10,644.23
2029 年	—	3,963.48	3,963.48	17,055.66	5,869.64	—	11,186.02
2030 年	—	3,963.48	3,963.48	17,759.37	6,799.07	—	10,960.30
2031 年	—	3,963.48	3,963.48	18,463.08	6,972.45	—	11,490.63
2032 年	—	3,963.48	3,963.48	21,700.15	7,221.81	—	14,478.34
2033 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	7,399.42	—	15,145.19
2034 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2035 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2036 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2037 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2038 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2039 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2040 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2041 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2042 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	10,814.84	—	14,938.69
2043 年	14,800.00	3,737.04	18,537.04	25,753.53	10,814.84	—	14,938.69
2044 年	40,000.00	2,994.10	42,994.10	29,604.24	10,930.36	—	18,673.88
2045 年	65,200.00	1,238.80	66,438.80	—	—	—	—
合计	120,000.00	79,269.60	199,269.60	418,771.47	154,933.93	132.00	263,705.54
本息覆盖倍数						1.32	

(二) 按项目运营期收益的 95%，测算专项债券资金平衡相关收益，预期项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益
2023 年	—	226.44	226.44	—	—	16.28	-16.28
2024 年	—	969.38	969.38	—	—	44.00	-44.00
2025 年	—	2,724.68	2,724.68	—	—	71.72	-71.72
2026 年	—	3,963.48	3,963.48	14,197.31	5,114.68	—	9,082.63
2027 年	—	3,963.48	3,963.48	14,865.84	5,268.50	—	9,597.34
2028 年	—	3,963.48	3,963.48	15,534.35	5,422.33	—	10,112.02
2029 年	—	3,963.48	3,963.48	16,202.88	5,576.16	—	10,626.72
2030 年	—	3,963.48	3,963.48	16,871.40	6,459.12	—	10,412.28
2031 年	—	3,963.48	3,963.48	17,539.93	6,623.83	—	10,916.10
2032 年	—	3,963.48	3,963.48	20,615.14	6,860.72	—	13,754.42
2033 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,029.45	—	14,387.93
2034 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,920.58	—	13,496.80
2035 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,920.58	—	13,496.80
2036 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,920.58	—	13,496.80
2037 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,920.58	—	13,496.80
2038 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	9,054.53	—	15,411.32
2039 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	9,054.53	—	15,411.32
2040 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	9,054.53	—	15,411.32
2041 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	9,054.53	—	15,411.32
2042 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	10,274.10	—	14,191.75
2043 年	14,800.00	3,737.04	18,537.04	24,465.85	10,274.10	—	14,191.75
2044 年	40,000.00	2,994.10	42,994.10	28,124.03	10,383.84	—	17,740.19
2045 年	65,200.00	1,238.80	66,438.80	—	—	—	—
合计	120,000.00	79,269.60	199,269.60	397,832.88	147,187.27	132.00	250,513.61
本息覆盖倍数						1.26	

(三) 按项目运营期收益的 90%，测算专项债券资金平衡相关收

益,预期项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下:

金额单位:人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营 期净收益
2023 年	—	226.44	226.44	—	—	16.28	-16.28
2024 年	—	969.38	969.38	—	—	44.00	-44.00
2025 年	—	2,724.68	2,724.68	—	—	71.72	-71.72
2026 年	—	3,963.48	3,963.48	13,450.09	4,845.48	—	8,604.61
2027 年	—	3,963.48	3,963.48	14,083.43	4,991.21	—	9,092.22
2028 年	—	3,963.48	3,963.48	14,716.76	5,136.95	—	9,579.81
2029 年	—	3,963.48	3,963.48	15,350.09	5,282.68	—	10,067.41
2030 年	—	3,963.48	3,963.48	15,983.43	6,119.16	—	9,864.27
2031 年	—	3,963.48	3,963.48	16,616.77	6,275.21	—	10,341.56
2032 年	—	3,963.48	3,963.48	19,530.14	6,499.63	—	13,030.51
2033 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	6,659.48	—	13,630.67
2034 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	7,503.71	—	12,786.44
2035 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	7,503.71	—	12,786.44
2036 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	7,503.71	—	12,786.44
2037 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	7,503.71	—	12,786.44
2038 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	8,577.97	—	14,600.21
2039 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	8,577.97	—	14,600.21
2040 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	8,577.97	—	14,600.21
2041 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	8,577.97	—	14,600.21
2042 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	9,733.36	—	13,444.82
2043 年	14,800.00	3,737.04	18,537.04	23,178.18	9,733.36	—	13,444.82
2044 年	40,000.00	2,994.10	42,994.10	26,643.82	9,837.32	—	16,806.50
2045 年	65,200.00	1,238.80	66,438.80	—	—	—	—
合计	120,000.00	79,269.60	199,269.60	376,894.36	139,440.56	132.00	237,321.80
本息覆盖倍数						1.19	

附件：项目收益及现金流入预测说明

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙) 安徽分所



中国注册会计师：



刘剑辉

中国注册会计师：

程燕



二〇二四年十二月二十六日

附件：

项目收益及现金流入预测说明

一、项目收益及现金流入预测编制基础

本募投项目收益及现金流入预测，以寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目为基础，结合项目的建设期、GDP 的增速等，以预测期间经济环境等的最佳估计假设为前提，编制了本期债券募集资金投资项目现金流入预测说明。

二、项目收益及现金流入预测假设

（一）国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；

（二）国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

（三）对发行人有影响的法律法规无重大变化；

（四）发行人依据相关部门制定的自来水收费标准收取的自来水收入能够顺利执行实现，无重大变化；根据寿县人民政府出具的《关于寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目专项债券发行中财政补贴资金的说明》，发行人在债券存续期内每年获得补贴（不少于 6,500.00 万元）能够顺利实现，无重大变化；

（五）无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响；

（六）本期债券募集资金投资项目现金流入通过寿县县域区域规

模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目北部片区供水收入、新桥片区供水收入及财政补贴收入实现。通过查询相关部门制定的自来水收费标准来确定寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目供水收入单价。根据寿县近几年 GDP 增速，此次预测按照增速 4.00% 作为合理增速计算人员成本、工程维护费成本、药剂费成本增长。

三、项目收益及现金流入预测编制说明

（一）项目单位

单位名称：寿县寿州水务投资有限公司

（二）项目概况

1、项目位置

项目建设地点位于寿县。

2、建设内容及规模

寿县县域区域供水共分为三个片区（北部片区、中部片区和新桥片区），本工程为北部片区和新桥片区建设工程，主要内容为：

（1）北部片区：新建一座一水厂，规模为 10 万 m^3/d ；新建一座 10 万 m^3/d 取水泵房；输水管为两根 DN1000 管道，单根管长约 12km；新建 DN300~DN1200 主干管总长约 120km 及配套加压站和供水支管等。

（2）新桥片区：扩建新桥水厂，规模由现状 7 万 m^3/d 扩建至 20 万 m^3/d ；新建输水管为两根 DN1200 管道，单根管长约 6km；新建

DN300~DN1800 配水主干管总长约 111km、配套加压站和供水支管及应急备用水源工程等。

3、项目建设工期

本项目工程建设时间为 2022 年 10 月到 2025 年 12 月。

4、投资估算与资金筹措方式

项目总投资 222,329.23 万元，其中工程费用 182,070.87 万元，工程建设其他费用 15,832.96 万元，预备费 15,832.31 万元，建设期利息 8,200.00 万元，债券发行费用 132.00 万元，铺底流动资金 261.09 万元。

金额单位：人民币万元

序号	费用名称	金额（万元）	占比
1	建设总投资	222,329.23	100.00%
1.1	工程费用	182,070.87	81.89%
1.2	工程建设其他费用	15,832.96	7.12%
1.3	预备费	15,832.31	7.12%
1.4	建设期利息	8,200.00	3.69%
1.5	债券发行费用	132.00	0.06%
1.6	铺底流动资金	261.09	0.12%

根据寿县寿州水务投资有限公司《寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目专项债券实施方案》，项目资金来源如下：项目资本金为 102,329.23 万元（约占项目建设总投资的 46.03%），为政府性资金，由财政配套资金解决，剩余资金通过发行专项债券方式筹措 120,000.00 万元（约占项目总投资的 53.97%）。专项债券分三年发行，其中：2023 年 5 月已发行金额为 14,800.00 万元（已发行债券实际利率为 3.06%），2024 年发行金额

为 60,000.00 万元（2024 年 2 月已发行金额为 10,000.00 万元，债券实际利率为 2.65%；2024 年 5 月发行 10,000.00 万元，债券实际利率为 2.62%；2024 年 6 月发行 20,000.00 万元，债券实际利率为 2.53%），2025 年上半年拟发行金额为 65,200.00 万元（本批次拟发行 1,700.00 万元，假设融资利率 3.80%），期限二十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金。

（三）项目收益及现金流入预测说明

1、项目收入的预测

（1）收入项目的分类

项目收入为寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目北部片区供水收入、新桥片区供水收入及财政补贴收入。

（2）供水一体化工程水费单价（基本水价）预测

根据《寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目可行性研究报告》，北部片区及新桥片区规划供居民生活用水（第一级）占比 76%、居民生活用水（第二级）占比 3%、居民生活用水（第三级）占比 1%、非居民生活用水占比 18%、特种用水占比 2%。结合寿县发展和改革委员会《关于调整城区供水价格和实施居民阶梯水价的通知》，本项目 2026-2031 年居民生活用水（第一级）每吨按 1.50 元、居民生活用水（第二级）每吨按 2.25 元、居民生活用水（第三级）每吨按 4.50 元、非居民生活用水每吨按 1.91 元、特种用水每吨按 4.01 元；通过查询周边地区水费上涨幅度，预计 2032 年收费单价在原先基础上涨 20%，2032-2037 年居民

生活用水（第一级）每吨 1.80 元、居民生活用水（第二级）每吨 2.70 元、居民生活用水（第三级）每吨 5.40 元、非居民生活用水每吨 2.29 元、特种用水每吨 4.81 元；预计 2038 年收费单价在原先基础上涨 20%，2038-2043 年居民生活用水（第一级）每吨 2.16 元、居民生活用水（第二级）每吨 3.24 元、居民生活用水（第三级）每吨 6.48 元、非居民生活用水每吨 2.75 元、特种用水每吨 5.77 元；预计 2044 年收费单价在原先基础上涨 20%，2044 年居民生活用水（第一级）每吨 2.59 元、居民生活用水（第二级）每吨 3.89 元、居民生活用水（第三级）每吨 7.78 元、非居民生活用水每吨 3.30 元、特种用水每吨 6.93 元。

（3）售水量预测

根据《寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目可行性研究报告》，项目建成后，合计供水规模为 23 万 m^3/d ，其中：北部片区新建一水厂供水规模为 10 万 m^3/d 、新桥片区扩建新桥水厂供水规模为 13 万 m^3/d 。预计 2026 年供水量可达到最大产能的 60%、2027 年供水量可达到最大产能的 65%、2028 年供水量可达到最大产能的 70%、2029 年供水量可达到最大产能的 75%、2030 年供水量可达到最大产能的 80%、2031 年供水量可达到最大产能的 85%、2032 年供水量可达到最大产能的 90%、2033-2044 年供水量可达到最大产能的 95%。全年按 365 天计算。

（4）财政补贴收入

根据寿县人民政府出具的《关于寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目专项债券发行中财政

补贴资金的说明》，预计债券存续期内，项目每年（2026-2044 年）可收到财政补贴 6,500.00 万元用于偿还债券本息。

(5) 经营收入预测

项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2025 年上半年发行，2045 年上半年偿还本金，2045 年暂不考虑收益，设定运营期为 19 年，项目运营期经营收入预测如下：

金额单位：人民币万元

收益类型/年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1. 北部片区供水收入										
北部片区供水规模（万吨）	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
供水率	60.00%	65.00%	70.00%	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	95.00%	95.00%	95.00%
居民生活用水（第一级）占比	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%
居民生活用水（第一级）单价（元/吨）	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.80	1.80	1.80	1.80
居民生活用水（第二级）占比	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
居民生活用水（第二级）单价（元/吨）	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.70	2.70	2.70	2.70
居民生活用水（第三级）占比	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
居民生活用水（第三级）单价（元/吨）	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	5.40	5.40	5.40	5.40
非居民生活用水占比	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%
非居民生活用水单价（元/吨）	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	2.29	2.29	2.29	2.29
特种用水占比	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
特种用水单价（元/吨）	4.01	4.01	4.01	4.01	4.01	4.01	4.81	4.81	4.81	4.81
小计	3,671.54	3,977.50	4,283.46	4,589.42	4,895.38	5,201.34	6,608.76	6,975.92	6,975.92	6,975.92
2. 新桥片区供水收入										
新桥片区供水规模（万吨）	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00
供水率	60.00%	65.00%	70.00%	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	95.00%	95.00%	95.00%

居民生活用水（第一级）占比	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%
居民生活用水（第一级）单价（元/吨）	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.80	1.80	1.80
居民生活用水（第二级）占比	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
居民生活用水（第二级）单价（元/吨）	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.25	2.70	2.70	2.70
居民生活用水（第三级）占比	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
居民生活用水（第三级）单价（元/吨）	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	4.50	5.40	5.40	5.40
非居民生活用水占比	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%
非居民生活用水单价（元/吨）	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	2.29	2.29	2.29
特种用水占比	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
特种用水单价（元/吨）	4.01	4.01	4.01	4.01	4.01	4.01	4.01	4.01	4.01	4.01	4.81	4.81	4.81
小计	4,773.00	5,170.75	5,568.49	5,966.24	6,363.99	6,761.74	8,591.39	9,068.69	9,068.69	9,068.69	9,068.69	9,068.69	9,068.69
3. 财政补贴收入	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00	6,500.00
合计	14,944.54	15,648.25	16,351.95	17,055.66	17,759.37	18,463.08	21,700.15	22,544.61	22,544.61	22,544.61	22,544.61	22,544.61	22,544.61

(续上表)

金额单位：人民币万元

收益类型/年份	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	合计
1. 北部片区供水收入										
北部片区供水规模（万吨）	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	—
供水率	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	—
居民生活用水（第一级）占比	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	76.00%	—
第一级居民生活用水单价（元/吨）	1.80	1.80	2.16	2.16	2.16	2.16	2.16	2.16	2.59	—
居民生活用水（第二级）占比	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%	—
第二级居民生活用水单价（元/吨）	2.70	2.70	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	3.89	—
居民生活用水（第三级）占比	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	—
第三级居民生活用水单价（元/吨）	5.40	5.40	6.48	6.48	6.48	6.48	6.48	6.48	7.78	—
非居民生活用水占比	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	18.00%	—
非居民生活用水单价（元/吨）	2.29	2.29	2.75	2.75	2.75	2.75	2.75	2.75	3.30	—

2、项目成本及税金预测

(1) 营运成本及费用预测

项目名称	说明
人员成本	根据《寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目可行性研究报告》，项目建成后，项目定员 180 人。参照《2023 淮南统计年鉴》2022 年人员工资标准，本项目 2026 年人均人员成本支出按 9 万元/人，以此为基础，按每年 4.00% 增长率预测运营期内人均人员成本支出，每四年调整一次
工程维护费成本	本项目工程维护费成本按照工程费用（182,070.87 万元）的 1%，本项目 2026 年工程维护费成本按 1,820.71 万元，以此为基础，按每年 4.00% 增长率预测运营期内工程维护费成本，每四年调整一次
药剂费成本	根据《寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目可行性研究报告》结合寿县水厂近几年相关数据，药剂费成本主要为矾、次氯酸钠、聚氯化铝（液体），每生产万吨水约耗用矾 830 公斤，约耗用次氯酸钠 230 公斤、约耗用聚氯化铝（液体）80.00 公斤，参照市场单价，本项目矾单价按 1.56 元/公斤、次氯酸钠单价按 1 元/公斤、聚氯化铝（液体）单价按 1 元/公斤，以此为基础，按每年 4.00% 增长率预测运营期内药剂费成本，每四年调整一次
燃料动力费成本	根据《寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目可行性研究报告》结合寿县水厂近几年相关数据，每生产万吨水约耗电量为 2,500.00kW·h，综合电价按 0.7 元/kW·h 计
综合税负	按照北部片区供水收入及新桥片区供水收入的 3% 计算

(2) 发行费用成本

债券发行成本按照发行债券金额 1.10% 计算，本次发行成本费用为 132.00 万元，为 2023 年发行专项债券 14,800.00 万元、2024 年发行专项债券 40,000.00 万元及 2025 年发行专项债券 65,200.00 万元的发行费用。

(3) 财务费用

本项目拟发行债券期限为 20 年，每半年支付一次利息，债券存续期内应支付利息 79,269.60 万元。

项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2025 年上半年发行，2045 年上半年偿还本金，2045 年暂不考虑收益，设定运营期为 19 年，项目运营期经营成本费用预测如下

金额单位：人民币万元										
成本类型/年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
供水规模（万吨）	23.00	23.00	23.00	23.00	23.00	23.00	23.00	23.00	23.00	23.00
供水率	60.00%	65.00%	70.00%	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	95.00%	95.00%	95.00%
1. 人员成本										
年均人员成本（万元）（四年调整一次）	9.00	9.00	9.00	9.00	10.53	10.53	10.53	10.53	12.32	12.32
人员数量（人）	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
小计	1,620.00	1,620.00	1,620.00	1,620.00	1,895.17	1,895.17	1,895.17	1,895.17	2,217.08	2,217.08
2. 工程维护费成本										
工程维护费（万元）（四年调整一次）	1,820.71	1,820.71	1,820.71	1,820.71	2,129.97	2,129.97	2,129.97	2,129.97	2,491.77	2,491.77
小计	1,820.71	1,820.71	1,820.71	1,820.71	2,129.97	2,129.97	2,129.97	2,129.97	2,491.77	2,491.77
3. 药剂费成本										
3.1 矾										
耗用量（公斤/万吨）	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00	830.00
单价（元/公斤）四年调整一次	1.56	1.56	1.56	1.56	1.82	1.82	1.82	1.82	2.13	2.13
小计	652.19	706.54	760.89	815.24	1,017.29	1,080.88	1,144.46	1,208.04	1,413.23	1,413.23
3.2 次氯酸钠										
耗用量（公斤/万吨）	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00	230.00
单价（元/公斤）四年调整一次	1.00	1.00	1.00	1.00	1.17	1.17	1.17	1.17	1.37	1.37
小计	115.85	125.51	135.16	144.81	180.71	192.00	203.29	214.59	251.04	251.04
3.3 聚合化铝（液体）										
耗用量（公斤/万吨）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
单价（元/公斤）四年调整一次	1.00	1.00	1.00	1.00	1.17	1.17	1.17	1.17	1.37	1.37
小计	40.30	43.65	47.01	50.37	62.85	66.78	70.71	74.64	87.32	87.32

3、项目净收益的预测

项目收入扣除相关成本（不含本期债券利息费用）后，为项目收益，可以用以偿还融资的本息。收益及成本费用预测情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	运营收入	运营成本及费用	发行成本费用	可用于偿还债券本息的收益
2023 年	—	—	16.28	-16.28
2024 年	—	—	44.00	-44.00
2025 年	—	—	71.72	-71.72
2026 年	14,944.54	5,383.87	—	9,560.67
2027 年	15,648.25	5,545.79	—	10,102.46
2028 年	16,351.95	5,707.72	—	10,644.23
2029 年	17,055.66	5,869.64	—	11,186.02
2030 年	17,759.37	6,799.07	—	10,960.30
2031 年	18,463.08	6,972.45	—	11,490.63
2032 年	21,700.15	7,221.81	—	14,478.34
2033 年	22,544.61	7,399.42	—	15,145.19
2034 年	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2035 年	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2036 年	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2037 年	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2038 年	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2039 年	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2040 年	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2041 年	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2042 年	25,753.53	10,814.84	—	14,938.69
2043 年	25,753.53	10,814.84	—	14,938.69
2044 年	29,604.24	10,930.36	—	18,673.88
合计	418,771.47	154,933.93	132.00	263,705.54

4、平衡方案现金流量测算表

金额单位：人民币万元

项 目	2022-2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生现金流							
经营活动流入小计	—	14,944.54	15,648.25	16,351.95	17,055.66	17,759.37	18,463.08
经营活动流出小计	—	5,383.87	5,545.79	5,707.72	5,869.64	6,799.07	6,972.45
经营活动净流量	—	9,560.67	10,102.46	10,644.23	11,186.02	10,960.30	11,490.63
二、投资活动产生现金流							
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	214,129.23	—	—	—	—	—	—
投资活动净流量	-214,129.23	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流							
筹资活动流入小计	222,329.23	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	4,052.50	3,963.48	3,963.48	3,963.48	3,963.48	3,963.48	3,963.48
筹资活动净流量	218,276.73	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48
四、现金及现金等价物年增加额	4,147.50	5,597.19	6,138.98	6,680.75	7,222.54	6,996.82	7,527.15
五、年初现金结余	—	4,147.50	9,744.69	15,883.67	22,564.42	29,786.96	36,783.78
六、期末资金	4,147.50	9,744.69	15,883.67	22,564.42	29,786.96	36,783.78	44,310.93

(续上表)

金额单位：人民币万元

项 目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、经营活动产生现金流							
经营活动流入小计	21,700.15	22,544.61	22,544.61	22,544.61	22,544.61	22,544.61	25,753.53
经营活动流出小计	7,221.81	7,399.42	8,337.45	8,337.45	8,337.45	8,337.45	9,531.08
经营活动净流量	14,478.34	15,145.19	14,207.16	14,207.16	14,207.16	14,207.16	16,222.45
二、投资活动产生现金流							
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	—	—	—	—	—	—	—
投资活动净流量	—	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流							
筹资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	3,963.48	3,963.48	3,963.48	3,963.48	3,963.48	3,963.48	3,963.48
筹资活动净流量	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48
四、现金及现金等价物年增加额	10,514.86	11,181.71	10,243.68	10,243.68	10,243.68	10,243.68	12,258.97
五、年初现金结余	44,310.93	54,825.79	66,007.50	76,251.18	86,494.86	96,738.54	106,982.22

六、期末资金	54,825.79	66,007.50	76,251.18	86,494.86	96,738.54	106,982.22	119,241.19
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	------------

(续上表)

金额单位：人民币万元

项 目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一、经营活动产生现金流							
经营活动流入小计	25,753.53	25,753.53	25,753.53	25,753.53	25,753.53	29,604.24	—
经营活动流出小计	9,531.08	9,531.08	9,531.08	10,814.84	10,814.84	10,930.36	—
经营活动净流量	16,222.45	16,222.45	16,222.45	14,938.69	14,938.69	18,673.88	—
二、投资活动产生现金流							
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	—	—	—	—	—	—	—
投资活动净流量	—	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流							
筹资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	3,963.48	3,963.48	3,963.48	3,963.48	18,537.04	42,994.10	66,438.80
筹资活动净流量	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-3,963.48	-18,537.04	-42,994.10	-66,438.80
四、现金及现金等价物年增加额	12,258.97	12,258.97	12,258.97	10,975.21	-3,598.35	-24,320.22	-66,438.80
五、年初现金结余	119,241.19	131,500.16	143,759.13	156,018.10	166,993.31	163,394.96	139,074.74
六、期末资金	131,500.16	143,759.13	156,018.10	166,993.31	163,394.96	139,074.74	72,635.94

根据测算，报告预测期项目累计净现金流量大于 0，能够实现自求平衡。根据《寿县县域区域规模化供水（城乡供水一体化）工程（北部片区、新桥片区）项目专项债券实施方案》，如报告预测期内个别年度出现净现金流量为负值的情形，由项目单位对于项目资金缺口予以调剂。

5、现金流覆盖还本付息的测算

经上述测算，在相关单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本项目相关收益及本息覆盖具体情况如下：

(1) 按项目运营期收益的 100%，测算专项债券资金平衡相关收益，预期项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益
2023 年	—	226.44	226.44	—	—	16.28	-16.28
2024 年	—	969.38	969.38	—	—	44.00	-44.00
2025 年	—	2,724.68	2,724.68	—	—	71.72	-71.72
2026 年	—	3,963.48	3,963.48	14,944.54	5,383.87	—	9,560.67
2027 年	—	3,963.48	3,963.48	15,648.25	5,545.79	—	10,102.46
2028 年	—	3,963.48	3,963.48	16,351.95	5,707.72	—	10,644.23
2029 年	—	3,963.48	3,963.48	17,055.66	5,869.64	—	11,186.02
2030 年	—	3,963.48	3,963.48	17,759.37	6,799.07	—	10,960.30
2031 年	—	3,963.48	3,963.48	18,463.08	6,972.45	—	11,490.63
2032 年	—	3,963.48	3,963.48	21,700.15	7,221.81	—	14,478.34
2033 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	7,399.42	—	15,145.19
2034 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2035 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2036 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2037 年	—	3,963.48	3,963.48	22,544.61	8,337.45	—	14,207.16
2038 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2039 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2040 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2041 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	9,531.08	—	16,222.45
2042 年	—	3,963.48	3,963.48	25,753.53	10,814.84	—	14,938.69
2043 年	14,800.00	3,737.04	18,537.04	25,753.53	10,814.84	—	14,938.69
2044 年	40,000.00	2,994.10	42,994.10	29,604.24	10,930.36	—	18,673.88
2045 年	65,200.00	1,238.80	66,438.80	—	—	—	—
合计	120,000.00	79,269.60	199,269.60	418,771.47	154,933.93	132.00	263,705.54
本息覆盖倍数						1.32	

(2) 按项目运营期收益的 95%，测算专项债券资金平衡相关收

益,预期项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下:

金额单位:人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营 期净收益
2023 年	—	226.44	226.44	—	—	16.28	-16.28
2024 年	—	969.38	969.38	—	—	44.00	-44.00
2025 年	—	2,724.68	2,724.68	—	—	71.72	-71.72
2026 年	—	3,963.48	3,963.48	14,197.31	5,114.68	—	9,082.63
2027 年	—	3,963.48	3,963.48	14,865.84	5,268.50	—	9,597.34
2028 年	—	3,963.48	3,963.48	15,534.35	5,422.33	—	10,112.02
2029 年	—	3,963.48	3,963.48	16,202.88	5,576.16	—	10,626.72
2030 年	—	3,963.48	3,963.48	16,871.40	6,459.12	—	10,412.28
2031 年	—	3,963.48	3,963.48	17,539.93	6,623.83	—	10,916.10
2032 年	—	3,963.48	3,963.48	20,615.14	6,860.72	—	13,754.42
2033 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,029.45	—	14,387.93
2034 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,920.58	—	13,496.80
2035 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,920.58	—	13,496.80
2036 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,920.58	—	13,496.80
2037 年	—	3,963.48	3,963.48	21,417.38	7,920.58	—	13,496.80
2038 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	9,054.53	—	15,411.32
2039 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	9,054.53	—	15,411.32
2040 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	9,054.53	—	15,411.32
2041 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	9,054.53	—	15,411.32
2042 年	—	3,963.48	3,963.48	24,465.85	10,274.10	—	14,191.75
2043 年	14,800.00	3,737.04	18,537.04	24,465.85	10,274.10	—	14,191.75
2044 年	40,000.00	2,994.10	42,994.10	28,124.03	10,383.84	—	17,740.19
2045 年	65,200.00	1,238.80	66,438.80	—	—	—	—
合计	120,000.00	79,269.60	199,269.60	397,832.88	147,187.27	132.00	250,513.61
本息覆盖倍数						1.26	

(3) 按项目运营期收益的 90%, 测算专项债券资金平衡相关收益,预期项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下:

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营 期净收益
2023 年	—	226.44	226.44	—	—	16.28	-16.28
2024 年	—	969.38	969.38	—	—	44.00	-44.00
2025 年	—	2,724.68	2,724.68	—	—	71.72	-71.72
2026 年	—	3,963.48	3,963.48	13,450.09	4,845.48	—	8,604.61
2027 年	—	3,963.48	3,963.48	14,083.43	4,991.21	—	9,092.22
2028 年	—	3,963.48	3,963.48	14,716.76	5,136.95	—	9,579.81
2029 年	—	3,963.48	3,963.48	15,350.09	5,282.68	—	10,067.41
2030 年	—	3,963.48	3,963.48	15,983.43	6,119.16	—	9,864.27
2031 年	—	3,963.48	3,963.48	16,616.77	6,275.21	—	10,341.56
2032 年	—	3,963.48	3,963.48	19,530.14	6,499.63	—	13,030.51
2033 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	6,659.48	—	13,630.67
2034 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	7,503.71	—	12,786.44
2035 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	7,503.71	—	12,786.44
2036 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	7,503.71	—	12,786.44
2037 年	—	3,963.48	3,963.48	20,290.15	7,503.71	—	12,786.44
2038 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	8,577.97	—	14,600.21
2039 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	8,577.97	—	14,600.21
2040 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	8,577.97	—	14,600.21
2041 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	8,577.97	—	14,600.21
2042 年	—	3,963.48	3,963.48	23,178.18	9,733.36	—	13,444.82
2043 年	14,800.00	3,737.04	18,537.04	23,178.18	9,733.36	—	13,444.82
2044 年	40,000.00	2,994.10	42,994.10	26,643.82	9,837.32	—	16,806.50
2045 年	65,200.00	1,238.80	66,438.80	—	—	—	—
合计	120,000.00	79,269.60	199,269.60	376,894.36	139,440.56	132.00	237,321.80
本息覆盖倍数						1.19	

刘 剑 辉 (注册会计师证书)



姓名 刘剑辉

性别 男

出生日期 1977-11-17

Date of Birth 1977-11-17

工作单位 中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所

Working unit (特殊普通合伙) 安徽分所

身份证号码 340104197711171510

Identity card No. 340104197711171510



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

刘剑辉

会员编号 340101350018



刘剑辉 340101350018

证书编号: 340101350018

No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001-11-20

Date of Issuance

最后年检时间

2024年07月

年检结果

年检通过

历年记录

2023年	通过
2023-09-19	
2022年	通过
2022-07-22	
2014年	通过
2014-03-28	

程 燕 (注册会计师证书)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	程燕
Sex	女
Date of birth	1990-02-19
Working unit	中国注册会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
Identity card No.	340881199002191447



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 120100110310
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024-07-10 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d



营业执照

(副本)

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



统一社会信用代码
91340104083691213C(1-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
类型 非公司私营企业
负责人 刘剑辉

成立日期 2013年11月28日
营业期限 2013年11月28日至2033年11月27日
营业场所 安徽省合肥市政务区潜山路188号蔚蓝商
务港F座608-609

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报
告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的
报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务
咨询、管理咨询；法律、法规规定的其他业务（以上范围内国家
有专营专项规定的按规定办理）。



登记机关

2019年 08月 20日

证书序号: 5003414

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关: 安徽省财政厅

二〇一九年九月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所

执业证书



名称: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)
安徽分所

负责人: 刘剑辉

经营场所: 安徽省合肥政务区潜山路188号
蔚蓝商务港F座608-609

分所执业证书编号: 120100113401

批准执业文号: 财会〔2013〕1641号

批准执业日期: 2013-10-17