

# 四川同浩会计师事务所有限公司

Si Chuan Tong hao Certified Public Accountants Co., Ltd

川同浩（2024）Z字第2-24号

## 雅江县污水处理厂二期及相关工程 收益与融资自求平衡专项债券 专项评价报告

雅江县住房和城乡建设局：

我们接受委托，对“雅江县污水处理厂二期及相关工程专项债券”（以下简称“本期债券”）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》。相关建设单位对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。

由于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。

经专项审核，我们认为，在相关建设单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的“雅江县污水处理厂二期及相关工程专项债券”，预期项目收益能够合理保障偿还融资本金和利息，能够实现项目收益和融资自求平衡。

总体评价结果如下：

### 一、应付本息情况

本项目拟分两期发行地方政府专项债券8,400.00万元融资，其中：第一期发行地方政府专项债券4,000.00万元，第二期发行地方政府专项债券4,400.00万元。设定专项债券年利率为3.20%，每期期限为30年，每年支付利息，到期偿还本金。

## 二、项目产生的净现金流入

### （一）基本假设条件及依据

- （1）预测期内国家政策、法律及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- （2）预测期内国家税收政策不发生重大变化；
- （3）预测期内国家金融机构信贷利率以及外汇市场汇率相对稳定；
- （4）预测期内项目的建设计划、融资计划能够顺利执行；
- （5）预测期内项目能够如期完工交付使用并按计划运营，项目融资还款来源为预期项目收益及相对应的政府性基金收入；
- （6）预测期内本项目出现的年度其他资金缺口由财政提供补贴或由政府基金预算收入统筹安排解决；
- （7）无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素造成的重大不利影响。

### （二）运营产生的净现金流入

本项目运营期项目运营收入合计为 26,967.47 万元，项目运营支出合计为 12,777.30 万元，财务费用合计为 7,824.00 万元。运营期可用于资金平衡的息前现金净流量合计为 22,014.17 万元。

## 三、预期项目收益偿还融资本金和利息情况

本期债券项目收益为项目建成后运营产生的净现金流入，预期项目收益可用于偿还债务本息实现资金平衡。地方政府专项债券的本息覆盖倍数为 1.36 倍。

## 四、资金测算平衡情况

雅江县污水处理厂二期及相关工程专项债券以项目收益为还本付息的资金来源。待本项目全部地方政府专项债券到期时，在偿还全部地方政府专项债券本息后，将仍有 5,790.17 万元的累计现金结余，能够实现项目收益和融资自求平衡。

附件 1：项目收益及现金流入评价说明

附件 2：还本付息表

附件 3：项目运营收入预测表

附件 4：项目运营支出预测表

附件 5：相关税费表

附件 6：非付现成本预测表

附件 7：损益表

附件 8：资金测算收支平衡表



四川同浩会计师事务所有限公司

中国●成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年二月二十八日



## 附件 1

### 项目收益及现金流入评价说明

#### 一、项目收益及现金流入预测编制基础

本次预测以设计方案、说明及相关技术资料作为投资估算的基础依据，结合项目的建设期、未来项目发展规划和趋势等，对预测期间经济环境等的最佳估计假设为前提，编制本期债券项目收益预测表。

#### 二、项目收益及现金流入预测假设

- (一) 预测期内国家政策、法律及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- (二) 预测期内国家税收政策不发生重大变化；
- (三) 预测期内国家金融机构信贷利率以及外汇市场汇率相对稳定；
- (四) 预测期内项目的建设计划、融资计划能够顺利执行；
- (五) 预测期内项目能够如期完工交付使用并按计划运营，项目融资还款来源为预期项目收益及相对应的政府性基金收入；
- (六) 预测期内本项目出现的年度其他资金缺口由财政提供补贴或由政府基金预算收入统筹安排解决；
- (七) 无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素造成的重大不利影响。

#### 三、项目概况

- (一) 项目名称：雅江县污水处理厂二期及相关工程。
- (二) 项目所属领域：项目属于生态环保建设项目，属于有一定收益的公益性项目。
- (三) 建设地址：雅江县河口镇。
- (四) 建设期：建设工期 18 个月，即 2023 年 11 月至 2025 年 5 月（不含前期准备）。
- (五) 项目建设内容和规模：新建国道 318 沿线（二道桥片区至主城区、格西沟至县城）及城厢村片区污水管网共计约 26.5 千米；新建 1 座处理规模为 2000m<sup>3</sup>/d 的污水处理厂；改造城厢村村道并整治提升相关配套工程，道路长度 600 米。

#### 四、投资估算与资金筹措方案

##### (一) 投资估算



根据项目建设内容和规模以及相关估算标准，本项目总投资估算为 11,597.40 万元。

## （二）资金筹措方案

1、资本金筹措：本项目自筹资本金 5,597.40 万元，来源于财政预算资金，已纳入本级财政预算。

### 2、融资筹措

本项目拟分两期发行地方政府专项债券 8,400.00 万元融资，其中：第一期发行地方政府专项债券 4,000.00 万元，第二期发行地方政府专项债券 4,400.00 万元。设定专项债券年利率为 3.20%，每期期限为 30 年，每年支付利息，到期偿还本金。

详见“附件 2：还本付息表”。

## 五、项目运营收入预测说明

本项目运营收入主要为财政补贴收入、经营收入。

债券存续期内项目运营收入合计为 26,967.47 万元。

详见“附件 3：项目运营收入预测表”。

### （一）财政补贴收入

收入合理性分析：为保障项目的顺利推进，为了推动雅江县污水排水系统的建设，全面改善雅江县河口镇城厢村片区、二道桥片区至主城区（国道 318 沿线）、格西沟至县城（国道 318 沿线）三个片区的生产生活环境，不断提高群众生活质量，增强污水排放能力，保护雅江县的雅砻江水环境，倡导文明乡风和良好的生产生活方式。考虑到雅江县污水处理厂二期及相关工程运营期承担污水运营处理费用补贴等公益性职责，项目运营成本较大，财务负担较重，决定给予项目一定程度的财政补贴。

经县政府及财政局同意，现将补贴标准明确如下：本项目的补贴收入每年污水处理财政补贴 250 万元，项目经营期内财政补贴收入为 7,250.00 万元，占总收入比例的 26.88%，未超过专项债券前置评审要点要求的运营补贴收入占总收入的比例超过 50%的规定。

### （二）经营收入

#### 1、污水处理厂收入（居民）

收入合理性分析：根据项目可行性研究报告及甘发改【2023】395 号文件雅

江县污水处理厂二期及相关工程可行性研究报告批复，新建 1 座处理规模为 2000m<sup>3</sup>/d 的污水处理厂。该项目的建设主要是为了解决实现雅江县河口镇城厢村片区、二道桥片区至主城区（国道 318 沿线）、格西沟至县城（国道 318 沿线）三个片区的生活污水收集处理，达标后排放，消除和降低生活污水对雅砻江水体的污染。

依据雅江县 2022 年国民经济和社会发展统计公报显示：全县常住人口 5.19 万人，城镇人口 1.57 万人，生活污水排放量较大。污水处理厂可以将污水处理后再排入环境，从而降低了污染物对环境的直接污染，可以有效地削减河流的负担。

污水收入测算单价分析：污水处理厂收入（居民）收费单价参考经国家发改价格文件、四川省污水处理取费文件分析，本项目居民生活用水污水处理收费标准按 0.95 元/立方米。保守起见，本项目污水处理收费严格按照以上文件执行。

鉴于雅江县污水处理厂二期及相关工程主要服务于雅江县居民生活污水处理服务，日处理量按 2000.00m<sup>3</sup>/d 考虑。预计运营期，第一年达产率为 65%，第二年为 67%，第三年为 69%，最高达产率为 100%。

测算收入公式：污水处理厂收入（居民）=污水处理量（m<sup>3</sup>/d）\*单价（元/m<sup>3</sup>）\*达产率\*供应天数（天）。

## 2、中水收入

收入合理性分析：根据项目可行性研究报告及甘发改【2023】395 号文件雅江县污水处理厂二期及相关工程可行性研究报告批复，新建 1 座处理规模为 2000m<sup>3</sup>/d 的污水处理厂。经雅江县污水处理厂二期项目投产运营后，每天将产生 400.00m<sup>3</sup>/d 的中水，经处理后会产生中水将用于雅江县的工业用水；农、林、牧业用水；城市非饮用水；景观环境用水等四类，各类用水需求较大，供给关系合理，中水的有效利用对我国的环境保护、水资源保护、水污染防治、经济可持续发展能起到重要作用，经分析该收入合理。

经《四川省城市生活污水处理费收费管理办法》文中分析可知：目前中水价格暂由污水处理厂和使用者协议定价，中水收费标准目前参照工业用水的标准在执行市场定价行为，可知工业用水普遍市场价格在 2-3 元/立方米，为保守起见，本项目测算下浮按 1.5 元/立方米。日供应量按每日处理污水量的 25.00%保守考虑，即 500.00m<sup>3</sup>/d。



中水收入：测算公式为污水处理量（m<sup>3</sup>/d）\*单价（元/m<sup>3</sup>）\*供应天数。

### 3、管网出租收入

收入合理性分析：根据项目可行性研究报告及甘发改【2023】395号文件雅江县污水处理厂二期及相关工程可行性研究报告批复，项目新建国道 318 沿线（二道桥片区至主城区、格西沟至县城）及城厢村片区污水管网共计约 26.5 千米；新建 1 座处理规模为 2000m<sup>3</sup>/d 的污水处理厂；改造城厢村村道并整治提升相关配套工程，道路长度 600 米。

管网出租收入测算单价分析：出租单价：根据业主单位签订的《污水管网预租赁合同》可知，本项目建设的 26.5 公里将出租 15 公里污水管网，业主单位以 3.20 万元/公里/月的价格向使用单位收取管网使用费；即本项目出租单价按照 3.20 万元/公里/月计取，考虑到雅江县经济的发展，本项目暂不考虑单价增长率。

计算公式：管网出租收入=管网出租长度（公里）\*出租单价（元/公里/月）\*月份数。

### 六、项目成本预测说明

本项目成本包括项目运营支出（付现成本）和非付现成本。

#### （一）项目运营支出

项目运营支出是付现成本，主要包括项目运营支出是付现成本，主要包括经营成本、相关税费、财务费用。

债券存续期内项目运营支出合计为 12,777.30 万元。

详见“附件 4：项目运营支出预测表”。

#### 1、经营成本

##### （1）人员工资及福利费

结合本项目的实际情况，本项目新增定员 9 人，污水厂运行操作人员 4 人，当地招聘，人均 45000 元/年；技术及管理人员公司 2 人，人均 52000 元/年；维修、化验均需配置各 1 人，技术人员 1 人，管理人员 1 人，人均 52000 元/年。福利费按工资总额的 5%估算，参考雅江当地人力成本，该项成本共计 1366.75 万元。

##### （2）污水处理厂运营成本

本项目污水处理厂运营成本参考雅江县同级污水处理厂运营成本并结合项目污水处理厂实际情况，考虑污水处理厂运营成本主要包括动力（电）耗费、药剂成本、化验药品及耗材费用、第三方水质检测费（万元/年）和污泥处置运输费用，共计 1172.30 万元。

电费：根据雅江县地方电力销售电价表，暂定为 0.99 元/kwh，单耗 0.11 (kwh/m<sup>3</sup>)，未来运营期内维持不变。达产率从 2025 年的 75%逐渐递增到 2054 年的 100%。该项成本总计 194.72 万元。

药剂成本：污水处理厂满额处理量为 2000.00 立方米/天，药剂 PPA 单耗 18.00kg/m<sup>3</sup>，单价为 2.95 元/吨；PPM1 单耗 0.25kg/m<sup>3</sup>，单价为 25.90 元/吨；单耗 28.00kg/m<sup>3</sup>，单价为 4.50 元/吨；达产率从 2025 年的 75%逐渐递增到 2054 年的 100%，药剂耗费总成本为 364.92 万元。

化验药品及耗材费用：2.5 万元/年。

第三方水质检测费用：4 万元/季度，每年四次。

污泥处置运输：污水厂里处理垃圾站污水，运输费 2 万元/年。

注：上述药剂费、污泥处理费预测是在污水处理厂满负荷状态下将所需要的费用，污水处理厂在未达到满负荷的预测期内，按照负荷比例预测所需药剂费、污泥处置费。

### （3）管理和运营费用

本项目管理费用按总收入的 3%计提。本项目运营费用按总收入的 2%计提。

### （4）维修及维护成本费用

为了维持本项目的可持续使用，在投入使用期间，要对污水厂及其它配套设施进行大小维修，污水厂、配套设施区等区域的水、电、空调、网络等系统需要时时检修维护。设备维修费的包括维修用备件费、材料费、内部修理费、检修外协费和其它费用组成。费用占折旧摊销比的 5%估算。

## 2、相关税费

### （1）应交增值税

①增值税销项税额：污水处理厂收入、中水收入税率为 6%，管网出租收入税率为 9%。

②增值税进项税额：建设投资（建筑安装工程费）税率为 9%，建设投资（设备购置费）税率为 13%，建设投资（工程其他费用及预备费）税率为 6%，



污水处理厂运营成本税率为 13%，管理和运营成本费用税率为 6%，维修及维护成本费用税率为 13%。

## （2）税金及附加

①城市维护建设税：税率为 5%。

②教育费附加：税率为 3%。

③地方教育费附加：税率为 2%。

## （3）企业所得税

本项目企业所得税税率为 25%。根据相关规定，本项目财政补贴收入免征企业所得税。

详见“附件 5：相关税费表”。

## 3、财务费用

本项目财务费用为专项债券利息。建设期利息计入项目建设支出，由建设资金支付；运营期利息计入项目运营支出，由项目运营收入支付。

## （二）非付现成本

本项目非付现成本包括固定资产折旧、无形资产摊销、其他非付现成本。

### 1、固定资产折旧

本项目固定资产折旧年限建筑物按 20 年计算，设备按 10 年计算。残值率均为 5%。

详见“附件 6：非付现成本预测表”

## 七、项目损益预测说明。

### （一）运营期息前现金净流量

本项目运营期项目运营收入合计为 26,967.47 万元，项目运营支出合计为 12,777.30 万元，财务费用合计为 7,824.00 万元。运营期可用于资金平衡的息前现金净流量合计为：项目运营收入-项目运营支出+财务费用=22,014.17 万元。

### （二）运营期净利润

本项目运营期内净利润合计为：息前现金净流量+应交增值税+可抵扣的经营成本进项税额+可抵扣的其他运营支出进项税额-财务费用-非付现成本-经营收入销项税额-其他收入销项税额= 3,127.70 元。

详见“附件 7：损益表”

### （三）还本付息情况

根据测算，本次评价的“雅江县污水处理厂二期及相关工程专项债券”，预期项目收益能够合理保障偿还融资本金和利息，能够实现项目收益和融资自求平衡。

本项目运营期可用于资金平衡的息前现金净流量合计为 22,014.17 万元，地方政府专项债券本息合计为 16,224.00 万元。地方政府专项债券的本息覆盖倍数为：息前现金净流量合计/地方政府专项债券本息合计=1.36 倍

#### 七、资金测算平衡情况

雅江县污水处理厂二期及相关工程专项债券以项目收益为还本付息的资金来源。待本项目全部地方政府专项债券到期时，在偿还全部地方政府专项债券本息后，将仍有 5,790.17 万元的累计现金结余，能够实现项目收益和融资自求平衡。详见“附件 8：资金测算收支平衡表”。





附件2：还本付息表（金额单位：人民币万元）

项目	合计	2023年 11-12月	2024年	2025年 1-5月	2025年 6-12月	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
专项债券年利率	3.20%																
专项债券发行期限（年）	30																
专项债券发行费用(1%)	8.40	-	4.00	4.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
市场化融资年利率%																	
本期利息是否资本化	-	是	是	是	否	否	否										
本期应计利息月数	-	2	12	5	7	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
<b>一、地方政府专项债券：债券年利率3.2%，债券发行期限30年，债券发行费用1%。</b>																	
(一) 期初本金余额	-	-	-	4,000.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00
(二) 本期增加金额	8,400.00		4,000.00	4,400.00													
(三) 本期偿还金额	8,400.00																
(四) 期末本金余额	-	-	4,000.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00
(五) 应计利息	8,064.00	-	128.00	112.00	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
1、资本化利息	240.00	-	128.00	112.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、费用化利息	7,824.00	-	-	-	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
(六) 本息合计	16,464.00	-	128.00	112.00	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
<b>二、还本付息：(一) + (二) + (三) = (四)</b>																	
(一) 项目运营收入	26,967.47	-	-	-	377.69	899.84	901.23	902.62	906.09	906.78	908.01	913.02	913.02	915.80	919.26	919.26	919.26
(二) 项目运营支出	12,777.30	-	-	-	244.33	408.95	409.43	409.91	411.12	411.36	411.84	413.55	413.55	414.51	413.85	412.50	412.50
(三) 财务费用(运营期利息)	7,824.00	-	-	-	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
(四) 息前现金净流量	22,014.17	-	-	-	290.16	759.69	760.60	761.51	763.77	764.22	764.97	768.27	768.27	770.09	774.21	775.56	775.56
1、专项债券息前现金净流量	22,014.17	-	-	-	290.16	759.69	760.60	761.51	763.77	764.22	764.97	768.27	768.27	770.09	774.21	775.56	775.56
(五) 本息覆盖倍数	1.36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、专项债券本息覆盖倍数	1.36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

附件2：还本付息表（金额单位：人民币万元）

项目	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年
专项债券年利率																	
专项债券发行期限（年）																	
专项债券发行费用（1‰）																	
市场化融资年利率%																	
本期利息是否资本化																	
本期应计利息月数	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
<b>一、地方政府专项债券：债券年利率3.2%，债券发行期限30年，债券发行费用1‰。</b>																	
（一）期初本金余额	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	4,400.00
（二）本期增加金额																4,000.00	4,400.00
（三）本期偿还金额																	
（四）期末本金余额	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	4,400.00	-
（五）应计利息	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	140.80
1、资本化利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、费用化利息	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	140.80
（六）本息合计	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	4,268.80	4,540.80
<b>二、还本付息：（一）·（二）+（三）=（四）</b>																	
（一）项目运营收入	919.26	919.26	919.26	919.26	919.26	919.26	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73
（二）项目运营支出	412.50	412.50	412.50	412.50	412.50	412.50	413.70	421.66	481.78	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	373.92
（三）财务费用（运营期利息）	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	140.80
（四）息前现金净流量	775.56	775.56	775.56	775.56	775.56	775.56	777.83	769.87	709.75	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	689.61
1、专项债券息前现金净流量	775.56	775.56	775.56	775.56	775.56	775.56	777.83	769.87	709.75	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	689.61
（五）本息覆盖倍数	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、专项债券本息覆盖倍数	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



附件3：项目运营收入预测表（金额单位：人民币万元）

项目	合计	2025年 6-12月	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
一、项目运营收入	26,967.47	377.69	899.84	901.23	902.62	906.09	906.78	908.01	913.02	913.02	915.80	919.26	919.26	919.26	919.26
（一）财政补贴收入	7,250.00	-	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00
（二）经营收入	19,717.47	377.69	649.84	651.23	652.62	656.09	656.78	658.01	663.02	663.02	665.80	669.26	669.26	669.26	669.26
1.污水处理厂收入（居民）	1,867.70	25.94	46.46	47.85	49.24	52.71	53.40	54.63	59.64	59.64	62.42	65.88	65.88	65.88	65.88
2.中水收入	809.77	15.75	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38
3.管网出租收入	17,040.00	336.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00

项目	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年
一、项目运营收入	919.26	919.26	919.26	919.26	919.26	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73
（一）财政补贴收入	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00
（二）经营收入	669.26	669.26	669.26	669.26	669.26	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73
1.污水处理厂收入（居民）	65.88	65.88	65.88	65.88	65.88	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35
2.中水收入	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38
3.管网出租收入	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00

附件4：项目运营支出预算表（金额单位：人民币万元）

项目	合计	2025年 6-12月	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
一、项目运营支出	12,777.30	244.33	408.95	409.43	409.91	411.12	411.36	411.84	413.55	413.55	414.51	413.85	412.50	412.50	412.50
（一）项目运营成本（不含财务费用）	4,953.30	87.53	140.15	140.63	141.11	142.32	142.56	143.04	144.75	144.75	145.71	145.05	143.70	143.70	143.70
1、经营成本	4,033.11	87.53	140.15	140.63	141.11	142.32	142.56	143.04	144.75	144.75	145.71	145.05	143.70	143.70	143.70
（1）人员工资及福利费	1,366.75	26.95	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20
（2）污水处理厂运营成本	1,172.30	25.93	34.42	34.84	35.25	36.29	36.49	36.91	38.37	38.37	39.19	40.24	40.24	40.24	40.24
（3）管理和运营成本费用	985.86	18.88	32.50	32.56	32.63	32.80	32.84	32.90	33.15	33.15	33.29	33.47	33.47	33.47	33.47
（4）维修及维护成本费用	508.20	15.77	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	25.14	23.79	23.79	23.79
2、相关税费	920.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（1）应交增值税	410.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（2）税金及附加	41.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（3）企业所得税	468.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）财务费用	7,824.00	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80

项目	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年
一、项目运营支出	412.50	412.50	412.50	412.50	412.50	413.70	421.66	481.78	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	373.92
（一）项目运营成本（不含财务费用）	143.70	143.70	143.70	143.70	143.70	144.90	152.86	212.98	220.32	220.32	220.32	220.32	220.32	220.32	220.32	233.12
1、经营成本	143.70	143.70	143.70	143.70	143.70	144.90	131.02	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11
（1）人员工资及福利费	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20
（2）污水处理厂运营成本	40.24	40.24	40.24	40.24	40.24	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28
（3）管理和运营成本费用	33.47	33.47	33.47	33.47	33.47	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63
（4）维修及维护成本费用	23.79	23.79	23.79	23.79	23.79	23.79	9.91	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、相关税费	-	-	-	-	-	-	21.84	91.87	99.21	99.21	99.21	99.21	99.21	99.21	99.21	112.01
（1）应交增值税	-	-	-	-	-	-	-	39.66	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39
（2）税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	3.96	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64
（3）企业所得税	-	-	-	-	-	-	21.84	48.25	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	60.98
（二）财务费用	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	140.80



附件5：相关税费表（金额单位：人民币万元）

项目	合计	2023年 11-12月	2024年	2025年 1-5月	2025年 6-12月	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
一、应交增值税	410.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）销项税额	1,558.60	-	-	-	30.10	51.74	51.82	51.90	52.09	52.13	52.20	52.49	52.49	52.64	52.64	52.84	52.84
1、经营收入销项税额	1,558.60	-	-	-	30.10	51.74	51.82	51.90	52.09	52.13	52.20	52.49	52.49	52.64	52.64	52.84	52.84
2、其他收入销项税额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）可抵扣的进项税额	1,147.82	11.88	385.49	501.35	5.86	8.91	8.96	9.02	9.14	9.17	9.22	9.40	9.40	9.50	9.41	9.26	9.26
1、可抵扣的经营成本进项税额	249.10	-	-	-	5.86	8.91	8.96	9.02	9.14	9.17	9.22	9.40	9.40	9.50	9.41	9.26	9.26
2、可抵扣的建设投资进项税额	898.72	11.88	385.49	501.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、可抵扣的其他运营支出进项税额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、税金及附加	41.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）城市维护建设税	20.54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）教育费附加	12.31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）地方教育费附加	8.23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）房产税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）资源税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）土地增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、企业所得税	488.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年
一、应交增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	39.66	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39
（一）销项税额	52.84	52.84	52.84	52.84	52.84	52.84	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04
1、经营收入销项税额	52.84	52.84	52.84	52.84	52.84	52.84	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04
2、其他收入销项税额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）可抵扣的进项税额	9.26	9.26	9.26	9.26	9.26	9.26	9.39	7.79	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65
1、可抵扣的经营成本进项税额	9.26	9.26	9.26	9.26	9.26	9.26	9.39	7.79	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65
2、可抵扣的建设投资进项税额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、可抵扣的其他运营支出进项税额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	3.96	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64
（一）城市维护建设税	-	-	-	-	-	-	-	-	1.98	2.32	2.32	2.32	2.32	2.32	2.32	2.32	2.32
（二）教育费附加	-	-	-	-	-	-	-	-	1.19	1.39	1.39	1.39	1.39	1.39	1.39	1.39	1.39
（三）地方教育费附加	-	-	-	-	-	-	-	-	0.79	0.93	0.93	0.93	0.93	0.93	0.93	0.93	0.93
（四）房产税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）资源税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）土地增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、企业所得税	-	-	-	-	-	-	-	21.84	48.25	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	60.68

附件6：非付现成本预测表（金额单位：人民币万元）

科目	合计	2025年 6-12月	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
<b>一、固定资产：直线法，残值率5%。</b>															
(一) 折旧摊销年限(年)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、建筑物	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、设备	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 固定资产原值	-	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68
1、建筑物	-	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26
2、设备	-	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42
(三) 折旧月数	-	7	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
(四) 固定资产折旧额	10,163.75	315.32	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56
1、建筑物	9,516.40	277.56	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82
2、设备	647.35	37.76	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74	64.74
(五) 固定资产净值	-	10,383.36	9,842.80	9,302.24	8,761.68	8,221.12	7,680.56	7,140.00	6,599.44	6,058.88	5,518.32	5,015.57	4,539.75	4,063.93	3,588.11
1、建筑物	-	9,739.70	9,263.88	8,788.06	8,312.24	7,836.42	7,360.60	6,834.78	6,408.96	5,933.14	5,457.32	4,981.50	4,505.68	4,029.86	3,554.04
2、设备	-	643.66	578.92	514.18	449.44	384.70	319.96	255.22	190.48	125.74	61.00	34.07	34.07	34.07	34.07
<b>二、无形资产：直线法，无残值。</b>															
(一) 折旧摊销年限(年)	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 无形资产原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 摊销月数	-	7	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
(四) 无形资产摊销额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 无形资产净值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、折旧摊销额合计	10,163.75	315.32	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56
<b>四、其他非付现成本：</b>															
(一) 其他非付现成本原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 其他非付现成本已摊销折旧摊销额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 非付现成本净值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>五、非付现成本</b>	10,163.75	315.32	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56



附件6：非付现成本预测表（金额单位：人民币万元）

科目	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年
一、固定资产：直线法，残值率5%。																
（一）折旧摊销年限（年）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、设备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）固定资产原值	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68	10,698.68
1、建筑物	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26	10,017.26
2、设备	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42	681.42
（三）折旧月数	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
（四）固定资产折旧额	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82
1、建筑物	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82
2、设备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）固定资产净值	3,112.29	2,636.47	2,160.65	1,684.83	1,209.01	733.19	534.93	534.93	534.93	534.93	534.93	534.93	534.93	534.93	534.93	534.93
1、建筑物	3,078.22	2,602.40	2,126.58	1,650.76	1,174.94	699.12	500.86	500.86	500.86	500.86	500.86	500.86	500.86	500.86	500.86	500.86
2、设备	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07	34.07
二、无形资产：直线法，无残值。																
（一）折旧摊销年限（年）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）无形资产原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）摊销月数	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
（四）无形资产摊销额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）无形资产净值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、折旧摊销额合计	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82
四、其他非付现成本：																
（一）其他非付现成本原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）其他非付现成本已提折旧摊销额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）非付现成本净值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、非付现成本	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82

附件7: 损益表 (金额单位: 人民币万元)

项目	合计	2025年 6-12月	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
一、项目运营收入	26,967.47	377.69	899.84	901.23	902.62	906.09	906.78	908.01	913.02	913.02	915.80	919.26	919.26	919.26	919.26
减: 项目运营支出	12,777.30	244.33	408.95	409.43	409.91	411.12	411.36	411.84	413.55	413.55	414.51	413.85	412.50	412.50	412.50
加: 财务费用	7,824.00	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
二、息前现金净流量	22,014.17	290.16	759.69	760.60	761.51	763.77	764.22	764.97	768.27	768.27	770.09	774.21	775.56	775.56	775.56
加: 应交增值税	410.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可抵扣的经营成本进项税额	249.10	5.86	8.91	8.96	9.02	9.14	9.17	9.22	9.40	9.40	9.50	9.41	9.26	9.26	9.26
可抵扣的其他运营支出进项税额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减: 财务费用	7,824.00	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
非付现成本	10,163.75	315.32	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	540.56	502.75	475.82	475.82	475.82
经营收入销项税额	1,558.60	30.10	51.74	51.82	51.90	52.09	52.13	52.20	52.49	52.49	52.64	52.84	52.84	52.84	52.84
其他收入销项税额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、净利润	3,127.70	-206.20	-92.50	-91.62	-90.73	-88.54	-88.10	-87.37	-84.18	-84.18	-82.41	-40.77	-12.64	-12.64	-12.64
加: 企业所得税	468.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、利润总额	3,596.03	-206.20	-92.50	-91.62	-90.73	-88.54	-88.10	-87.37	-84.18	-84.18	-82.41	-40.77	-12.64	-12.64	-12.64
加: 财务费用	7,824.00	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
五、息税前利润(EBIT)	11,420.03	-49.40	176.30	177.18	178.07	180.26	180.70	181.43	184.62	184.62	186.39	228.03	256.16	256.16	256.16



附件7: 损益表 (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	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年
<b>一、项目运营收入</b>																
减: 项目运营支出	919.26	919.26	919.26	919.26	919.26	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73
加: 财务费用	412.50	412.50	412.50	412.50	412.50	413.70	421.66	481.78	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	373.92
<b>二、息前现金净流量</b>	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	140.80
加: 应交增值税	775.56	775.56	775.56	775.56	775.56	777.83	769.87	709.75	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	702.41	689.61
可抵扣的经营成本进项税额	-	-	-	-	-	-	-	39.66	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39
可抵扣的其他运营支出进项税额	9.26	9.26	9.26	9.26	9.26	9.39	7.79	6.05	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65	6.65
减: 财务费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非付现成本	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	140.80
经营收入销项税额	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	475.82	198.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入销项税额	52.84	52.84	52.84	52.84	52.84	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04	53.04
三、净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加: 企业所得税	-12.64	-12.64	-12.64	-12.64	-12.64	-10.44	257.56	434.22	433.61	433.61	433.61	433.61	433.61	433.61	433.61	548.81
四、利润总额	-	-	-	-	-	-	21.84	48.25	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	60.98
加: 财务费用	-12.64	-12.64	-12.64	-12.64	-12.64	-10.44	279.40	482.47	481.79	481.79	481.79	481.79	481.79	481.79	481.79	609.79
五、息税前利润IBIT	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	140.80
	256.16	256.16	256.16	256.16	256.16	258.36	548.20	751.27	750.59	750.59	750.59	750.59	750.59	750.59	750.59	750.59

附件8：资金测算平衡情况表（金额单位：人民币万元）

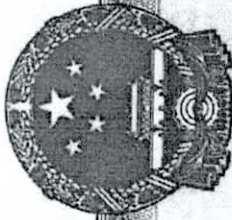
项目	合计	2023年 11-12月	2024年	2025年 1-5月	2025年 6-12月	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
一、建设资金来源	11,597.40	150.00	5,000.00	6,447.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）财政安排资金	3,197.40	150.00	1,000.00	2,047.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）地方政府专项债券	8,400.00	-	4,000.00	4,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）项目单位市场化融资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）单位自筹资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）其他资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、项目建设支出	11,597.40	150.00	5,000.00	6,447.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）项目建设成本（不含财务费用）	11,349.00	150.00	4,868.00	6,331.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）财务费用-专项债券付息	240.00	-	128.00	112.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）财务费用-市场化融资付息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）专项债券发行费用	8.40	-	4.00	4.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、项目运营收入	26,967.47	-	-	-	377.69	899.84	901.23	902.62	906.09	906.78	908.01	913.02	913.02	916.80	919.26	919.26	919.26
（一）财政补贴收入	7,250.00	-	-	-	-	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00
（二）经营收入	19,717.47	-	-	-	377.69	649.84	651.23	652.62	656.09	656.78	658.01	663.02	663.02	666.80	669.26	669.26	669.26
1.污水处理收入（居民）	1,867.70	-	-	-	25.94	46.46	47.85	49.24	52.71	53.40	54.63	56.64	56.64	62.42	65.68	65.68	65.68
2.中水收入	809.77	-	-	-	15.75	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38
3.管网出租收入	17,040.00	-	-	-	336.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00
（三）其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、项目运营支出	12,777.30	-	-	-	244.33	408.95	409.43	409.91	411.12	411.36	411.84	413.55	413.55	414.51	413.85	412.50	412.50
（一）项目运营成本（不含财务费用）	4,953.30	-	-	-	87.53	140.15	140.63	141.11	142.32	142.56	143.04	144.75	144.75	145.71	145.05	143.70	143.70
1. 经营成本	4,033.11	-	-	-	87.53	140.15	140.63	141.11	142.32	142.56	143.04	144.75	144.75	145.71	145.05	143.70	143.70
（1）人员工资及福利费	1,366.75	-	-	-	26.95	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20
（2）污水处理厂运营成本	1,172.30	-	-	-	25.93	34.42	34.84	35.25	36.29	36.49	36.91	38.37	38.37	39.19	40.24	40.24	40.24
（3）管理和运营成本	985.86	-	-	-	18.88	32.50	32.56	32.63	32.80	32.84	32.90	33.15	33.15	33.29	33.47	33.47	33.47
（4）维修及维护成本	508.20	-	-	-	15.77	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	27.03	25.14	23.79	23.79
2. 应交增值税	410.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 税金及附加	41.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 企业所得税	468.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）财务费用-专项债券付息	7,824.00	-	-	-	156.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
（三）财务费用-市场化融资付息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）其他运营支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、专项债券还本	8,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
六、市场化融资还本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
七、资金平衡情况	5,790.17	-	-	-	133.36	490.89	491.80	492.71	494.97	495.42	496.17	499.47	499.47	501.29	505.41	506.76	506.76
八、累计盈余资金	-	-	-	-	133.36	624.25	1,116.05	1,608.76	2,103.73	2,599.15	3,095.32	3,594.79	4,094.26	4,595.55	5,100.96	5,607.72	6,114.48



附件8：资金平衡平衡情况表（金额单位：人民币万元）

项目	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年
一、建设资金来源	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）财政安排资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）地方政府专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）项目单位市场化融资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）单位自筹资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）其他资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、项目建设支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）项目建设成本（不含财务费用）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）财务费用-专项债券付息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）财务费用-市场化融资付息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）专项债券发行费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、项目运营收入	919.26	919.26	919.26	919.26	919.26	919.26	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73	922.73
（一）财政补贴收入	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00
（二）经营收入	669.26	669.26	669.26	669.26	669.26	669.26	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73	672.73
1.污水处理厂收入（居民）	65.88	65.88	65.88	65.88	65.88	65.88	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35	69.35
2.中水收入	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38	27.38
3.管网出租收入	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00	576.00
（三）其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、项目运营支出	412.50	412.50	412.50	412.50	412.50	412.50	413.70	421.66	481.78	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12	489.12
（一）项目运营成本（不含财务费用）	143.70	143.70	143.70	143.70	143.70	143.70	144.90	152.86	212.98	220.32	220.32	220.32	220.32	220.32	220.32	220.32	220.32
1. 运营成本	143.70	143.70	143.70	143.70	143.70	143.70	144.90	131.02	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11	121.11
（1）人员工资及福利费	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20	46.20
（2）污水处理厂运营成本	40.24	40.24	40.24	40.24	40.24	40.24	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28	41.28
（3）管理和运营成本费用	33.47	33.47	33.47	33.47	33.47	33.47	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63	33.63
（4）维修及维护成本费用	23.79	23.79	23.79	23.79	23.79	23.79	23.79	9.91	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 应交增值税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 税金及附加	-	-	-	-	-	-	-	-	36.66	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39	46.39
4. 企业所得税	-	-	-	-	-	-	-	-	3.96	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64	4.64
（二）财务费用-专项债券付息	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	21.84	48.25	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18	48.18
（三）财务费用-市场化融资付息	-	-	-	-	-	-	-	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80	268.80
（四）其他运营支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、专项债券还本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
六、市场化融资还本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
七、资金平衡情况	506.76	506.76	506.76	506.76	506.76	506.76	509.03	501.07	440.95	433.61	433.61	433.61	433.61	433.61	433.61	433.61	433.61
八、累计盈余资金	6,621.24	7,128.00	7,634.76	8,141.52	8,648.28	9,155.04	9,664.07	10,165.14	10,606.09	11,039.70	11,473.31	11,906.92	12,340.53	12,774.14	13,207.75	13,641.36	14,074.97





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
9151000068993382X3



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。

名称 四川同浩会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 钟鹰翔

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、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

注册资本 壹佰零伍万元整

成立日期 2009年06月30日

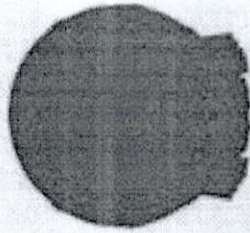
住所 中国(四川)自由贸易试验区成都高新区  
天府二街368号2栋1单元7层9号



登记机关

2024 年 8 月 22 日





会计师事务所  
执业证书

名称：四川同浩会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：钟鹰翔

经营场所：中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府二街368号2栋1单元7层9号

组织形式：有限责任

执业证书编号：51010218

批准执业文号：川财审批(2009)34号

批准执业日期：2009年7月3日



说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2024年12月17日


中华人民共和国财政部制







姓名: 钟建翔  
性别: 男  
出生日期: 1963-10-11  
工作单位: 四川公信信会计师事务所有限公司  
身份证号: 511022196310110018  
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2006年2月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年2月20日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2007年11月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2007年11月1日

证书编号: 510100393069  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年10月21日  
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2009年5月27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2009年5月27日

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.

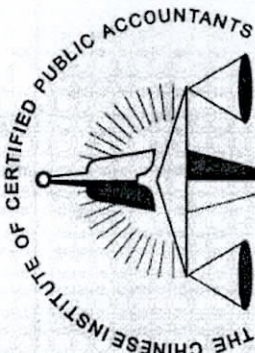
2009年4月24日  
2009年12月31日

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.

2008年3月3日  
2008年12月31日





中国注册会计师协会

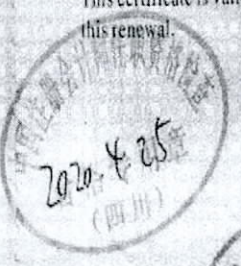


姓名 陈广清  
性别 男  
出生日期 1968-03-29  
工作单位 四川蜀晖会计师事务所有限公司  
身份证号 513021680329577  
Identity card No.



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: 511602912601  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 01 月 21 日  
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

