

博州温泉县污水处理升级改造建设项目 专项债券方案总体评价

新疆睿邦会计师事务所（普通合伙）

2026年5月



博州温泉县污水处理升级改造建设项目专项债券方案总体评价

(2026) 第 N056 号

温泉县住房和城乡建设局：

根据温泉县住房和城乡建设局委托与新疆睿邦会计师事务所（普通合伙）（“我们”）签订的《咨询服务协议》，我们对博州温泉县污水处理升级改造建设项目专项债券（“本项目”）资金平衡方案进行总体评价服务，在此向您提交本总体评价报告，供贵方参考。

本报告所涉及的咨询服务工作范围如下：

分析项目发债评价要素；

本项目债券发行期间现金流状况模拟分析；

总结重点问题，从现金流角度对项目进行总体评价。我们审核的依据是《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》。温泉县住房和城乡建设局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。

我们提醒信息使用者注意：由于相关项目尚处于工程建设阶段，在编制本评价报告时运用了一整套假设，包括有关未来事项和推测性假设，而这些事项和行动预期在未来未必发生。即使在推测性假设中所涉及的事项发生，但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，因此实际结果仍然可能与预测财务信息存在差异。

本评价报告仅供发行人本次申请专项债券之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本评价报告作为发行人申请发行专项债券所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

此页无正文

新疆睿邦会计师事务所（普通合伙）



中国·新疆

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 5 月 6 日

附件：博州温泉县污水处理升级改造建设项目专项债券方案总体评价

博州温泉县污水处理升级改造建设项目

专项债券方案总体评价

一. 项目概述

2025 年 5 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于推进以县城为重要载体的城镇化建设的意见》，提出加强历史文化和生态保护，提升县城人居环境治理，增强污水收集处理能力。完善老城区及城中村等重点区域污水收集管网，更新修复混错接、漏接、老旧破损管网，推进雨污分流改造。开展污水处理差别化精准提标，对现有污水处理厂进行扩容改造及恶臭治理。在缺水地区和水环境敏感地区推进污水资源化利用。推进污泥无害化资源化处置，逐步压减污泥填埋规模。

目前，温泉县城乡污水处理设施在处理负荷、进水浓度、运维管理和全运行比例等方面存在一定的问题。在此背景下，温泉县人民政府提出由温泉县住房和城乡建设局实施博州温泉县污水处理升级改造建设项目，通过项目的实施，实现中水资源的有效利用。

本项目主要建设规模和内容：改扩建县城等污水处理老化设备，包括事故池、调节池、提升泵房等构筑物，建设 DN400 污水管网 13000 米、DN300 污水管网 7000 米，确保处理能力从 4000 立方米/日达到 15000 立方米/日。

本项目计划投资 20,000.00 万元，本项目拟申请专项债券资金 16,000.00 万元，其余为财政配套资金。拟申请专项债券资金期限 20 年。

本次拟申请专项债券资金 8,000.00 万元。

本次项目拟通过发行项目收益与融资自求平衡的专项债券及地方财政配套资金方式完成项目筹资。

专项债项目投向：生态环保专项债券。

二. 评价要素

2017 年财政部公布财预[2017] 89 号《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（以下简称“通知”），提出在法定专项债务限额内，各地方按照本地区政府性基金收入项目分类发行专项债券，着力发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种。

根据《通知》要求，分类发行专项债券建设的项目，应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入，且现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息的规模。

（1）资金充足性

本项目建成后，通过居民污水处理收入、非居民污水处理收入、中水销售收入对项目发债本息进行偿还，本项目运营收入可以为项目提供充足、稳定的现金流入。通过对《实施方案》中的资金收支数据进行分析测算，博州温泉县污水处理升级改造建设项目专项债券的资金覆盖率可达到 1.41 倍，能够满足资金筹措充足性的要求。测算表见附录一：现金流分析。

本项目积极响应并遵循国务院在 2014 年发布的国发[2014] 43 号《关于加强地方政府性债务管理的意见》，明确提出剥离融资平台公司政府融资职能，建立规范的地方政府举债融资机制，并对地方政府债务实行规模控制和预算管理。一方面，本次项目收益与融资自求平衡的专项债券发行可满足博州温泉县污水处理升级改造建设项目的融资需求，深化财政与金融互动，引导社会资本加大投入，更好地发挥专项债券促进经济社会持续健康发展的积极作用。另一方面，本次项目与现行地方政府债务限额管理、预算管理政策

高度衔接，有利于防范和化解专项债务风险，通过强化信用评级、信息披露、市场化定价等市场激励约束机制，推进地方政府债券的市场化改革。当前，我国处于全面建成小康社会的决定性阶段和城镇化深入发展的关键时期，博州温泉县污水处理升级改造建设项目需要大量资金支持。本次项目收益与融资自求平衡的专项债券项目旨在打造立足于我国国情，从我国实际出发的地方政府“博州温泉县污水处理升级改造建设项目收益债”。

（2）资金稳定性

根据博州温泉县污水处理升级改造建设项目专项债券发行计划，本项目拟新增发行专项债券资金为 16,000.00 万元，期限 20 年，债券年利率 3.2%，每年支付利息 512.00 万元，第 20 年偿还本息 16,512.00 万元。

本次拟新增发行专项债券资金 8,000.00 万元，期限 20 年，债券年利率 3.2%，每年支付利息 256.00 万元，第 20 年偿还本息 8,256.00 万元。

根据相关数据显示，本债券对应营运收入预计从 2027 年开始，至 2045 年完成，根据本项目实施方案，本项目主要收入来源为居民污水处理收入、非居民污水处理收入、中水销售收入。

1) 运营收入

依据温泉县住房和城乡建设局出具的《关于供水供气收费标准的情况说明》，居民污水处理收费标准 1.55 元/m³，非居民生活污水处理收费标准 1.80 元/m³，中水（绿化消防用水）单价 1.47 元/m³。

①居民污水处理收入

本项目建成后首年居民污水处理总量 328.50 万 m³，之后以每

年 5%速度递增，居民污水处理收费单价按 1.55 元/m³ 计算，债券资金存续期内年均居民污水处理收入 795.79 万元，债券资金存续期内居民污水处理收入合计 14,324.31 万元。

②非居民污水处理收入

本项目建成后首年非居民污水处理总量 219.00 万 m³，之后以每年 5%速度递增，非居民污水处理收费单价按 1.80 元/m³ 计算，债券资金存续期内年均非居民污水处理收入 616.10 万元，债券资金存续期内非居民污水处理收入合计 11,089.79 万元。

③中水销售收入

本项目建成后首年中水销售总量 438.00 万 m³，之后以每年 5%速度递增，中水销售单价按 1.47 元/m³ 计算，债券资金存续期内年均中水销售收入 1,006.30 万元，债券资金存续期内中水销售收入合计 18,113.32 万元。

综上，本项目债券资金存续期内运营收入合计 47,251.02 万元。

2) 运营成本

项目运营成本包括原辅材料及燃料动力费、工资福利费、修理费、其他费用等。根据本项目实际情况，本项目债券资金存续期内总成本费用合计 32,871.23 万元，经营成本合计 6,664.98 万元。

①原辅材料及燃料动力费

本项目原辅材料及燃料动力费按每处理 1m³ 污水花费 0.15 元计算，本项目年均原辅材料及燃料费 132.00 万元。

②工资及福利费用

本项目计划定员 20 人，人均工资及福利费按 6 万元/年计取，年均工资及福利费合计 120.00 万元。

③年维护修理费

用于固定资产的日常维护费用，根据项目特点按折旧额的 10% 计取，年均成本 86.73 万元。

④其他费用

其他费用包括其他制造费用、其他管理费用和其他营业费用三项费用，按上述费用之和的 1% 计算，年均成本 12.06 万元。

⑤财务费用

专项债券年利率暂按 3.20% 计算，经营期利息计入财务费用。

⑥折旧及摊销费用

固定资产折旧采用平均年限法，其中建（构）筑物折旧年限按 20 年计算，净残值率按 5% 计算。

3) 相关税费

①销项税：根据《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》，污水处理费先行全额征收增值税，后即征即退 70%，企业实际向国家承担了 30% 的增值税额及全额随征附加税费。中水销售收入先行全额征收增值税，后即征即退 50%，企业实际向国家承担了 50% 的增值税额及全额随征附加税费。

②进项税：原辅材料及燃料动力费增值税税率按 13% 计算，修理费增值税税率按 9% 计算。

③城市维护建设税：依据新疆维吾尔自治区城市维护建设税规定，取 7%。

④教育附加税：依据新疆维吾尔自治区教育附加税规定，城市教育附加税率取 3%，地方教育附加税率取 2%。

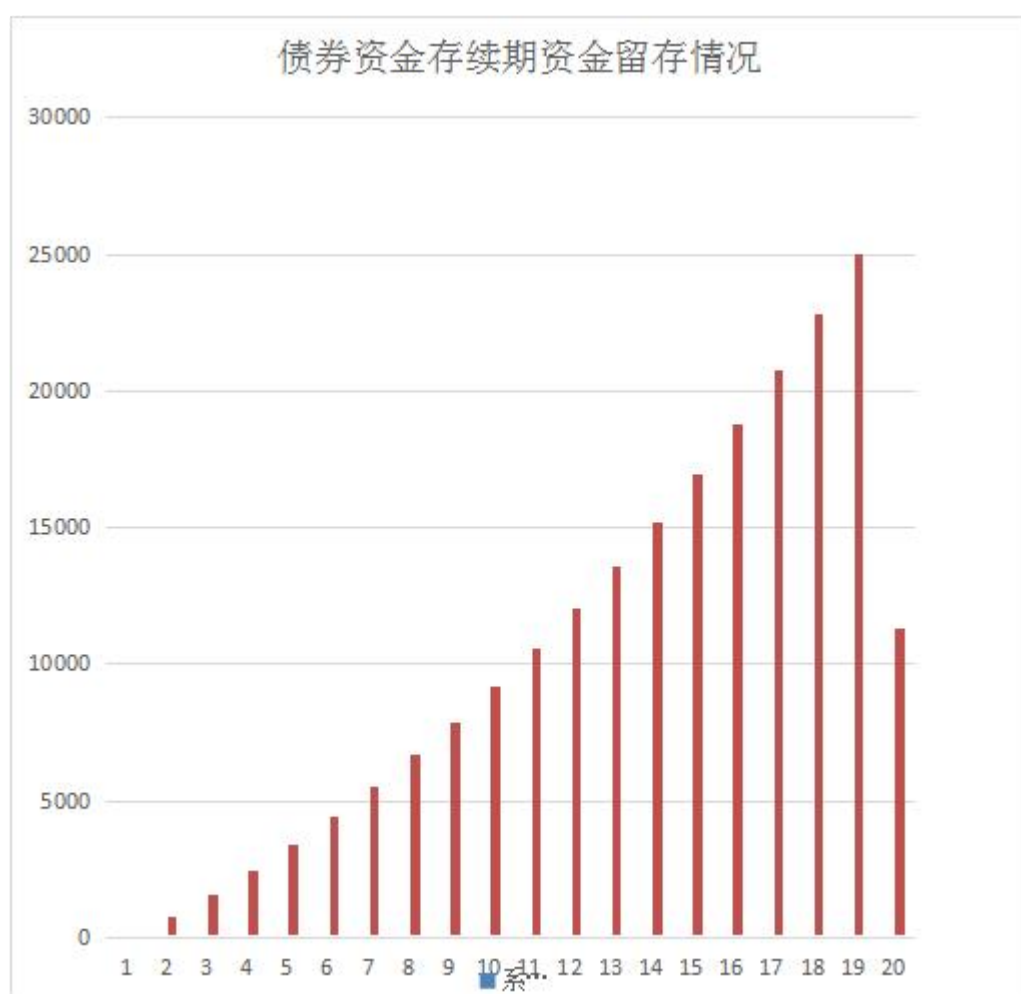
⑤所得税：按三免三减半计算，企业所得税率 25%。

⑥固定资产抵扣增值税：本项目固定资产抵扣增值税额

1,741.56 万元。

4) 可偿债收益

本项目可偿债收益合计 37,038.53 万元，在债券存续期内项目净收益可有效覆盖债券对应成本、债券利息支出。期末项目累计净现金结余 11,310.53 万元，本项目资金稳定性总体上可以得到保证。本项目债券偿还期内的资金留存情况如下图所示：



三. 总体评价

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，并根据我们对当前国内融资环境的研究，认为博州温泉县污水处理升级改造建设项目专项债券可以以相较银行贷款利率更

优惠的融资成本完成资金筹措。同时，项目运营收入为项目提供了充足、稳定的现金流入，充分满足债券发行还本付息要求。

综上所述，通过发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的方式满足博州温泉县污水处理升级改造建设项目的资金需求应是现阶段较优的资金解决方案。

四、使用限制

1. 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。

2. 本评价报告只能用于本报告载明的评价目的和用途。

3. 本评价报告只能由评价报告载明的评价报告使用者使用。评价报告的使用权归委托方所有，因使用不当所造成的相关风险与本评价机构及执业注册会计师无关。

免责声明

本报告中的评论仅供贵方作一般参考之用，我们出具的评论将仅基于下列事项：

1. 我们在本报告述及或引用的资料、文件、事实和假设；
2. 我们假设提供给我们所有资料（未经独立核实）为准确、真实、完整和有效；
3. 在此报告出具时有效的有关法律、法规和解释（“权威法规”）。这些权威法规可能会被修订，且可能具有追溯效力。我们没有义务告知贵方对此报告中所作分析或任何事项可能产生影响的任何变更或发展，我们亦不会对本报告出具日之后的任何事项作考虑。在报告出具之日后权威法规的任何变更亦可能会影响报告中评论的有效性；
4. 贵方理解此报告对任何税务机构及/或司法机构并无约束效力，亦不应被视为我们就任何税务机构及/或司法机构将会同意我们的评论而作出的任何声明、保证或担保；
5. 我们不会对任何第三方承担任何义务和责任（包括但不限于疏忽引起的责任）。

附表 1

运营收入、税金及附加和增值税估算表

(单位: 万元)

计算期年序		合计 (万元)	运营期								
			2	3	4	5	6	7	8	9	10
	生产负荷		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1	运营收入 (万元)	47251.02	1547.24	1624.60	1705.83	1791.12	1880.67	1974.71	2073.44	2177.12	2285.97
	污水处理总量		547.50	574.88	603.62	633.80	665.49	698.76	733.70	770.39	808.91
1.1	年居民污水处理量 (万 m ³)		328.50	344.93	362.17	380.28	399.29	419.26	440.22	462.23	485.34
	居民污水处理收费单价 (元/m ³)		1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55
1.2	年非居民污水处理量 (万 m ³)		219.00	229.95	241.45	253.52	266.20	279.51	293.48	308.15	323.56
	非居民污水处理收费单价 (元/m ³)		1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80
1.3	中水供应量 (万 m ³)		438.00	459.90	482.90	507.04	532.39	559.01	586.96	616.31	647.13
	中水销售单价 (元/m ³)		1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47
2	增值税	843.34	25.31	26.28	27.98	29.77	31.65	33.62	35.69	37.86	40.14
2.1	销项税	1280.25	41.92	44.02	46.22	48.53	50.96	53.50	56.18	58.99	61.94
2.2	进项税	436.91	16.61	17.74	18.24	18.76	19.31	19.89	20.49	21.13	21.80
3	固定资产抵扣增值税	843.34	25.31	26.28	27.98	29.77	31.65	33.62	35.69	37.86	40.14
4	实际缴纳增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1	城市维护建设税额 (7%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2	城市教育附加费 (3%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3	地方教育附加费 (2%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

附表 1-1

运营收入、税金及附加和增值税估算表

(单位: 万元)

计算期年序		运营期									
		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	生产负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1	运营收入 (万元)	2400.27	2520.28	2646.30	2778.61	2917.54	3063.42	3216.59	3377.42	3546.29	3723.61
	污水处理总量	849.35	891.82	936.41	983.23	1032.39	1084.01	1138.21	1195.12	1254.88	1317.62
1.1	年居民污水处理量 (万 m ³)	509.61	535.09	561.85	589.94	619.44	650.41	682.93	717.07	752.93	790.57
	居民污水处理收费单价 (元/m ³)	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55	1.55
1.2	年非居民污水处理量 (万 m ³)	339.74	356.73	374.56	393.29	412.96	433.61	455.29	478.05	501.95	527.05
	非居民污水处理收费单价 (元/m ³)	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80
1.3	中水供应量 (万 m ³)	679.48	713.46	749.13	786.59	825.91	867.21	910.57	956.10	1003.90	1054.10
	中水销售单价 (元/m ³)	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47
2	增值税	42.54	45.05	47.69	50.47	53.38	56.43	59.64	63.02	66.55	70.27
2.1	销项税	65.03	68.29	71.70	75.29	79.05	83.00	87.15	91.51	96.09	100.89
2.2	进项税	22.50	23.23	24.01	24.82	25.67	26.57	27.51	28.49	29.53	30.62
3	固定资产抵扣增值税	42.54	45.05	47.69	50.47	53.38	56.43	59.64	63.02	66.55	70.27
4	实际缴纳增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1	城市维护建设税额(7%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2	城市教育附加费(3%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3	地方教育附加费(2%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

附表 2

总成本费用估算表

(单位: 万元)

序号	计算期年序	合计	运营期								
			2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	原辅材料	1672.01	54.75	57.49	60.36	63.38	66.55	69.88	73.37	77.04	80.89
2	燃料及动力费	836.01	27.38	28.74	30.18	31.69	33.27	34.94	36.69	38.52	40.45
3	工资及福利费	2280.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
4	固定资产折旧费	16478.24	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28
5	无形资产摊销费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	年修理费	1647.82	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73
7	其他费用	229.14	11.56	11.60	11.65	11.69	11.74	11.79	11.84	11.90	11.95
8	财务费用	9728.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00
9	总成本费用合计	32871.23	1679.69	1683.84	1688.19	1692.76	1697.57	1702.61	1707.90	1713.46	1719.29
10	经营成本	6664.98	300.41	304.56	308.92	313.49	318.29	323.33	328.62	334.18	340.02

附表 2-1

总成本费用估算表

(单位: 万元)

序号	计算期年序	运营期									
		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	原辅材料	84.94	89.18	93.64	98.32	103.24	108.40	113.82	119.51	125.49	131.76
2	燃料及动力费	42.47	44.59	46.82	49.16	51.62	54.20	56.91	59.76	62.74	65.88
3	工资及福利费	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
4	固定资产折旧费	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28	867.28
5	无形资产摊销费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	年修理费	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73	86.73
7	其他费用	12.01	12.08	12.14	12.21	12.29	12.37	12.45	12.53	12.62	12.72
8	财务费用	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00
9	总成本费用合计	1725.42	1731.85	1738.61	1745.70	1753.15	1760.97	1769.18	1777.80	1786.86	1796.36
10	经营成本	346.14	352.58	359.33	366.43	373.88	381.70	389.91	398.53	407.58	417.09

附表 3

利润和损益分配表

(单位: 万元)

计算期年序	合计	运营期								
		2	3	4	5	6	7	8	9	10
生产负荷		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
1 营业收入	47251.02	1547.24	1624.60	1705.83	1791.12	1880.67	1974.71	2073.44	2177.12	2285.97
2 营业税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 总成本费用	32871.23	1679.69	1683.84	1688.19	1692.76	1697.57	1702.61	1707.90	1713.46	1719.29
5 利润总额	14379.79	-132.45	-59.24	17.63	98.35	183.11	272.10	365.54	463.66	566.68
6 弥补以前年度亏损	0.00	-132.45	-59.24	17.63	98.35	75.71				
7 应纳税所得额	14379.79	0.00	0.00	0.00	0.00	107.40	272.10	365.54	463.66	566.68
8 企业所得税税率		0.00%	0.00%	0.00%	12.50%	12.50%	12.50%	25.00%	25.00%	25.00%
9 企业所得税	3547.51	0.00	0.00	0.00	0.00	13.43	34.01	91.39	115.91	141.67
10 税后利润	10832.28	-132.45	-59.24	17.63	98.35	169.68	238.09	274.16	347.74	425.01
11 息税前利润	24107.79	379.55	452.76	529.63	610.35	695.11	784.10	877.54	975.66	1078.68
12 息税折旧摊销前利润-企业所得税	37038.53	1246.82	1320.04	1396.91	1477.63	1548.96	1617.36	1653.43	1727.02	1804.28

附表 3-1

利润和损益分配表

(单位: 万元)

计算期年序	运营期									
	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
生产负荷	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
1 营业收入	2400.27	2520.28	2646.30	2778.61	2917.54	3063.42	3216.59	3377.42	3546.29	3723.61
2 营业税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 总成本费用	1725.42	1731.85	1738.61	1745.70	1753.15	1760.97	1769.18	1777.80	1786.86	1796.36
5 利润总额	674.85	788.43	907.69	1032.91	1164.39	1302.45	1447.41	1599.62	1759.43	1927.24
6 弥补以前年度亏损										
7 应纳税所得额	674.85	788.43	907.69	1032.91	1164.39	1302.45	1447.41	1599.62	1759.43	1927.24
8 企业所得税税率	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
9 企业所得税	168.71	197.11	226.92	258.23	291.10	325.61	361.85	399.90	439.86	481.81
10 税后利润	506.14	591.32	680.77	774.68	873.29	976.84	1085.56	1199.71	1319.57	1445.43
11 息税前利润	1186.85	1300.43	1419.69	1544.91	1676.39	1814.45	1959.41	2111.62	2271.43	2439.24
12 息税折旧摊销前利润-企业所得税	1885.41	1970.60	2060.04	2153.96	2252.57	2356.11	2464.83	2578.99	2698.85	2824.71

附表 4:

现金流分析

单位: 万元

序号	项目	建设期	运营期								
	年度	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
	预测期序号	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一	现金流入										
1	资本金流入										
2	专项债券资金流入	16000.00									
3	其他县配套资金	4000.00									
4	项目运营收入流入		1547.24	1624.60	1705.83	1791.12	1880.67	1974.71	2073.44	2177.12	2285.97
小计	现金流入总额	20000.00	1547.24	1624.60	1705.83	1791.12	1880.67	1974.71	2073.44	2177.12	2285.97
二	现金流出										
1	建设期资金流出	19488.00									
2	运营期资金流出（经营成本）		300.41	304.56	308.92	313.49	318.29	323.33	328.62	334.18	340.02
3	增值税及附加		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	企业所得税		0.00	0.00	0.00	0.00	13.43	34.01	91.39	115.91	141.67
5	债券付息	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00
6	债券还本										
小计	现金流出总额	20000.00	812.41	816.56	820.92	825.49	843.71	869.34	932.01	962.10	993.69
三	当年现金净流入	0.00	734.82	808.04	884.91	965.63	1036.96	1105.36	1141.43	1215.02	1292.28
四	期末累计现金结存额	0.00	734.82	1542.86	2427.77	3393.40	4430.36	5535.72	6677.15	7892.17	9184.46
五	平均偿债覆盖率										

附表 4:

现金流分析

单位: 万元

序号	项目	运营期										合计
	年度	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	
	预测期序号	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
一	现金流入											
1	资本金流入											0.00
2	专项债券资金流入											16000.00
3	其他县配套资金											4000.00
4	项目运营收入流入	2400.27	2520.28	2646.30	2778.61	2917.54	3063.42	3216.59	3377.42	3546.29	3723.61	47251.02
小计	现金流入总额	2400.27	2520.28	2646.30	2778.61	2917.54	3063.42	3216.59	3377.42	3546.29	3723.61	67251.02
二	现金流出											0.00
1	建设期资金流出											19488.00
2	运营期资金流出 (经营成本)	346.14	352.58	359.33	366.43	373.88	381.70	389.91	398.53	407.58	417.09	6664.98
3	增值税及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	企业所得税	168.71	197.11	226.92	258.23	291.10	325.61	361.85	399.90	439.86	481.81	3547.51
5	债券付息	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	512.00	10240.00
6	债券还本										16000.00	16000.00
小计	现金流出总额	1026.86	1061.69	1098.26	1136.65	1176.97	1219.31	1263.76	1310.43	1359.44	17410.90	55940.49
三	当年现金净流入	1373.41	1458.60	1548.04	1641.96	1740.57	1844.11	1952.83	2066.99	2186.85	-13687.29	11310.53
四	期末累计现金结存 额	10557.87	12016.47	13564.51	15206.47	16947.04	18791.15	20743.98	22810.97	24997.82	11310.53	
五	平均偿债覆盖率											1.41



营业执照

统一社会信用代码
91659003MABYMP6A6P



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。

(副本)⁽¹⁻¹⁾

名称 新疆睿邦会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 刘永奎

经营范围 注册会计师业务; 财务咨询; 税务服务; 信息咨询服务
(不含许可类信息咨询服务) (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)

出资额 伍拾万元整

成立日期 2022年09月22日

主要经营场所 新疆图木舒克市草湖镇四十一团草湖
经济技术开发区管委会三楼3-49号



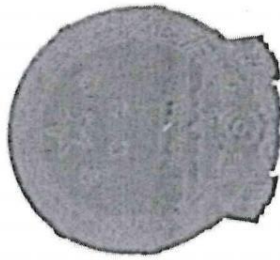
登记机关

2022 年 09 月 22 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称 新疆睿邦会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人 刘永奎

主任会计师：

经营场所：新疆图木舒克市草湖镇四十一团草湖经济技术开发区管委会三楼3-49号

组织形式 普通合伙

执业证书编号 5310002

批准执业文号 兵财会〔2023〕6号

批准执业日期 2023年03月15日

证书序号：0016426

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》。



发证机关

二零二三年三月五日

中华人民共和国财政部制

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

新疆注册会计师协会

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 5 月 8 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

新疆注册会计师协会
(新疆分所)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 5 月 8 日
/y /m /d

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 王 强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1966-02-20
工作单位 Working unit 新疆方正有限责任会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 654221196602200032



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

新疆祥瑞万和有限责任会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023 年 2 月 21 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

新疆注册会计师协会
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023 年 2 月 21 日
/y /m /d

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

新疆注册会计师协会
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023 年 5 月 8 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

新疆注册会计师协会
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023 年 5 月 8 日
/y /m /d



姓名 刘永奎
Full name 男
Sex 男
出生日期 1970-10-02
Date of birth
工作单位 新疆祥瑞万和有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 654221197010020056
Identity card No.