

2025 年内蒙古自治区政府专项债券  
克什克腾旗智慧水务数据管理平台及供水设施  
提升改造项目

# 财务评估报告书

案号：赤德会管字（2025）第 1 号

时间：2025 年 6 月 10 日

地址：赤峰市松山区新天地商务广场 12#楼 506 室

电话：13948632291



# 目录

一、项目概述 .....	1
1、项目单位简介 .....	1
2、建设项目内容 .....	3
3、总投资及资金筹措 .....	3
4、项目建设期及债券持续期 .....	3
二、评估咨询要素 .....	5
1、资金充足性 .....	5
1.1 投资估算 .....	5
1.2 资金筹措 .....	6
1.3 资金覆盖率 .....	6
1.4 小结 .....	6
2、资金稳定性 .....	10
三、风险分析 .....	11
四、评估咨询结论 .....	13
免责声明 .....	14
附件 1：预期收益及成本分析 .....	16
1、项目收入分析 .....	16
2、项目成本分析 .....	16
3、专项债券财务费用 .....	18
附表 .....	19
收入及税金估算表 .....	19

总成本费用估算表.....20

利润与利润分配表.....21

还本付息计划表.....22

资金平衡表..... 23

# 赤峰德信恒会计师事务所

CHIFENG DEXINHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：赤峰市松山区新天地商务广场 12#楼506 室

电话：13948632291

邮政编码：024000

赤德会咨字（2025）第1号

## 2025 年内蒙古自治区政府专项债券

克什克腾旗智慧水务数据管理平台及供水设施提升改造项目

### 财务评估报告书

克什克腾旗住房和城乡建设局：

我们接受贵单位的委托，对 2025 年内蒙古自治区政府专项债券克什克腾旗智慧水务数据管理平台及供水设施提升改造项目进行财务评估，并出具财务评估报告，具体情况如下：

# 一、项目概述

## 1、项目单位简介

克什克腾旗住房和城乡建设局是克什克腾旗人民政府工作部门，为正科级单位，加挂克什克腾旗人民防空办公室牌子。该局在住房和城乡建设领域承担着重要的管理职能，致力于推动全旗城乡建设事业的高质量发展。

### 一、主要职责

#### 1. 政策法规落实

贯彻落实国家和地方关于住房和城乡建设的法律法规、方针政策，提出重大问题的政策建议，拟订全旗住房和城乡建设事业发展战略、发展规划并组织实施。

#### 2. 城镇住房保障

执行住房保障政策，拟订全旗住房保障发展规划、年度计划并组织实施，会同有关部门安排保障性安居工程资金并监督实施，推动建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度。

#### 3. 房地产市场监管

拟订房地产业发展规划、产业政策、规章制度并组织实施，负责房地产开发建设管理、房屋预销售、房屋交易、房屋租赁、房屋面积管理、房地产估价与经纪管理、国有土地上房屋征收与补偿等工作。

#### 4. 工程建设管理

监督各类工程建设标准定额的实施和工程造价计价工作，组织拟订建设项目可行性研究评价方法、经济参数、建设标准和工程造价管

理制度并监督实施。

#### 5. 建筑市场监管

拟订规范全旗建筑市场、行业监管和建设活动的规章制度并监督执行，执行建筑业、勘察设计业、工程监理咨询业的行业发展政策和中长期规划，负责相关企业、单位的监督管理。

#### 6. 质量安全监管

落实建筑工程质量、建筑安全生产和工程竣工验收备案的政策、规章制度，组织或参与工程重大质量、安全事故的调查处理，监督建设工程消防设计审查验收。

#### 7. 城市建设与管理

落实城市建设的政策，组织编制城市建设和市政公用事业的中长期规划并指导实施，指导城市管理、城市管理综合行政执法、村镇建设等工作。

#### 8. 建筑节能与科技教育

落实建筑节能和城镇减排政策，组织拟订全旗建筑节能和城镇减排规划并监督实施，制定绿色建筑、装配式建筑发展规划并指导实施。

#### 9. 安全生产与人民防空

负责住房和城乡建设领域安全生产监督管理工作，贯彻执行人民防空工作相关法律法规，负责人防易地建设费审核、人防工程审批监督管理并组织验收。

### 二、内设机构

克什克腾旗住房和城乡建设局设以下内设机构：

1. 综合办公室
2. 人民防空办公室管理股
3. 工程质量安全管理股
4. 城乡建设与管理股
5. 建筑市场与科技教育监管股
6. 住房保障和房地产市场管理股
7. 审批办公室

## **2、建设项目内容**

- 1 、水源及调水管理
- 2 、智慧水厂
- 3 、供水管网管理
- 4 、供水运营管理
- 5 、智慧水务平台及调度中心
- 6 、现有智能水表智能抄表升级改造
- 7 、区域计量仪表升级改造
- 8 、加压泵站与二供泵房的标准化改造
- 9 、水质检验、水表校验建设

## **3、总投资及资金筹措**

本项目总投资为 3814.69 万元。其中拟申请专项债券 1332.54 万元，剩余 2482.15 万元由地方自筹解决。

## **4、项目建设期及债券持续期**

项目原可研报告批复建设期为 2022 年 10 月-2024 年 10 月。根据

项目建设规模，实际建设期期为 2022 年 10 月-2026 年 12 月，因为本方案按照实际建设期进行测算。

债券持续期为 5 年。



## 二、评估咨询要素

2018 年财政部发布的《关于做好 2018 年地方政府债务管理工作的通知》（财预[2018]34 号），鼓励有条件的地方试点发展项目收益与融资自求平衡的专项债券，优先在重大区域发展以及乡村振兴、生态环保、保障性住房、公立医院、公立高校、交通、水利、市政基础设施等领域选择符合条件的项目，积极探索试点发行项目收益专项债券，以对应的政府性基金或专项收入偿还。

此外，财政部《关于印发<地方政府债务信息公开办法（试行）>的通知》（财预[2018]209 号）提出新增专项债券发行时，需对拟发行专项债券对应项目第三方评估信息进行公开，其中财务评估报告重点是项目预期收益和融资平衡情况。

根据文件相关要求，地方政府发行专项债券，需满足法定专项债务限额的前提下，充分考虑资金筹措的充足性和稳定性。

我们根据国家、地方相关政策文件，以真实、客观、可行、独立为原则，对本项目预期收益和融资平衡情况分析评价如下：

### 1、资金充足性

本项目预期收益和融资平衡分析结果显示，专项债券存续期内还本付息资金充足，综合债券本息资金覆盖率可达到 1.69 倍。对此我们从投资估算、资金筹措、资金覆盖率等方面具体分析如下：

#### 1.1 投资估算

项目总投资为 3814.69 万元，其中：建设投资 3814.69 元，建设期利息 0.00 万元。各项明细如下表所示：

## 总投资估算表

单位：人民币万元

序号	工程或费用名称	金额/万元
1	建设投资	3814.69
1.1	工程费用	3503.27
1.2	工程建设其他费用	311.42
1.3	预备费	0.00
2	建设期利息	0.00
3	其他融资费用	0.00
4	铺底流动资金	0.00
5	项目总投资(1+2+3+4)	3814.69

### 1.2 资金筹措

本项目总投资为 3814.69 万元。其中：建设投资 3814.69 万元，建设期利息 0.00 万元，拟使用债券 1332.54 万元。

基于以上投资计划、资金筹措安排，我们未发现相关项目建设期内所需建设资金存在缺口的情况。

### 1.3 资金覆盖率

根据收益测算，本项目利息折旧摊销前利润总额为 2648.91 万元。本项目债券偿还期还本付息总额为 1563.10 万元(需偿还本金 1332.54 万元、需偿还利息 230.56 万元，根据公式：

偿债备付率=可用于还本付息的资金（息税折旧摊销前利润）/还本付息的金额（本金+利息）得出，本项目债券本息覆盖倍数为 1.69，可安全保障专项债券本息偿还。

本项目在债券存续期的预期收益和经营成本分析见本报告附表

### 1.4 小结

综上，在本期专项债券存续期内，我们未注意到本项目资金出现

不能满足还本付息要求的情况。

财务计划现金流量表

单位：万元

序号	项 目	合计	建设期					运营期			
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	经营活动净现金流量(1.1-1.2)	2648.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	662.23	662.23	662.23	662.23
1.1	现金流入	4098.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1024.62	1024.62	1024.62	1024.62
	经营收入	4098.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1024.62	1024.62	1024.62	1024.62
	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	现金流出	1449.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	362.39	362.39	362.39	362.39
	经营成本	1124.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	281.13	281.13	281.13	281.13
	营业税金及附加	29.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.39	7.39	7.39	7.39
	增值税	295.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.88	73.88	73.88	73.88
	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	投资活动净现金流量(2.1-2.2)	-3814.69	-248.22	-248.22	-496.43	-2325.40	-496.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	现金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	现金流出	3814.69	248.22	248.22	496.43	2325.40	496.43	0.00	0.00	0.00	0.00
	工程投资	3814.69	248.22	248.22	496.43	2325.40	496.43				
	维持运营投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	流动资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他流出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	筹资活动净现金流量(3.1-3.2)	2251.59	248.22	248.22	496.43	2325.40	450.29	-46.11	-46.11	-46.11	-1378.65
3.1	现金流入	3814.69	248.22	248.22	496.43	2325.40	496.43	0.00	0.00	0.00	0.00

	项目资本金投入	2482.15	248.22	248.22	496.43	992.86	496.43				
	建设投资借款(不含债券)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	流动资金借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	债券	1332.54	0.00	0.00	0.00	1332.54	0.00				
	短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	现金流出	1563.10	0.00	0.00	0.00	0.00	46.14	46.11	46.11	46.11	1378.65
	各种利息支出	230.56	0.00	0.00	0.00	0.00	46.14	46.11	46.11	46.11	46.11
	偿还债务本金	1332.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1332.54
	应付利润(股利分配)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他流出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量(1+2+3)	1085.81	0.00	0.00	0.00	0.00	-46.14	616.12	616.12	616.12	-716.42
5	累计盈余资金	1085.81	0.00	0.00	0.00	0.00	-46.14	569.98	1186.10	1802.23	1085.81

## 2、资金稳定性

项目专项债券还本付息以供水费用收入偿还，按照既定的建设计划估算，本项目专项债券存续期间有稳定的收入，可覆盖债券存续期间各年利息及到期偿还本金的支出需求，在 2030 年 12 月末累计有 2648.91 万元现金可用于专项债券还本付息。

经分析，针对本项目在专项债券存续期内还本付息资金的测算，我们未注意到可能对相关项目资金稳定性产生重大影响的情况。

### 三、风险分析

根据本项目预期收益和融资平衡方案，按预期收入、经营成本及债券利率变动在±15%范围内的情况下测试对债券还本付息的影响程度，具体测试如下表：

变动压力测试分析表

变化因素\变化率		-15.00%	-10.00%	-5.00%	0.00%	5.00%	10.00%	15.00%
债券利率	本息覆盖倍数	1.73	1.72	1.71	1.69	1.68	1.67	1.66
	2027 年	16.90	15.96	15.12	14.36	13.68	13.06	12.49
	2028 年	32.80	30.92	29.24	27.73	26.36	25.11	23.98
	2029 年	48.69	45.88	43.36	41.09	39.04	37.17	35.47
	2030 年	1.85	1.84	1.83	1.82	1.81	1.80	1.80
营业收入	本息覆盖倍数	1.34	1.46	1.58	1.69	1.81	1.93	2.05
	2027 年	11.34	12.34	13.35	14.36	15.37	16.38	17.39
	2028 年	21.67	23.69	25.71	27.73	29.74	31.76	33.78
	2029 年	32.01	35.03	38.06	41.09	44.12	47.14	50.17
	2030 年	1.42	1.55	1.69	1.82	1.96	2.09	2.23
经营成本	本息覆盖倍数	1.80	1.77	1.73	1.69	1.66	1.62	1.59
	2027 年	15.28	14.97	14.67	14.36	14.06	13.75	13.45
	2028 年	29.56	28.95	28.34	27.73	27.12	26.51	25.90
	2029 年	43.83	42.92	42.00	41.09	40.18	39.26	38.35
	2030 年	1.94	1.90	1.86	1.82	1.78	1.74	1.70

本息覆盖倍数敏感分析表

	-15%	-10%	-5%	0.00%	5%	10%	15%
基准备付率	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30
债券利率	1.73	1.72	1.71	1.69	1.68	1.67	1.66
营业收入	1.34	1.46	1.58	1.69	1.81	1.93	2.05
经营成本	1.80	1.77	1.73	1.69	1.66	1.62	1.59

经上述测算，专项债券本息资金覆盖率能抵抗收入、运营成本及债券利率变动在±15%范围内变动所带来的影响。

当收入变动达±15%情况下专项债券本息资金覆盖率最低 1.34

倍，最高 2.05 倍；

当运营成本变动达±15%情况下专项债券本息资金覆盖率最低 1.59 倍，最高 1.80 倍；

当债券利率变动达±15%情况下专项债券本息资金覆盖率最低 1.66 倍，最高 1.73 倍；

具有较强的稳定性与风险抵抗能力，说明还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

总体而言，项目对经营收入敏感度最高，当经营收入降低到现水平的 80%以下时，项目将无法足额偿还债券本息，当项目取得的收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限期内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。



## 四、评估咨询结论

基于财政部对地方政府发行专项债券的要求，本项目可以通过发行专项债券的方式、以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措，并以供水收入所对应的充足、稳定现金流作为后续还本付息的资金来源。基于对相关项目预期收益和融资平衡的分析，我们未注意到相关项目在专项债券存续期内出现无法满足专项债券还本付息要求的情况，能够保障偿还债券本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡达到 1.3 倍以上。（可用于专项债券还本付息的资金 2648.91 万元（见资金平衡表）、运营期内专项债券本息合计 1563.10 万元（见还本付息表）。综上所述，通过发行地方政府专项债券的方式满足本项目的资金需求，是现阶段较优的资金解决方案。

赤峰德信恒会计师事务所（普通合伙）

中国·赤峰

中国注册会计师

2025 年 6 月 10 日



## 免责声明

本报告中的评论仅供贵方作一般参考之用，其内容（无论整体或部分）不构成我们的意见。我们出具的评论将仅基于下列事项：

- a. 我们在本报告述及或引用的资料、文件、事实和假设；
- b. 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；
- c. 贵方理解本报告只涵盖特定的中国大陆和相关国家/地区问题及相应影响，并未考虑其他任何类别的相关事宜；
- d. 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；
- e. 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做出的任何声明、保证或担保；
- f. 与此约定业务有关的所有服务仅供贵方参考及内部使用，除了贵方作为业务约定书合同方以外，赤峰德信恒会计师事务所（普通合伙）（“德信恒”或“我们”）与其他任何人士或任何方（“第三方”）均不产生合约利益关系。此约定业务的服务并非为任何第三方的明示或默示的利益。除贵方以外，任何第三方没有权利以任何形式或基于任何目的，依赖德信恒的提交物、建议、评论、报告或其他服务；

g. 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）。如有任何第三方依赖我们报告的情况，贵方同意将保护德信恒、其关联机构以及人员免受任何与向第三方披露报告（无论是否经过我们的同意）有关的第三方索偿或责任的影响，并补偿所产生的诉讼费以及其他费用。

赤峰德信恒会计师事务所（普通合伙）

2025 年 6 月 10 日



## 附件 1：预期收益及成本分析

### 1、项目收入分析

项目主要通过收取供水费用的运营模式获取收益，进而用来偿还债券本息。根据项目建设规模可知：项目年供水 300 万吨，为稳妥起见，项目运营负荷取 70%（根据项目借债情况、项目建成后规模以及综合考虑未来不可预见因素，项目采取 70%负荷即可满足偿债要求），由此得出项目年供水量为 210 万吨。

根据不同类别用水量比例以及发改水价定价，得出项目年收入为 1024.62 万元。收入明细详见下表：

年收入明细表

单位：万元

序号	收入类型	年供水量（万吨）	供水量占比	数量（万吨）	单价（元）	总价（万元）
1	居民供水收入	210	72.15%	151.52	4.77	722.22
2	非居民供水收入		26.90%	56.49	5.00	282.45
3	特种行业供水收入		0.95%	2.00	10.00	19.95
	合计					1024.62

### 2、项目成本分析

根据项目运营方式，本项目计算期内成本费用主要包括原辅材料费用、燃料动力费用、修理费用、职工薪酬等相关费用。计算期内总计数据如下：

#### 1.原辅材料费用

项目供水原辅材料主要为药剂成本，药剂成本包括混凝药剂、消毒药剂、酸碱调节剂等的采购费用，以及药剂的储存、投加等费用，按照 0.50 元/m<sup>3</sup> 计算，项目年药剂费为 105.00 万元，计算期内总计

420.00 万元。

## 2.燃料及动力费

根据项目可行性研究报告及建设规模，项目主要考虑相关工作人员所使用能源的消耗，项目年燃料动力费用为 **24.87** 万元，计算期内总计 **99.48** 万元。

序号	能耗种类	单位	年耗量	单价	总价
1	供水	kt	16.34	3.65	5.96
2	供电	万 kwh	37.81	0.50	18.91
	合计				24.87

## 3.职工薪酬

本项目劳动定员主要为维护人员，维修人员 20 人，按平均工资及福利 **4.80** 万元/人计算，年职工薪酬 **96.00** 万元，计算期内总计 **384.00** 万元。

## 4.修理费

项目修理费按照工程费用的 1%计提，年修理费用为 **35.03** 万元，计算期内总计 **140.13** 万元。

## 5.项目其他费用

主要为管理费用、营业费用，管理费用按照工资福利费用的 0.2 倍来计算，营业费用按照营业收入的 0.1%计算，项目年其他费用为 **20.22** 万元，计算期内总计 **80.90** 万元。

6.项目年经营成本费用为 **281.13** 万元，计算期内经营成本总计 **1124.51** 万元。

计算公式：外购原辅材料费用+燃料动力费用+职工薪酬+修理费+项目其他费用=经营成本。

### 7.折旧费用

基础数据为固定资产费用、折旧年限为 30 年，因此项目年折旧费用为 116.78 万元，计算期内计提折旧费总计 467.10 万元。

计算公式为：固定资产费用/折旧年限=年折旧费。

### 8.摊销费用

基础数据为工程建设其他费用、摊销年限为 10 年，因此项目年摊销费用为 31.14 万元，计算期内计提摊销费总计 124.57 万元。

计算公式为：工程建设其他费用/摊销年限=年摊销费。

### 9.利息费用

项目年利息费用为 46.11 万元，整个还款期内利息支出 184.42 万元。

### 10.总成本费用

计算期内总成本费用合计为 1900.60 万元。

## 3、专项债券财务费用

本项目拟申请发行 5 年期专项债券 1332.54 万元；本方案测算时债券本金按照 2025 年到位进行计算，债券票面利率按利率为 3.46%/年计算；债券本息的偿还：利息每半年支付一次。第一次付息 2025 年 12 月，最后一次付息 2030 年 9 月，其余年份为每年 6 月、12 月各付息一次。

附表

收入及税金估算表

单位：万元

序号	项 目	合计	建设期					运营期			
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	营业收入	4098.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1024.62	1024.62	1024.62	1024.62
1.1	居民供水收入	2888.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	722.22	722.22	722.22	722.22
	年供水量（万吨）							151.52	151.52	151.52	151.52
	单价（元）							4.77	4.77	4.77	4.77
1.2	非居民供水收入	1129.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	282.45	282.45	282.45	282.45
	年供水量（万吨）							56.49	56.49	56.49	56.49
	单价（元）							5.00	5.00	5.00	5.00
1.3	特种行业供水收入	79.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.95	19.95	19.95	19.95
	年供水量（万吨）							2.00	2.00	2.00	2.00
	单价（元）							10.00	10.00	10.00	10.00
2	政府补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	增值税	295.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.88	73.88	73.88	73.88
	销项税额	338.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84.60	84.60	84.60	84.60
	进项税额	42.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.72	10.72	10.72	10.72
4	营业税金及附加	29.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.39	7.39	7.39	7.39
	城市维护建设费	14.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.69	3.69	3.69	3.69
	教育费附加	14.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.69	3.69	3.69	3.69

总成本费用估算表

单位：万元

序号	项 目	合计	建设期					运营期			
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	外购原辅材料费用	420.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105.00	105.00	105.00	105.00
2	外购燃料及动力费用	99.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24.87	24.87	24.87	24.87
3	工资及福利费用	384.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96.00	96.00	96.00	96.00
4	修理费	140.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35.03	35.03	35.03	35.03
5	其他费用	80.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.22	20.22	20.22	20.22
	其中：制造费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他管理费用	76.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.20	19.20	19.20	19.20
	其他营业费用	4.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.02	1.02	1.02	1.02
	其他费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	经营成本	1124.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	281.13	281.13	281.13	281.13
7	固定资产折旧费	467.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	116.78	116.78	116.78	116.78
8	无形资产摊销费	124.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31.14	31.14	31.14	31.14
9	利息支出	184.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46.11	46.11	46.11	46.11
10	总成本费用合计	1900.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	475.15	475.15	475.15	475.15
	其中：可变成本	519.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129.87	129.87	129.87	129.87
	固定成本	1381.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	345.28	345.28	345.28	345.28



利润与利润分配表

单位：万元

序号	项 目	合计	建设期					运营期			
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	营业收入	4098.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1024.62	1024.62	1024.62	1024.62
2	营业税金及附加	29.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.39	7.39	7.39	7.39
3	增值税	295.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.88	73.88	73.88	73.88
4	总成本费用	1900.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	475.15	475.15	475.15	475.15
5	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	利润总额	1872.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	468.21	468.21	468.21	468.21
7	应纳税所得额	1872.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	468.21	468.21	468.21	468.21
8	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	净利润(7-8)	1872.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	468.21	468.21	468.21	468.21
10	期初未分配利润	2528.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	421.38	842.77	1264.15
11	可供分配的利润(9+10)	4401.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	468.21	889.59	1310.97	1732.36
12	提取法定盈余公积金	187.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46.82	46.82	46.82	46.82
13	息税折旧摊销前利润	2648.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	662.23	662.23	662.23	662.23

还本付息计划表

单位：万元

项目名称	合计	建设期					运营期			
		2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
期初数据		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1332.54	1332.54	1332.54	1332.54
偿还利息	230.56	0.00	0.00	0.00	0.00	46.14	46.11	46.11	46.11	46.11
偿还本金	1332.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1332.54
还本付息合计	1563.10	0.00	0.00	0.00	0.00	46.14	46.11	46.11	46.11	1378.65
年末本金		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1332.54	1332.54	1332.54	0.00

资金平衡表

单位：万元

序号	项 目	合计	建设期					运营期			
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
	专项债券（期初数据）		0.00	0.00	0.00	1332.54	1333.54				
1	应计利息	230.56	0.00	0.00	0.00	0.00	46.14	46.11	46.11	46.11	46.11
2	建设期还息	46.14	0.00	0.00	0.00	0.00	46.14				
3	偿还期还付本息	0.00									
3.1	期初本金	1332.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1332.54	1332.54	1332.54	1332.54
3.2	偿还本息	1516.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46.11	46.11	46.11	1378.65
	还付本金	1332.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1332.54
	偿还利息	184.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46.11	46.11	46.11	46.11
3.3	期末本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1332.54	1332.54	1332.54	0.00
4	偿还期还款资金来源	2648.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	662.23	1278.35	1894.47	2510.60
4.1	利息折旧摊销前利润	2648.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	662.23	662.23	662.23	662.23
4.2	上年累计结余资金	3696.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	616.12	1232.25	1848.37
5	偿还本息后累计资金节余	1131.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	616.12	1232.25	1848.37	1131.95
6	债券本息覆盖倍数	1.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.36	27.73	41.09	1.82
7	本年度收益偿还本息后剩余资金	1131.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	616.12	616.12	616.12	-716.42
7.1	本年度收益本息覆盖倍数	1.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.36	14.36	14.36	0.48