

东辽县三产融合发展园区建设项目

收益与融资自求平衡方案

主管部门（公章）：东辽县农业农村局



项目申报单位（公章）：东辽县农业农村局



一、债券情况

东辽县本次拟发行东辽县三产融合发展园区建设项目专项债券 0.80 亿元，品种为记账式固定利率附息债券，全部为新增债券，期限为 20 年，到期一次性还本，利息按半年支付，利率暂按 2.50% 测算。

二、项目概况

（一）项目筹备情况

1. 项目建设内容

本项目占地面积 496226 m²，总建筑面积为 106200 m²。

建设标准化厂房 15 间，总占地面积 50000 m²，总建筑面积 50000 m²，其中食品加工厂房 10 间，每间建筑面积 3000 m²，总建筑面积 30000 m²，总占地面积 30000 m²；包装材料区厂房 5 间，每间建筑面积 4000 m²，总建筑面积 20000 m²，总占地面积 20000 m²。

新建仓储库 15 间，总占地面积 50000 m²，总建筑面积 50000 m²，其中食品加工厂房 10 间，每间建筑面积 3000 m²，总建筑面积 30000 m²，总占地面积 30000 m²；包装材料区厂房 5 间，每间建筑面积 4000 m²，总建筑面积 20000 m²，总占地面积 20000 m²。

新建设备用房 2 间，每间建筑面积为 1500 m²，总建筑面积为 3000 m²，总占地面积为 3000 m²。

新建车库 20 间，每间建筑面积为 60 m²，总占地面积 1200

m²，总建筑面积为 1200 m²。

新建锅炉房 1 间，建筑面积为 2000 m²，占地面积为 2000 m²。同时配套建设园区硬化、绿化、室外管线、公用工程设备以及污水处理站等附属工程。

本次申请专项债券资金主要用于项目建设的建筑工程费、设备购置费、安装工程费。本项目不属于超前项目，项目建设必需的水、电、道路等已接入施工场地。

2. 项目建设情况

项目建设期为 2021 年 11 月至 2027 年 6 月。

本项目目前已完成可研编制，已经取得可研批复、建设项目用地预审与选址意见、初步设计批复、建设用地规划许可证、施工许可证等各项前期审批手续，项目已开工建设。

目前，园区 9 栋厂房已完成主体施工，其中 4 栋已达到交付使用标准，其余正在进行内部装修。污水处理厂已完成所有功能用房主体结构、砌筑抹灰、装饰装修等工程，以及部分设备安装工程，已完成总工程量的 75%。园区给水、电力、燃气、雨污水管线即将完成施工，园区道路硬化完成 85%。

3. 分年度建设计划

项目实施进度安排如下：

2021 年 11 月～2022 年 1 月，完成项目可研报告的编制及报批工作。

2022 年 2 月～2022 年 4 月，完成项目初步设计、施工图

设计审查、招标工作，项目施工前的各项准备工作。

2022 年 5 月~2022 年 12 月，完成项目全部基础设施建设及 30%的主体建筑物建设。

2023 年 1 月~2027 年 5 月，完成项目其他工程建设。

2027 年 6 月，项目竣工验收，进行设备调试后全面投入使用。

4. 项目批复情况

(1) 东辽县发展和改革局作出《关于东辽县三产融合发展园区建设项目可行性研究报告的批复》(东发改审批〔2021〕44 号)。

(2) 东辽县自然资源局颁发《建设用地预审与选址意见书》(用字第 220422202100011 号)。

(3) 东辽县发展和改革局作出《关于东辽县三产融合发展园区建设项目初步设计的批复》(东发改审批〔2022〕26 号)。

(4) 2022 年 11 月 17 日，东辽县自然资源局颁发《建设用地规划许可证》(地字第 220422202200014 号)。

(5) 2022 年 11 月 17 日，东辽县自然资源局颁发《建设用地规划许可证》(地字第 220422202200015 号)。

(6) 辽源市生态环境局东辽县分局作出《辽源市生态环境局东辽县分局关于〈东辽县三产融合发展园区建设规划(2022-2035 年)环境影响报告书〉审查意见的函》(辽环东

辽分函〔2023〕1号）。

（7）2023年3月7日，东辽县住房和城乡建设局颁发《建设工程施工许可证》（编号220422202303070101），经审查，本建设工程符合施工条件，准予施工。工程名称，东辽县三产融合发展园区建设一期一食品工业园区标段。

（8）2023年4月24日，东辽县住房和城乡建设局颁发《建设工程施工许可证》（编号220422202304240101）。经审查，本建设工程符合施工条件，准予施工。工程名称，东辽县三产融合发展园区建设一期一包装园区标段建设项目。

5. 项目投资概算

初设批复项目概算总投资为99,648.00万元，其中：建筑工程费65,213.68万元，设备购置费3,702.00万元，安装工程费392.00万元，工程建设其他费用20,148.28万元，基本预备费7,156.04万元，建设期利息3,036.00万元。

工程概算详见下表：

**东辽县三产融合发展园区建设项目
投资概算结构表**

单位：万元

序号	项目名称	合计
1	建筑工程费	65,213.68
2	设备购置费	3,702.00
3	安装工程费	392.00
4	工程建设其他费用	20,148.28
5	基本预备费	7,156.04
6	项目建设期利息	3,036.00
	项目总投资	99,648.00

东辽县三产融合发展园区建设项目

投资概算明细表

单位：万元

序号	工程或费用名称	概算价值				
		建筑 工程费	设备 购置费	安装 工程费	其他费用	合计
一	建筑工程费	65213.68				65213.68
1	食品加工区	17430.00				17430.00
1.1	标准化厂房及仓储	17100.00				17100.00
1.2	设备用房	330.00				330.00
2	包装材料区	11730.00				11730.00
2.1	标准化厂房及仓储	11400.00				11400.00
2.2	设备用房	330.00				330.00
3	园区硬化	10197.04				10197.04
3.1	院区内道路硬化	8937.04				8937.04
3.2	院区内人行道硬化	1260.00				1260.00
4	园区绿化	2600.00				2600.00
5	园区内基础设施	8464.50				8464.50
5.1	给水管网	520.00				520.00
5.2	雨水管网	385.00				385.00
5.2.1	DN300	275.00				275.00
5.2.2	DN500	65.00				65.00
5.2.3	DN800	45.00				45.00
5.3	污水管网	480.00				480.00
5.3.1	DN300	330.00				330.00
5.3.2	DN500	105.00				105.00
5.3.3	DN800	45.00				45.00
5.4	供热管网	1620.00				1620.00
5.4.1	DN100	840.00				840.00
5.4.2	DN200	420.00				420.00
5.4.3	DN400	360.00				360.00
5.5	电力管线	382.50				382.50
5.6	通讯管线	382.50				382.50
5.7	消防管线	400.00				400.00
5.8	消防水池	59.50				59.50
5.9	蒸汽管线	1750.00				1750.00
6	污水处理站	463.00				463.00
6.1	粗格栅井	26.00				26.00
6.2	提升泵房	18.00				18.00
6.3	细格栅	15.00				15.00
6.4	涡流沉砂池	30.00				30.00
6.5	水解酸化池	72.00				72.00

序号	工程或费用名称	概算价值				
		建筑 工程费	设备 购置费	安装 工程费	其他费用	合计
6.6	CAST 池	192.00				192.00
6.7	混凝沉淀池	39.00				39.00
6.8	污泥贮池	12.00				12.00
6.9	污泥脱水机房	44.00				44.00
6.10	消毒池	15.00				15.00
7	其他附属设施	1725.00				1725.00
7.1	大门	30.00				30.00
7.2	围墙	224.00				224.00
7.3	化粪池	80.00				80.00
7.4	充电桩	235.00				235.00
7.4.1	交流充电桩	165.00				165.00
7.4.2	直流充电桩	70.00				70.00
7.5	路灯	520.00				520.00
7.6	车库	216.00				216.00
7.7	锅炉房	420.00				420.00
8	土地七通一平费用	12604.14				12604.14
二	设备购置费		3702.00	392.00		4094.00
1	建筑设备		3192.00	331.00		3523.00
2	污水处理设备		510.00	61.00		571.00
三	工程建设其他费用				20148.28	20148.28
1	土地出让费用				14886.78	14886.78
2	建设单位管理费				940.00	940.00
3	工程监理费				1050.00	1050.00
4	招标代理费				60.00	60.00
5	造价咨询费				136.00	136.00
6	竣工图编制费				116.00	116.00
7	施工图审查费				132.00	132.00
8	可行性研究编制费				105.00	105.00
9	水土保持方案编制费				118.00	118.00
10	环境影响咨询费				36.00	36.00
11	节能报告编制费				29.00	29.00
12	工程勘察费				530.00	530.00
13	工程设计费				1450.00	1450.00
14	场地准备费和临时设施费				340.00	340.00
15	测绘费				14.50	14.50
16	工程保险费				205.00	205.00
四	基本预备费				7156.04	7156.04
五	建设期利息				3036.00	3036.00
	总投资合计	65213.68	3702.00	392.00	30340.32	99648.00

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措方式

①东辽县财政资金

根据《东辽县人民政府关于报送东辽县三产融合发展园区建设项目资本金落实情况的函》（东府函〔2026〕10号），本项目拟申请地方政府专项债券69,000.00万元，其余资本金部分将根据工程进度及资金使用计划分别列入各年度财政预算计划或财政预算调整计划，待履行相关审批程序后，及时拨付，保证项目进度。

②发行地方政府专项债券

2. 资金来源

本项目初设批复概算总投资为99,648.00万元，其中：地方财政预算资金拟投入30,648.00万元，占比30.76%；拟发行专项债券69,000.00万元，占比69.24%。其中：本项目2022年吉林省政府专项债券(二十六期)已发行专项债券14,000.00万元；2023年吉林省政府专项债券（十一期）已发行专项债券2,000.00万元；2025年吉林省政府专项债券（十六期）已发行专项债券6,300.00万元，2025年通过履行调整程序调至本项目5,100.00万元；2026年本次拟发行专项债券8,000.00万元；2027年拟发行专项债券33,600.00万元。

项目资金使用计划表如下：

项目资金使用计划表

单位: 万元

资金类型	用于项目资本金			非项目资本金			合计	来源依据
	2025 年及 以前年度	2026 年	2027 年及 以后年度	2025 年及 以前年度	2026 年	2027 年及 以后年度		
合计	9,583.56	3,419.92	17,644.52	27,400.00	8,000.00	33,600.00	99,648.00	
财政预算资金	9,583.56	3,419.92	17,644.52				30,648.00	《东辽县人民政府关于报送东辽县三产融合发展园区建设项目资本金落实情况的函》（东府函〔2026〕10号）
专项债券资金				27,400.00	8,000.00	33,600.00	69,000.00	

三、项目收益与融资平衡情况

(一) 项目收益情况

1. 项目收入

项目收益来源主要为标准化厂房及仓储库租赁收入、补贴收入。

本项目计划 2027 年 6 月完工,所以 2027 年计算半年收入,项目运营第一年按照 80%效率运营,项目运营第二年按照 100%效率运营。债券存续期收入如下:

(1) 标准化厂房及仓储库租赁收入

本项目建成后,根据可行性研究报告,可供出租的标准化厂房及仓储库面积为 100000 m²,根据初步市场调查,参考当地同类建筑物市场租赁价格以及根据项目单位《东辽县惠普现代农业开发有限公司》与承租方《吉林金翼蛋品有限公司》签订的租赁意向协议:本项目标准化厂房及仓储库租金运营定价为 355.00 元/m²·年。结合本项目带有扶持、孵化性质,20 年运营期内租金每五年累计增长率为 10%。

(2) 补贴收入

根据东辽县人民政府出具的《关于将东辽县三产融合发展园区建设项目补贴纳入财政预算的承诺书》(东府函[2022]47 号)文件,为支持该项目建设,本地财政部门将以补贴形式予以支持。根据预测理论计算,按照每年补贴 4,700.00 万元计算,若因其他假设条件发生变化使运营成本上升或收入下降造

成的偿付债券本息资金缺口，超出部分仍由财政补贴，拟纳入财政预算。

收入预测情况表

年度/ 项目	租赁收入				补贴收入 (万元)	收入合计 (万元)
	收入 (万元)	面积 (m²)	租赁单价 (元/m²)	效率 (%)		
2027 年	1,420.00	100,000.00	355.00	40.00	2,350.00	3,770.00
2028 年	3,550.00	100,000.00	355.00	100.00	4,700.00	8,250.00
2029 年	3,550.00	100,000.00	355.00	100.00	4,700.00	8,250.00
2030 年	3,550.00	100,000.00	355.00	100.00	4,700.00	8,250.00
2031 年	3,550.00	100,000.00	355.00	100.00	4,700.00	8,250.00
2032 年	3,905.00	100,000.00	390.50	100.00	4,700.00	8,605.00
2033 年	3,905.00	100,000.00	390.50	100.00	4,700.00	8,605.00
2034 年	3,905.00	100,000.00	390.50	100.00	4,700.00	8,605.00
2035 年	3,905.00	100,000.00	390.50	100.00	4,700.00	8,605.00
2036 年	3,905.00	100,000.00	390.50	100.00	4,700.00	8,605.00
2037 年	4,295.50	100,000.00	429.55	100.00	4,700.00	8,995.50
2038 年	4,295.50	100,000.00	429.55	100.00	4,700.00	8,995.50
2039 年	4,295.50	100,000.00	429.55	100.00	4,700.00	8,995.50
2040 年	4,295.50	100,000.00	429.55	100.00	4,700.00	8,995.50
2041 年	4,295.50	100,000.00	429.55	100.00	4,700.00	8,995.50
2042 年	4,725.10	100,000.00	472.51	100.00	4,700.00	9,425.10
2043 年	4,725.10	100,000.00	472.51	100.00	4,700.00	9,425.10
2044 年	4,725.10	100,000.00	472.51	100.00	4,700.00	9,425.10
2045 年	4,725.10	100,000.00	472.51	100.00	4,700.00	9,425.10
2046 年	4,725.10	100,000.00	472.51	100.00	4,700.00	9,425.10
2047 年	2,598.80	100,000.00	519.76	50.00	2,350.00	4,948.80
合计	82,846.80				94,000.00	176,846.80

2. 项目支出

根据项目批复的可行性研究报告，本项目在债券存续期内的项目支出主要包括人工成本、修理费、管理费用、财务费用、相关税费。运营期内人工成本的增长率与收入保持一致。

(1) 人工成本

人工成本包括工资、福利费、社会保险费用。本项目设计定员为 40 人，工资标准按 4.20 万元/人/年计算，职工福利费按工资总额的 14% 计算，五险一金按工资总额的 35.50% 计算，正常经营年度人工成本预计为 251.16 万元。

（2）修理费

根据可行性研究报告，修理费提成率依据《建设项目经济评价方法与参数》规定的固定资产（基本国产）0.20% 进行计算。修理费的计费基础为固定资产总额，正常经营年度修理费预计为 196.00 万元。

（3）管理费用

根据可行性研究报告，正常经营年度，管理费用预计为 70.03 万元。

债券存续期间项目运营成本预测情况详见下表：

项目成本预测情况表

单位：万元

年度/项目	人工成本	修理费	管理费用	成本合计
2027 年	125.58	98.00	35.02	258.60
2028 年	251.16	196.00	70.03	517.19
2029 年	251.16	196.00	70.03	517.19
2030 年	251.16	196.00	70.03	517.19
2031 年	251.16	196.00	70.03	517.19
2032 年	276.28	196.00	70.03	542.31
2033 年	276.28	196.00	70.03	542.31
2034 年	276.28	196.00	70.03	542.31
2035 年	276.28	196.00	70.03	542.31
2036 年	276.28	196.00	70.03	542.31
2037 年	303.91	196.00	70.03	569.94
2038 年	303.91	196.00	70.03	569.94
2039 年	303.91	196.00	70.03	569.94

年度/项目	人工成本	修理费	管理费用	成本合计
2040 年	303.91	196.00	70.03	569.94
2041 年	303.91	196.00	70.03	569.94
2042 年	334.30	196.00	70.03	600.33
2043 年	334.30	196.00	70.03	600.33
2044 年	334.30	196.00	70.03	600.33
2045 年	334.30	196.00	70.03	600.33
2046 年	334.30	196.00	70.03	600.33
2047 年	183.87	98.00	35.02	316.89
合计	5,886.54	3,920.00	1,400.61	11,207.15

(4) 财务费用

专项债利息除建设期利息外，其他均为财务费用，属于企业运营成本。

(5) 应交税费

本项目相关税费涉及增值税、房产税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加及企业所得税，征收方式及税率依据现行税法执行。

① 增值税

销项税率：增值税按照不动产租赁收入的 9% 计征。经测算销项税额为 6,840.56 万元。

进项税率：建筑工程费、安装工程费按 9% 计征，设备购置费按 13% 计征，建设工程其他费按 6% 计征，预备费、建设期利息及流动资金不考虑进项税，经测算，建筑工程进项税为 6,983.35 万元。

应交增值税=销项税额(6,840.56)-进项税额(6,983.35)
<0，不需要缴纳增值税、城建税、教育费附加及地方教育费附

加。

②税金及附加

城市维护建设税按增值税的 5%计征，教育费附加按增值税的 3%计征，地方教育费附加按增值税的 2%计征。房产税按照收入的 12%计征。

③企业所得税

企业所得税按应纳税所得额的 25%计征，应纳税所得额=营业收入-运营成本-税金及附加-利息支出-资产折旧及摊销。

税费预测具体情况见下表：

应交税费预测表

单位：万元

项目	增值税	城市维护建设税及教育费附加	房产税	企业所得税	税费合计
2027 年	-	-	156.33	-	156.33
2028 年	-	-	390.83	123.39	514.22
2029 年	-	-	390.83	123.39	514.22
2030 年	-	-	390.83	123.39	514.22
2031 年	-	-	390.83	123.39	514.22
2032 年	-	-	429.91	196.09	626.00
2033 年	-	-	429.91	196.09	626.00
2034 年	-	-	429.91	196.09	626.00
2035 年	-	-	429.91	199.12	629.03
2036 年	-	-	429.91	202.15	632.06
2037 年	-	-	472.90	285.15	758.05
2038 年	-	-	472.90	324.40	797.30
2039 年	-	-	472.90	375.38	848.28
2040 年	-	-	472.90	421.53	894.43
2041 年	-	-	472.90	467.67	940.57
2042 年	-	-	520.19	579.10	1,099.29
2043 年	-	-	520.19	590.83	1,111.02
2044 年	-	-	520.19	590.83	1,111.02
2045 年	-	-	520.19	590.83	1,111.02

项目	增值税	城市维护建设税及教育费附加	房产税	企业所得税	税费合计
2046 年	-	-	520.19	654.10	1,174.29
2047 年	-	-	286.11	387.93	674.04
合计	-	-	9,120.76	6,750.85	15,871.61

3. 项目收益预测

项目收益=项目收入-项目运营成本-应交税费。项目债券存续期内，项目总收益 149,768.04 万元，具体预测情况如下：

项目收益预测表

单位：万元

年度	项目收入	项目成本	应交税费	项目收益
2027 年	3,770.00	258.60	156.33	3,355.07
2028 年	8,250.00	517.19	514.22	7,218.59
2029 年	8,250.00	517.19	514.22	7,218.59
2030 年	8,250.00	517.19	514.22	7,218.59
2031 年	8,250.00	517.19	514.22	7,218.59
2032 年	8,605.00	542.31	626.00	7,436.69
2033 年	8,605.00	542.31	626.00	7,436.69
2034 年	8,605.00	542.31	626.00	7,436.69
2035 年	8,605.00	542.31	629.03	7,433.66
2036 年	8,605.00	542.31	632.06	7,430.63
2037 年	8,995.50	569.94	758.05	7,667.51
2038 年	8,995.50	569.94	797.30	7,628.26
2039 年	8,995.50	569.94	848.28	7,577.28
2040 年	8,995.50	569.94	894.43	7,531.13
2041 年	8,995.50	569.94	940.57	7,484.99
2042 年	9,425.10	600.33	1,099.29	7,725.48
2043 年	9,425.10	600.33	1,111.02	7,713.75
2044 年	9,425.10	600.33	1,111.02	7,713.75
2045 年	9,425.10	600.33	1,111.02	7,713.75
2046 年	9,425.10	600.33	1,174.29	7,650.48
2047 年	4,948.80	316.89	674.04	3,957.87
合计	176,846.80	11,207.15	15,871.61	149,768.04

4. 项目现金流量情况

经过对项目收入及项目支出的预测，债券存续期现金流量具体情况如下：

项目现金流量情况预测表

单位：万元

序号	项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	现金流入	14,965.90	7,449.60	1,301.60	13,266.46	11,419.92	55,014.52	8,250.00	8,250.00	8,250.00
1.1	资本金流入	965.90	5,449.60	1,301.60	1,866.46	3,419.92	17,644.52			
1.2	债券资金流入	14,000.00	2,000.00	-	11,400.00	8,000.00	33,600.00	-	-	-
1.3	项目收入现金流入	-	-	-	-	-	3,770.00	8,250.00	8,250.00	8,250.00
2	现金流出	5,965.90	16,449.60	1,301.60	13,266.46	11,419.92	52,925.43	2,935.66	2,935.66	2,935.66
2.1	建设资金流出	5,731.40	15,980.60	772.00	12,646.08	10,455.67	51,026.25			
2.2	运营成本流出	-	-	-	-	-	258.60	517.19	517.19	517.19
2.3	债券还本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	债券付息	234.50	469.00	529.60	620.38	964.25	1,484.25	1,904.25	1,904.25	1,904.25
2.5	应交税费	-	-	-	-	-	156.33	514.22	514.22	514.22
3	现金净流量（1-2）	9,000.00	-9,000.00	-	-	-	2,089.09	5,314.34	5,314.34	5,314.34
4	期初现金		9,000.00	-	-	-	-	2,089.09	7,403.43	12,717.77
5	期末现金	9,000.00	-	-	-	-	2,089.09	7,403.43	12,717.77	18,032.11

续表:

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
1	现金流入	8,250.00	8,605.00	8,605.00	8,605.00	8,605.00	8,605.00	8,995.50	8,995.50	8,995.50
1.1	资本金流入									
1.2	债券资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	项目收入现金流入	8,250.00	8,605.00	8,605.00	8,605.00	8,605.00	8,605.00	8,995.50	8,995.50	8,995.50
2	现金流出	2,935.66	3,072.56	3,072.56	3,472.56	3,463.47	3,454.38	3,595.88	6,376.11	5,921.17
2.1	建设资金流出									
2.2	运营成本流出	517.19	542.31	542.31	542.31	542.31	542.31	569.94	569.94	569.94
2.3	债券还本	-	-	-	400.00	400.00	400.00	400.00	3,200.00	2,800.00
2.4	债券付息	1,904.25	1,904.25	1,904.25	1,904.25	1,892.13	1,880.01	1,867.89	1,808.87	1,702.95
2.5	应交税费	514.22	626.00	626.00	626.00	629.03	632.06	758.05	797.30	848.28
3	现金净流量 (1-2)	5,314.34	5,532.44	5,532.44	5,132.44	5,141.53	5,150.62	5,399.62	2,619.39	3,074.33
4	期初现金	18,032.11	23,346.45	28,878.89	34,411.33	39,543.77	44,685.30	49,835.92	55,235.54	57,854.93
5	期末现金	23,346.45	28,878.89	34,411.33	39,543.77	44,685.30	49,835.92	55,235.54	57,854.93	60,929.26

续表:

序号	项目	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	合计
1	现金流入	8,995.50	8,995.50	9,425.10	9,425.10	9,425.10	9,425.10	9,425.10	4,948.80	276,494.80
1.1	资本金流入									30,648.00
1.2	债券资金流入	-	-							69,000.00
1.3	项目收入现金流入	8,995.50	8,995.50	9,425.10	9,425.10	9,425.10	9,425.10	9,425.10	4,948.80	176,846.80
2	现金流出	10,882.74	5,644.30	5,739.61	2,904.44	2,904.44	9,204.44	10,714.62	35,010.93	228,505.76
2.1	建设资金流出									96,612.00
2.2	运营成本流出	569.94	569.94	600.33	600.33	600.33	600.33	600.33	316.89	11,207.15
2.3	债券还本	7,900.00	2,800.00	2,800.00	-	-	6,300.00	8,000.00	33,600.00	69,000.00
2.4	债券付息	1,518.37	1,333.79	1,239.99	1,193.09	1,193.09	1,193.09	940.00	420.00	35,815.00
2.5	应交税费	894.43	940.57	1,099.29	1,111.02	1,111.02	1,111.02	1,174.29	674.04	15,871.61
3	现金净流量 (1-2)	-1,887.24	3,351.20	3,685.49	6,520.66	6,520.66	220.66	-1,289.52	-30,062.13	47,989.04
4	期初现金	60,929.26	59,042.02	62,393.22	66,078.71	72,599.37	79,120.03	79,340.69	78,051.17	
5	期末现金	59,042.02	62,393.22	66,078.71	72,599.37	79,120.03	79,340.69	78,051.17	47,989.04	

5. 项目收支预算情况

经过对项目收入及项目支出的预测，项目收支预算具体情况如下：

项目收支预算表

收支类别		公式	合计		2022 年		2023 年		2024 年		2025 年		2026 年	
			收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源		$A=H+I+K+L+M$	99,648.00		14,965.90		7,449.60		1,301.60		13,266.46		11,419.92	
（一）财政安排资金		$H=AA+AB+AC+AD+AE$	30,648.00		965.90		5,449.60		1,301.60		1,866.46		3,419.92	
其中：中央预算内投资		AA												
超长期特别国债		AB												
本地区一般公共预算		AC	30,648.00		965.90		5,449.60		1,301.60		1,866.46		3,419.92	
本地区政府性基金预算		AD												
其他财政资金		AE												
（二）地方政府专项债券		I	69,000.00		14,000.00		2,000.00				11,400.00		8,000.00	
其中：用于资本金		AF												
（三）项目单位市场化融资		K												
（四）单位自筹资金		L												
（五）其他资金		M												
二、项目建设支出		$B=N+O+P+Q$		99,648.00	5,965.90	16,449.60	1,301.60	13,266.46					11,419.92	
（一）项目建设成本（不含财务费用）		N		96,612.00	5,731.40	15,980.60	772.00	12,646.08					10,455.67	
（二）财务费用-专项债券付息		O		3,036.00	234.50	469.00	529.60	620.38					964.25	
（三）财务费用-市场化融资付息		P												
（四）其他建设支出		Q												

收支类别	公式	合计		2022 年		2023 年		2024 年		2025 年		2026 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	176,846.80								-	-		
(一) 财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$												
其中：对应的政府性基金收入	AG												
其他政府性基金收入	AH												
一般公共预算收入	AI												
其他财政资金	AJ												
(二) 项目专项收入	S	176,846.80											
(三) 其他收入	T												
其中：其他项目专项收入	AK												
项目单位资金	AL												
四、项目运营支出	$D=U+V+W+X$		60,629.11										
(一) 项目运营成本（不含财务费用）	U		27,078.76										
(二) 财务费用-专项债券付息支出	V		32,779.00										
(三) 财务费用-市场化融资付息支出	W												
(四) 其他运营支出	X												
五、专项债券还本	E		69,000.00										
六、市场化融资还本	F												

续表:

收支类别	公式	2027 年		2028 年		2029 年		2030 年		2031 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$	51,244.52									
(一) 财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$	17,644.52									
其中：中央预算内投资	AA										
超长期特别国债	AB										
本地区一般公共预算	AC	17,644.52									
本地区政府性基金预算	AD										
其他财政资金	AE										
(二) 地方政府专项债券	I	33,600.00									
其中：用于资本金	AF										
(三) 项目单位市场化融资	K										
(四) 单位自筹资金	L										
(五) 其他资金	M										
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$		51,244.52								
(一) 项目建设成本（不含财务费用）	N		51,026.25								
(二) 财务费用-专项债券付息	O		218.27								
(三) 财务费用-市场化融资付息	P										
(四) 其他建设支出	Q										
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	3,770.00		8,250.00		8,250.00		8,250.00		8,250.00	
(一) 财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$										
其中：对应的政府性基金收入	AG										
其他政府性基金收入	AH										

收支类别	公式	2027 年		2028 年		2029 年		2030 年		2031 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一般公共预算收入	AI										
其他财政资金	AJ										
(二) 项目专项收入	S	3,770.00		8,250.00		8,250.00		8,250.00		8,250.00	
(三) 其他收入	T										
其中：其他项目专项收入	AK										
项目单位资金	AL										
四、项目运营支出	D=U+V+W+X		2,917.27	-	2,917.27		2,917.27		2,917.27		3,054.17
(一) 项目运营成本（不含财务费用）	U		414.93		1,031.41		1,031.41		1,031.41		1,031.41
(二) 财务费用—专项债券付息支出	V		1,265.98		1,904.25		1,904.25		1,904.25		1,904.25
(三) 财务费用—市场化融资付息支出	W										
(四) 其他运营支出	X										
五、专项债券还本	E										
六、市场化融资还本	F										

续表:

收支类别	公式	2032 年		2033 年		2034 年		2035 年		2036 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$										
(一) 财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$										
其中: 中央预算内投资	AA										
超长期特别国债	AB										
本地区一般公共预算	AC										
本地区政府性基金预算	AD										
其他财政资金	AE										
(二) 地方政府专项债券	I										
其中: 用于资本金	AF										
(三) 项目单位市场化融资	K										
(四) 单位自筹资金	L										
(五) 其他资金	M										
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$										
(一) 项目建设成本 (不含财务费用)	N										
(二) 财务费用-专项债券付息	O										
(三) 财务费用-市场化融资付息	P										
(四) 其他建设支出	Q										
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	8,605.00		8,605.00		8,605.00		8,605.00		8,605.00	
(一) 财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$										
其中: 对应的政府性基金收入	AG										
其他政府性基金收入	AH										

收支类别	公式	2032 年		2033 年		2034 年		2035 年		2036 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一般公共预算收入	AI										
其他财政资金	AJ										
(二) 项目专项收入	S	8,605.00		8,605.00		8,605.00		8,605.00		8,605.00	
(三) 其他收入	T										
其中：其他项目专项收入	AK										
项目单位资金	AL										
四、项目运营支出	D=U+V+W+X		3,054.17		3,054.17	-	3,054.17		3,045.08		3,235.58
(一) 项目运营成本（不含财务费用）	U		1,168.31		1,168.31		1,168.31		1,171.34		1,174.37
(二) 财务费用-专项债券付息支出	V		1,904.25		1,904.25		1,904.25		1,892.13		1,880.01
(三) 财务费用-市场化融资付息支出	W										
(四) 其他运营支出	X										
五、专项债券还本	E										
六、市场化融资还本	F						400.00		400.00		400.00

续表:

收支类别	公式	2037 年		2038 年		2039 年		2040 年		2041 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$										
(一) 财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$										
其中：中央预算内投资	AA										
超长期特别国债	AB										
本地区一般公共预算	AC										
本地区政府性基金预算	AD										
其他财政资金	AE										
(二) 地方政府专项债券	I										
其中：用于资本金	AF										
(三) 项目单位市场化融资	K										
(四) 单位自筹资金	L										
(五) 其他资金	M										
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$										
(一) 项目建设成本（不含财务费用）	N										
(二) 财务费用-专项债券付息	O										
(三) 财务费用-市场化融资付息	P										
(四) 其他建设支出	Q										
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	8,995.50		8,995.50		8,995.50		8,995.50		8,995.50	
(一) 财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$										
其中：对应的政府性基金收入	AG										
其他政府性基金收入	AH										

收支类别	公式	2037 年		2038 年		2039 年		2040 年		2041 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一般公共预算收入	AI										
其他财政资金	AJ										
(二) 项目专项收入	S	8,995.50		8,995.50		8,995.50		8,995.50		8,995.50	
(三) 其他收入	T										
其中：其他项目专项收入	AK										
项目单位资金	AL										
四、项目运营支出	D=U+V+W+X		3,226.49		3,182.22		3,102.78	-	3,032.43		3,127.74
(一) 项目运营成本（不含财务费用）	U		1,327.99		1,367.24		1,418.22		1,464.37		1,510.51
(二) 财务费用-专项债券付息支出	V		1,867.89		1,808.87		1,702.95		1,518.37		1,333.79
(三) 财务费用-市场化融资付息支出	W										
(四) 其他运营支出	X										
五、专项债券还本	E		400.00		3,200.00		2,800.00		7,900.00		2,800.00
六、市场化融资还本	F										

续表:

收支类别	公式	2042 年		2043 年		2044 年		2045 年		2046 年		2047 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
一、建设资金来源	$A=H+I+K+L+M$												
(一) 财政安排资金	$H=AA+AB+AC+AD+AE$												
其中: 中央预算内投资	AA												
超长期特别国债	AB												
本地区一般公共预算	AC												
本地区政府性基金预算	AD												
其他财政资金	AE												
(二) 地方政府专项债券	I												
其中: 用于资本金	AF												
(三) 项目单位市场化融资	K												
(四) 单位自筹资金	L												
(五) 其他资金	M												
二、项目建设支出	$B=N+O+P+Q$												
(一) 项目建设成本 (不含财务费用)	N												
(二) 财务费用-专项债券付息	O												
(三) 财务费用-市场化融资付息	P												
(四) 其他建设支出	Q												
三、项目运营预期收入	$C=R+S+T$	9,425.10		9,425.10		9,425.10		9,425.10		9,425.10		4,948.80	
(一) 财政资金	$R=AG+AH+AI+AJ$												
其中: 对应的政府性基金收入	AG												
其他政府性基金收入	AH												
一般公共预算收入	AI												

收支类别	公式	2042 年		2043 年		2044 年		2045 年		2046 年		2047 年	
		收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出	收入	支出
其他财政资金	AJ												
(二) 项目专项收入	S	9,425.10		9,425.10		9,425.10		9,425.10		9,425.10		4,948.80	
(三) 其他收入	T												
其中：其他项目专项收入	AK												
项目单位资金	AL												
四、项目运营支出	D=U+V+W+X		3,057.39		3,022.22		3,022.22		3,022.22		1,332.99		1,333.99
(一) 项目运营成本（不含财务费用）	U		1,699.62		1,711.35		1,711.35		1,711.35		1,774.62		990.93
(二) 财务费用-专项债券付息支出	V		1,239.99		1,193.09		1,193.09		1,193.09		940.00		420.00
(三) 财务费用-市场化融资付息支出	W												
(四) 其他运营支出	X												
五、专项债券还本	E		2,800.00						6,300.00		8,000.00		33,600.00
六、市场化融资还本	F												

（二）偿还债券本息情况

东辽县三产融合发展园区建设项目计划发行地方政府专项债券 69,000.00 万元，应还本付息情况如下：

1. 2022 年吉林省政府专项债券（二十六期）已发行专项债券 14,000.00 万元，债券期限 20 年，利息按半年支付，后五年等额偿还本金，债券利率 3.35%。

2022 年已发行专项债券还本付息情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2022 年		14,000.00		3.35%	234.50	234.50
2023 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2024 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2025 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2026 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2027 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2028 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2029 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2030 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2031 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2032 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2033 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2034 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2035 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2036 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2037 年	14,000.00			3.35%	469.00	469.00
2038 年	14,000.00		2,800.00	3.35%	422.10	3,222.10
2039 年	11,200.00		2,800.00	3.35%	328.30	3,128.30
2040 年	8,400.00		2,800.00	3.35%	234.50	3,034.50
2041 年	5,600.00		2,800.00	3.35%	140.70	2,940.70
2042 年	2,800.00		2,800.00	3.35%	46.90	2,846.90
合计		14,000.00	14,000.00		8,442.00	22,442.00

2. 2023 年吉林省政府专项债券（十一期）已发行专项债券 2,000.00 万元，债券期限 15 年，利息按半年支付，后五

年等额偿还本金，债券利率 3.03%。

2023 年已发行专项债券还本付息情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2023 年		2,000.00		3.03%		-
2024 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2025 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2026 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2027 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2028 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2029 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2030 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2031 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2032 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2033 年	2,000.00			3.03%	60.60	60.60
2034 年	2,000.00		400.00	3.03%	60.60	460.60
2035 年	1,600.00		400.00	3.03%	48.48	448.48
2036 年	1,200.00		400.00	3.03%	36.36	436.36
2037 年	800.00		400.00	3.03%	24.24	424.24
2038 年	400.00		400.00	3.03%	12.12	412.12
合计		2,000.00	2,000.00		787.80	2,787.80

3. 2025 年吉林省政府专项债券（十六期）已发行专项债券 6,300.00 万元，债券期限 20 年，利息按半年支付，到期一次性偿还本金，债券利率 2.43%。

2025 年已发行专项债券还本付息情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2025 年		6,300.00			-	-
2026 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2027 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2028 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2029 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2030 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2031 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2032 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2033 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2034 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2035 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2036 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2037 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2038 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2039 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2040 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2041 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2042 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2043 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2044 年	6,300.00			2.43%	153.09	153.09
2045 年	6,300.00		6,300.00	2.43%	153.09	6,453.09
合计		6,300.00	6,300.00		3,061.80	9,361.80

4. 2025 年从 2020 年吉林省政府专项债券（二十四期）调整至本项目专项债券资金 5,100.00 万元，该期债券于 2020 年 5 月 27 日发行，发行期限 20 年，债券利率 3.56%，付息日为每年 5 月 28 日和 11 月 28 日，到期日为 2040 年 5 月 28 日，调整时剩余需偿债期限为 15 年。

2025 年调整专项债券还本付息情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2025 年		5,100.00		3.56%	90.78	90.78
2026 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2027 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2028 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2029 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2030 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2031 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2032 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2033 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2034 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2035 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2036 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2037 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2038 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2039 年	5,100.00			3.56%	181.56	181.56
2040 年	5,100.00		5,100.00	3.56%	90.78	5,190.78
合计		5,100.00	5,100.00		2,723.40	7,823.40

5. 2026 年本次拟发行专项债券 8,000.00 万元,债券期限 20 年,利息按半年支付,到期一次性偿还本金,利率暂按 2.50% 测算。

2026 年本次拟发行专项债券还本付息情况表

单位: 万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2026 年		8,000.00		2.50%	100.00	100.00
2027 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2028 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2029 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2030 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2031 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2032 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2033 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2034 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2035 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2036 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2037 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2038 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2039 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2040 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2041 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2042 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2043 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2044 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2045 年	8,000.00			2.50%	200.00	200.00
2046 年	8,000.00		8,000.00	2.50%	100.00	8,100.00
合计		8,000.00	8,000.00		4,000.00	12,000.00

6. 2027 年拟发行专项债券 33,600.00 万元，债券期限 20 年，利息按半年支付，到期一次性偿还本金，利率暂按 2.50% 测算。

2027 年拟发行专项债券还本付息情况表

单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	利率	当年偿还利息	当年还本付息合计
2027 年		33,600.00		2.50%	420.00	420.00
2028 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2029 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2030 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2031 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2032 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2033 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2034 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2035 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2036 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2037 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2038 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2039 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2040 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2041 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2042 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2043 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2044 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2045 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2046 年	33,600.00			2.50%	840.00	840.00
2047 年	33,600.00		33,600.00	2.50%	420.00	34,020.00
合计		33,600.00	33,600.00		16,800.00	50,400.00

7. 东辽县三产融合发展园区建设项目计划发行地方政府专项债券 69,000.00 万元，应还本付息情况如下：

本项目发行专项债券还本付息情况表（汇总）

单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	当年偿还利息	当年还本付息合计
2022 年		14,000.00		234.50	234.50
2023 年	14,000.00	2,000.00		469.00	469.00
2024 年	16,000.00			529.60	529.60
2025 年	16,000.00	11,400.00		620.38	620.38
2026 年	27,400.00	8,000.00		964.25	964.25
2027 年	35,400.00	33,600.00		1,484.25	1,484.25
2028 年	69,000.00			1,904.25	1,904.25
2029 年	69,000.00			1,904.25	1,904.25
2030 年	69,000.00			1,904.25	1,904.25
2031 年	69,000.00			1,904.25	1,904.25
2032 年	69,000.00			1,904.25	1,904.25
2033 年	69,000.00			1,904.25	1,904.25
2034 年	69,000.00		400.00	1,904.25	2,304.25
2035 年	68,600.00		400.00	1,892.13	2,292.13
2036 年	68,200.00		400.00	1,880.01	2,280.01
2037 年	67,800.00		400.00	1,867.89	2,267.89
2038 年	67,400.00		3,200.00	1,808.87	5,008.87
2039 年	64,200.00		2,800.00	1,702.95	4,502.95
2040 年	61,400.00		7,900.00	1,518.37	9,418.37
2041 年	53,500.00		2,800.00	1,333.79	4,133.79
2042 年	50,700.00		2,800.00	1,239.99	4,039.99
2043 年	47,900.00			1,193.09	1,193.09
2044 年	47,900.00			1,193.09	1,193.09
2045 年	47,900.00		6,300.00	1,193.09	7,493.09
2046 年	41,600.00		8,000.00	940.00	8,940.00
2047 年	33,600.00		33,600.00	420.00	34,020.00
合计		69,000.00	69,000.00	35,815.00	104,815.00

（三）项目融资平衡情况

本息覆盖倍数是反映项目偿债能力的指标，本息覆盖倍数大于 1.10，说明项目具备偿债能力，且倍数越高，偿债能力越强。本息覆盖倍数为可用于还本付息的项目净收益与债券本息合计的比值，可用于还本付息的项目净收益为债券存

续期内的项目收入减去项目运营成本和相关税费后的余额。
 本项目可用于还本付息的项目净收益合计为 149,768.04 万元，债券本息合计为 104,815.00 万元，本息覆盖倍数为 1.43 倍，具体情况如下：

项目融资平衡情况表

单位：万元

年度	债务支付本息情况			项目相关收益
	本金	利息	小计	
2022 年	-	234.50	234.50	-
2023 年	-	469.00	469.00	-
2024 年	-	529.60	529.60	-
2025 年	-	620.38	620.38	-
2026 年	-	964.25	964.25	-
2027 年	-	1,484.25	1,484.25	3,355.07
2028 年	-	1,904.25	1,904.25	7,218.59
2029 年	-	1,904.25	1,904.25	7,218.59
2030 年	-	1,904.25	1,904.25	7,218.59
2031 年	-	1,904.25	1,904.25	7,218.59
2032 年	-	1,904.25	1,904.25	7,436.69
2033 年	-	1,904.25	1,904.25	7,436.69
2034 年	400.00	1,904.25	2,304.25	7,436.69
2035 年	400.00	1,892.13	2,292.13	7,433.66
2036 年	400.00	1,880.01	2,280.01	7,430.63
2037 年	400.00	1,867.89	2,267.89	7,667.51
2038 年	3,200.00	1,808.87	5,008.87	7,628.26
2039 年	2,800.00	1,702.95	4,502.95	7,577.28
2040 年	7,900.00	1,518.37	9,418.37	7,531.13
2041 年	2,800.00	1,333.79	4,133.79	7,484.99
2042 年	2,800.00	1,239.99	4,039.99	7,725.48
2043 年	-	1,193.09	1,193.09	7,713.75
2044 年	-	1,193.09	1,193.09	7,713.75
2045 年	6,300.00	1,193.09	7,493.09	7,713.75
2046 年	8,000.00	940.00	8,940.00	7,650.48
2047 年	33,600.00	420.00	34,020.00	3,957.87
合计	69,000.00	35,815.00	104,815.00	149,768.04
本息覆盖倍数				1.43

经上述测算，本项目预期收益能够合理保障偿还专项债券本金和利息，实现项目收益和融资的自求平衡。

（四）其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

四、项目事前绩效评估情况

按照《吉林省地方政府专项债券项目资金绩效管理办法（试行）》（吉财债[2021]1044号）等法律法规及规范性文件规定，本项目已开展事前绩效评估工作。根据事前评估报告，该项目的实施是有必要的，绩效目标设置符合实际，预期绩效可实现程度较高，预算编制科学合理，事前调研充分，资金筹措合规，债券偿还能力较强，项目事前绩效评估的总体意见为：予以支持。

五、形成资产情况

（一）形成的资产类型、数量、预估价值

根据初步设计批复建设内容及总概算表，项目总投资为99,648.00万元，其中：建筑工程费65,213.68万元，设备购置费3,702.00万元，安装工程费392.00万元，工程建设其他费用20,148.28万元，基本预备费为7,156.04万元，建设期利息3,036.00万元。工程建设其他费用、基本预备费和建设期利息暂按房屋及建筑物所形成资产概算价值进行分摊，具体形成资产情况及价值以项目竣工决算报告为准。

预估项目形成资产情况如下：

序号	资产类别	资产名称	数量	单位	预估价值 (万元)
1	固定资产-房屋及构筑物	食品加工区	61500	m ²	22,549.90
2	固定资产-房屋及构筑物	包装材料区	41500	m ²	15,175.58
3	固定资产-房屋及构筑物	园区硬化	1	项	13,192.32
4	固定资产-房屋及构筑物	园区绿化	1	项	3,363.72
5	固定资产-房屋及构筑物	园区内基础设施	9	项	10,950.86
6	固定资产-房屋及构筑物	污水处理站	1	个	599.00
7	固定资产-房屋及构筑物	其他附属设施	1	项	2,231.70
8	固定资产-设备	建筑设备	1	项	3,523.00
9	固定资产-设备	污水处理设备	1	项	571.00
10	无形资产-土地使用权	土地	496226	m ²	27,490.92
合计					99,648.00

(二) 资产持有单位

资产持有单位为东辽县惠普现代农业开发有限公司。

六、项目相关方基本信息

(一) 项目(行业)主管部门

主管部门：东辽县农业农村局

统一社会信用代码：11220422013580059J

类型：机关

住所：东辽县白泉镇银泉路 21 号

(二) 项目申请单位

单位名称：东辽县农业农村局

统一社会信用代码：11220422013580059J

类型：机关

住所：东辽县白泉镇银泉路 21 号

东辽县农业农村局是依法设立并有效存续的单位，单位

性质为行政事业性单位，具备建设本项目的主体资格，东辽县农业农村局属辽源市东辽县管理，本项目不存在跨区申报情况，东辽县农业农村局为东辽县三产融合发展园区建设项目收益与融资自求平衡方案中提供的数据及相关材料真实有效，不存在任何虚假编报、包装项目的行为。

（三）项目运营单位

项目建成后由东辽县惠普现代农业开发有限公司负责出租运营。

单位名称：东辽县惠普现代农业开发有限公司

类型：有限责任公司（国有独资）

住所：东辽县农业农村局三楼（东辽县白泉镇银泉路 21 号）

法定代表人：商胜利

注册资本：陆佰万元整

出资单位：东辽县农业农村局

成立日期：2015 年 11 月 26 日

营业期限：2015 年 11 月 26 日至无固定期限

经营范围：一般项目：智能农业管理；食用菌种植；农业专业及辅助性活动；农业面源和重金属污染防治技术服务；煤炭及制品销售；采购代理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；谷物种植；蔬菜种植；中草药种植；含油果种植；棉花种植；茶叶种植；草种植；石斛种植；竹种植；油料种植；薯类种植；花卉种植；

水果种植；坚果种植；塑料包装箱及容器制造；制浆和造纸专用设备销售；印刷专用设备制造。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：动物饲养；农作物种子经营；粮食加工食品生产；食品生产；建设工程施工。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

（四）项目实际使用单位

项目意向承租方为吉林金翼蛋品有限公司等单位。

（五）资产持有单位

资产持有单位为东辽县惠普现代农业开发有限公司。

（六）项目偿还单位

项目偿还单位为东辽县惠普现代农业开发有限公司。

七、项目相关方分工及责任

（一）项目（行业）主管部门

本项目主管部门为东辽县农业农村局。东辽县农业农村局对本项目负有管理和监督责任，负责在依法合规、确保工程质量安全的前提下，指导督促项目单位东辽县惠普现代农业开发有限公司加快债券资金支出进度，确保专项债券资金在年度内全部支出，尽早形成实物工作量，推动项目早建成、早见效。负责组织项目单位及时将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入足额缴入国库，保障专项债券本息偿

付。本项目未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，可由财政部门采取扣减东辽县农业农村局相关预算资金等措施偿债。同时，为本项目信息的真实性、准确性、完整性负责，确保债券资金依法合规用于项目建设支出。

（二）项目申请单位

东辽县农业农村局对项目管理和资金的申报及使用承担直接责任，确保项目收益足额及时上缴国库，项目如期推进，债券资金依法合规支付。并负责按照规定登记专项债资产明细台账，向项目主管部门报告专项债资产情况，以及完成上级交办的其他工作和任务。

（三）项目运营单位

东辽县惠普现代农业开发有限公司负责本项目运营管理，应保证项目建成后的良性运营，保证项目按预期实现经济效益和社会效益，合理规范费用支出，确保项目收益足额收缴。

（四）项目实际使用单位

项目实际使用单位应按租赁协议规定及时支付租金；应当加强资产的规范使用和安全管理，严格按照规定使用资产，不得擅自改变使用功能或转租给第三方；落实资产安全主体责任，做好日常检查和维修保养，确保安全使用；对资产损毁、收益下降等风险及时向资产持有单位预警，配合制定应对措施，确保公共服务职能与偿债能力协同实现。

（五）资产持有单位

东辽县惠普现代农业开发有限公司作为资产持有单位，负责专项债资产产权登记、会计核算、收益收缴等工作，并按照规定向项目申请单位报告专项债资产情况。应保证建设项目竣工验收合格后，及时办理资产交付手续，并在规定期限内进行竣工财务决算；应当依法及时办理权属登记手续，及时完成国有资产产权登记，保证各类资产产权明确、资产情况清晰，不会将资产用于为融资平台公司等企业融资提供任何形式的担保；切实做好专项债资产会计核算、登记入账等财务工作；应加强对资产的管理，定期或者不定期检查资产使用状况，及时组织资产维修和保养，减少非正常损耗。

（六）项目偿还单位

东辽县惠普现代农业开发有限公司作为项目偿还单位，应按偿付计划及时将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。