仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目

项目收益与融资自求平衡财务评价报告

中天财评[2026]542 号

浙江中永中天会计师事务所有限公司

声明

一、本财务评估报告仅供委托人参考备查使用，委托人可按实际情况将本报告抄送给有关的单位及个人，但我们对该单位及个人不存在合同责任及义务的承诺。本报告因使用不当产生的责任与本会计师事务所无关。

二、项目单位对提供项目资料的真实性、完整性和合法性负责，并如实披露项目收益预测及其所依据的各项假设。

三、我们出具的财务评估报告是基于项目单位对项目收益预测及其所依据的各项假设，在执行财务评估基本程序和方法后，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的基础。

四、我们在报告中引用项目单位的一系列假设，包括有关未来事项和推测性假设，工作中我们无法实质论证，故不应对依照鉴证程序所完成的工作那样予以依赖。

五、由于项目假设依据事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，不确定因素很高，实际结果可能与预测性信息存在差异。我们不会对未来经济环境发生变化导致假设条件改变而修改已得出的评估结论，除非项目单位重新委托。

六、我们提请报告使用者充分关注项目的发展动态，包括对假设基础可能产生影响的任何变更或发展，并调整预期或改变策略。本报告出具日之后，我们不会为此而修改已得出的评估结论，除非项目单位重新委托。

仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目
项目收益与融资自求平衡财务评价报告

中天财评[2026]542号

我们接受委托，对仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目项目收益与融资自求平衡测算方案（以下简称“资金自求平衡测算方案”）、可行性研究报告进行财务评价并出具评价报告。

资金自求平衡测算方案和可行性研究报告是建立在特定的假设基础上形成的，这些假设已在资金自求平衡测算方案中进行披露，敬请使用者注意。

经我们对支持这些假设的证据的评价，在相关工程项目能够获批并按期建成的前提下，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为资金自求平衡测算方案提供合理基础。我们认为，在相关工程项目能够获批并按期建成的前提下，本期拟发行的2026年专项债券资金用于后附文件的仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目，在本期拟发行的债券存续期内，预期项目的总收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

我们提醒信息使用者注意：由于本工程项目处于建设期阶段，资金自求平衡测算方案和可行性研究报告编制运用了一整套假设，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信息存在差异。

浙江中永中天会计师事务所有限公司

二〇二六年九月七日

仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目
项目收益与融资自求平衡财务评价报告

重要提示：仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目项目收益与融资自求平衡测算方案、可行性研究报告是基于一定假设和估计的基础上编制的，但预测所依据的各种假设具有不确定性，投资者进行投资决策时应谨慎使用。

一、编制基础

仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目财务评价报告以项目收益与融资自求平衡测算方案为基础，结合可行性研究报告及批复，本项目建设计划、投资计划、经营计划、融资计划及其他相关资料进行编制。

二、项目收益及现金流入预测假设

1.预测期内国家及地方现行的法律法规、监管、财政、税收、经济状况和国家宏观调控政策无重大变化；

2.预测期内国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

3.预测期内对发行人有影响的法律法规无重大变化；

4.与项目直接相关的假设：①预测期内项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行，项目能够如期完工并交付使用；②项目在建成投入后能够按照预期假设的出租率及租赁价格进行运营，预测期内发行人预测的各项收入能够顺利执行；③预测期内出现的年度资金缺口能够由租赁收入统筹安排解决。④预测期内经营运作未受到诸如能源、原材料、人员、交通、电信、水电供应等的严重短缺和成本中客观因素的巨大变化而产生的不利影响；

5.项目收入和支出预测数据均以收付实现制为基础；

6.无其他人力不可抗拒及不可预见因素的重大不利影响。

本报告评估结论是以上述预测假设为前提得出的，在上述预测假设变化时，本报告评估结论无效。

三、项目基本情况

（一）项目概况

本项目拟建地点位于仙居县白塔镇35省道沿路工业园区块。

（二）项目立项审批情况：《可行性研究报告》已经仙居县发展和改革局批复（仙发改审批[2023]47号），项目代码：2202-331024-04-01-144556。

（三）项目性质：项目属政府投资性项目，是公益性项目，所属行业领域为市政和产业园区基础设施，项目自身能产生一定收益。

（四）责任主体

1.项目单位

仙居县白塔镇人民政府。

2.项目实施单位

仙居县白塔镇人民政府。

3.项目主管部门

仙居县住房和城乡建设局。

4.项目资产持有单位

仙居县白塔镇人民政府。

5.项目运营单位

项目建成后招投标确定。

（五）项目开工、竣工日期，建设期，主要建设内容及规模

项目开工2023年5月、竣工日期2028年12月，建设期67个月。

主要建设内容及规模：

本项目依托白塔镇现有印刷包装、机械橡塑、文化创意、家具加工为主的产业格局，采用一园多点的布局模式，对白塔镇区沿老35省道约12个工业园区块内的低小散的老旧工业厂房进行一次整合提升，建设成“产学研、科工贸”为一体的印刷包装文创产业园、汽车零部件制造产业园点、橡塑小微园点项目。项目总用地面积约236亩，总建筑面积为344700平方米。项目建设内容具体包括标准工业厂房约280000平方米，创业孵化器及综合服务楼约64700平方米及园区配套污水、供排水等管线工程约14公里及其他配套基础设施建设。

（六）项目前期准备情况：项目已开工。

四、项目概算及资金筹措

（一）项目概算

本项目总投资为82276万元，其中工程费用64411万元，工程建设其他费

7852万元，预备费3613万元，建设期利息6400万元。

（二）资金筹措

本项目总投资为82276万元，其中：其中项目资本金22276万元（资金来源：财预算安排），占比27.07%；发行地方政府专项债券60000万元，占72.93%。

五、项目运营收益与融资平衡情况

（一）项目评估依据

1.《中华人民共和国预算法》（2018年12月29日修订）；

2.《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）；

3.中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）；

4.财政部印发《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》（财预〔2017〕89号）；

5.《可行性研究报告》已经仙居县发展和改革局批复（仙发改审批[2023]47号）；

6.《可行性研究报告》；

7.其他与项目相关的依据。

（二）运营收入

1.收入可行性

本项目收入主要包括厂房出租收入、综合楼出租收入、停车位出租收入、充电桩收入等，参考椒江区市场行情收费。

2.1物业出租收入

2.1.1厂房出租收入

本项目建成后预计可提供厂房面积为280000㎡，用于对外出租。租赁价格参考周边区域市场价格制定，根据市场调研及项目实际情况，租金单价按20元/月·平，考虑通货膨胀及物价上涨等因素，价格增长率每三年上涨8%。考虑运营前几年的出租率由少变多，出租率按照从运营初年75%起每年增长5%，运营第五年达到95%，且后续持续保持95%出租率。经测算，项目运营初年厂房出租收入约5040万元；项目运营期间厂房出租收入合计为157410.12万元。

债券存续期间内该项收入详见下表所示：

年度	数量(㎡)	租金标准（元/月·平方米）	增长率	负荷率	收入总额（万元）
2029 年	280000	20		75%	5040
2030 年	280000	20		80%	5376
2031 年	280000	20		85%	5712
2032 年	280000	21.6	8%	90%	6531.84
2033 年	280000	21.6		95%	6894.72
2034 年	280000	21.6		95%	6894.72
2035 年	280000	23.33	8%	95%	7446.94
2036 年	280000	23.33		95%	7446.94
2037 年	280000	23.33		95%	7446.94
2038 年	280000	25.2	8%	95%	8043.84
2039 年	280000	25.2		95%	8043.84
2040 年	280000	25.2		95%	8043.84
2041 年	280000	27.22	8%	95%	8688.62
2042 年	280000	27.22		95%	8688.62
2043 年	280000	27.22		95%	8688.62
2044 年	280000	29.4	8%	95%	9384.48
2045 年	280000	29.4		95%	9384.48
2046 年	280000	29.4		95%	9384.48
2047 年	280000	31.75	8%	95%	10134.60
2048 年	280000	31.75		95%	10134.60

2.1.2 综合楼出租收入

本项目建成后预计可提供综合楼面积为 64700 ㎡，用于对外出租。租赁价格参考周边区域市场价格制定，根据市场调研及项目实际情况，租金单价按 25 元/月·平，考虑通货膨胀及物价上涨等因素，价格增长率每三年上涨 8%。考虑运营前几年的出租率由少变多，出租率按照从运营初年 75%起每年增长 5%，运营第五年达到 95%，且后续持续保持 95%出租率。经测算，项目运营初年综合楼出租收入约 1455.75 万元；项目运营期间综合楼出租收入合计为 45453.13 万元。

债券存续期间内该项收入详见下表所示：

年度	数量(㎡)	租金标准（元/月·平方米）	增长率	负荷率	收入总额（万元）
2029 年	64700	25		75%	1455.75
2030 年	64700	25		80%	1552.80
2031 年	64700	25		85%	1649.85
2032 年	64700	27	8%	90%	1886.65
2033 年	64700	27		95%	1991.47
2034 年	64700	27		95%	1991.47
2035 年	64700	29.16	8%	95%	2150.78
2036 年	64700	29.16		95%	2150.78
2037 年	64700	29.16		95%	2150.78

年度	数量(㎡)	租金标准（元/月·平方米）	增长率	负荷率	收入总额（万元）
2038年	64700	31.49	8%	95%	2322.64
2039年	64700	31.49		95%	2322.64
2040年	64700	31.49		95%	2322.64
2041年	64700	34.01	8%	95%	2508.51
2042年	64700	34.01		95%	2508.51
2043年	64700	34.01		95%	2508.51
2044年	64700	36.73	8%	95%	2709.13
2045年	64700	36.73		95%	2709.13
2046年	64700	36.73		95%	2709.13
2047年	64700	39.67	8%	95%	2925.98
2048年	64700	39.67		95%	2925.98

2.2 停车位出租收入

本项目改造提升后可提供停车位共计681个，收费标准参考《台州市发改委关于台州市行政中心区域地面车位和地下车库对社会车辆停放收费标准的批复》（台发改价格〔2019〕215号）文件，停车位收费标准分别按小型车20元/个•天计算，考虑通货膨胀及物价上涨等因素，价格增长率每三年上涨8%。运营期前四年的经营负荷从75%起每年增长5个百分点，运营第五年达到95%，且后续持续保持95%的经营负荷。经测算，项目运营期初始年停车位出租收入为372.85万元，运营期合计为11644.81万元。

债券存续期间内该项收入详见下表所示：

年度	数量(个)	出租单价（元/个·天）	增长率	负荷率	收入总额（万元）
2029年	681	20		75%	372.85
2030年	681	20		80%	397.70
2031年	681	20		85%	422.56
2032年	681	21.6	8%	90%	483.21
2033年	681	21.6		95%	510.06
2034年	681	21.6		95%	510.06
2035年	681	23.33	8%	95%	550.91
2036年	681	23.33		95%	550.91
2037年	681	23.33		95%	550.91
2038年	681	25.2	8%	95%	595.06
2039年	681	25.2		95%	595.06
2040年	681	25.2		95%	595.06
2041年	681	27.22	8%	95%	642.76
2042年	681	27.22		95%	642.76
2043年	681	27.22		95%	642.76
2044年	681	29.4	8%	95%	694.24
2045年	681	29.4		95%	694.24

年度	数量(个)	出租单价（元/个·天）	增长率	负荷率	收入总额（万元）
2046年	681	29.4		95%	694.24
2047年	681	31.75	8%	95%	749.73
2048年	681	31.75		95%	749.73

2.3 充电桩出租收入

随着科技的不断成熟，国家大力发展新能源行业，在国务院2010年制定的七大战略性新兴产业中，新能源和新能源汽车，就成为两大重点扶持的支柱产业。智能快速充电桩是国家发展节能环保电动汽车和混合动力汽车的基础配套产品。充电桩成为新建停车位的重要配套设施之一。

根据台州市发改委、市建设局、市交通运输局等部门联合制定的《台州市电动汽车充电基础设施建设管理办法（试行）》文件要求“公用充电设施运营单位可向电动汽车用户收取电费及充电服务费两项费用。”本项目充电桩按照“标准电价+服务费”定价，建设充电桩82个，参考周边区域充电桩收费标准，充电桩每度电1.6元，其中1.0元由国家电网收取，0.6元由建设单位收取。每台充电桩设计功率60kW，每天使用时间为2.5小时。考虑通货膨胀及物价上涨等因素，充电桩收费标准价格增长率每年增长2%考虑。运营期前四年的经营负荷从75%起每年增长5个百分点，运营第五年达到95%，且后续持续保持95%的经营负荷。经测算，项目运营期初始年充电桩收入为202.03万元（不含国家电网收取），运营期合计为6308.51万元。

债券存续期间内该项收入详见下表所示：

年度	数量(个)	收费标准(元/个·天)	增长率	负荷率	收入总额（万元）
2029年	82	90		75%	202.03
2030年	82	90		80%	215.50
2031年	82	90		85%	228.96
2032年	82	97.2	8%	90%	261.83
2033年	82	97.2		95%	276.37
2034年	82	97.2		95%	276.37
2035年	82	104.98	8%	95%	298.49
2036年	82	104.98		95%	298.49
2037年	82	104.98		95%	298.49
2038年	82	113.38	8%	95%	322.38
2039年	82	113.38		95%	322.38
2040年	82	113.38		95%	322.38
2041年	82	122.45	8%	95%	348.17
2042年	82	122.45		95%	348.17

年度	数量（个）	收费标准(元/个·天)	增长率	负荷率	收入总额（万元）
2043年	82	122.45		95%	348.17
2044年	82	132.25	8%	95%	376.03
2045年	82	132.25		95%	376.03
2046年	82	132.25		95%	376.03
2047年	82	142.83	8%	95%	406.12
2048年	82	142.83		95%	406.12

综上所述，本项目全部债券存续期内营业收入合计为220816.57万元，具体各年运营收入详见附表。

（三）运营成本

1.工资及福利费

根据项目规模确定本项目劳动定员60人。根据台州市统计局发布的《2023年度台州市职工平均工资统计公报》和浙江省统计局发布的《2020年浙江省单位从业人员年平均工资统计公报》，结合项目用工实际以及项目所在地现有工资水平，拟定本项目人员工资及福利费（含五险一金等）初始运营年份按80000元/（人·年）计算。同时考虑通货膨胀及物价上涨等因素，人员工资及福利费增长率每三年上涨8%。

经测算，项目运营期首年人员工资福利费480万元，项目运营期内合计12090万元。

2.外购燃料动力费

外购燃料及动力费为公共区域耗能产生的费用。公共区域耗能产生的费用按营业收入（除去充电桩收入）的3%收费成本计算。

经测算，项目运营期初始年外购燃料及动力费为206.06万元，项目运营期内合计6435.29万元。

3.维修费

年维修费用按照折旧费的3%测算。

经测算，项目初始年维修费用为110.29万元，项目运营期内合计为2205.80万元。

4.管理费用

管理费包括办公费、邮电费、印刷费、差旅费、培训费等。管理费按项目年经营收入的3%测算。

经测算，项目初始年管理费为212.12万元，项目运营期内合计为6624.50

万元。

经测算本项目所有债券存续期内运营成本合计27355.59万元，具体各年运营成本详见附表。

（四）相关税费

本项目涉及税费包括增值税、附加税、所得税。

1.增值税

按照《营业税改征增值税试点实施办法》、《中华人民共和国增值税暂行条例》及《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37号）、《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）等法规、政策规定。本项目增值税税率取值如下：

（1）建设成本进项税：

建筑、安装工程进项税税率为9%；

其他费用进项税税率为6%。

（2）运营成本进项税：

燃料动力费进项税税率为13%；

管理费进项税税率为6%；

维修费进项税税率为9%。

（3）营业收入销项税：

物业出租、停车位出租销项税税率为9%；

充电桩服务费收入：税率为6%；

项目销项税额为18068.76万元，运营成本进项税为1297.53万元，建设成本进项税5447.06万元。

经测算，全部债券存续期内增值税合计为11324.17万元。

2.附加税

按照《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》、《征收教育费附加的暂行规定》等法律、法规规定，本项目城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加分别按增值税的5%、3%、和2%征收。经测算，项目运营期附加税合计为1132.41万元。

3.房产税

按照《关于营改增后契税房产税、土地增值税、个人所得税计税依据问题的

通知》（财税〔2016〕43号）等文件规定，本项目房产税税率为12%，按不含税收入计征。经测算，全部债券存续期内房产税合计为22333.57万元。

4.所得税

全部债券存续期内所得税为7,981.90万元。

经测算本项目所有债券存续期内相关税费合计42,772.05万元。

（五）项目收益。本项目债券（融资）存续期内总收入220816.57万元，总成本70,127.64 万元，总收益150,688.93 万元，可用于偿还债券（融资）本息的收益150,688.93 万元。

年度	专项收入	经营收入	经营成本	税费	项目收益（万元）
2029年	-	7,070.63	1,008.47	715.13	5,347.03
2030年	-	7,542.00	1,036.35	762.80	5,742.85
2031年	-	8,013.37	1,064.22	810.48	6,138.67
2032年	-	9,163.53	1,170.65	926.81	7,066.07
2033年	-	9,672.62	1,200.76	978.30	7,493.56
2034年	-	9,672.62	1,200.76	978.30	7,493.56
2035年	-	10,447.12	1,287.96	1,056.63	8,102.53
2036年	-	10,447.12	1,287.96	1,191.52	7,967.64
2037年	-	10,447.12	1,287.96	2,200.93	6,958.23
2038年	-	11,283.92	1,382.46	2,492.09	7,409.37
2039年		11,283.92	1,382.46	2,492.09	7,409.37
2040年		11,283.92	1,382.46	2,492.09	7,409.37
2041年		12,188.06	1,484.53	2,818.45	7,885.08
2042年		12,188.06	1,484.53	2,818.45	7,885.08
2043年		12,188.06	1,484.53	2,818.45	7,885.08
2044年		13,163.88	1,594.45	3,170.77	8,398.66
2045年		13,163.88	1,594.45	3,170.77	8,398.66
2046年		13,163.88	1,594.45	3,173.81	8,395.62
2047年		14,216.43	1,713.09	3,708.83	8,794.51
2048年		14,216.43	1,713.09	3,995.35	8,507.99
合计	-	220,816.57	27,355.59	42,772.05	150,688.93

（六）债券还本付息安排

按照债券融资计划，本项目拟筹集政府专项债券资金总额为60000万元，其中2024年已申请专项债券资金1000万元，债券期限10年，债券年利率为2.10%，到期本息合计1210万元；2026年已申请专项债券资金1000万元，债券期限20年，债券年利率为2.43%，到期本息合计1486万元；2026年（本期）拟申请专项债券资金700.00万元，债券期限20年，预计债券年利率为4.00%；后

续拟申请专项债券资金57300.00万元，其中2027年拟申请专项债券资金29000.00万元、2028年拟申请专项债券资金28300.00万元，债券期限20年，预计债券年利率为4.00%。项目全部专项债券本息合计107,096.00万元。半年付息一次，到期一次性偿还本金，项目收益实现前，项目融资还本付息资金通过政府性基金预算收入统筹安排。

债券还本付息安排表

金额单位：万元

年度	期初本金余额	当年新增本金	当年偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
2024年	-	1,000.00	-	1,000.00	-	-
2025年	1,000.00	-	-	1,000.00	21.00	21.00
2026年	1,000.00	1,700.00	-	2,700.00	33.15	33.15
2027年	2,700.00	29,000.00	-	31,700.00	653.30	653.30
2028年	31,700.00	28,300.00	-	60,000.00	1,799.30	1,799.30
2029年	60,000.00	-	-	60,000.00	2,365.30	2,365.30
2030年	60,000.00	-	-	60,000.00	2,365.30	2,365.30
2031年	60,000.00	-	-	60,000.00	2,365.30	2,365.30
2032年	60,000.00	-	-	60,000.00	2,365.30	2,365.30
2033年	60,000.00	-	-	60,000.00	2,365.30	2,365.30
2034年	60,000.00	-	1,000.00	59,000.00	2,365.30	3,365.30
2035年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2036年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2037年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2038年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2039年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2040年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2041年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2042年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2043年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2044年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2045年	59,000.00	-	-	59,000.00	2,344.30	2,344.30
2046年	59,000.00	-	1,700.00	57,300.00	2,332.15	4,032.15
2047年	57,300.00	-	29,000.00	28,300.00	1,712.00	30,712.00
2048年	28,300.00	-	28,300.00	-	566.00	28,866.00
合计	-	60,000.00	60,000.00	-	47,096.00	107,096.00

（七）收益与融资平衡情况

上述估算表明，本项目可用于偿还融资本息的项目收益150,688.93万元，对应本项目融资到期本息总计107,096.00万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为1.41，项目自身产生的收益能够偿还全部融资本息。

项目收支平衡测算表（建设期+运营期）

金额单位：万元

年度	总收入	专项债券偿还本息支出				总成本	项目收益当年结余	分年收益
		合计	前期拟发专项债券本息支出	本期拟发专项债券本息支出	预计后续年度专项债券本息			
2024年		-	-	-	-		-	-
2025年		21.00	21.00	-	-		-21.00	-
2026年		33.15	33.15	-	-		-33.15	-
2027年		653.30	45.30	28.00	580.00		-653.30	-
2028年		1,799.30	45.30	28.00	1,726.00		-1,799.30	-
2029年	7,070.63	2,365.30	45.30	28.00	2,292.00	1,723.60	2,981.73	5,347.03
2030年	7,542.00	2,365.30	45.30	28.00	2,292.00	1,799.15	3,377.55	5,742.85
2031年	8,013.37	2,365.30	45.30	28.00	2,292.00	1,874.70	3,773.37	6,138.67
2032年	9,163.53	2,365.30	45.30	28.00	2,292.00	2,097.46	4,700.77	7,066.07
2033年	9,672.62	2,365.30	45.30	28.00	2,292.00	2,179.06	5,128.26	7,493.56
2034年	9,672.62	3,365.30	1,045.30	28.00	2,292.00	2,179.06	4,128.26	7,493.56
2035年	10,447.12	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	2,344.59	5,758.23	8,102.53
2036年	10,447.12	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	2,479.48	5,623.34	7,967.64
2037年	10,447.12	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	3,488.89	4,613.93	6,958.23
2038年	11,283.92	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	3,874.55	5,065.07	7,409.37
2039年	11,283.92	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	3,874.55	5,065.07	7,409.37
2040年	11,283.92	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	3,874.55	5,065.07	7,409.37
2041年	12,188.06	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	4,302.98	5,540.78	7,885.08
2042年	12,188.06	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	4,302.98	5,540.78	7,885.08
2043年	12,188.06	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	4,302.98	5,540.78	7,885.08
2044年	13,163.88	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	4,765.22	6,054.36	8,398.66
2045年	13,163.88	2,344.30	24.30	28.00	2,292.00	4,765.22	6,054.36	8,398.66
2046年	13,163.88	4,032.15	1,012.15	728.00	2,292.00	4,768.26	4,363.47	8,395.62
2047年	14,216.43	30,712.00	-	-	30,712.00	5,421.92	-21,917.49	8,794.51
2048年	14,216.43	28,866.00	-	-	28,866.00	5,708.44	-20,358.01	8,507.99
合计	220,816.57	107,096.00	2,696.00	1,260.00	103,140.00	70,127.64	43,592.93	150,688.93
本息资金覆盖率	1.41							
本期债券本息资金覆盖率	2.81							

（八）其他事项说明

1.现金流充足性：本项目收益与融资自求平衡分析结果显示，在本项目拟发行的专项债券存续期内，预期项目的收益能够合理保障偿还融资本金和利息，项目能够取得收益与融资平衡。

2.现金流稳定性：本项目专项债券还本付息以项目收益为基础，按照项目运营规模和收费、运营成本费用，在专项债券存续期间有稳定的项目收益，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；且在债券本金偿还后，仍有期末结余资金。

六、风险分析

（一）还本付息风险

本项目运营收益变化形成的还本付息风险、债券利率变化形成的还本付息风险

本项目年利率按照预测利率测算，实际执行利率以各期债券票面利率为准。在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债券资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

如项目未来确实出现收益暂时无法按时偿还到期债券本金的情况，建议按照《财政部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》（财预〔2017〕89号）规定，在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后再予以归还。

（二）预期不确定风险

基于对项目收益预测及其所依据的各项假设，项目有关未来事项和推测性假设，通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，不确定因素很高，实际结果可能与预测性信息存在差异。

（三）关注到的其他风险

1.工期变化产生的风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定性、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。由政府职能部门做好项目规划用地的预留工作，降低拆迁和工程实施难度，从而减少工程投资。细化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期或造成报废工程。

2.收入变动风险

收入变动风险是指承办单位完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项

目收入变动风险主要是项目本身的经营状况、国家、浙江省对税金的规定，导致偿债能力减弱。按照债券发行期限和额度，在项目年度预算中编列债券还本准备金专项预算，逐年提取还本资金，减少年度收入不确定性对债务还本造成的影响。如确实出现收入无法按时实现的情况，按照《财政部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》（财预〔2017〕89号）规定，因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

3.支出变动风险

支出变动风险是指项目年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主要是项目出现支出规模扩张过快，项目年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。通过市场调查，获得尽可能多的信息。获得有关投资环境的市场信息越多，做出的预测就越精确，从而能进行正确的科学决策，包括投资项目选择、区位的选择、时机的选择、融资的选择、租售的选择等等。尽可能将不确定性降低到最低限度，较好的控制投资过程中的风险。加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金浪费，保证还本付息资金。

七、评价结论

（一）结论意见

本项目前期已筹集专项债券资金2000万元，本期拟筹集专项债券资金700万元，后续拟筹集债券资金57300万元（2027年拟筹集债券资金29000万元，2028年拟筹集债券资金28300万元）。经测算，本项目本期债券存续期内，预计总收入为192383.71万元，成本及税费为58997.28万元，可用于专项债券还本付息的资金为133386.43万元。预计专项债券还本付息支出合计47497.00万元，包括：专项债券存续期内债券利息支出总计44797.00万元（半年付息），还本支出2700.00万元（到期还本）。项目收益累计结余85889.43万元。本期专项债券存续期内还本付息资金充足，债券本息资金覆盖率可达到2.81倍。

本项目前期已筹集专项债券资金2000万元，本期拟筹集专项债券资金700万元，后续拟筹集债券资金57300万元（2027年拟筹集债券资金29000万元，2028年拟筹集债券资金28300万元）。经测算，本项目所有债券存续期内，预计总收入为220816.57万元，成本及税费为70127.64万元，可用于专项债券还本付息的资金为150688.93万元。预计专项债券还本付息支出合计107096.00万

元，包括：专项债券存续期内债券利息支出总计47096.00万元（半年付息），还本支出60000.00万元（到期还本）。项目收益累计结余43592.93万元。专项债券存续期内还本付息资金充足，债券本息资金覆盖率可达到1.41倍。

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，我们没有注意到导致政府专项债券在存续期内出现无法满足专项债券还本付息要求的情况，我们认为本项目预期收益能够合理保障偿还本金和利息，总体实现项目收益和融资自求平衡。

（二）使用限制

报告中引用的一系列假设，包括有关未来事项和推测性假设，工作中我们无法实质论证，因此本报告中的评估意见不能被作为鉴证报告来使用。

以上项目融资平衡情况已经通过浙江中永中天会计师事务所财务评价，项目收益可以覆盖融资本息，债券本息偿还安全度较高。

投资估算表

项目名称：仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目

项目实施单位：仙居县白塔镇人民政府

序号	费用名称	金额（万元）	税率	税额
1	工程费用	64411	9.00%	5318.34
2	工程建设其他费	7852	6.00%	128.72
3	预备费	3613		
4	建设期利息	6400		
5	总投资规模合计	82,276.00		5447.06

资金来源表

项目名称：仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目　　金额单位：万元

项目名称	项目总投资	资金来源							项目融资到期本息
		不含专项债券的项目资本金		专项债券				其他债务融资	
				专项债券融资			专项债券融资中用于项目资本金金		
		财政预算安排	项目单位自有资金	前期债券	本期债券	后续债券			
仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目	82,276.00	22,276.00		2,000.00	700.00	57,300.00			107,096.00

营运期预期收益估算表

项目名称：仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目

项目实施单位：仙居县白塔镇人民政府

金额单位：万元

序号	项目	建设期	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	合计
一	收入		7,070.63	7,542.00	8,013.37	9,163.53	9,672.62	9,672.62	10,447.12	10,447.12	10,447.12	11,283.92	11,283.92	11,283.92	12,188.06	12,188.06	12,188.06	13,163.88	13,163.88	13,163.88	14,216.43	14,216.43	**220,816.57**
1	厂房出租(万元)		5,040.00	5,376.00	5,712.00	6,531.84	6,894.72	6,894.72	7,446.94	7,446.94	7,446.94	8,043.84	8,043.84	8,043.84	8,688.62	8,688.62	8,688.62	9,384.48	9,384.48	9,384.48	10,134.60	10,134.60	**157,410.12**
2	综合楼出租收入(万元)		1,455.75	1,552.80	1,649.85	1,886.65	1,991.47	1,991.47	2,150.78	2,150.78	2,150.78	2,322.64	2,322.64	2,322.64	2,508.51	2,508.51	2,508.51	2,709.13	2,709.13	2,709.13	2,925.98	2,925.98	**45,453.13**
3	停车位出租(万元)		372.85	397.70	422.56	483.21	510.06	510.06	550.91	550.91	550.91	595.06	595.06	595.06	642.76	642.76	642.76	694.24	694.24	694.24	749.73	749.73	**11,644.81**
4	充电桩收入(万元)		202.03	215.50	228.96	261.83	276.37	276.37	298.49	298.49	298.49	322.38	322.38	322.38	348.17	348.17	348.17	376.03	376.03	376.03	406.12	406.12	**6,308.51**
二	成本		4,849.92	4,877.80	4,905.67	5,012.10	5,042.21	5,042.21	5,129.41	5,129.41	5,129.41	5,223.91	5,223.91	5,223.91	5,325.98	5,325.98	5,325.98	5,435.90	5,435.90	5,435.90	5,554.54	5,554.48	**104,184.53**
1	经营成本		1,008.47	1,036.35	1,064.22	1,170.65	1,200.76	1,200.76	1,287.96	1,287.96	1,287.96	1,382.46	1,382.46	1,382.46	1,484.53	1,484.53	1,484.53	1,594.45	1,594.45	1,594.45	1,713.09	1,713.09	**27,355.59**
1.1	外购燃料及动力费		206.06	219.80	233.53	267.05	281.89	281.89	304.46	304.46	304.46	328.85	328.85	328.85	355.20	355.20	355.20	383.64	383.64	383.64	414.31	414.31	**6,435.29**
1.2	维修费		110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	110.29	**2,205.80**
1.3	人员工资及福利费		480.00	480.00	480.00	518.40	518.40	518.40	559.80	559.80	559.80	604.80	604.80	604.80	653.40	653.40	653.40	705.60	705.60	705.60	762.00	762.00	**12,090.00**
1.4	管理费		212.12	226.26	240.40	274.91	290.18	290.18	313.41	313.41	313.41	338.52	338.52	338.52	365.64	365.64	365.64	394.92	394.92	394.92	426.49	426.49	**6,624.50**
2	折旧和摊销		3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.45	3,841.39	**76,828.94**
2.1	折旧		3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.25	3,676.19	**73,524.94**
2.2	摊销		165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	165.20	**3,304.00**
三	增值税及相关税费		715.13	762.80	810.48	926.81	978.30	978.30	1,056.63	1,056.63	1,940.06	2,084.21	2,084.21	2,084.21	2,252.01	2,252.01	2,252.01	2,433.13	2,433.13	2,433.13	2,628.48	2,628.48	**34,790.15**
1	增值税		-	-	-	-	-	-	-	-	803.12	857.23	857.23	857.23	926.64	926.64	926.64	1,001.56	1,001.56	1,001.56	1,082.38	1,082.38	**11,324.17**
1.1	销项税额		578.57	617.14	655.71	749.82	791.48	791.48	854.86	854.86	854.86	923.33	923.33	923.33	997.31	997.31	997.31	1,077.16	1,077.16	1,077.16	1,163.29	1,163.29	**18,068.76**
1.2	进项税额		578.57	617.14	655.71	749.82	791.48	791.48	854.86	854.86	51.74	66.10	66.10	66.10	70.67	70.67	70.67	75.60	75.60	75.60	80.91	80.91	**6,744.59**
1.2.1	运营期进项税		44.83	47.21	49.59	55.39	57.97	57.97	61.88	61.88	61.88	66.10	66.10	66.10	70.67	70.67	70.67	75.60	75.60	75.60	80.91	80.91	**1,297.53**
1.2.2	建设期可抵扣进项	5,447.06	533.74	569.93	606.12	694.43	733.51	733.51	792.98	792.98	-10.14												**5,447.06**
1.2.3	剩余可抵扣进项		4,913.32	4,343.39	3,737.27	3,042.84	2,309.33	1,575.82	782.84	-10.14	-												
2	税金及附加		-	-	-	-	-	-	-	-	80.31	85.72	85.72	85.72	92.66	92.66	92.66	100.16	100.16	100.16	108.24	108.24	**1,132.41**
2.1	城市维护建设税（5%）		-	-	-	-	-	-	-	-	40.16	42.86	42.86	42.86	46.33	46.33	46.33	50.08	50.08	50.08	54.12	54.12	**566.21**
2.2	教育费附加（3%）		-	-	-	-	-	-	-	-	24.09	25.72	25.72	25.72	27.80	27.80	27.80	30.05	30.05	30.05	32.47	32.47	**339.74**
2.3	地方教育费附加（2%）		-	-	-	-	-	-	-	-	16.06	17.14	17.14	17.14	18.53	18.53	18.53	20.03	20.03	20.03	21.65	21.65	**226.46**
3	房产税		715.13	762.80	810.48	926.81	978.30	978.30	1,056.63	1,056.63	1,056.63	1,141.26	1,141.26	1,141.26	1,232.71	1,232.71	1,232.71	1,331.41	1,331.41	1,331.41	1,437.86	1,437.86	**22,333.57**
4	土地使用税		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四	财务费用		2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,332.15	1,712.00	566.00	**44,589.25**
	债券付息（营运期）		2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,332.15	1,712.00	566.00	**44,589.25**
五	利润总额		-1,393.46	-1,033.83	-674.20	164.89	553.30	553.30	1,123.80	1,123.80	1,043.49	1,631.50	1,631.50	1,631.50	2,265.77	2,265.77	2,265.77	2,950.55	2,950.55	2,962.70	4,321.41	5,467.47	**31,805.58**
	弥补亏损					164.89	553.30	553.30	1,123.80	584.23													
六	所得税						-	-	-	134.89	260.87	407.88	407.88	407.88	566.44	566.44	566.44	737.64	737.64	740.68	1,080.35	1,366.87	**2,979.52**
七	净利润		-1,393.46	-1,033.83	-674.20	164.89	553.30	553.30	1,123.80	988.91	782.62	1,223.62	1,223.62	1,223.62	1,699.33	1,699.33	1,699.33	2,212.91	2,212.91	2,222.02	3,241.06	4,100.60	**7,981.90**
																							23,823.68
八	成本（现金流）		1,723.60	1,799.15	1,874.70	2,097.46	2,179.06	2,179.06	2,344.59	2,479.48	3,488.89	3,874.55	3,874.55	3,874.55	4,302.98	4,302.98	4,302.98	4,765.22	4,765.22	4,768.26	5,421.92	5,708.44	-
																							70,127.64
九	收入（现金流）		7,070.63	7,542.00	8,013.37	9,163.53	9,672.62	9,672.62	10,447.12	10,447.12	10,447.12	11,283.92	11,283.92	11,283.92	12,188.06	12,188.06	12,188.06	13,163.88	13,163.88	13,163.88	14,216.43	14,216.43	-
十	成本（现金流）		1,723.60	1,799.15	1,874.70	2,097.46	2,179.06	2,179.06	2,344.59	2,479.48	3,488.89	3,874.55	3,874.55	3,874.55	4,302.98	4,302.98	4,302.98	4,765.22	4,765.22	4,768.26	5,421.92	5,708.44	**220,816.57**
1	经营成本（现金流）		1,008.47	1,036.35	1,064.22	1,170.65	1,200.76	1,200.76	1,287.96	1,287.96	1,287.96	1,382.46	1,382.46	1,382.46	1,484.53	1,484.53	1,484.53	1,594.45	1,594.45	1,594.45	1,713.09	1,713.09	**70,127.64**
2	增值税及相关税费		715.13	762.80	810.48	926.81	978.30	978.30	1,056.63	1,056.63	1,940.06	2,084.21	2,084.21	2,084.21	2,252.01	2,252.01	2,252.01	2,433.13	2,433.13	2,433.13	2,628.48	2,628.48	**27,355.59**
3	所得税		-	-	-	-	-	-	-	134.89	260.87	407.88	407.88	407.88	566.44	566.44	566.44	737.64	737.64	740.68	1,080.35	1,366.87	**34,790.15**
十一	预期收益（现金流）		5,347.03	5,742.85	6,138.67	7,066.07	7,493.56	7,493.56	8,102.53	7,967.64	6,958.23	7,409.37	7,409.37	7,409.37	7,885.08	7,885.08	7,885.08	8,398.66	8,398.66	8,395.62	8,794.51	8,507.99	**7,981.90**
																							150,688.93



分年预期收益与融资本息平衡情况表（本期）

项目名称：仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目　　金额单位：万元

年度	预期收益	融资本息小计	债券还本	债券付息	其他债务融资还本	其他债务融资付息
2026年	-	33.15	-	33.15		
2027年	-	653.30	-	653.30		
2028年	-	1,799.30	-	1,799.30		
2029年	5,347.03	2,365.30	-	2,365.30		
2030年	5,742.85	2,365.30	-	2,365.30		
2031年	6,138.67	2,365.30	-	2,365.30		
2032年	7,066.07	2,365.30	-	2,365.30		
2033年	7,493.56	2,365.30	-	2,365.30		
2034年	7,493.56	3,365.30	1,000.00	2,365.30		
2035年	8,102.53	2,344.30	-	2,344.30		
2036年	7,967.64	2,344.30	-	2,344.30		
2037年	6,958.23	2,344.30	-	2,344.30		
2038年	7,409.37	2,344.30	-	2,344.30		
2039年	7,409.37	2,344.30	-	2,344.30		
2040年	7,409.37	2,344.30	-	2,344.30		
2041年	7,885.08	2,344.30	-	2,344.30		
2042年	7,885.08	2,344.30	-	2,344.30		
2043年	7,885.08	2,344.30	-	2,344.30		
2044年	8,398.66	2,344.30	-	2,344.30		
2045年	8,398.66	2,344.30	-	2,344.30		
2046年	8,395.62	4,032.15	1,700.00	2,332.15		
合计	133,386.43	47,497.00	2,700.00	44,797.00		



分年预期收益与融资本息平衡情况表（全周期）

项目名称：仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目　　金额单位：万元

年度	预期收益	融资本息小计	债券还本	债券付息	其他债务融资还本	其他债务融资付息
2024年	-	-	-	-		
2025年	-	21.00	-	21.00		
2026年		33.15	-	33.15		
2027年		653.30	-	653.30		
2028年		1,799.30	-	1,799.30		
2029年	5,347.03	2,365.30	-	2,365.30		
2030年	5,742.85	2,365.30	-	2,365.30		
2031年	6,138.67	2,365.30	-	2,365.30		
2032年	7,066.07	2,365.30	-	2,365.30		
2033年	7,493.56	2,365.30	-	2,365.30		
2034年	7,493.56	3,365.30	1,000.00	2,365.30		
2035年	8,102.53	2,344.30	-	2,344.30		
2036年	7,967.64	2,344.30	-	2,344.30		
2037年	6,958.23	2,344.30	-	2,344.30		
2038年	7,409.37	2,344.30	-	2,344.30		
2039年	7,409.37	2,344.30	-	2,344.30		
2040年	7,409.37	2,344.30	-	2,344.30		
2041年	7,885.08	2,344.30	-	2,344.30		
2042年	7,885.08	2,344.30	-	2,344.30		
2043年	7,885.08	2,344.30	-	2,344.30		
2044年	8,398.66	2,344.30	-	2,344.30		
2045年	8,398.66	2,344.30	-	2,344.30		
2046年	8,395.62	4,032.15	1,700.00	2,332.15		
2047年	8,794.51	30,712.00	29,000.00	1,712.00		
2048年	8,507.99	28,866.00	28,300.00	566.00		
合计	150,688.93	107,096.00	60,000.00	47,096.00		

现金流分析测算表

项目名称：仙居县白塔镇老旧工业园区改造提升项目

项目实施单位：仙居县白塔镇人民政府

金额单位：万元

项目	建设期						经营期																			合计
	2023年	2024年	2025年	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	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	
现金流入																											
自有资金流入	100.00	2,696.56	4,624.00	5,324.00	5,924.00	3,607.44																					
前期债券资金流入		1,000.00		1,000.00																							**22,276.00**
本期债券资金流入				700.00																							**2,000.00**
后期债券资金流入					29,000.00	28,300.00																					**700.00**
其他债务融资流入																											**57,300.00**
运营期现金流入							7,070.63	7,542.00	8,013.37	9,163.53	9,672.62	9,672.62	10,447.12	10,447.12	10,447.12	11,283.92	11,283.92	11,283.92	12,188.06	12,188.06	12,188.06	13,163.88	13,163.88	13,163.88	14,216.43	14,216.43	-
现金流入总额	**100.00**	**3,696.56**	**4,624.00**	**7,024.00**	**34,924.00**	**31,907.44**	**7,070.63**	**7,542.00**	**8,013.37**	**9,163.53**	**9,672.62**	**9,672.62**	**10,447.12**	**10,447.12**	**10,447.12**	**11,283.92**	**11,283.92**	**11,283.92**	**12,188.06**	**12,188.06**	**12,188.06**	**13,163.88**	**13,163.88**	**13,163.88**	**14,216.43**	**14,216.43**	**220,816.57**
现金流出																											
建设期资金流出	100.00	3,696.56	4,603.00	6,990.85	34,270.70	30,108.14																					**303,092.57**
运营期现金流出							1,723.60	1,799.15	1,874.70	2,097.46	2,179.06	2,179.06	2,344.59	2,479.48	3,488.89	3,874.55	3,874.55	3,874.55	4,302.98	4,302.98	4,302.98	4,765.22	4,765.22	4,768.26	5,421.92	5,708.44	**79,769.25**
债券付息支出		-	21.00	33.15	653.30	1,799.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,365.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,344.30	2,332.15	1,712.00	566.00	**70,127.64**
债券还本支出		-										1,000.00															**47,096.00**
其他债务融资还本付息																							-	1,700.00	29,000.00	28,300.00	**60,000.00**
现金流出总额	**100.00**	**3,696.56**	**4,624.00**	**7,024.00**	**34,924.00**	31,907.44	**4,088.90**	**4,164.45**	**4,240.00**	**4,462.76**	**4,544.36**	**5,544.36**	**4,688.89**	**4,823.78**	**5,833.19**	**6,218.85**	**6,218.85**	**6,218.85**	**6,647.28**	**6,647.28**	**6,647.28**	**7,109.52**	**7,109.52**	**8,800.41**	**36,133.92**	**34,574.44**	**256,992.89**
现金净流量																											-
当年项目现金净流入	-	-	-	-	-	-	**2,981.73**	**3,377.55**	**3,773.37**	**4,700.77**	**5,128.26**	**4,128.26**	**5,758.23**	**5,623.34**	**4,613.93**	**5,065.07**	**5,065.07**	**5,065.07**	**5,540.78**	**5,540.78**	**5,540.78**	**6,054.36**	**6,054.36**	**4,363.47**	**-21,917.49**	**-20,358.01**	**46,099.68**
期末项目累计现金结存额	-	-	-	-	-	-	**2,981.73**	**6,359.28**	**10,132.65**	**14,833.42**	**19,961.68**	**24,089.94**	**29,848.17**	**35,471.51**	**40,085.44**	**45,150.51**	**50,215.58**	**55,280.65**	**60,821.43**	**66,362.21**	**71,902.99**	**77,957.35**	**84,011.71**	**88,375.18**	**66,457.69**	**46,099.68**	

统一社会信用代码

91331000751182853B (1/1)

营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　浙江中永中天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　周智慧

经营范围　审计业务：审查企业会计报表；验证企业资本；企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；基建预决算审计；法律、行政法规规定的其他审计业务；资产评估；税务代理；代理记帐；培训财会人员。 会计管理咨询；设计会计制度；会计咨询、会计服务：受聘担任常年会计顾问；项目可行性研究和项目评价；其他会计咨询、服务业务。（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　伍佰柒拾陆万元整

成立日期　1999年08月19日

住　　所　浙江省台州市椒江区白云街道台州海洋广场1幢1501室A区(作为办公使用)

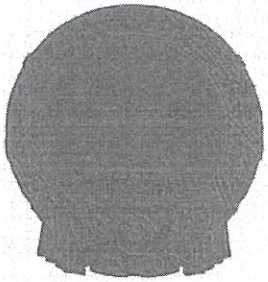
登记机关　台州市椒江区市场监督管理局

2025 年 11 月 27 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日通过国家信用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：浙江中永中天会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：周智慧

经营场所：浙江省台州市椒江区白云街道台州海洋广场1幢1501室A区（作为办公使用）

组织形式：有限责任

执业证书编号：33000143

批准执业文号：浙财会〔1999〕112 号

批准执业日期：1999 年 8 月 4 日

证书序号：0023564

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：

2025 年 12 月 23 日

中华人民共和国财政部制