

滁州苏滁产城开发有限公司

中新苏滁智能化基础设施建设项目收益

与融资自求平衡财务评价报告

大华核字[2024]110107 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所

DaHuaCertifiedPublicAccountants (SpecialGeneralPartnership) Anhui Branch

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码：皖24SJJ4A5N5



评价报告

大华核字[2024]110107 号

滁州苏滁产城开发有限公司：

我们接受委托，对中新苏滁智能化基础设施建设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》。项目申报单位滁州苏滁产城开发有限公司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。

需提醒报告使用者注意：由于在编制融资与自求平衡测算方案中运用了一系列的假设，包括有关未来事项和推测性假设，而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。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。

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，认为中新苏滁智能化基础设施建设项目可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为经济建设提供足够的资金支持，保障其施工建设运营的成功。

综上所述，通过发行中新苏滁智能化基础设施建设项目收益与融资自求平衡专项债券的方式满足中新苏滁智能化基础设施建设项目建设的资金需求，是现阶段较优的资金解决方案。



本总体评价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。我们同意将本总体评价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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



任冬琳

中国注册会计师：



周华伦

二〇二四年六月十三日



评价说明

一、评价内容

2022 年 2 月 9 日安徽省财政厅皖财债〔2022〕118 号《安徽省财政厅关于做好 2022 年政府专项债券项目储备工作的通知》（以下简称“通知”），提出专项债券资金要围绕党中央、国务院和省委、省政府确定的重点领域加大支持，聚焦重大战略和重点项目,坚决不“撒胡椒面”。优先支持在建项目后续融资,重点用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略、保障性安居工程等领域。根据《通知》要求，我们对项目如下内容进行评价：

（一）项目概况及投融资计划

1.项目概况

项目主要建设内容包括：

（1）新建智能化企业孵化中心约 53000 平方米，安装智能化控制系统（智能化弱电系统、智能化安防系统、智能配电系统、智能给水系统、节能智能控制系统等）及室外公辅工程等；

（2）新建智能化服务中心约 20000 平方米，安装智能化控制系统（智能化弱电系统、智能化安防系统、智能配电系统、智能给水系统、节能智能控制系统等）及室外公辅工程等；

（3）新建智能化全民健身中心约 27000 平方米，安装智能化控制系统（智能化弱电系统、智能化安防系统、智能配电系统、智能给水系统、节能智能控制系统等）及室外公辅工程等；

（4）新建智能化卫生服务中心共 8032.94 平方米，安装智能化控制系统（智慧医疗系统、智能化弱电系统、智能化安防系统、智能配电系统、智能给水系统、节能智能控制系统等）及室外公辅工程等；

（5）建设配套道路及配套污水厂智能提标改造等。

2.资金来源

该项目总投资为 149,700.00 万元，其中：工程建设费用为 134,649.26 万元，工程建设其他费用为 2,945.08 万元，预备费为 8,255.66 万元，建设期利息为 3,850.00 万元。



项目资金来源为资本金 39,700.00 万元（资本金来源为财政资金）， 占总投资的 26.52%； 110,000.00 万元， 占总投资的 73.48%。

3.项目债券融资计划

2023 年已发行债券融资 5,000.00 万元， 2024 年计划发行债券融资 105,000.00 万元。

4.债券还本付息计划

本项目计划通过债券融资 110,000.00 万元， 已于 2023 年 7 月发行专项债券 5,000.00 万元， 发行利率为 3.02%； 2024 年计划发行专项债券 105,000.00 万元（2024 年 2 月已发行 5,000.00 万元， 发行利率为 2.65%； 本批次计划发行 7,800.00 万元）， 每半年付息一次。根据本次项目的具体情况， 本次债券的期限按照 20 年、 已发行部分债券利率按照实际发行利率进行计算， 尚未发行部分参照近期类似地方政府债券的利率按照 3.5%进行测算， 具体如下：

人民币单位： 万元

项目	债券融资	偿还金额	本金余额	应付利息	债券本息合计
2023 年	5,000.00		50,000.00		-
2024 年	105,000.00		100,000.00	217.25	217.25
2025 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2026 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2027 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2028 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2029 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2030 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2031 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2032 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2033 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2034 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2035 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2036 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2037 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2038 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2039 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2040 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50



项目	债券融资	偿还金额	本金余额	应付利息	债券本息合计
2041 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2042 年			100,000.00	3,783.50	3,783.50
2043 年		5,000.00	50,000.00	3,783.50	8,783.50
2044 年		105,000.00		3,566.25	108,566.25
合计	105,000.00	110,000.00		75,670.00	185,670.00

（二）项目收益与支出预测评价

本项目未来产生的净收益用于偿还本次专项债券本息。关于收入、支出预测数据及评价如下：

1.数据预测的前提假设及评价

（1）预测数据按照谨慎性原则（少估收益多估成本）进行预测，即收益预测选择区间数据较低值，成本预测选择区间数据较高值。

（2）国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；

（3）国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

（4）对发行人有影响的法律法规无重大变化；

（5）发行人预测的生产经营等收入能够顺利执行；

（6）是无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响。

根据我们对支持上述假设的证据的审核，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、支出预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照项目收益、支出及现金流入预测编制基础的规定进行了列报。

2.收入预测评价

（1）收入预测分类

本项目未来预期收入为租赁收入、医疗卫生收入、健身中心收入、物业费收入、停车位收入、充电桩收入、污水处理收入及财政补贴收入，符合专项债券关于偿还债券本息收入的来源要求。

（2）收入预测数据评价



本项目建设期为 2022 年 12 月至 2024 年 12 月，自 2025 年 1 月开始计算收入，2044 年年末偿还最后一期债券，2044 年收入成本按全年计算。

1) 租赁收入

根据项目规划，本项目建成后将有智能化企业孵化中心以及智能化服务中心对外出租以获取收益，具体出租物和可供出租面积如下：

出租物名称	可供出租面积（m ² ）
智能化企业孵化中心	53000.00
智能化服务中心	20361.00
合计	73361.00

租赁收入测算过程如下：



茂业财富广场写字楼 适合办公

琅琊 - 乐彩城 - 茂业财富广场(办公)
丙级纯写字楼 高区/共14层
刘国义 新精诚房产

纯写字楼 简装 可注册

150m²
建筑面积

1.11元/m²/天
月租金 5000元/月



国企运营 政府扶持 针对小微企业提供超长免...

琅琊 - 乐彩城 - 滁州高教科创城-滁州市南谿区
甲级纯写字楼 中区/共13层
张子涵 滁州中关村

免租12个月 纯写字楼 新房 精装修 可注册

500m²
建筑面积

0.67元/m²/天
月租金 1万/月



滁州写字楼办公楼出租 世贸大厦写字楼 港汇中...

南谿 - 喜悦广场 - 世贸大厦
甲级纯写字楼 中区/共30层
马健健 甲乙丙房产

纯写字楼 新房 精装修 可注册

400m²
建筑面积

0.83元/m²/天
月租金 1万/月

参考上述项目地周边同类产品租赁价格，本项目投入运营时出租价格按 20.00 元/m²/月进行计算，综合考虑物价上涨等因素，后续租赁价格按每 2 年增长 5%考虑。

运营期第一年出租比例为 75%，第二年为 85%，第三年起均为 95%。

经营期第一年租赁收入计算公式：75%×20×12×7.3361= 1,320.50 万元，债券存续期内各年明细详见下表：

项目	出租率	建筑面积（万m ² ）	单价（元/月）	租赁收入（万元）
2025 年	75.00%	7.3361	20.00	1,320.50
2026 年	85.00%	7.3361	20.00	1,496.56



项目	出租率	建筑面积（万m²）	单价（元/月）	租赁收入（万元）
2027 年	95.00%	7.3361	21.00	1,756.26
2028 年	95.00%	7.3361	21.00	1,756.26
2029 年	95.00%	7.3361	22.05	1,844.08
2030 年	95.00%	7.3361	22.05	1,844.08
2031 年	95.00%	7.3361	23.15	1,936.07
2032 年	95.00%	7.3361	23.15	1,936.07
2033 年	95.00%	7.3361	24.31	2,033.08
2034 年	95.00%	7.3361	24.31	2,033.08
2035 年	95.00%	7.3361	25.53	2,135.11
2036 年	95.00%	7.3361	25.53	2,135.11
2037 年	95.00%	7.3361	26.81	2,242.16
2038 年	95.00%	7.3361	26.81	2,242.16
2039 年	95.00%	7.3361	28.15	2,354.23
2040 年	95.00%	7.3361	28.15	2,354.23
2041 年	95.00%	7.3361	29.56	2,472.15
2042 年	95.00%	7.3361	29.56	2,472.15
2043 年	95.00%	7.3361	31.04	2,595.92
2044 年	95.00%	7.3361	31.04	2,595.92
合计				41,555.19

2) 医疗服务收入

根据项目规划，本项目建成后将有智能化卫生服务中心，可对外提供包括门诊、住院以及体检服务。具体测算过程如下：

a.门诊收入

结合项目所在地现行人员居住情况以及项目建成后的影响，预计本项目智能化卫生服务中心投入使用后每年门诊接诊人次为 5 万。

参考《2021 年我国卫生健康事业发展统计公报》，本项目次均门诊费用按照社区服务中心 2021 年和 2020 年平均数取整计算即 165 元/人次，则经营期第一年门诊收入计算公式： $5 \times 165 = 825.00$ 万元。



表 16 基层医疗卫生机构病人门诊和住院费用

指 标	社区卫生服务中心		乡镇卫生院	
	2020	2021	2020	2021
次均门诊费用（元）	165.9	164.3	84.7	87.5
上涨%（当年价格）	16.3	-1.0	9.6	3.3
上涨%（可比价格）	13.5	-1.8	6.9	2.4
次均住院费用（元）	3560.3	3649.9	2083.0	2166.5
上涨%（当年价格）	7.1	2.5	5.8	4.0
上涨%（可比价格）	4.5	1.6	3.2	3.1
日均住院费用（元）	346.8	371.4	317.5	329.3
上涨%（当年价格）	0.8	7.1	4.5	3.7
上涨%（可比价格）	-1.7	6.1	1.9	2.8

注：绝对数按当年价格计算。2021 年居民消费价格指数为 100.9。

b.住院收入

根据项目规划，本项目智能化卫生服务中心建成后将有床位 80 张，参考《2021 年我国卫生健康事业发展统计公报》，本项目日均住院费用按照社区服务中心 2021 年和 2020 年平均数取整计算即 359 元/日，病床使用率按照社区服务中心 2021 年和 2020 年平均数取整计算即 43%，则经营期第一年住院收入计算公式： $359 \times 42\% \times 80 \times 365 = 450.76$ 万元。

表 10 全国社区卫生服务情况

指 标	2020	2021
街道数（个）	8773	8925
社区卫生服务中心数（个）	9826	10122
床位数（万张）	22.6	23.9
卫生人员数（万人）	52.1	55.5
#卫生技术人员	44.4	47.6
#执业（助理）医师	18.2	19.2
诊疗人次（亿人次）	6.2	7.0
入院人次数（万人次）	292.7	319.3
医师日均担负诊疗人次	13.9	14.6
医师日均担负住院床日	0.5	0.5
病床使用率（%）	42.8	43.2
出院者平均住院日	10.3	9.8
社区卫生服务站数（个）	25539	26038
卫生人员数（万人）	12.7	12.8
#卫生技术人员	11.4	11.6
#执业（助理）医师	5.2	5.3
诊疗人次（亿人次）	1.3	1.4
医师日均担负诊疗人次	10.8	11.0



3) 体检服务收入

根据项目规划，本项目智能化卫生服务中心建成后可对外提供体检服务，预计投入使用后每年体检人次为 2 万，结合项目所在地体检收费情况，本项目综合按照 300.00 元/人次进行计算，则经营期第一年住院收入计算公式： $2 \times 300 = 600.00$ 万元。

综上所述，项目存续期内预计将取得医疗服务收入 40,608.53 万元，各年明细如下：

单位：万元

项目	门诊收入	住院收入	体检收入	医疗服务收入
2025 年	825.00	450.76	600.00	1,875.76
2026 年	825.00	450.76	600.00	1,875.76
2027 年	825.00	450.76	630.00	1,905.76
2028 年	825.00	450.76	630.00	1,905.76
2029 年	825.00	450.76	661.50	1,937.26
2030 年	825.00	450.76	661.50	1,937.26
2031 年	825.00	450.76	694.58	1,970.34
2032 年	825.00	450.76	694.58	1,970.34
2033 年	825.00	450.76	729.30	2,005.06
2034 年	825.00	450.76	729.30	2,005.06
2035 年	825.00	450.76	765.76	2,041.52
2036 年	825.00	450.76	765.76	2,041.52
2037 年	825.00	450.76	804.04	2,079.80
2038 年	825.00	450.76	804.04	2,079.80
2039 年	825.00	450.76	844.24	2,120.00
2040 年	825.00	450.76	844.24	2,120.00
2041 年	825.00	450.76	886.46	2,162.22
2042 年	825.00	450.76	886.46	2,162.22
2043 年	825.00	450.76	930.78	2,206.54
2044 年	825.00	450.76	930.78	2,206.54
合计	16,500.00	9,015.21	15,093.32	40,608.53

(3) 健身中心收入

根据项目规划，本项目建成后将有 27900 m²智能化全民健身中心对外开放，



建设有国标足球场及配套席位、室内标准篮球场及配套席位、室内游泳馆、戏水池及配套席位等在内。

1) 游泳馆收入

健身中心游泳馆配备建设有一个室内训练池（6 道 50m 长）、一个室内戏水池及配套席位。预计可同时容纳 250 人进行游玩，预计每天周转 2 次，即每天可接待 500 人次。游泳馆夏季按可接待人次的 70%预计，即每天接待 350 人次，夏季按 90 天计算；冬季按可接待人次的 10%预计，即每天接待 50 人次，冬季按 90 天计算；春秋季按可接待人次的 30%计算，即每天接待 150 人次，春秋季按 180 天计算。即每年预计接待 6.30 万人次。门票价格按 25.00 元/人次计算，后续每 2 年按 5%的增速进行递增。

经营期第一年游泳馆收入计算公式： $25 \times 6.30 = 157.50$ 万元。

2) 场地租赁收入

根据项目规划，本项目建成后的体育场地包括足球场、篮球场等在内均可对外出租，用于可用于举办体育赛事和经营性活动（如婚庆活动、重大事件直播、演唱会、音乐会、促销活动、外场活动、产品推广、品牌推广、选秀活动、销售现场展示等）收取场地租赁费，综合考虑，项目建成后每年承接活动按 50 次计算，预计租赁价格为 12.00 万元/场次，后续每 2 年按 5%的增速进行递增。

经营期第一年场地租赁收入计算公式： $12 \times 50 = 600.00$ 万元。

综上所述，项目存续期内预计将取得健身中心收入 19,052.70 万元，各年明细如下：

项目	游泳池收入（万元）	场地（馆）收入（万元）	健身中心收入（万元）
2025 年	157.50	600.00	757.50
2026 年	157.50	600.00	757.50
2027 年	165.38	630.00	795.38
2028 年	165.38	630.00	795.38
2029 年	173.63	661.50	835.13
2030 年	173.63	661.50	835.13
2031 年	182.32	694.50	876.82
2032 年	182.32	694.50	876.82



项目	游泳池收入（万元）	场地（馆）收入（万元）	健身中心收入（万元）
2033 年	191.46	729.00	920.46
2034 年	191.46	729.00	920.46
2035 年	201.03	765.50	966.53
2036 年	201.03	765.50	966.53
2037 年	211.11	804.00	1,015.11
2038 年	211.11	804.00	1,015.11
2039 年	221.70	844.00	1,065.70
2040 年	221.70	844.00	1,065.70
2041 年	232.79	886.00	1,118.79
2042 年	232.79	886.00	1,118.79
2043 年	244.44	930.50	1,174.94
2044 年	244.44	930.50	1,174.94
合计	3,962.70	15,090.00	19,052.70

（4）物业费收入

根据项目规划，本项目建成后将有智能化企业孵化中心 53000 m²、智能化服务中心 20361 m²、智能化全民健身中心 27900 m²以及智能化卫生服务中心 8032.94 m²可提供物业服务以收取物业费。

结合滁州市同类项目物业费收取情况，本项目投入运营的第一年物业费按 1 元/m²/月计算，综合考虑物价上涨等因素，后续每 2 年上浮 5%。

运营期第一年负荷比例为 75%，第二年为 85%，第三年起均为 95%。

经营期第一年物业费收入计算公式：10.93×75%×1×12=98.36 万元，债券存续期内各年明细详见下表：

项目	负荷率	可供收费面积（万 m²）	单价（元/月/ m²）	物业费收入（万元）
2025 年	75%	10.93	1.00	98.36
2026 年	85%	10.93	1.00	111.48
2027 年	95%	10.93	1.05	130.82
2028 年	95%	10.93	1.05	130.82
2029 年	95%	10.93	1.10	137.05
2030 年	95%	10.93	1.10	137.05
2031 年	95%	10.93	1.16	144.53
2032 年	95%	10.93	1.16	144.53



项目	负荷率	可供收费面积（万 m²）	单价（元/月/ m²）	物业费收入（万 元）
2033 年	95%	10.93	1.22	152.01
2034 年	95%	10.93	1.22	152.01
2035 年	95%	10.93	1.28	159.48
2036 年	95%	10.93	1.28	159.48
2037 年	95%	10.93	1.34	166.96
2038 年	95%	10.93	1.34	166.96
2039 年	95%	10.93	1.41	175.68
2040 年	95%	10.93	1.41	175.68
2041 年	95%	10.93	1.48	184.40
2042 年	95%	10.93	1.48	184.40
2043 年	95%	10.93	1.55	193.12
2044 年	95%	10.93	1.55	193.12
合计				3,097.96

（5）停车位收入

根据项目规划，本项目共建设停车位 798 个，参考滁州市同类项目停车位收费情况，停车费按 15 元/天计算，后续每 2 年上浮 5%。

经营期第一年预计负荷率为 70%、第二年预计负荷率为 80%、第三年预计负荷率为 90%。

经营期第一年停车位收入计算公式： $798 \times 15 \times 365 \times 70\% = 305.83$ 万元，债券存续期内各年明细详见下表：

项目	负荷率	停车位数量	单价（元/天）	停车位收入（万元）
2025 年	70%	798	15.00	305.83
2026 年	80%	798	15.00	349.52
2027 年	90%	798	15.75	412.88
2028 年	90%	798	15.75	412.88
2029 年	90%	798	16.54	433.58
2030 年	90%	798	16.54	433.58
2031 年	90%	798	17.37	455.34
2032 年	90%	798	17.37	455.34
2033 年	90%	798	18.24	478.15
2034 年	90%	798	18.24	478.15
2035 年	90%	798	19.15	502.00



项目	负荷率	停车位数量	单价（元/天）	停车位收入（万元）
2036 年	90%	798	19.15	502.00
2037 年	90%	798	20.11	527.17
2038 年	90%	798	20.11	527.17
2039 年	90%	798	21.12	553.65
2040 年	90%	798	21.12	553.65
2041 年	90%	798	22.18	581.43
2042 年	90%	798	22.18	581.43
2043 年	90%	798	23.29	610.53
2044 年	90%	798	23.29	610.53
合计				9,764.83

（6）充电桩收入

根据项目规划，本项目配置落地式直流式充电桩 110 个，分布在各停车位区域。直流式充电桩满负荷充电速度为 60kwh/小时，传输损耗按 5%计算，一天按 6 小时计算。

安徽省滁州市政务中心充电站

简介：安徽省滁州市政务中心充电站，位于安徽省滁州市政务中心充电站，拥有快速充电桩其他品牌8个，营业时间为00:00:00-23:59:59，可使用国网充电卡/e充电APP支付。

社会开放

国家电网

已建成已测试

地面

快充数量：8个

快充充电桩品牌：其他

慢充数量：0个

充电桩详细地址：滁州市政府（同乐路与南谯路交叉口西南侧）

支付方式：国网充电卡/e充电APP

充电费：按峰谷电价执行

服务费：0.8元/度

停车费：不详

开放时间：00:00:00-23:59:59

按照现行新能源汽车充电收费模式，充电电费归国家电网（供电公司）收取，结合滁州市充电桩现行收费情况，本项目充电桩充电服务费按 0.7 元/kwh 计算，每 2 年上浮 5%。



考虑到新能源车是未来的大趋势，保有量将不断上升，经营期第一年负荷率按 30%计算、第二年按 35%计算、第三年按 40%计算、第四年按 45%计算，第五年起均按 50%计算。

经营期第一年充电服务费收入计算公式： $30\% \times 110 \times 0.7 \times 60 \times 6 \times (365) \times (1-5\%)$
= 288.36 万元。债券存续期内各年明细详见下表：

项目	负荷率	直流充电桩数量	收费标准（元/kWH）	满负荷充电量（kWH/时）	损耗	充电桩收入（万元）
2025 年	30%	250	0.70	60	5%	288.36
2026 年	35%	250	0.70	60	5%	336.42
2027 年	40%	250	0.74	60	5%	406.45
2028 年	45%	250	0.74	60	5%	457.25
2029 年	50%	250	0.78	60	5%	535.52
2030 年	50%	250	0.78	60	5%	535.52
2031 年	50%	250	0.82	60	5%	562.98
2032 年	50%	250	0.82	60	5%	562.98
2033 年	50%	250	0.86	60	5%	590.45
2034 年	50%	250	0.86	60	5%	590.45
2035 年	50%	250	0.90	60	5%	617.91
2036 年	50%	250	0.90	60	5%	617.91
2037 年	50%	250	0.95	60	5%	652.24
2038 年	50%	250	0.95	60	5%	652.24
2039 年	50%	250	1.00	60	5%	686.57
2040 年	50%	250	1.00	60	5%	686.57
2041 年	50%	250	1.05	60	5%	720.89
2042 年	50%	250	1.05	60	5%	720.89
2043 年	50%	250	1.10	60	5%	755.22
2044 年	50%	250	1.10	60	5%	755.22
合计						11,732.04

（7）污水处理费收入

根据项目规划，本项目配套污水厂其处理规模为 4 万 m³/d 的，参考现行污水处理费收费标准，居民用水污水处理费单价为 0.95 元/m³，非居民用水污水处理费单价为 1.4 元/m³。



滁城自来水到户价格表

单位：元/立方米

类 别			基本水价	原水费	水资源费	污水处理费	到户水价
居民生活用水	“一户一表”居民家庭生活用水 (实行阶梯水价)	第一级	1.1839	0.1361	0.06	0.95	2.33
		第二级	1.7739	0.1361	0.06	0.95	2.92
		第三级	3.5539	0.1361	0.06	0.95	4.70
	合表居民家庭和执居民生活用水价格的非居民用 (暂不实行阶梯水价)		1.2839	0.1361	0.06	0.95	2.43
	经民政局确认的滁城低保户和社会福利机构用水		0.8439	0.1361	0.06	0.30	1.34
	非居民生活用水 (行政事业、工业和经营服务业)		1.6339	0.1361	0.06	1.40	3.23

结合本项目实际情况，居民用水与非居民用水占比约为 2：8，本项目污水处理费单价预计为 1.31 元/m³，后续每 2 年上浮 5%。

经营期第一年负荷率按 70%计算、第二年按 80%计算、第三年按起按 90%计算。

经营期第一年污水处理费收入计算公式：4×1.31×365×70%= 1,338.82 万元。债券存续期内各年明细详见下表：

项目	负荷率	处理量（万 M³/D）	单价（元/M³）	污水处理费收入（万元）
2025 年	70%	4.00	1.31	1,338.82
2026 年	80%	4.00	1.31	1,530.08
2027 年	90%	4.00	1.38	1,813.32
2028 年	90%	4.00	1.38	1,813.32
2029 年	90%	4.00	1.45	1,905.30
2030 年	90%	4.00	1.45	1,905.30
2031 年	90%	4.00	1.52	1,997.28
2032 年	90%	4.00	1.52	1,997.28
2033 年	90%	4.00	1.60	2,102.40
2034 年	90%	4.00	1.60	2,102.40
2035 年	90%	4.00	1.68	2,207.52
2036 年	90%	4.00	1.68	2,207.52



项目	负荷率	处理量（万 M³/D）	单价（元/M³）	污水处理费收入（万元）
2037 年	90%	4.00	1.76	2,312.64
2038 年	90%	4.00	1.76	2,312.64
2039 年	90%	4.00	1.85	2,430.90
2040 年	90%	4.00	1.85	2,430.90
2041 年	90%	4.00	1.94	2,549.16
2042 年	90%	4.00	1.94	2,549.16
2043 年	90%	4.00	2.04	2,680.56
2044 年	90%	4.00	2.04	2,680.56
合计				42,867.06

（8）财政补贴收入

为保障本项目的还本付息，中新苏滁高新技术产业开发区财政局出具说明拟在债券存续期后两年分别补贴 45,000.00 万元财政资金用于该项目还本付息，合计补贴 90,000.00 万元。

关于中新苏滁智能化基础设施建设项目 发行专项债券财政补助资金的说明

滁州苏滁产城开发有限公司：

你单位负责实施的中新苏滁智能化基础设施建设项目拟采用地方政府专项债的方式筹集资金。为保障项目顺利实施，未来财政将结合项目运营、收益等情况，在债券存续期的后两年从财政支付公司补助款中分别安排 45,000.00 万元，共计 90,000.00 万元给予补贴，用于该项目债券本息偿还。

特此说明！

中新苏滁高新技术产业开发区财政局

2022 年 11 月 10 日



综上，本项目债券存续期内将取得各类收入总计258,678.31万元，各年明细如下：

单位：万元

项目	租赁收入	医疗服务收入	健身中心收入	物业费收入	停车位收入	充电桩收入	污水处理费收入	财政补贴	合计
2025 年	1,320.50	1,875.76	757.50	98.36	305.83	288.36	1,338.82		5,985.14
2026 年	1,496.56	1,875.76	757.50	111.48	349.52	336.42	1,530.08		6,457.33
2027 年	1,756.26	1,905.76	795.38	130.82	412.88	406.45	1,813.32		7,220.87
2028 年	1,756.26	1,905.76	795.38	130.82	412.88	457.25	1,813.32		7,271.67
2029 年	1,844.08	1,937.26	835.13	137.05	433.58	535.52	1,905.30		7,627.92
2030 年	1,844.08	1,937.26	835.13	137.05	433.58	535.52	1,905.30		7,627.92
2031 年	1,936.07	1,970.34	876.82	144.53	455.34	562.98	1,997.28		7,943.37
2032 年	1,936.07	1,970.34	876.82	144.53	455.34	562.98	1,997.28		7,943.37
2033 年	2,033.08	2,005.06	920.46	152.01	478.15	590.45	2,102.40		8,281.60
2034 年	2,033.08	2,005.06	920.46	152.01	478.15	590.45	2,102.40		8,281.60
2035 年	2,135.11	2,041.52	966.53	159.48	502.00	617.91	2,207.52		8,630.08
2036 年	2,135.11	2,041.52	966.53	159.48	502.00	617.91	2,207.52		8,630.08
2037 年	2,242.16	2,079.80	1,015.11	166.96	527.17	652.24	2,312.64		8,996.08
2038 年	2,242.16	2,079.80	1,015.11	166.96	527.17	652.24	2,312.64		8,996.08
2039 年	2,354.23	2,120.00	1,065.70	175.68	553.65	686.57	2,430.90		9,386.72
2040 年	2,354.23	2,120.00	1,065.70	175.68	553.65	686.57	2,430.90		9,386.72
2041 年	2,472.15	2,162.22	1,118.79	184.40	581.43	720.89	2,549.16		9,789.04
2042 年	2,472.15	2,162.22	1,118.79	184.40	581.43	720.89	2,549.16		9,789.04
2043 年	2,595.92	2,206.54	1,174.94	193.12	610.53	755.22	2,680.56	45,000.00	55,216.84
2044 年	2,595.92	2,206.54	1,174.94	193.12	610.53	755.22	2,680.56	45,000.00	55,216.84
合计	41,555.19	40,608.53	19,052.70	3,097.96	9,764.83	11,732.04	42,867.06	90,000.00	258,678.31
占比	16.06%	15.70%	7.37%	1.20%	3.77%	4.54%	16.57%	34.79%	100.00%



通过查阅项目实施方案、会计报表和参考文件，并依据上述文件制定的参考标准、可行性研究报告中的数量、面积等内容，重新进行测算。未发现该项预测收入的依据存在明显不合理之处；未发现预测收入的数据存在明显偏差。

3.发债资金支出预测评价

(1) 项目投资支出评价

经检查项目可行性研究报告和项目实施方案。项目投资总额为 149,700.00 万元，发行方考虑其偿债能力，本次申请发债金额 110,000.00 万元，用于中新苏滁智能化基础设施建设项目。考虑到总投资数据来源可靠，未发现明显不合理之处。

(2) 项目运营支出评价

本项目收入对应的总成本包括运营成本和债券利息，运营成本包括人员经费、药品及耗材成本、污水处理成本、燃料动力费、维修维护费用以及其他管理费用。

1) 人员经费

根据项目规划，本项目卫生服务中心涉及的人员经费属于财政保障范围，本项目人员经费仅需计算卫生服务中心以外的部分。

定远县 月5000周末双休 3000-5000 元/月 五险一金 周末双休 年底双薪 话补 交通补助	南京医药滁州天星药事服... 采购助理 大专 1-2年	5年	申请	黄金展位
紫金广场 图书编辑月5000 3600-5000 元/月 五险一金 包吃	安徽壹思吉文化传媒有限公司... 编辑/撰稿 不限 不限	1年	申请	黄金展位
乐彩城 保底3000/包吃/晚班 3000-6000 元/月 包吃	河南耳湾健康咨询有限公司 前台/总机/接待 不限 不限	3至5年	申请	黄金展位

项目建成后人员编制为 20 人，参考滁州市现行工资标准，人均工资及福利费综合按照 6 万元/年进行计算，经营期第一年人员经费支出为 20×6=120 万元，后续人均工资及福利费每 2 年上涨 5%计算。

2) 药品及耗材成本

药品及耗材成本主要为卫生服务中心的医药耗材支出，按照医疗服务收入的 30%进行计算，经营期第一年药品及耗材成本支出为 1,875.76×30%= 562.73 万元。

3) 污水处理成本



根据项目规划，本项目污水处理厂按照 4 万 m³/日的处理量预计年耗次氯酸钠（10%）88 吨、乙酸钠（25%）260 吨、PAC344 吨、PAM24 吨、液态氧气 344 吨，次氯酸钠（10%）价格为 700 元/吨、乙酸钠（25%）价格为 3600 元/吨、PAC 价格为 750 元/吨、PAM 价格为 28000 元/吨、液态氧气价格为 1500 元/吨。运营期第一年处理量按 70%计算，污水处理成本预计为 128.72 万元，第二年为 147.10 万元，第三年为 165.49 万元，后续每 2 年上涨 5%。

4）燃料及动力费

本项目燃料及动力费主要为所耗用的水电费支出。结合项目所在地水电费收费标准，基于谨慎性原则，本项目电费按 0.7 元/千瓦时，水费按照 3.5 元/吨进行计算。

滁城自来水到户价格表

单位：元/立方米

类 别			基本水价	原水费	水资源费	污水处理费	到户水价
居民生活用水	“一户一表”居民家庭生活用水 (实行阶梯水价)	第一级	1.1839	0.1361	0.06	0.95	2.33
		第二级	1.7739	0.1361	0.06	0.95	2.92
		第三级	3.5539	0.1361	0.06	0.95	4.70
	合表居民家庭和执行居民生活用水价格的非居民用户 (暂不实行阶梯水价)		1.2839	0.1361	0.06	0.95	2.43
	经民政局确认的滁城低保户和社会福利机构用水		0.8439	0.1361	0.06	0.30	1.34
	非居民生活用水 (行政事业、工业和经营服务业)		1.6339	0.1361	0.06	1.40	3.23



安徽省电网销售电价表（2019.7.1）

文件依据：《安徽省发展改革委关于降低工商业及其他用电单一制电价的通知》（皖发改价格〔2019〕311号）
执行时间：自2019年7月1日起执行。

用电分类	电度电价（元/千瓦时）					基本电价	
	不满1千伏	1-10千伏	35千伏	110千伏	220千伏	最大需量	变压器容量
						（元/千瓦·月）	（元/千伏安·月）
一、居民生活用电	0.5653	0.5503					
二、农业生产用电	0.5558	0.5408	0.5258				
其中：贫困县农业排灌用电	0.3516	0.3366	0.3216				
三、工商业及其他用电	单一制	0.6198	0.6048	0.5898			
	两部制		0.6342	0.6192	0.6042	0.5942	40 30

注：1. 上表所列价格，除贫困县农业排灌用电外，均含国家重大水利工程建设基金0.364分钱。
2. 上表所列价格，除农业生产用电外，均含大中型水库移民后期扶持资金0.623分钱。
3. 上表所列价格，除农业生产、居民生活用电外，均含可再生能源电价附加1.9分钱。
4. 农业排灌用电按上表所列相应分类电价降低2分钱（农网还贷资金）执行。
5. 315千伏安以下原一般工商业用户执行工商业及其他用电单一制目录电价；315千伏安及以上原一般工商业用户可以选择执行工商业
6. 大工业用户执行工商业及其他用电两部制目录电价。

其中企业孵化中心和服务中心出租部分水电费由租户自行承担，本项目仅考虑公区的水电消耗；污水处理厂预计年耗电量为 150 千瓦时，年电费支出为 73.5 万元；企业孵化中心和服务中心公区、健身中心和卫生服务中心为水电费支出为 76.50 万元，则经营期第一年燃料及动力费支出为 150.00 万元。考虑到负荷率的增加，燃料及动力费也将相应增加，故第二年燃料动力费预计为 165.00 万元，第三年为 180.00 万元，后续按每 2 年上浮 5%进行计算。

5) 维修维护费用

为保证项目的正常运转，需定期对建筑物进行维修维护，本项目经营期第一年按年折旧额的 1%即 49.90 万元计算，后续每 2 年上涨 5%。

6) 其他管理费用

其他管理费用主要包括办公费、培训费等，按上述 1-5 项费用的 5%预计，经营期第一年其他管理费用为 50.57 万元。

7) 税费支出

a.增值税

本项目企业孵化中心和服务中心租赁收入增值税销项税按其收入的 9%计算，健身中心、物业费以及停车位收入的增值税销项税按其收入的 6%计算，充电服务费增值税销项税按其他收入的 13%计算，医疗服务收入和污水处理费收入属于免征增值税的范围；增值税进项税按工程建设费用的 9%计算。



b.附加税

本项目附加税按增值税的 12%计算。

c.房产税

本项目企业孵化中心和服务中心房产税按房产租赁收入的 12%计算。

8) 债券利息

债券存续期内债券利息按 3.5%计算。

9) 发行费用

本项目债券发行费用按债券金额的 0.11%计算，发行费用已计入总投资，此处不在计算。

综上，本项目总成本金额为 105,927.71 万元，经营成本为 30,474.96 万元，明细表如下：



单位：万元

项目	人员经费	药品及耗材成本	污水处理成本	燃料及动力费	维修维护费用	其他管理费用	税费支出	经营成本小计	财务成本	总成本合计
2025 年	120.00	562.73	128.72	150.00	49.90	50.57	145.38	1,207.29	3,783.50	4,990.79
2026 年	120.00	562.73	147.10	165.00	49.90	52.24	164.76	1,261.73	3,783.50	5,045.23
2027 年	126.00	571.73	165.49	180.00	52.40	54.78	193.35	1,343.75	3,783.50	5,127.25
2028 年	126.00	571.73	165.49	180.00	52.40	54.78	193.35	1,343.75	3,783.50	5,127.25
2029 年	132.30	581.18	173.77	189.00	55.02	56.56	203.02	1,390.85	3,783.50	5,174.35
2030 年	132.30	581.18	173.77	189.00	55.02	56.56	203.02	1,390.85	3,783.50	5,174.35
2031 年	138.92	591.10	182.46	198.45	57.77	58.44	213.15	1,440.29	3,783.50	5,223.79
2032 年	138.92	591.10	182.46	198.45	57.77	58.44	213.15	1,440.29	3,783.50	5,223.79
2033 年	145.87	601.52	191.58	208.37	60.66	60.40	223.83	1,492.23	3,783.50	5,275.73
2034 年	145.87	601.52	191.58	208.37	60.66	60.40	223.83	1,492.23	3,783.50	5,275.73
2035 年	153.16	612.46	201.16	218.79	63.69	62.46	235.06	1,546.78	3,783.50	5,330.28
2036 年	153.16	612.46	201.16	218.79	63.69	62.46	235.06	1,546.78	3,783.50	5,330.28
2037 年	160.82	623.94	211.22	229.73	66.87	64.63	246.84	1,604.05	3,783.50	5,387.55
2038 年	160.82	623.94	211.22	229.73	66.87	64.63	246.84	1,604.05	3,783.50	5,387.55
2039 年	168.86	636.00	221.78	241.22	70.21	66.90	259.18	1,664.15	3,783.50	5,447.65
2040 年	168.86	636.00	221.78	241.22	70.21	66.90	259.18	1,664.15	3,783.50	5,447.65
2041 年	177.30	648.67	232.87	253.28	73.72	69.29	272.16	1,727.29	3,783.50	5,510.79
2042 年	177.30	648.67	232.87	253.28	73.72	69.29	272.16	1,727.29	3,783.50	5,510.79
2043 年	186.17	661.96	244.51	265.94	77.41	71.80	285.79	1,793.58	3,783.50	5,577.08
2044 年	186.17	661.96	244.51	265.94	77.41	71.80	285.79	1,793.58	3,566.25	5,359.83
合计	3,018.80	12,182.56	3,925.50	4,284.56	1,255.30	1,233.34	4,574.90	30,474.96	75,452.75	105,927.71



通过查阅相关会计资料，并依据项目可行性研究报告和实施方案进行测算。未发现该项预测成本的依据存在明显不合理之处；未发现预测成本的数据存在明显偏差。

（三）项目收益与融资自求平衡性评价

根据前述测算的财务数据，对项目未来的现金流进行资金平衡测算，经测算项目预计收入远大于本次发行债券的本金及利息，能够达到项目收益与融资自求平衡。



1.项目平衡性预测

单位：万元

年份/项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一、经营活动产生的现金流											
1.经营活动产生的现金	-		5,985.14	6,457.33	7,220.87	7,271.67	7,627.92	7,627.92	7,943.37	7,943.37	8,281.60
经营收入	-		5,985.14	6,457.33	7,220.87	7,271.67	7,627.92	7,627.92	7,943.37	7,943.37	8,281.60
2.经营活动支付的现金	-		1,207.29	1,261.73	1,343.75	1,343.75	1,390.85	1,390.85	1,440.29	1,440.29	1,492.23
3.经营活动产生现金流小计	-		4,777.85	5,195.60	5,877.12	5,927.92	6,237.07	6,237.07	6,503.08	6,503.08	6,789.38
二、投资活动产生的现金流											
1.支付项目建设资金	10,594.50	138,767.25									
2.投资活动产生现金流小计	-10,594.50	-138,767.25									
三、融资活动产生的现金流											
1.项目资本金	5,600.00	34,100.00									
2.债券融资款	5,000.00	105,000.00									
3.债券发行费	5.50	115.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.偿还债券本金											
5.支付债券利息	-	217.25	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50
6.融资活动产生现金流合计	10,594.50	138,767.25	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50
四、现金流总计											
1.期初现金		-	-	994.35	2,406.45	4,500.06	6,644.48	9,098.05	11,551.62	14,271.20	16,990.78
2.期内现金变动	-	-	994.35	1,412.10	2,093.62	2,144.42	2,453.57	2,453.57	2,719.58	2,719.58	3,005.88
3.期末现金	-	-	994.35	2,406.45	4,500.06	6,644.48	9,098.05	11,551.62	14,271.20	16,990.78	19,996.65



续：

年份/项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	合计
一、经营活动产生的现金流												
1.经营活动产生的现金	8,281.60	8,630.08	8,630.08	8,996.08	8,996.08	9,386.72	9,386.72	9,789.04	9,789.04	55,216.84	55,216.84	258,678.31
经营收入	8,281.60	8,630.08	8,630.08	8,996.08	8,996.08	9,386.72	9,386.72	9,789.04	9,789.04	55,216.84	55,216.84	258,678.31
2.经营活动支付的现金	1,492.23	1,546.78	1,546.78	1,604.05	1,604.05	1,664.15	1,664.15	1,727.29	1,727.29	1,793.58	1,793.58	30,474.96
3.经营活动产生现金流小计	6,789.38	7,083.30	7,083.30	7,392.03	7,392.03	7,722.57	7,722.57	8,061.75	8,061.75	53,423.26	53,423.26	228,203.35
二、投资活动产生的现金流		-										-
1.支付项目建设资金												149,361.75
2.投资活动产生现金流小计												-149,361.75
三、融资活动产生的现金流												-
1.项目资本金												39,700.00
2.债券融资款												110,000.00
3.债券发行费	-	-	-	-	-	-	-					121.00
4.偿还债券本金										5,000.00	105,000.00	110,000.00
5.支付债券利息	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,783.50	3,566.25	75,670.00
6.融资活动产生现金流合计	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-3,783.50	-8,783.50	-108,566.25	-36,091.00
四、现金流总计												-
1.期初现金	19,996.65	23,002.53	26,302.33	29,602.14	33,210.67	36,819.20	40,758.27	44,697.34	48,975.59	53,253.84	97,893.59	
2.期内现金变动	3,005.88	3,299.80	3,299.80	3,608.53	3,608.53	3,939.07	3,939.07	4,278.25	4,278.25	44,639.76	-55,142.99	
3.期末现金	23,002.53	26,302.33	29,602.14	33,210.67	36,819.20	40,758.27	44,697.34	48,975.59	53,253.84	97,893.59	42,750.60	



年度	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	运营收入	运营成本	项目运营收益
2024 年		217.25	217.25			-
2025 年		3,783.50	3,783.50	5,985.14	1,207.29	4,777.85
2026 年		3,783.50	3,783.50	6,457.33	1,261.73	5,195.60
2027 年		3,783.50	3,783.50	7,220.87	1,343.75	5,877.12
2028 年		3,783.50	3,783.50	7,271.67	1,343.75	5,927.92
2029 年		3,783.50	3,783.50	7,627.92	1,390.85	6,237.07
2030 年		3,783.50	3,783.50	7,627.92	1,390.85	6,237.07
2031 年		3,783.50	3,783.50	7,943.37	1,440.29	6,503.08
2032 年		3,783.50	3,783.50	7,943.37	1,440.29	6,503.08
2033 年		3,783.50	3,783.50	8,281.60	1,492.23	6,789.38
2034 年		3,783.50	3,783.50	8,281.60	1,492.23	6,789.38
2035 年		3,783.50	3,783.50	8,630.08	1,546.78	7,083.30
2036 年		3,783.50	3,783.50	8,630.08	1,546.78	7,083.30
2037 年		3,783.50	3,783.50	8,996.08	1,604.05	7,392.03
2038 年		3,783.50	3,783.50	8,996.08	1,604.05	7,392.03
2039 年		3,783.50	3,783.50	9,386.72	1,664.15	7,722.57
2040 年		3,783.50	3,783.50	9,386.72	1,664.15	7,722.57
2041 年		3,783.50	3,783.50	9,789.04	1,727.29	8,061.75
2042 年		3,783.50	3,783.50	9,789.04	1,727.29	8,061.75
2043 年	5,000.00	3,783.50	8,783.50	55,216.84	1,793.58	53,423.26
2044 年	105,000.00	3,566.25	108,566.25	55,216.84	1,793.58	53,423.26
合计	110,000.00	75,670.00	185,670.00	258,678.31	30,474.96	228,203.35
债务本息偿付保障倍数	1.23					

本项目债券存续期内经营活动净现金流量的总流入预计为 228,203.35 万元，债券本息总额为 185,670.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资本息覆盖倍数为 1.23，有较高的偿还利息的能力，能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资的自求平衡。

1、项目平衡性评价

根据皖财债〔2022〕118 号《安徽省财政厅关于做好 2022 年政府专项债券项目储备工作的通知》（以下简称“通知”）文件要求，专项债券需要在满足政府专项债务限额的前提下，充分考虑资金筹措的稳定性(持续稳定的净现金流)和充足性(完全覆盖专项债券还本付息规模)。

(1) 稳定性

根据本项目实施方案及项目资金平衡分析，债券存续期间各年度累计现金净



流量为正，本项目专项债到期时，在偿还债券到期的本息后，将仍有 42,750.60 万元的累计现金结余，能使用于还本付息的资金稳定性得到充分保障。

(2) 充足性

本息保障倍数能够进一步说明项目自身产生的资金流是否充足，保障程度大小。

根据项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的净现金流入 228,203.35 万元，能够覆盖债券本息 185,670.00 万元，债务本息偿付保障倍数 1.23 倍，用于还本付息资金的充足性得到保障。

(四) 项目收益抗压能力测试

鉴于项目收益预测依赖一定的假设条件，依据当前的市场状况及数据，对未来收益和现金流进行预测，未来实现情况存在不确定性，本着保守性原则，对项目收益下行波动情况进行抗压测试，作为衡量项目收益满足本息偿付的可靠性指标。

考虑到整体项目在发债融资及运营期间的不确定性，针对项目在各项条件不利的情况下进行预测，即项目收益减少 5%、10%。经测算，项目预期收益仍可覆盖债券本息。项目收益与融资敏感性测算见表如下：

项目收益与融资敏感性测算表

单位：万元

收支费用	项目收益总额	偿债本息	偿债覆盖倍数
项目收益合计（正常情况）	228,203.35	185,670.00	1.23
项目收益合计（减少 5%）	216,793.18	185,670.00	1.17
项目收益合计（减少 10%）	205,383.01	185,670.00	1.11

由以上分析可见，本项目具有较强的抗风险能力。

二、总体评价结论

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，并根据我们对项目收益预测、投资支出预测、成本预测等进行的分析评价，认为该项目在发债周期内，一方面通过债券发行能满足项目投资运营融资需要；另一方面项目收益也能保证债券正常的还本付息需要，总体实现项目收益和融资的自求



平衡。

综上，我们认为，项目可以采取发行项目收益与融资自求平衡专项债券的资金筹措方案。

三、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。





营业执照

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。



统一社会信用代码
413401605970950138(1-1)

(副本)

此件仅供业务报
告专用复印无效

名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所	成立日期	2012年06月06日
类型	特殊普通合伙企业分支机构	营业期限	/ 长期
负责人	吕勇军	营业场所	安徽省合肥市长江西路687号拓基城市广 场金座B4楼

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，出具相关报
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。



登记机关

2019 年 10 月 21 日



证书序号: 5003425

说明

1. 《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
2. 《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

此件仅供业务报告专用复印无效

会计师事务所分所 执业证书

名称: 大华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所

负责人: 吕勇军

经营场所: 安徽省合肥市长江西路687号
拓基城市广场金座B4楼

分所执业证书编号: 110101483412

批准执业文号: 财会〔2012〕851号

批准执业日期: 2012年6月4日

发证机关:



二〇一九年十一月六日

中华人民共和国财政部制

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

任冬琳

会员编号 110101480440

最后年检时间

2023年09月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-07-20

通过

姓名 Full name 任冬琳
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1987-11-22
工作单位 Working unit 大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No. 340102198711224020



此件仅供业务报
告专用复印无效



任冬琳的年检二维码

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:
No. of Certificate

110101480440

批准注册协会:

Authorized Institute of CPA 安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2018 年 /y 06 /m 14 /d

2021 年 /y 11 /m 30 /d

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

周华伦

会员编号 340800270001

最后年检时间

2023年09月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-07-20

通过

姓名 Full name 周华伦
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1962-05-20
工作单位 Working unit 大华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
身份证号码 Identity card No. 342101620520221



此件仅供业务报
告专用复印无效



周华伦的年检二维码

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:
No. of Certificate

340800270001

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1996-04-30
年 月 日

2021 年 11 月 30 日