

池州市城区停车场及配套设施建设工程
收益与融资自求平衡专项债券
财务评价报告

中兴华专字（2024）第 460068 号



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
安徽分所



报告提交日期：2024 年 7 月 6 日

目录

池州市城区停车场及配套设施建设工程收益与融资自求平衡专项债券财务评价 报告	1
项目收益及现金流入评价说明	3

池州市城区停车场及配套设施建设工程

收益与融资自求平衡专项债券

财务评价报告

中兴华专字（2024）第 460068 号

池州市住房和城乡建设局：

我们接受委托，对池州市城区停车场及配套设施建设工程专项债券项目收益与融资自求平衡情况进行评价并出具财务评价报告。

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》。池州市住房和城乡建设局对池州市城区停车场及配套设施建设工程的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。

编制财务评价报告目的是为了评价项目收益与融资自求平衡情况。在编制评价报告时运用了一整套假设，包括有关未来事项和池州市住房和城乡建设局管理层推测性假设，而这些事项和行动预期在未来未必发生，并且变动可能重大，因此实际结果仍然可能与预测性财务信息存在差异。本评价报告出具的意见，是对项目预测情况合理性进行评价，并非对预测情况承担保证责任。

经审核，我们认为，在池州市住房和城乡建设局对池州市城区停车场及配套设施建设工程的收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的池州市城区停车场及配套设施建设工程，在预测事项未发生重大变化的情况下，预期经营结余能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益与融资的平衡。

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

（此页无正文，为池州市城区停车场及配套设施建设工程收益与融资自求平衡专项债券财务评价报告（中兴华专字（2024）第 460068 号）签字盖章页）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



安徽分所

中国·合肥

中国注册会计师：



[Handwritten signature of Liu Shukun]

中国注册会计师：



[Handwritten signature of Shou Shufeng]

2024 年 7 月 6 日

项目收益及现金流入评价说明

一、评价内容

安徽省财政厅为了拓展地方政府专项债券使用范围，加大对国家和省重点项目支持力度，于 2023 年 2 月 9 日公布了《安徽省财政厅关于做好 2023 年政府专项债券项目储备工作的通知》(皖财债〔2023〕109 号)号文。

《通知》提出申报的专项债券项目应当能够产生持续稳定地反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入(含政府性基金补贴收入)，且专项债券项目生命周期内现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息规模，确保专项债券项目不发生违约风险。同时安徽省财政厅为进一步加强政府专项债券项目管理，促进全省经济社会高质量发展，于 2023 年 8 月 21 日公布了《安徽省财政厅关于印发安徽省政府专项债券项目库管理办法的通知》(皖财债〔2023〕905 号)；安徽省财政厅为进一步压紧压实各有关部门主体责任，于 2024 年 3 月 22 日公布了《安徽省财政厅关于进一步压实责任扎实做好专项债券项目储备工作的通知》(皖财债〔2024〕218 号)。根据《通知》要求，我们对项目如下内容进行评估：

二、项目概况

(一) 项目情况

1.项目名称：池州市城区停车场及配套设施建设工程（以下简称“本项目”）

2.主管部门：池州市住房和城乡建设局

3.项目单位：池州市住房和城乡建设局

4.项目区位：池州市城区

(二) 建设内容：

(1) 实施方式：新建及改建

(2) 建设规模及内容：新建和改造 15 个停车场并新增充电设施。其中新建地下停车场 12 个，改造地上停车场 3 个，共新增机动车泊位约 2500 个、充电桩约 3217 个，配套建设智能停车系统、供配电、消防、通风、排水、公共卫生间等设施。具体包括：

①公共停车场：共 15 个，新建地下停车场 12 个，改造地上停车场 3 个，

总占地面积共 98400.00 平方米，新增机动车泊位 2500 个，充电桩 895 个。其中地下停车场 12 个，机动车泊位 2100 个，充电桩 752 个；立体停车场 2 个，机动车泊位 280 个，充电桩 98 个；地面加立体停车场 1 个，机动车泊位 120 个，充电桩 45 个。

②新增城区公共停车场充电设施，新增充电桩共 2322 个。

表1-1路外停车场经济指标表

序号	类型	停车场名称或地点	用地面积 (㎡)	泊位 (个)	停车场形式	充电桩数量 (个)	现状		备注	注意事项
							泊位 (个)	充电桩数量 (个)		
1	一类区	兴济小区地下停车场	5500.00	150	地下停车库	55			规划	
2		杏村东街地下停车场	6600.00	150	地下停车库	55			规划	
3		团结小区停车场	4700.00	200	立体停车场	70	55		规划改建	
4		公路局大院地下停车场	3800.00	150	地下停车库	55			规划	
5		百子庵东地下停车场	4000.00	150	地下停车库	55			规划	
6		原气象场立体停车场	2500.00	80	立体停车场	28			规划改建	
7		大修厂地下停车场	7100.00	120	地下停车库	45			规划	
8		秀山南路地下停车场	6500.00	150	地下停车库	55			规划	
合计			40700.00	1150		418				
9		月亮湖社区及小学前停车场	2500.00	120	地面+立体停车库	45			规划改建	
10		中意停车场	7100.00	180	地下停车库	63			规划	
11		青阳北路地下停车场	12700.00	250	地下停车库	88			规划	
12		翠柏路北停车场	11200.00	250	地下停车库	88			规划	
13		东湖北路地下停车场	11100.00	150	地下停车库	53			规划	
合计			44600.00	950		337				

序号	类型	停车场名称或地点	用地面积 (m²)	泊位 (个)	停车场形式	充电桩数量 (个)	现状		备注	注意事项
							泊位 (个)	充电桩数量 (个)		
14		流坡商务区停车场	6400.00	200	地下停车库	70			规划	
15		清溪大道停车场	6700.00	200	地下停车库	70			规划	
合计			13100.00	400		140				
路外工程停车场总计			98400.00	2500		895				

表 2 城区公共停车场充电设施补充表

序号	站场名称	公车位数	公共充电桩个数	备注
1	东湖路景区公厕旁停车场	10	4	
2	亚洲大酒店前停车场	48	19	
3	原区政府大院改建停车场	75	30	
4	通达广场北停车场	56	22	
5	通达广场南停车场	80	32	
6	秀山门博物馆停车场	40	16	
7	实小地下停车场	90	36	
8	原师范操场改建停车场	110	44	
9	府儒学配建停车场	28	11	
10	东湖路加油站对面停车场	20	8	

序号	站场名称	公车位数	公共充电桩个数	备注
11	百荷北苑停车场	16	6	
12	司法局东侧停车场	14	6	
13	324 地质队小区前	15	6	
14	城北花园小区北侧广场	76	30	
15	九华集团至药监局前广场	55	22	
16	凤凰城小区停车场	26	10	
17	秋浦西路停车场	21	8	
18	三台山公园配建停车场	20	8	
19	红森国际大厦停车场	202	81	
20	开元大酒店前停车场	72	29	
21	温州商贸城停车场	22	9	
22	广电大厦前	100	40	
23	格林豪泰大酒店前	44	18	
24	商会大厦前	33	13	
25	波斯曼广场	29	12	
26	盛世华庭小区一侧	50	20	
27	香港城前广场	70	28	
28	喜庆楼至远东商贸城人行道	115	46	
29	仁盛世纪广场	54	22	

序号	站场名称	公车位数	公共充电桩个数	备注
30	翠微苑一路口停车场	16	6	
31	原贵池区法院停车场	40	16	
32	汇景南苑小区一侧	73	29	
33	移动公司大门一侧	45	18	
34	怡景园小区一侧	75	30	
35	星河湾小区东门广场	35	14	
36	池州科技馆	40	16	
37	池州图书馆	60	24	
38	啤酒厂安置小区停车场	19	8	
39	新城明珠停车场	107	43	
40	丽阳兰庭小区一侧	78	31	
41	河滨花园小区一侧	57	23	
42	格林豪泰大酒店前	30	12	
43	啤酒厂小区前广场及人行道	80	32	
44	杏花村公园停车场	202	81	
45	昭明大道东侧停车场	81	32	
46	香溪路口至杜坞路口	80	32	
47	杏花大道西侧人行道及广场	170	68	
48	杏花大道东侧人行道及广场	108	43	

序号	站场名称	公车位数	公共充电桩个数	备注
49	杏花苑小区及广场	57	23	
50	杜坞路与外环交叉口小广场	20	8	
51	悦华酒楼至外环人行道	39	16	
52	三江明珠售楼部前	21	8	
53	金碧秋浦停车场	41	16	
54	百合蓝江苑小区入口西侧	75	30	
55	春江花园路段	66	26	
56	长江北路及中电建公司前广场	57	23	
57	和泰小区东门人行道	72	29	
58	和泰小区清风路入口两侧	56	22	
59	滨江名城路段	75	30	
60	市委东侧停车场	30	12	
61	一宫两中心停车场	78	31	
62	贵池区新闻中心停车场	24	10	
63	港花园路段	97	39	
64	行政服务中心停车场	172	69	
65	行政服务中心大楼前	60	24	
66	一中停车场	140	56	
67	月亮湖学校停车场	30	12	

序号	站场名称	公车位数	公共充电桩个数	备注
68	陵阳路停车场	50	20	
69	寺前停车场	67	27	
70	徽商城路段	180	72	
71	平天湖管委会前停车场	40	16	
72	百汇广场	100	40	
73	兴惠广场	140	56	
74	汽车站停车场	67	27	
75	火车站停车场	180	72	
76	车管所前停车场	50	20	
77	长岗停车场	50	20	
78	十里停车场	45	18	
79	经开区管委会前停车场	80	32	
80	杏花村一期东入口	260	104	
81	平天湖景区北入口	300	120	
合计		5806	2322	

（三）投资估算

根据《关于池州市城区停车场及配套设施建设工程项目建议书的批复》和《关于池州市城区停车场及配套设施建设工程可行性研究报告的批复》，本项目总投资估算为 61747.96 万元，其中工程费用 55581.40 万元，工程建设其他费为 1745.23 万元，工程预备费为 3531.33 万元，建设期利息为 855.00 万元，发行费用为 35.00 万元。具体投资构成详见下表：

项目投资估算表

序号	工程或费用名称	总额（万元）	比例
1	第一部分：工程费用	55581.40	90.00%
2	第二部分：工程建设其他费	1745.23	2.83%
3	第三部分：工程预备费	3531.33	4.65%
4	第四部分：建设期利息和发行费用	890.00	1.44%
4.1	建设期利息	855.00	1.38%
4.2	发行费用	35.00	0.06%
5	合计	61747.96	100.00%

注：项目工期 15 个月，预计 2024 年 10 月开工，2025 年 12 月完工，2026 年 1 月投入使用。

（四）项目建设期和运营期

项目工期 15 个月，2023 年 7 月至 2024 年 10 月为前期准备阶段，预计 2024 年 10 月开工，2025 年 12 月完工，2026 年 1 月投入使用。运营期为 2026 年至 2045 年。因此，本项目取计算期为 2024 年至 2045 年。

（五）项目融资本息及发行费用

1.项目融资本息

按照拟定的资金筹措方案，计划分两年发行，2024 年 8 月（本批次）计划发行 10000.00 万元，资金用于工程建设，发债利率按 3.80% 计算，发债年限 20 年；2025 年计划发行 25000.00 万元，发债利率按 3.80% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。债券每半年支付一次利息，到期后一次性偿还本金。

项目融资利息测算表

单位：万元

年份	期初本金金额	本期发债金额	本期偿还本金	期末本金金额	应付利息	应付本息合计	备注
2024 年	0.00	10000.00		10000.00	0.00	0.00	
2025 年	10000.00	25000.00		35000.00	855.00	855.00	
2026 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2027 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2028 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2029 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2030 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2031 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2032 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2033 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2034 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2035 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2036 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2037 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2038 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2039 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2040 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2041 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2042 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2043 年	35000.00			35000.00	1330.00	1330.00	
2044 年	35000.00		10000.00	25000.00	1330.00	11330.00	
2045 年	25000.00		25000.00	0.00	475.00	25475.00	
合计			35000.00		26600.00	61600.00	

项目融资利息测算表（本批次发行 10000 万元）

单位：万元

年份	期初本金金额	本期发债金额	本期偿还本金	期末本金金额	融资利率	应付利息	应付本息合计	备注
2024 年	0.00	10000.00		10000.00	3.80%	0.00	0.00	
2025 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2026 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2027 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2028 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2029 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2030 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2031 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2032 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2033 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2034 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2035 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2036 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2037 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2038 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2039 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2040 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2041 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2042 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2043 年	10000.00			10000.00	3.80%	380.00	380.00	
2044 年	10000.00		10000.00	0.00	3.80%	380.00	10380.00	
合计			10000.00			7600.00	17600.00	

项目融资利息测算表（未发行）

单位：万元

年份	期初本金金额	本期发债金额	本期偿还本金	期末本金金额	融资利率	应付利息	应付本息合计	备注
2025 年	0.00	25000.00		25000.00	3.80%	475.00	475.00	
2026 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2027 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2028 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2029 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2030 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2031 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2032 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2033 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2034 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2035 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2036 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2037 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2038 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2039 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2040 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2041 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2042 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2043 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2044 年	25000.00			25000.00	3.80%	950.00	950.00	
2045 年	25000.00		25000.00	0.00	3.80%	475.00	25475.00	
合计			25000.00			19000.00	44000.00	

2.发行费用

本项目计划发行债券 35000.00 万元，发行费用按照发行面值的 1%计算，发行费用为 35.00 万元。

三、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：

（一）数据预测的前提假设及评价

- 1.预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- 2.预测期内国家税收政策不发生重大变化；
- 3.预测期内国家金融机构信贷利率以及外汇市场汇率相对稳定；
- 4.预测期内项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行；
- 5.无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素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。

（二）参考文件

- 1.《中华人民共和国预算法》
- 2.《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- 3.《安徽省人民政府办公厅关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》（皖政办秘〔2017〕10号）
- 4.财政部《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）
- 5.《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）
- 6.《中华人民共和国增值税暂行条例》（2020.12.25发布）
- 7.《财政部关于做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2019〕23号）
- 8.《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号）
- 9.《关于印发地方政府债券发行管理办法的通知》（财库〔2020〕43号）
- 10.财政部《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预〔2020〕94号）
- 11.发改委、财政部《关于梳理2021年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕29号）
- 12.财政部《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）
- 13.安徽省财政厅《安徽省财政厅关于做好2023年政府专项债券项目储备工作的通知》（皖财债〔2023〕109号文）
- 14.安徽省财政厅《安徽省财政厅关于印发安徽省政府专项债券项目库管理

办法的通知》（皖财债〔2023〕905号文）

15.安徽省财政厅《安徽省财政厅关于进一步压实责任扎实做好专项债券项目储备工作的通知》（皖财债〔2024〕218号文）

（三）计算期

本项目发债期限为20年，最后一年（2045年）还本，故最后一年（2045年）收入以及成本和项目收益都只计算半年。

（四）项目收入（运营收入）测算

本项目收入包括路外停车场收入和新增城区公共停车场充电设施收入，具体计算如下。

根据池州市国民经济和社会发展统计公报：2020年GDP增速4.00%，2021年GDP增速10.20%，2022年GDP增速5.40%，近三年GDP平均增速为6.53%。本项目增长率按每三年增长5%计算。

根据《池州市中心城区停车设施专项规划（2022~2035年）》，将中心城区分为三个停车层次：一类区、二类区、三类区。一类区为中心城区核心，是历史老城和市级商业、文化中心；二类区包括老城区（一类区除外）外围；三类区即为东部产业新城、平天湖风景区、教育园区和杏花村文化旅游园区。

预计到2025年中心城区人口达到38.0万人，中心城区个人小汽车保有量6.8万辆，中心城区个人小汽车千人拥有量172。规划预测到2035年中心城区人口达到65万人，中心城区个人小汽车保有量14.5万辆，中心城区个人小汽车千人指标223。

根据《城市停车规划规范》（GB/T 51149-2016），规划人口规模大于50万人的城市，机动车停车位供给总量应控制在机动车保有量（1.1~1.3）倍之间，规划取1.3。因此2025年需要泊位8.7万个，2035年需要泊位19.63万个

1.路外停车场收入

根据项目建设内容，路外停车场包括地下停车场、立体停车场和地面+立体停车库，具体如下表《路外停车场建设明细表》。

本项目路外停车场共15个，新建地下停车场12个，改造地上停车场3个，总占地面积共98400.00平方米，新增机动车泊位2500个，充电桩895个。其中地下停车场12个，机动车泊位2100个，充电桩752个；立体停车场2个，机动

车泊位 280 个，充电桩 98 个；地面加立体停车场 1 个，机动车泊位 120 个，充电桩 45 个。具体见下表《路外停车场建设明细表》和《路外停车场建设汇总表》。

路外停车场建设明细表

序号	类型	停车场名称或地点	用地面积 (㎡)	泊位 (个)	停车场形式	充电桩数量 (个)
1	一类区	兴济小区地下停车场	5500	150	地下停车库	55
2		杏村东街地下停车场	6600	150	地下停车库	55
3		团结小区停车场	4700	200	立体停车场	70
4		公路局大院地下停车场	3800	150	地下停车库	55
5		百子庵东地下停车场	4000	150	地下停车库	55
6		原气象场立体停车场	2500	80	立体停车场	28
7		大修厂地下停车场	7100	120	地下停车库	45
8		秀山南路地下停车场	6500	150	地下停车库	55
合计			40700	1150		418
9		月亮湖社区及小学前停车场	2500	120	地面+立体停车库	45
10		中意停车场	7100	180	地下停车库	63
11		青阳北路地下停车场	12700	250	地下停车库	88
12		翠柏路北停车场	11200	250	地下停车库	88
13		东湖北路地下停车场	11100	150	地下停车库	53
合计			44600	950		337
14		流坡商务区停车场	6400	200	地下停车库	70
15		清溪大道停车场	6700	200	地下停车库	70
合计			13100	400		140
总计			98400	2500		895

路外停车场建设汇总表

序号	停车场形式	数量 (个)	用地面积 (m ²)	泊位 (个)	充电桩数量 (个)
1	地下停车库	12	88700	2100	752
2	立体停车场	2	7200	280	98
3	地面+立体停车库	1	2500	120	45
4	合计	15	98400	2500	895

1.1 停车位收入

根据《池州市贵池区城区机动车停放服务收费管理暂行办法》，池州市公共停车场机动车辆停车收费标准：地面停车,30 分钟以内免费、30 分钟以上 3 小时以内 5 元/车·次、3 小时以上 8 小时以内 10 元/车·次、8 小时以上 24 小时以内

20 元/车·次，超过 24 小时后重新计算。

(二) 政府投资的公共停车场机动车辆停车收费

一类区域、二类区域、三类区域内政府投资建设的公共停车场采用按次计时分段方式计费，具体停车收费标准如下：

停车时间	收费标准（元/车·次）	
	地面	地下
30分钟以内（含30分钟）	免费	
30分钟以上，3小时以内的（含3小时）	5	3
3小时以上，8小时以内的（含8小时）	10	6
8小时以上，24小时以内的（含24小时）	20	12
连续停放24小时以上的	按上述标准重新计费	
备注：		
(1) 停车时间超过免费停放时间30分钟的，免费停放时间计入停车收费时间；		
(2) 停车场实行24小时停车收费，连续停车超过24小时的，按上述标准重新计费；		
(3) 执行公务的军车、警车、消防车、救灾抢险车、环卫清运车、医疗救护车、市政工程抢修车等临时停放免收停车费；		
(4) 大型车辆按照小型车辆收费标准的两倍计算。		

参照《池州市贵池区城区机动车停放服务收费管理暂行办法》以及结合项目周边停车收费情况，基于谨慎考虑，本项目运营期第一年停车位日均收费按 10.00 元/个测算，年收费天数按 300 天计算。参照近三年池州市 GDP 平均增速 6.53%，本项目停车费按每三年增长 5%。

预计投入使用后，路外停车场第一年（2026 年）停车位的使用率为 50.00%，第二年（2027 年）的使用率为 60.00%，第三年（2028 年）及以后的使用率为 70.00%。

经计算，本项目运营期第一年（2026 年）路外停车场停车位收入为 $(2100+280+120) \times 10.00 \times 300 \times 50.00\% / 10000 = 375.00$ 万元。

1.2 充电桩（服务费）收入

汽车充电桩分交流桩和直流桩两大类；一般交流桩功率为 7KW，使用 220V 单项电源；直流桩的功率有 60、100、150、200KW 等多个功率等级可选。本项目设置的充电桩为 60KW 直流桩。

安庆市昌兴物业管理有限公司充电站 充电桩数：快充：12个，慢充：19个 充电费：00:00~24:00:1.2000 服务费：00:00~24:00：0.5000元/小时 支付方式：特来电APP 详细地址：安徽省安庆市宜秀区民生路	安庆市天柱山茶庄充电站 充电桩数：快充：4个，慢充：8个 充电费：00:00~24:00:1.2000 服务费：00:00~24:00：0.5000元/小时 支付方式：特来电APP 详细地址：安徽省安庆市潜山县天柱山风景区内
安徽省六安市平桥工业园公交换乘站院内充电站 充电桩数：快充：8个，慢充：0个 充电费：按峰谷电价执行 服务费：0.8元/度 支付方式：国网充电卡/e充电APP 详细地址：裕安区平桥工业园010县道公交换乘站院内停车场	安徽省六安市城南金裕大道电厂安置小区路口充电站 充电桩数：快充：8个，慢充：0个 充电费：按峰谷电价执行 服务费：0.8元/度 支付方式：国网充电卡/e充电APP 详细地址：城南金裕大道电厂附近停车场

通过调查项目周边现有充电桩收费情况，充电桩服务费为 0.5-0.8 元/度。本项目仅考虑充电桩服务费收入，基于谨慎性考虑，本项目充电桩服务费为 0.5 元/度。

本项目设置的充电桩为 60KW 直流桩，运营期第一年充电桩服务费为 $0.50 \times 60 = 30.00$ 元/小时，参照近三年池州市 GDP 平均增速 6.53%，本项目充电桩服务费按每三年增长 5%。年收费天数按 300 天计算，日充电时间为 4 小时。

根据池州市充电桩使用情况，结合新能源汽车的发展趋势，预计本项目建成后第一年（2026 年）充电桩的使用率为 30%，第二年（2027 年）使用率为 40%，第三年（2028 年）及以后的使用率为 50%。

经计算，本项目运营期第一年（2026 年）路外停车场充电桩（服务费）收入为 $(752+98+45) \times 30.00 \times 4 \times 300 \times 30\% / 10000 = 966.60$ 万元。

2.新增城区公共停车场充电设施收入

根据项目建设内容，建成后将补充 81 处城区公共停车场充电设施，预计新增充电桩共 2322 个，详见下表《新增城区公共停车场充电设施汇总表》。

新增城区公共停车场充电设施汇总表

序号	站场名称	公共充电桩个数	序号	站场名称	公共充电桩个数
1	东湖路景区公厕旁停车场	4	42	格林豪泰大酒店前	12

序号	站场名称	公共充电桩个数	序号	站场名称	公共充电桩个数
2	亚洲大酒店前停车场	19	43	啤酒厂小区前广场及人行道	32
3	原区政府大院改建停车场	30	44	杏花村公园停车场	81
4	通达广场北停车场	22	45	昭明大道东侧停车场	32
5	通达广场南停车场	32	46	香溪路口至杜坞路口	32
6	秀山门博物馆停车场	16	47	杏花大道西侧人行道及广场	68
7	实小地下停车场	36	48	杏花大道东侧人行道及广场	43
8	原师范操场改建停车场	44	49	杏花苑小区及广场	23
9	府儒学配建停车场	11	50	杜坞路与外环交叉口小广场	8
10	东湖路加油站对面停车场	8	51	悦华酒楼至外环人行道	16
11	百荷北苑停车场	6	52	三江明珠售楼部前	8
12	司法局东侧停车场	6	53	金碧秋浦停车场	16
13	324 地质队小区前	6	54	百合蓝江苑小区入口西侧	30
14	城北花园小区北侧广场	30	55	春江花园路段	26
15	九华集团至药监局前广场	22	56	长江北路及中电建公司前广场	23
16	凤凰城小区停车场	10	57	和泰小区东门人行道	29
17	秋浦西路停车场	8	58	和泰小区清风路入口两侧	22
18	三台山公园配建停车场	8	59	滨江名城路段	30
19	红森国际大厦停车场	81	60	市委东侧停车场	12
20	开元大酒店前停车场	29	61	一宫两中心停车场	31
21	温州商贸城停车场	9	62	贵池区新闻中心停车场	10
22	广电大厦前	40	63	港花园路段	39
23	格林豪泰大酒店前	18	64	行政服务中心停车场	69
24	商会大厦前	13	65	行政服务中心大楼前	24
25	波斯曼广场	12	66	一中停车场	56
26	盛世华庭小区一侧	20	67	月亮湖学校停车场	12
27	香港城前广场	28	68	陵阳路停车场	20
28	喜庆楼至远东商贸城人行道	46	69	寺前停车场	27
29	仁盛世纪广场	22	70	徽商城路段	72
30	翠微苑一路口停车场	6	71	平天湖管委会前停车场	16

序号	站场名称	公共充电桩个数	序号	站场名称	公共充电桩个数
31	原贵池区法院停车场	16	72	百汇广场	40
32	汇景南苑小区一侧	29	73	兴惠广场	56
33	移动公司大门一侧	18	74	汽车站停车场	27
34	怡景园小区一侧	30	75	火车站停车场	72
35	星河湾小区东门广场	14	76	车管所前停车场	20
36	池州科技馆	16	77	长岗停车场	20
37	池州图书馆	24	78	十里停车场	18
38	啤酒厂安置小区停车场	8	79	经开区管委会前停车场	32
39	新城明珠停车场	43	80	杏花村一期东入口	104
40	丽阳兰庭小区一侧	31	81	平天湖景区北入口	120
41	河滨花园小区一侧	23			
合计		2322			

汽车充电桩分交流桩和直流桩两大类；一般交流桩功率为 7KW，使用 220V 单项电源；直流桩的功率有 60、100、150、200KW 等多个功率等级可选。本项目设置的充电桩为 60KW 直流桩。

安庆市昌兴物业管理有限公司充电站 电桩数：快充：12个，慢充：19个 充电费：00:00~24:00:1.2000 服务费：00:00~24:00:0.5000元/小时 支付方式：特来电APP 详细地址：安徽省安庆市宜秀区民生路	安庆市天柱山茶庄充电站 电桩数：快充：4个，慢充：8个 充电费：00:00~24:00:1.2000 服务费：00:00~24:00:0.5000元/小时 支付方式：特来电APP 详细地址：安徽省安庆市潜山县天柱山风景区内
安徽省六安市平桥工业园公交换乘站院内充电站 电桩数：快充：8个，慢充：0个 充电费：按峰谷电价执行 服务费：0.8元/度 支付方式：国网充电卡/e充电APP 详细地址：裕安区平桥工业园010县道公交换乘站院内停车场	安徽省六安市城南金裕大道电厂安置小区路口充电站 电桩数：快充：8个，慢充：0个 充电费：按峰谷电价执行 服务费：0.8元/度 支付方式：国网充电卡/e充电APP 详细地址：城南金裕大道电厂附近停车场

通过调查项目周边现有充电桩收费情况，充电桩服务费为 0.5-0.8 元/度。本项目仅考虑充电桩服务费收入，基于谨慎性考虑，本项目充电桩服务费为 0.5 元/度。

本项目设置的充电桩为 60KW 直流桩，运营期第一年充电桩服务费为 $0.50 \times 60 = 30.00$ 元/小时，参照近三年池州市 GDP 平均增速 6.53%，本项目充电桩服务费按每三年增长 5%。年收费天数按 300 天计算，日充电时间为 4 小时。

根据池州市充电桩使用情况，结合新能源汽车的发展趋势，预计本项目建成后第一年（2026 年）充电桩的使用率为 30%，第二年（2027 年）使用率为 40%，第三年（2028 年）及以后的使用率为 50%。

经计算，本项目运营期第一年（2026 年）新增城区公共停车场充电设施收入为 $2322 \times 30.00 \times 4 \times 300 \times 30\% / 10000 = 2507.76$ 万元。

3.经营收入汇总

综上所述，本项目在计算期（2024 年至 2045 年）内经营收入为 137880.88 万元,其中路外停车场收入为 46694.56 万元，新增城区公共停车场充电设施收入为 91186.32 万元。具体计算内容详见《项目收入估算表》。

项目收入估算表

单位：万元

序号	项目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	经营收入	137880.88	0.00	0.00	3849.36	5082.48	6315.60	6631.38	6631.38	6631.38	6964.19	6964.19	6964.19
1	路外停车场收入	46694.56	0.00	0.00	1341.60	1738.80	2136.00	2242.80	2242.80	2242.80	2355.48	2355.48	2355.48
1.1	停车位收入	11547.37	0.00	0.00	375.00	450.00	525.00	551.25	551.25	551.25	579.08	579.08	579.08
	地下停车场停车位数量（个）		0	0	2100	2100	2100	2100	2100	2100	2100	2100	2100
	立体停车场停车位数量（个）		0	0	280	280	280	280	280	280	280	280	280
	地面+立体停车库停车位数量（个）		0	0	120	120	120	120	120	120	120	120	120
	收费标准（元/天）		0.00	0.00	10.00	10.00	10.00	10.50	10.50	10.50	11.03	11.03	11.03
	收费天数（天）		0	0	300	300	300	300	300	300	300	300	300
	使用率		0.00%	0.00%	50.00%	60.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	增值税（9%）	953.47	0.00	0.00	30.96	37.16	43.35	45.52	45.52	45.52	47.81	47.81	47.81
1.2	充电桩（服务费）收入	35147.19	0.00	0.00	966.60	1288.80	1611.00	1691.55	1691.55	1691.55	1776.40	1776.40	1776.40
	地下停车场充电桩数量（个）		0	0	752	752	752	752	752	752	752	752	752
	立体停车场充电桩数量（个）		0	0	98	98	98	98	98	98	98	98	98
	地面+立体停车库充电桩数量（个）		0	0	45	45	45	45	45	45	45	45	45
	服务费标准（元/小时）		0.00	0.00	30.00	30.00	30.00	31.50	31.50	31.50	33.08	33.08	33.08

序号	项目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
	使用时间（小时）		0	0	4	4	4	4	4	4	4	4	4
	收费天数（天）		0	0	300	300	300	300	300	300	300	300	300
	使用率		0.00%	0.00%	30.00%	40.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
	增值税（13%）	4043.48	0.00	0.00	111.20	148.27	185.34	194.60	194.60	194.60	204.36	204.36	204.36
2	城区公共停车场充电设施补充收入	91186.32	0.00	0.00	2507.76	3343.68	4179.60	4388.58	4388.58	4388.58	4608.71	4608.71	4608.71
	充电桩个数（个）		0	0	2322	2322	2322	2322	2322	2322	2322	2322	2322
	服务费标准（元/小时）		0.00	0.00	30.00	30.00	30.00	31.50	31.50	31.50	33.08	33.08	33.08
	使用时间（小时）		0	0	4	4	4	4	4	4	4	4	4
	收费天数（天）		0	0	300	300	300	300	300	300	300	300	300
	使用率		0.00%	0.00%	30.00%	40.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
	增值税（13%）	10490.46	0.00	0.00	288.50	384.67	480.84	504.88	504.88	504.88	530.21	530.21	530.21

接下表

项目收入估算表

单位：万元

序号	项目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	经营收入	137880.88	7311.53	7311.53	7311.53	7677.84	7677.84	7677.84	8061.16	8061.16	8061.16	8463.43	4231.71
1	路外停车场收入	46694.56	2472.95	2472.95	2472.95	2596.84	2596.84	2596.84	2726.60	2726.60	2726.60	2862.77	1431.38
1.1	停车位收入	11547.37	607.95	607.95	607.95	638.40	638.40	638.40	670.43	670.43	670.43	704.03	352.01
	地下停车场停车位数量（个）		2100	2100	2100	2100	2100	2100	2100	2100	2100	2100	2100
	立体停车场停车位数量（个）		280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280
	地面+立体停车库停车位数量（个）		120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120
	收费标准（元/天）		11.58	11.58	11.58	12.16	12.16	12.16	12.77	12.77	12.77	13.41	13.41
	收费天数（天）		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	150
	使用率		70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%	70.00%
	增值税（9%）	953.47	50.20	50.20	50.20	52.71	52.71	52.71	55.36	55.36	55.36	58.13	29.07
1.2	充电桩（服务费）收入	35147.19	1865.00	1865.00	1865.00	1958.44	1958.44	1958.44	2056.17	2056.17	2056.17	2158.74	1079.37
	地下停车场充电桩数量（个）		752	752	752	752	752	752	752	752	752	752	752
	立体停车场充电桩数量（个）		98	98	98	98	98	98	98	98	98	98	98
	地面+立体停车库充电桩数量（个）		45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45
	服务费标准（元/小时）		34.73	34.73	34.73	36.47	36.47	36.47	38.29	38.29	38.29	40.20	40.20

序号	项目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
	使用时间（小时）		4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
	收费天数（天）		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	150
	使用率		50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
	增值税（13%）	4043.48	214.56	214.56	214.56	225.31	225.31	225.31	236.55	236.55	236.55	248.35	124.18
2	新增城区公共停车场充电设施收入	91186.32	4838.58	4838.58	4838.58	5081.00	5081.00	5081.00	5334.56	5334.56	5334.56	5600.66	2800.33
	充电桩个数（个）		2322	2322	2322	2322	2322	2322	2322	2322	2322	2322	2322
	服务费标准（元/小时）		34.73	34.73	34.73	36.47	36.47	36.47	38.29	38.29	38.29	40.20	40.20
	使用时间（小时）		4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
	收费天数（天）		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	150
	使用率		50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
	增值税（13%）	10490.46	556.65	556.65	556.65	584.54	584.54	584.54	613.71	613.71	613.71	644.32	322.16
二	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	0.00	0.00

（五）项目总成本测算

本项目总成本主要由运营成本、折旧与摊销、财务费用组成。其中，运营成本主要包括人员经费、水电费、维修费和其他费用。各种相关费用的计提具体情况如下。

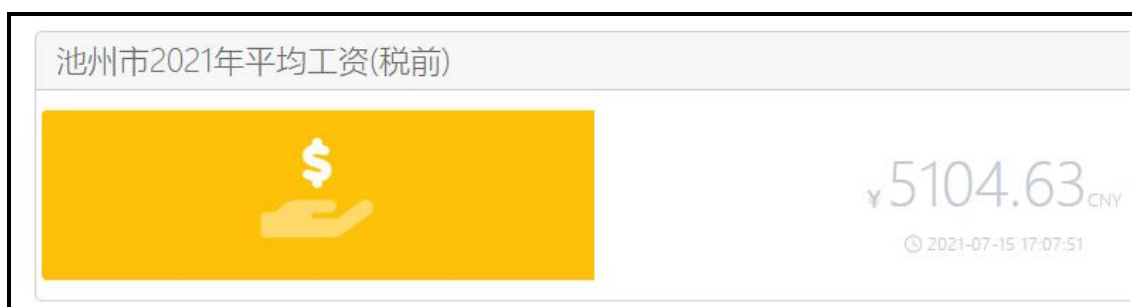
1.运营成本

债券存续期内，本项目运营成本主要包括人员经费、水电费、维修费和其他费用。各种相关费用的计提具体情况如下：

1.1 人员经费

工资及福利费主要包括人员工资、津补贴、社保、公积金及其他奖补贴。

根据薪酬网池州市 2021 年月平均工资为 5104.63 元，福利费按照工资 14% 计算，即年工资福利费为 $5104.63 * (1+14%) * 12/10000 = 6.98$ 万元。基于谨慎性原则，本项目运营期第一年人均工资福利费按 7.50 万元计算，参照近三年池州市 GDP 平均增速 6.53%，预计人均工资及福利费每三年上涨 5%。



根据当地停车场日常管理人员配备，预计劳动定员 120 人。具体安排如下：路外停车场劳动定员为 40 人，新增城区公共停车场充电设施劳动定员为 80 人。

经计算，路外停车场运营期第一年（2026 年）的人员经费为 $7.50 * 40 = 300.00$ 万元；

经计算，新增城区公共停车场充电设施运营期第一年（2026 年）的人员经费为 $7.50 * 80 = 600.00$ 万元。

1.2 水电费

（1）水费



本项目用水为员工日常用水, 根据国家统计局和智研咨询整理, 2021 年中国人均用水量达 419 立方米/人, 2022 年全国人均用水量为 425 立方米/人。基于谨慎性考虑, 本项目人均年用水量按 425 吨。

根据上述人员配备, 则路外停车场年用水量为 $40 \times 425 / 10000 = 1.70$ 万吨, 新增城区公共停车场充电设施年用水量为 $80 \times 425 / 10000 = 3.40$ 万吨。

根据《池州市自来水有限公司自来水价格表》, 非居民生活用水水价为 3.48 元/吨, 本项目水价按照 3.48 元/吨计算, 参照近三年池州市 GDP 平均增速 6.53%, 水价每三年上涨 5%。

池州市供水有限公司 自来水价格表						
作者: admin 发布日期: 2022/4/27 11:11:56 浏览次数: 461次						
【打印本页】 【关闭窗口】						
	基本水价	随水价代收费用			合计价格	用水行业分类
		水资源费	污水处理费	垃圾费		
居民生活用水 (阶梯式水价)	1.31 (第一级)	0.08	0.95	0.25	2.59 (第一级)	居民住宅、福利院、敬老院、学校、幼儿园和部队营房生活用水
	1.97 (第二级)				3.25 (第二级)	居民住宅生活用水
	2.62 (第三级)				3.9 (第三级)	
非居民生活用水	1.65	0.08	1.4	0.35	3.48	1、行政事业单位用水: 机关、团体、部队、医疗卫生、公共消防、城市园林绿化、公共厕所的非经营性用水; 2、工业企业用水: 工矿企业、交通运输等企业生产性用水; 3、经营服务类用水: 商贸、餐饮、宾馆、旅游、金融保险、

(2) 电费

根据下表《用电量测算表》，年耗电量具体如下。

项目用电量测算表

序号	名称		面积	单位	功率密度 W/m²	安装功率 kW	需要系数	有功功率 kW	年工作 天数 (d)	日工作 时间 (h)	有功 负荷 系数	年耗电量 (万 KWh)
1	路外停车场	照明用电	98400	m²	0.8	78.72	0.70	55.10	365.00	24.00	0.75	36.20
		员工用电	预估配备人员 40 人，每天照明用电按 1.8kwh 计算，年工作天数 365 天									2.63
		合计										
2	新增城	照明用	232240	m²	0.8	185.79	0.70	130.05	365.00	24.00	0.75	85.44

区公共 停车场 充电设 施	电										
	员工用 电	预估配备人员 80 人，每天照明用电按 1.8kwh 计算，年工作 天数 365 天									5.26
		合计									90.70

根据《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）文件，工商业及其他用电为 0.5942 至 0.6342 元/千瓦时，本项目电价按照 0.63 元/千瓦时计算，参照近三年池州市 GDP 平均增速 6.53%，电价每三年上涨 5%。

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。

经计算，路外停车场运营期第一年（2026 年）的水电费为 1.70*3.48+38.83*0.63=30.38 万元；

经计算，新增城区公共停车场充电设施运营期第一年（2026 年）的水电费为 3.40*3.48+90.70*0.63=68.97 万元。

1.3 维修费

项目建成后需对设备、房屋和配套设施等进行日常维修。基于谨慎性考虑，本项目年维修费按项目固定资产折旧的 10.00%进行估算。

（1）路外停车场

路外停车场工程费用为 46293.40 万元，折旧年限按 30 年计算，残值率为 5%，采用平均年限法折旧，年固定资产折旧额=46293.40*（1-5%）/30=1465.96 万元。

经计算，路外停车场运营期第一年（2026 年）维修费为

$1465.96 \times 10.00\% = 146.60$ 万元。

(2) 新增城区公共停车场充电设施

新增城区公共停车场充电设施工程费用为 9288.00 万元，折旧年限按 30 年计算，残值率为 5%，采用平均年限法折旧，年固定资产折旧额 $= 9288.00 \times (1-5\%) / 30 = 294.12$ 万元。

经计算，新增城区公共停车场充电设施运营期第一年（2026 年）维修费为 $294.12 \times 10.00\% = 29.41$ 万元。

1.4 其他费用

其他运费用主要包括经营期管理费、办公费、配套设施以及其他维护费用组成，基于谨慎性考虑，本项目其他费用按照经营收入的 5.00% 计算。

经计算，路外停车场运营期第一年（2026 年）的其他费用为 $1341.60 \times 5.00\% = 67.08$ 万元；

经计算，新增城区公共停车场充电设施运营期第一年（2026 年）的其他费用为 $2507.76 \times 5.00\% = 125.39$ 万元。

1.5 运营成本汇总

综上所述，本项目在计算期（2024 年至 2045 年）内运营成本为 32714.54 万元。其中路外停车场成本为 12595.14 万元，新增城区公共停车场充电设施成本为 20119.40 万元。具体详《成本费用估算表》。

2. 固定资产折旧费

本项目工程费用为 55581.40 万元，折旧年限按 30 年计算，残值率为 5%，采用平均年限法折旧，年固定资产折旧额 $= 55581.40 \times (1-5\%) / 30 = 1760.08$ 万元。

经计算，项目在计算期内（2024 年至 2045 年）固定资产折旧费为 34321.56 万元。

3. 财务费用

3.1 利息支出（不含建设期利息）

本项目计划发行债券 35000.00 万元，占项目总投资的 56.68%。按照拟定的资金筹措方案，计划分两年发行，2024 年 8 月（本批次）计划发行 10000.00 万元，资金用于工程建设，发债利率按 3.80% 计算，发债年限 20 年；2025 年计划发行 25000.00 万元，发债利率按 3.80% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终

发行成功的利率为准）。

经计算，项目在计算期内（2024 年至 2045 年）利息支出（不含建设期利息）为 25745.00 万元。

3.2 发行费用

本项目计划申请非标专项债券 35000.00 万元，发行费用按照为发行面值的 1‰ 计算，发行费用为 $35000.00 \times 1\text{‰} = 35.00$ 万元。

经计算，2024 年发行 2000.00 万元债券，发行费用为 2.00 万元；2025 年发行 33000.00 万元债券，发行费用为 33.00 万元。

4.项目总成本

综上所述，项目在计算期内（2024 年至 2045 年）的总成本为 92816.10 万元，其中运营成本为 32714.54 万元，固定资产折旧费为 34321.56 万元，财务费用为 25780.00 万元。具体详见《成本费用估算表》。

成本费用估算表

单位：万元

序号	项目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	运营成本	32714.54	0.00	0.00	1367.83	1429.48	1491.14	1557.28	1557.28	1557.28	1625.53	1625.53	1625.53
1	路外停车场成本	12595.14	0.00	0.00	544.06	563.92	583.78	605.77	605.77	605.77	628.47	628.47	628.47
1.1	人员经费	6724.20	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	315.20	315.20	315.20	330.80	330.80	330.80
	员工人数(人)		0	0	40	40	40	40	40	40	40	40	40
	年工资福利（万元）		0.00	0.00	7.50	7.50	7.50	7.88	7.88	7.88	8.27	8.27	8.27
1.2	水电费	677.52	0.00	0.00	30.38	30.38	30.38	31.83	31.83	31.83	33.30	33.30	33.30
1.2.1	年用水量（万吨）		0.00	0.00	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
	单价（元/吨）		0.00	0.00	3.48	3.48	3.48	3.65	3.65	3.65	3.83	3.83	3.83
1.2.2	年用电量（万度）		0.00	0.00	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83
	单价（元/度）		0.00	0.00	0.63	0.63	0.63	0.66	0.66	0.66	0.69	0.69	0.69
1.3	维修费	2858.70	0.00	0.00	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60
1.4	其他费用	2334.72	0.00	0.00	67.08	86.94	106.80	112.14	112.14	112.14	117.77	117.77	117.77
2	城区公共停车场充电设施补充成本	20119.40	0.00	0.00	823.77	865.56	907.36	951.51	951.51	951.51	997.06	997.06	997.06
2.1	人员经费	13448.40	0.00	0.00	600.00	600.00	600.00	630.40	630.40	630.40	661.60	661.60	661.60
	员工人数(人)		0	0	80	80	80	80	80	80	80	80	80
	年工资福利（万元）		0.00	0.00	7.50	7.50	7.50	7.88	7.88	7.88	8.27	8.27	8.27
2.2	水电费	1538.16	0.00	0.00	68.97	68.97	68.97	72.27	72.27	72.27	75.61	75.61	75.61

序号	项目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
2.2.1	年用水量（万吨）		0.00	0.00	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40
	单价（元/吨）		0.00	0.00	3.48	3.48	3.48	3.65	3.65	3.65	3.83	3.83	3.83
2.2.2	年用电量（万度）		0.00	0.00	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70
	单价（元/度）		0.00	0.00	0.63	0.63	0.63	0.66	0.66	0.66	0.69	0.69	0.69
2.3	维修费	573.50	0.00	0.00	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41
2.4	其他费用	4559.34	0.00	0.00	125.39	167.18	208.98	219.43	219.43	219.43	230.44	230.44	230.44
二	固定资产折旧费	34321.56	0.00	0.00	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08
三	财务费用	25780.00	10.00	25.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00
1	利息支出 （不含建设期利息）	25745.00	0.00	0.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00
2	发行费用	35.00	10.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四	总成本	92816.10	10.00	25.00	4457.91	4519.56	4581.22	4647.36	4647.36	4647.36	4715.61	4715.61	4715.61

接下表

成本费用估算表

单位：万元

序号	项目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	运营成本	32714.54	1696.95	1696.95	1696.95	1773.06	1773.06	1773.06	1853.69	1853.69	1853.69	1937.70	968.86
1	路外停车场成本	12595.14	652.24	652.24	652.24	677.52	677.52	677.52	704.33	704.33	704.33	732.26	366.13
1.1	人员经费	6724.20	347.20	347.20	347.20	364.40	364.40	364.40	382.80	382.80	382.80	402.00	201.00
	员工人数(人)		40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
	年工资福利（万元）		8.68	8.68	8.68	9.11	9.11	9.11	9.57	9.57	9.57	10.05	10.05
1.2	水电费	677.52	34.79	34.79	34.79	36.68	36.68	36.68	38.60	38.60	38.60	40.52	20.26
1.2.1	年用水量（万吨）		1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
	单价（元/吨）		4.02	4.02	4.02	4.22	4.22	4.22	4.43	4.43	4.43	4.65	4.65
1.2.2	年用电量（万度）		38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83	38.83
	单价（元/度）		0.72	0.72	0.72	0.76	0.76	0.76	0.80	0.80	0.80	0.84	0.84
1.3	维修费	2858.70	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	146.60	73.30
1.4	其他费用	2334.72	123.65	123.65	123.65	129.84	129.84	129.84	136.33	136.33	136.33	143.14	71.57
2	新增城区公共停车场充电设施成本	20119.40	1044.71	1044.71	1044.71	1095.54	1095.54	1095.54	1149.36	1149.36	1149.36	1205.44	602.73
2.1	人员经费	13448.40	694.40	694.40	694.40	728.80	728.80	728.80	765.60	765.60	765.60	804.00	402.00
	员工人数(人)		80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80
	年工资福利（万元）		8.68	8.68	8.68	9.11	9.11	9.11	9.57	9.57	9.57	10.05	10.05
2.2	水电费	1538.16	78.97	78.97	78.97	83.28	83.28	83.28	87.62	87.62	87.62	92.00	46.00

序号	项目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
2.2.1	年用水量（万吨）		3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40
	单价（元/吨）		4.02	4.02	4.02	4.22	4.22	4.22	4.43	4.43	4.43	4.65	4.65
2.2.2	年用电量（万度）		90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70	90.70
	单价（元/度）		0.72	0.72	0.72	0.76	0.76	0.76	0.80	0.80	0.80	0.84	0.84
2.3	维修费	573.50	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	29.41	14.71
2.4	其他费用	4559.34	241.93	241.93	241.93	254.05	254.05	254.05	266.73	266.73	266.73	280.03	140.02
二	固定资产折旧费	34321.56	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	880.04
三	财务费用	25780.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	475.00
1	利息支出 （不含建设期利息）	25745.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	475.00
2	发行费用	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四	总成本	92816.10	4787.03	4787.03	4787.03	4863.14	4863.14	4863.14	4943.77	4943.77	4943.77	5027.78	2323.90

(六) 相关税费

1.增值税：本项目停车位收入增值税税率为 9%，充电桩收入增值税税率为 13%。

备注：期初可抵扣进项税以工程费用为计算基数，增税税率为 9%，增值税进项税以经营成本（不含人员经费）为计算基数，增值税税率为 6%。

2.关于城市建设维护税的税率：①纳税人所在地在市区的，税率为 7%。这里称的“市”是指国务院批准市建制的城市，“市区”是指省人民政府批准的市辖区(含市郊)的区域范围。②纳税人所在地在县城、镇的税率为 5%。这里所称的“县城、镇”是指省人民政府批准的县城、县属镇(区级镇)，县城、县属镇的范围按县人民政府批准的城镇区域范围。

备注：本项目位于池州市，城市建设维护税税率为 7%。

4.关于教育费附加的税率：

教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的 3%。

5.关于地方教育费附加的税率：

地方教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的 2%。

备注：教育费附加合计为 5%。

6.企业所得税税率为 25%。

综上所述，项目在计算期内（2024 年至 2045 年）税金与附加为 1222.63 万元，其中城市建设维护税为 713.19 万元，教育税、地方教育税附加为 509.44 万元。增值税为 10188.20 万元。所得税为 8574.41 万元。详见下表《税费情况表》。

税费情况表

单位：万元

序号	项目名称	总计	计算期（2024-2045 年）										
			2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	税金与附加	1222.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78.64	89.59
1.1	城市建设维护税	713.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.87	52.26
1.2	教育税、地方教育税	509.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32.77	37.33
二	增值税	10188.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	655.31	746.54
2.1	增值税销项税		0.00	0.00	430.66	570.10	709.53	745.00	745.00	745.00	782.38	782.38	782.38
2.2	增值税进项税		0.00	0.00	26.48	29.97	33.46	34.62	34.62	34.62	35.84	35.84	35.84
2.3	期初可抵扣进项税		0.00	0.00	4589.29	4185.11	3644.98	2968.91	2258.53	1548.15	837.77	91.23	0.00
三	所得税	8574.41	0.00	0.00	0.00	140.73	433.60	496.01	496.01	496.01	562.15	378.66	353.11

税费情况表

单位：万元

序号	项目名称	总计	计算期（2024-2045 年）										
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	税金与附加	1222.63	94.12	94.12	94.12	98.89	98.89	98.89	103.89	103.89	103.89	109.13	54.57
1.1	城市建设维护税	713.19	54.90	54.90	54.90	57.69	57.69	57.69	60.60	60.60	60.60	63.66	31.83
1.2	教育税、地方教育税	509.44	39.22	39.22	39.22	41.20	41.20	41.20	43.29	43.29	43.29	45.47	22.74
2	增值税	10188.20	784.31	784.31	784.31	824.08	824.08	824.08	865.70	865.70	865.70	909.38	454.70
2.1	增值税销项税		821.41	821.41	821.41	862.56	862.56	862.56	905.62	905.62	905.62	950.80	475.41
2.2	增值税进项税		37.10	37.10	37.10	38.48	38.48	38.48	39.92	39.92	39.92	41.42	20.71
2.3	期初可抵扣进项税		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	所得税	8574.41	411.52	411.52	411.52	472.93	472.93	472.93	536.95	536.95	536.95	604.29	349.64

（七）项目利润

综合以上项目经营收入、成本费用、税费预测和政府补贴费用结果，假设本项目计算期内持续稳定的运营。项目在计算期内（2024 年至 2045 年）经营收入为 137880.88 万元，税金及附加为 1222.63 万元，增值税为 10188.20 万元，总成本费用为 92816.10 万元（运营成本为 32714.54 万元，固定资产折旧费为 34321.56 万元，财务费用为 25780.00 万元），政府补贴收入为 0.00 万元，所得税为 8574.41 万元。由此可得，本项目的净利润总额为 25079.54 万元，详细计算内容见《利润估算表》。

利润估算表

单位：万元

序号	项 目	合计	计算期（2024-2045 年）										
			2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	经营收入	137880.88	0.00	0.00	3849.36	5082.48	6315.60	6631.38	6631.38	6631.38	6964.19	6964.19	6964.19
2	税金及附加	1222.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78.64	89.59
3	增值税	10188.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	655.31	746.54
4	总成本费用	92816.10	10.00	25.00	4457.91	4519.56	4581.22	4647.36	4647.36	4647.36	4715.61	4715.61	4715.61
4.1	运营成本	32714.54	0.00	0.00	1367.83	1429.48	1491.14	1557.28	1557.28	1557.28	1625.53	1625.53	1625.53
4.2	固定资产折旧费	34321.56	0.00	0.00	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08
4.3	财务费用	25780.00	10.00	25.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00
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	0.00	0.00
6	利润总额	33653.95	-10.00	-25.00	-608.55	562.92	1734.38	1984.02	1984.02	1984.02	2248.58	1514.63	1412.45
7	应纳税所得额	34297.50	0.00	0.00	0.00	562.92	1734.38	1984.02	1984.02	1984.02	2248.58	1514.63	1412.45
8	所得税	8574.41	0.00	0.00	0.00	140.73	433.60	496.01	496.01	496.01	562.15	378.66	353.11
9	净利润	25079.54	-10.00	-25.00	-608.55	422.19	1300.78	1488.01	1488.01	1488.01	1686.43	1135.97	1059.34

接下表

利润估算表

单位：万元

序号	项 目	合计	计算期（2023-2045 年）										
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	经营收入	137880.88	7311.53	7311.53	7311.53	7677.84	7677.84	7677.84	8061.16	8061.16	8061.16	8463.43	4231.71
2	税金及附加	1222.63	94.12	94.12	94.12	98.89	98.89	98.89	103.89	103.89	103.89	109.13	54.57
3	增值税	10188.20	784.31	784.31	784.31	824.08	824.08	824.08	865.70	865.70	865.70	909.38	454.70
4	总成本费用	92816.10	4787.03	4787.03	4787.03	4863.14	4863.14	4863.14	4943.77	4943.77	4943.77	5027.78	2323.90
4.1	运营成本	32714.54	1696.95	1696.95	1696.95	1773.06	1773.06	1773.06	1853.69	1853.69	1853.69	1937.70	968.86
4.2	固定资产折旧费	34321.56	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	1760.08	880.04
4.3	财务费用	25780.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	1330.00	475.00
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	0.00	0.00
6	利润总额	33653.95	1646.07	1646.07	1646.07	1891.73	1891.73	1891.73	2147.80	2147.80	2147.80	2417.14	1398.54
7	应纳税所得额	34297.50	1646.07	1646.07	1646.07	1891.73	1891.73	1891.73	2147.80	2147.80	2147.80	2417.14	1398.54
8	所得税	8574.41	411.52	411.52	411.52	472.93	472.93	472.93	536.95	536.95	536.95	604.29	349.64
9	净利润	25079.54	1234.55	1234.55	1234.55	1418.80	1418.80	1418.80	1610.85	1610.85	1610.85	1812.85	1048.90

（八）项目可偿债收益

项目在计算期内（2024 年至 2045 年）项目收入为 137880.88 万元，运营成本为 32714.54 万元，占用项目偿债收益的相关税费（税金及附加、增值税和所得税）为 19985.24 万元。

项目可偿债收益=项目收入—项目运营成本—占用项目偿债收益的相关税费=137880.88-32714.54-19985.24=85181.10 万元。具体详见下表《项目可偿债收益测算表》。

项目可偿债收益测算表

单位：万元

序号	项目名称	总计	计算期（2024-2045 年）										
			2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	项目收入	137880.88	0.00	0.00	3849.36	5082.48	6315.60	6631.38	6631.38	6631.38	6964.19	6964.19	6964.19
1.1	经营收入	137880.88	0.00	0.00	3849.36	5082.48	6315.60	6631.38	6631.38	6631.38	6964.19	6964.19	6964.19
1.2	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	0.00	0.00
2	项目运营成本	32714.54	0.00	0.00	1367.83	1429.48	1491.14	1557.28	1557.28	1557.28	1625.53	1625.53	1625.53
3	占用项目偿债收益的相关税费	19985.24	0.00	0.00	0.00	140.73	433.60	496.01	496.01	496.01	562.15	1112.61	1189.24
4	项目可偿债收益	85181.10	0.00	0.00	2481.53	3512.27	4390.86	4578.09	4578.09	4578.09	4776.51	4226.05	4149.42

接下表

项目可偿债收益测算表

单位：万元

序号	项目名称	总计	计算期（2024-2045 年）										
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	项目收入	137880.88	7311.53	7311.53	7311.53	7677.84	7677.84	7677.84	8061.16	8061.16	8061.16	8463.43	4231.71
1.1	经营收入	137880.88	7311.53	7311.53	7311.53	7677.84	7677.84	7677.84	8061.16	8061.16	8061.16	8463.43	4231.71
1.2	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	0.00	0.00
2	项目运营成本	32714.54	1696.95	1696.95	1696.95	1773.06	1773.06	1773.06	1853.69	1853.69	1853.69	1937.70	968.86
3	占用项目偿债收益的相关税费	19985.24	1289.95	1289.95	1289.95	1395.90	1395.90	1395.90	1506.54	1506.54	1506.54	1622.80	858.91
4	项目可偿债收益	85181.10	4324.63	4324.63	4324.63	4508.88	4508.88	4508.88	4700.93	4700.93	4700.93	4902.93	2403.94

（九）资金测算平衡情况

项目在计算期内（2024 年至 2045 年）累计可用于还本付息的金额为 85181.10 万元，累计还本付息总额为 61600.00 万元，测算覆盖本息倍数为 1.38 倍。具体详见下表、资金平衡测算表。

资金平衡测算表

单位：万元

年度	融资本息支付			项目还款来源					
	本金	利息	合计	经营收入	财政补贴	税金与附加、增值税	运营成本	所得税	可还本付息资金
2024 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年	0.00	855.00	855.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2026 年	0.00	1330.00	1330.00	3849.36	0.00	0.00	1367.83	0.00	2481.53
2027 年	0.00	1330.00	1330.00	5082.48	0.00	0.00	1429.48	140.73	3512.27
2028 年	0.00	1330.00	1330.00	6315.60	0.00	0.00	1491.14	433.60	4390.86
2029 年	0.00	1330.00	1330.00	6631.38	0.00	0.00	1557.28	496.01	4578.09
2030 年	0.00	1330.00	1330.00	6631.38	0.00	0.00	1557.28	496.01	4578.09
2031 年	0.00	1330.00	1330.00	6631.38	0.00	0.00	1557.28	496.01	4578.09
2032 年	0.00	1330.00	1330.00	6964.19	0.00	0.00	1625.53	562.15	4776.51
2033 年	0.00	1330.00	1330.00	6964.19	0.00	733.95	1625.53	378.66	4226.05
2034 年	0.00	1330.00	1330.00	6964.19	0.00	836.13	1625.53	353.11	4149.42
2035 年	0.00	1330.00	1330.00	7311.53	0.00	878.43	1696.95	411.52	4324.63
2036 年	0.00	1330.00	1330.00	7311.53	0.00	878.43	1696.95	411.52	4324.63
2037 年	0.00	1330.00	1330.00	7311.53	0.00	878.43	1696.95	411.52	4324.63
2038 年	0.00	1330.00	1330.00	7677.84	0.00	922.97	1773.06	472.93	4508.88
2039 年	0.00	1330.00	1330.00	7677.84	0.00	922.97	1773.06	472.93	4508.88
2040 年	0.00	1330.00	1330.00	7677.84	0.00	922.97	1773.06	472.93	4508.88
2041 年	0.00	1330.00	1330.00	8061.16	0.00	969.59	1853.69	536.95	4700.93
2042 年	0.00	1330.00	1330.00	8061.16	0.00	969.59	1853.69	536.95	4700.93
2043 年	0.00	1330.00	1330.00	8061.16	0.00	969.59	1853.69	536.95	4700.93
2044 年	10000.00	1330.00	11330.00	8463.43	0.00	1018.51	1937.70	604.29	4902.93
2045 年	25000.00	475.00	25475.00	4231.71	0.00	509.27	968.86	349.64	2403.94
合计	35000.00	26600.00	61600.00	137880.88	0.00	11410.83	32714.54	8574.41	85181.10
本息覆盖倍数	1.38								

（十）敏感性分析

经计算，项目在计算期内（2024 年至 2045 年）经营净收益=经营收入-项目运营成本-占用项目偿债收益的相关税费=137880.88-32714.54-19985.24=85181.10 万元。

考虑到经营净收益变动因素，分析债券覆盖本息倍数如下表《项目债券本息偿还能力评估表》。

项目债券本息偿还能力评估表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	-10%	-5%	0%
经营净收益	76662.99	80922.05	85181.10
偿债资金合计	76662.99	80922.05	85181.10
债券还本付息额	61600.00	61600.00	61600.00
债券本息覆盖率	1.24	1.31	1.38

以上考虑了经营净收益从-10.00%到 0.00%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为 1.24 到 1.38。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

四、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，在预测情况未发生重大变化的前提下，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。

五、使用限制

- 1.本评价报告仅用于本报告载明的评价目的和用途。
- 2.本评价报告仅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会计师事务所及注册会计师无关。



营业执照

统一社会信用代码 91340111MA2N0H2F3J(1-1)

名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
类型 合伙企业分支机构
营业场所 合肥市蜀山区望江西路203号万科金色名都生活广场首座七层
负责人 刘叔坤
成立日期 2016年09月12日
营业期限 / 长期
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，出具有关报告；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。（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）



登记机关



2018 年 05 月 24 日

每年1月1日至6月30日填报年度报告

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

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所分所 执业证书

名 称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
安徽分所

负 责 人：刘淑坤

经 营 场 所：合肥市蜀山区望江西路203号万科金色名都
生活广场首座七层

分所执业证书编号：110001673406

批准执业文号：皖财会〔2016〕2017号

批准执业日期：2016-12-19



证书序号：5000653

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》。

发证机关：安徽省财政厅

二〇一八年六月八日

中华人民共和国财政部制


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓名 刘叔坤
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1972-04-13
Date of birth

工作单位 中兴华会计师事务所
Working unit

身份证号 34010419720413351X
Identity card No.

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: 340101810004
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005-07-06
Date of Issuance



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.



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.



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.



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.



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.



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.

年 月 日

2018 5 31

年 月 日

2020 7 18



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

刘叔坤

会员编号 340101810004

最后年检时间

2023年09月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年	通过
2022-07-22	
2014年	通过
2014-03-28	



姓 名
Full name 邹书慧
性 别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1984-03-05
工作单位
Working unit 中兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码
Identity card No. 511304198403051320

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 110001673904

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 安徽注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance 2019 年 04 月 24 日

2018 年 5 月 31 日



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.

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.

2019 年 5 月 23 日

2020 年 8 月 4 日

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.

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.



2020 年 11 月 30 日

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

邹书慧

会员编号 110001673904

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

