

池州市贵池区城区（东部片区）基础设施
更新改造项目收益与融资自求平衡
专项债券财务评估报告

安徽亿川会计师事务所（普通合伙）

二〇二四年十二月



池州市贵池区城区（东部片区）基础设施 更新改造项目收益与融资自求平衡 专项债券财务评估报告

报告号：皖亿会审字【2024】237 号

池州市贵池区住房和城乡建设局：

我们接受委托，对贵池区住房和城乡建设局（以下简称“贵单位”）的池州市贵池区城区（东部片区）基础设施更新改造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》。贵单位对池州市贵池区城区（东部片区）基础设施更新改造项目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，包括有关未来事项及贵单位管理层推测性假设，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，在池州市贵池区城区（东部片区）基础设施更新改造项目的收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的池州市贵池区城区（东部片区）基础设施更新改造项目，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。

经测算，本项目经营活动产生的净现金流入对债券本息的覆盖倍数为 1.52 倍。

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。

附件：池州市贵池区城区（东部片区）基础设施更新改造项目收益及现金流入评估说明

安徽亿川会计师事务所（普通合伙）



2024 年 12 月 26 日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



池州市贵池区城区（东部片区）基础设施更新改造

项目收益及现金流入评估说明

2023 年 2 月 9 日安徽省财政厅发布《关于做好 2023 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、国务院及省委、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”。新增专项债券重点用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、仓储物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程、新能源项目、新型基础设施等领域。根据《通知》要求，我们对项目如下内容进行评价：

一、项目概况

（一）项目名称

项目名称：池州市贵池区城区（东部片区）基础设施更新改造项目

（二）项目承办单位

承办单位：池州市贵池区住房和城乡建设局

（三）项目基本情况

1、项目建设情况

本建设项目为城市基础设施更新改造工程，主要对贵池区东部片区 2 个街道（江口街道、马衙街道）的老旧小区整体面貌、辖区道路及周边配套设施进行整治提升。主要建设内容如下：

（1）老旧小区综合整治工程。主要对贵池区江口街道和马衙街道

辖区银海花园、玉田苑小区、迎宾花园等 24 个小区进行整治。其中外立面维修面积约 15.8 万平方米，保温层维修面积约 6 万平方米，房屋渗水、漏水维修面积约 6.59 万平方米，房屋地面下沉维修面积约 0.83 万平方米，改造小区老旧电梯 50 台；提升改造小区内道路面积约 4 万平方米，改造雨污水管网总长约 6.3 千米，燃气管网总长约 0.3 千米，铺设检查井 980 个；新建小区停车位 520 个，充电桩 101 个；配套建设小区消防、安防设施，小区智慧化（视频监控系统、车行道闸）等。

（2）辖区道路及周边配套设施提升改造建设工程。改造道路硬化面积约 19.6 万平方米，道路雨污水总长度为 4.83 千米，铺设弱电管网线缆总长度约 1 千米，铺置检查井 650 个，配套建设道路护栏、围墙护坡及智能化雨棚等；新建通港路、马江公路等 4 处停车场，建设面积约 5.3 万平方米，规划停车位约 2080 个，配套机动车充电设备 416 组；新增兴业新村及迎宾花园步行街摊位点规范化设备 250 个，沿街商铺外立面改造面积 1 万平方米，设置具有统一风格的商户店招 80 个；马衙街道文化站、文明服务大厅及金山、灵芝等 6 个社区活动中心改造面积约 1.3 万平方米。

2、项目建设期：本项目建设期为 24 个月，2023 年 7 月至 2025 年 6 月，该项目已于 2024 年 6 月开工。

3、项目总投资

按照财政部要求，此次申请的池州市贵池区城区（东部片区）基础设施更新改造项目专项债券资金纳入政府性基金预算管理，根据项

目可研报告（批复）及项目投资计划，本次专项债项目总投资合计
25,041.36 万元，项目投资估算见下表：

| 序号 | 工程或费用名称 | 建筑工程费 | 设备购置及安装费 | 其他费用 | 合计 (万元) | 单位 | 数量 | 单价 (元) |
|-------|---------------------|----------|----------|--------|------------|----------------|--------|-----------|
| 一 | 工程费用 | 19661.78 | 2003.58 | 483.00 | 22148.36 | | | |
| 1 | 老旧小区综合整治工程 | 8088.13 | 1774.84 | 301.00 | 10163.97 | | | |
| 1.1 | 小区房屋外墙面脱落 | 2133.00 | | | 2133.00 | m ² | 158000 | 135 |
| 1.2 | 保温层修复 | 996.00 | | | 996.00 | m ² | 60000 | 166 |
| 1.3 | 墙面渗水维修 | 474.85 | | | 474.85 | m ² | 65952 | 72 |
| 1.4 | 房屋地面下沉 | 178.88 | | | 178.88 | m ² | 8320 | 215 |
| 1.5 | 小区消防系统 | 390.00 | 57.00 | | 447.00 | m | 3000 | 1300 |
| 1.6 | 老化电梯更新 | | 1500.00 | | 1500.00 | 台 | 50 | 300000 |
| 1.7 | 安防设施工程 | | 97.44 | | 97.44 | 台 | 560 | 1740 |
| 1.8 | 小区道路提升改造 | 989.80 | | | 989.80 | m ² | 40400 | 245 |
| 1.9 | 雨污水管网改造 | 2394.00 | | 277.00 | 2671.00 | m | 63000 | 380 |
| 1.10 | 燃气管网改造 | 240.00 | | 24.00 | 264.00 | m | 3000 | 800 |
| 1.11 | 小区停车位 | 223.60 | 40.40 | | 264.00 | m ² | 10400 | 215 |
| 1.12 | 小区门禁道闸 | | 80.00 | | 80.00 | 套 | 40 | 20000 |
| 1.13 | 油烟管网改造 | 68.00 | | | 68.00 | m | 1000 | 680 |
| 2 | 辖区道路及周边配套设施提升改造建设工程 | 11573.65 | 228.74 | 182.00 | 11984.39 | | | |
| 2.1 | 道路硬化 | 4790.55 | 0.00 | 0.00 | 4790.55 | m ² | 196020 | |
| 2.1.1 | 垫层修补 | 882.09 | | | 882.09 | m ² | 196020 | 45 |
| 2.1.2 | 沥青路面 | 2783.46 | | | 2783.46 | m ² | 121020 | 230 |
| 2.1.3 | 混凝土路面 | 1125.00 | | | 1125.00 | m ² | 75000 | 150 |
| 2.2 | 护坡及挡土墙 | 427.00 | | | 427.00 | m ² | 12200 | 350 |
| 2.3 | 护栏 | 97.50 | | | 97.50 | m | 1500 | 650 |
| 2.4 | 围墙 | 240.00 | | | 240.00 | m | 5000 | 480 |
| 2.5 | 地砖 | 307.50 | | | 307.50 | m ² | 15000 | 205 |
| 2.6 | 侧石 | 29.00 | | | 29.00 | m | 2000 | 145 |
| 2.7 | 雨污水管网改造 | 1835.40 | | 182.00 | 2017.40 | m ² | 48300 | 380 |

| | | | | | | | | |
|------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|-------|-------|
| 2.8 | 弱电工程 | 130.00 | | | 130.00 | m ² | 10000 | 130 |
| 2.9 | 停车场工程 | 3158.80 | 196.74 | | 3355.54 | | | |
| 2.9.1 | 土方工程 | 190.80 | | | 190.80 | m ² | 95400 | 20 |
| 2.9.2 | 停车场工程 | 2862.00 | | | 2862.00 | m ² | 53000 | 540 |
| 2.9.3 | 雨污水管网 | 106.00 | | | 106.00 | m ² | 53000 | 20 |
| 2.9.4 | 汽车充电桩 | | 164.74 | | 164.74 | 个 | 416 | 3960 |
| 2.9.5 | 智能化停车系统 | | 32.00 | | 32.00 | 套 | 8 | 40000 |
| 2.10 | 餐饮摊位规范化建设 | 85.00 | | | 85.00 | 个 | 250 | 3400 |
| 2.11 | 马衙街道公共文化服务平台 | 300.00 | | | 300.00 | m ² | 12000 | 250 |
| 2.12 | 马衙集镇部分外立面提升项目 | 145.00 | 32.00 | | 177.00 | m ² | 10000 | 145 |
| 2.13 | 雨棚工程 | 27.90 | | | 27.90 | m | 1500 | 186 |
| 二 | 工程建设其他费用 | | | 1113.41 | 1113.41 | | | |
| 1 | 建设单位管理费 | | | 261.48 | 261.48 | | | |
| 2 | 工程建设监理费 | | | 110.74 | 110.74 | | | |
| 3 | 工程设计费 | | | 388.14 | 388.14 | | | |
| 4 | 保险费 | | | 66.45 | 66.45 | | | |
| 5 | 图纸审查费 | | | 33.22 | 33.22 | | | |
| 6 | 招标代理费 | | | 22.15 | 22.15 | | | |
| 7 | 工程造价咨询费 | | | 177.19 | 177.19 | | | |
| 8 | 前期工程费 | | | 54.04 | 54.04 | | | |
| 三 | 预备费用（5%） | | | 1163.09 | 1163.09 | | | |
| 四 | 其他费用 | | | | 616.50 | | | |
| 五 | 项目总投资 | | | | 25041.36 | | | |

4、资金筹措方式

该项目总投资为 25,041.36 万元。其中：地方财政配套资金 12,041.36 万元，约占项目总投资的 48.10%，满足国家发改委（国发〔2015〕51 号文）关于最低资本金比例的要求，拟发行专项债券 13,000.00 万元。

5、拟发债情况

拟发行地方债券资金 13,000.00 万元，计划分两期发行，2024

年已发行 3,000.00 万元（其中：2024 年 7 月已发行 1,000.00 万元，年利率按 2.54%测算，2024 年 8 月已发行 2,000.00 万元，年利率按 2.34%测算），2025 年进行债券融资 10,000.00 万元（本次拟申请发行 2,500.00 万元），债券的期限均为 20 年，本次拟申请及后续发债年利率均按 2.74%预测（利率按 2024 年 8 月份债券发行，20 年期参考利率 2.34%上浮 40BP 2.74%测算）。建设期利息由项目资本金支付，运营期利息按月计息，每半年支付一次，到期一次性还本付息。

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：

（一）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、发行人预测的收入能够顺利执行；

6、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。

7、项目收入和支出预测数据均以收付实现制为基础。

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）收入预测评价

项目建成投产后，项目收益主要来源于停车费收入、充电桩服务费收入、广告位租赁收入、摊位点租赁收入。

1、停车费收入

1.1 停车场收入

根据项目的规划设计，新建康庄路、通港路等 4 处停车场，面积约 53000 平方米，规划停车位约 2080 个，停车位可面向周边居民及社会公众提供停车服务。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》文件中规定，停车费收费标准分段计算，具体如下：

二类区域机动车辆停车收费时间及标准

（1）收费时间：每日 7：30 时至 19：30 时。

（2）收费标准：采用按次计时分段累进方式计费。具体标准如下：

| 停车时间 | 收费标准 |
|---|----------|
| 30 分钟以内（含 30 分钟） | 免 费 |
| 30 分钟以上至 1 小时以下（含 1 小时） | 3 元/车·次 |
| 超过第 1 小时以上的，以小时为计费单位 | 4 元/车·小时 |
| 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）计费停车时间不足 1 小时的，按 1 小时（一个收费单位）计算； （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）其余时间免收机动车停放服务费（不含公共停车场、地下停车场）。 | |

(1) 收费时间：每日8:00时至18:00时。

(2) 收费标准：采用按次计时分段累进方式计费。具体标准如下：

| 停车时间 | 收费标准 |
|--------------------|---------|
| 1小时以内（含1小时） | 免 费 |
| 1小时以上至2小时内（含2小时） | 2元/车·次 |
| 超过第2小时以上的，以小时为计费单位 | 3元/车·小时 |

备注：

(1) 停车时间超过免费停放时间1小时的，免费停放时间计入停车收费时间；

(2) 计费停车时间不足1小时的，按1小时（一个收费单位）计算；

(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) 其余时间免收机动车停放服务费（不含公共停车场、地下停车场）；

(二) 政府投资的公共停车场机动车停车收费

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。

出于谨慎考虑，单个车位按日周转3次，每次4元进行测算，项目运营期第一年的负荷率为70%，第二年为80%，第三年及以后每年的负荷率为90%，保守估计，运营期内停车费不设增长率。运营期自2025年7月开始，2025年7-12月收入为318.86万元（ $2080 \times 12 \times 365 \times 0.7 / 10000 / 2 = 318.86$ ）。

1.2 小区停车位收入

本项目老旧小区综合整治改造将新增小区机动车停车位520个，参照周边“5.8同城”发布的停车位出租价格约200-390元/月，本项目为小区露天停车位，谨慎考虑按100元/月/个进行测算，项目运营期第一年的出租率为70%，第二年为80%，第三年及以后每年的出租率为90%，谨慎考虑，运营期内停车费不设增长率。

(出租) 车库可停车、存货货物等用, 水、电已通。

更新于2023-06-14

261人已浏览



350 元/月 0.39元/m²/天

30m²

建筑面积

暂无数据

车位类型

面议

支付方式

区域: 贵池区-乐天玛特

地址: 百尚购物中心-3楼

[地图](#)



天都首都地下一层车位

屯溪-世纪广场

滨江东路15号

02-13

20m²
建筑面积

0.33元/m²/天
200元/月



天都首都地下, 湖边古村落, 田家炳学校

屯溪-世纪广场

黄山市屯溪区新园东路313号

04-01

33m²
建筑面积

0.3元/m²/天
300元/月



车库出租位于阳光绿水小区

屯溪-屯溪老街

阳光绿水花园

广

25m²
建筑面积

0.52元/m²/天
390元/月

运营期自 2025 年 7 月开始, 2025 年 7-12 月收入为 21.84 万元
($520 \times 100 \times 12 \times 0.7 / 10000 / 2 = 21.84$)。

2. 充电桩服务费收入

项目建成后, 共设置汽车充电桩 517 组 60kwh 的充电桩, 通过调查周边城市现有充电桩收费情况(安庆市), 电动汽车充电价格由“电费+充电服务费”组成, 充电服务价格执行 0.5 元/kwh, 本次收入成本测算对基本电费部分不予计算(充电电费归国家电网收取)。谨慎考虑本项目充电服务费按照 0.4 元/kwh 测算, 快充 2 小时即可充满。出于谨慎考虑每个充电桩每天平均使用 3 个小时测算, 每小时充电服务费为 $60\text{kwh} \times 0.4 \text{ 元/kwh} = 24 \text{ 元/小时}$ (电费归供电公司收取, 不计入本项目收益), 则每个充电桩日均收益为 $0.4 \times 60 \times 3 = 72 \text{ 元}$, 项

目运营期第一年的负荷率为 40%，以后每年递增 10%，第四年及以后每年的负荷率为 70%，谨慎考虑，运营期内停车费不设增长率。

运营期自 2025 年 7 月开始，2025 年 7-12 月收入为 271.74 万元（ $517 \times 72 \times 365 \times 0.4 / 10000 / 2 = 271.74$ ）。

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

3、广告位租赁收入

根据建设内容统计，项目建成将新增 48 套行车道闸，可用于向社会公众出租产生租金收入，通过“易播网”公开数据查询池州周边类似广告投放价格为 3,000.00/元/块/月，本项目谨慎考虑，按 2,000.00/元/块/月。项目运营期第一年的出租率为 70%，第二年为 80%，第三年及以后每年的出租率为 90%，谨慎考虑，运营期内广告位租赁费不设增长率。

运营期自 2025 年 7 月开始，2025 年 7-12 月收入为 40.32 万元（ $48 \times 24000 \times 0.7 / 2 = 40.32$ ）。

池州市道闸媒体广告



刊例价: 3000元/块/月

所在地区: 安徽-池州

资源类型: 楼宇>道闸

资源规格: 3.65m (L) * 0.85m (H) 双面

资源标签: 高新区

资源文档下载

加入询价单

4、摊位点租赁收入

根据项目的规划设计, 将对兴业新村及迎宾花园步行街升级改造, 新增餐饮、水果等规范化摊位设施共 250 个可对外出租经营。通过调查池州周边 (安庆-迎江区) 类似摊位点出租价格为 7200 元/个/年, 本项目谨慎考虑按 6000 元/个/年进行测算, 项目运营期前三年的出租率为 70%, 第四年及以后每年的出租率为 80%, 谨慎考虑, 运营期出租收入不设增长率。

运营期自 2025 年 7 月开始, 2025 年 7-12 月收入为 52.50 万元 ($250 \times 6000 \times 0.7 / 10000 / 2 = 52.50$)。

(转让) 位于绿地春宜街一楼小吃铺, 面积10平, 价格便宜, 有需要联系

餐饮美食 档口摊位 临街 可餐饮 可明火 上水 下水 外摆区 更新于2023-05-22 44人已浏览



600元/月

10m²

建筑面积

档口摊位

物业类型

11个月

剩余租期

区域: 迎江区 - 绿地新都会

地址: 春宜街 地图



潘金金

个人 已在58注册1年

已实名认证

详见表 2-3 项目收入估算表

表 2-3 项目收入估算表（单位：万元）

| 序号 | 项目 | 总计 | 运营期 | | | | | | | | | |
|-----|------------|-----------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | | 2025 (7-12) | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
| 1 | 停车费收入 | 17,327.23 | 340.70 | 778.75 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 |
| 1.1 | 停车场收入 | 16,216.51 | 318.86 | 728.83 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 |
| | 停车位个数（个） | | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 |
| | 单价（元/个/天） | | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| | 负荷率 | | 0.70 | 0.80 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 |
| 1.2 | 小区停车位收入 | 1,110.72 | 21.84 | 49.92 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 |
| | 停车位个数（个） | | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 |
| | 收费标准（元/年） | | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 |
| | 出租率 | | 0.70 | 0.80 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 |
| 2 | 充电桩服务费收入 | 18,410.06 | 271.74 | 679.34 | 815.21 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 |
| | 充电桩个数（个） | | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 |
| | 单价（天/个） | | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 |
| | 负荷率 | | 0.40 | 0.50 | 0.60 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 |
| 3 | 摊位点租赁收入 | 2,362.50 | 52.50 | 105.00 | 105.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 |
| | 摊位点出租个数（个） | | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 |
| | 价格（元/年） | | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| | 出租率 | | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 |
| 4 | 广告位租赁收入 | 2,050.56 | 40.32 | 92.16 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 |
| | 行车道闸数量 | | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 |
| | 收费标准（元/月） | | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| | 出租率 | | 0.70 | 0.80 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 |
| 5 | 合计 | 40,150.35 | 705.26 | 1,655.25 | 1,899.98 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 |

表 2-3 项目收入估算表（续）

| 序号 | 项目 | 总计 | 运营期 | | | | | | | | | | |
|-----|------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|
| | | | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 | 2043 | 2044 | 2045 (1-6) |
| 1 | 停车费收入 | 17,327.23 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 876.10 | 438.05 |
| 1.1 | 停车场收入 | 16,216.51 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 819.94 | 409.97 |
| | 停车位个数（个） | | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 | 2,080.00 |
| | 单价（元/个/天） | | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| | 负荷率 | | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 |
| 1.2 | 小区停车位收入 | 1,110.72 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 56.16 | 28.08 |
| | 停车位个数（个） | | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 | 520.00 |
| | 收费标准（元/年） | | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 1,200.00 |
| | 出租率 | | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 |
| 2 | 充电桩服务费收入 | 18,410.06 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 951.07 | 475.54 |
| | 充电桩个数（个） | | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 | 517.00 |
| | 单价（天/个） | | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 | 72.00 |
| | 负荷率 | | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 | 0.70 |
| 3 | 摊位点租赁收入 | 2,362.50 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 120.00 | 60.00 |
| | 摊位点出租个数（个） | | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 | 250.00 |
| | 价格（元/年） | | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| | 出租率 | | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 |
| 4 | 广告位租赁收入 | 2,050.56 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 103.68 | 51.84 |
| | 行车道闸数量 | | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 |
| | 收费标准（元/月） | | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| | 出租率 | | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 | 0.90 |
| 5 | 合计 | 40,150.35 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 1,025.42 |

（三）成本预测评价

本项目成本费用包含运营成本、固定资产折旧费和财务费用，其中运营成本包括人工成本、修理及维修费、燃料及动力费、其他费用。

1、运营成本

①人工成本

根据项目的规划设计，拟新增劳动定员人数为 12 人，按照池州市及周边现有工资水平，每人每年平均 8 万元测算，人工成本按照每 5 年增长 5% 预设增长率，运营期内人工成本为 2,079.20 万元。

②修理及维修费

项目修理费主要包括充电桩、管道以及出租设施等维修费用，按照项目年折旧额的 10% 进行测算，运营期内项目修理及维修费用为 1,903.19 万元。

③燃料及动力费

根据可研报告能耗分析，项目投入使用后，年用电量约为 0.63 万 kwh；年经营用自来水 0.84 万吨。电费根据池州市发展改革委转发安徽省发展改革委《关于调整我省销售电价有关事项的通知》（池发改价格〔2020〕498 号）按照 0.6 元/度测算，水费按《池州市城区自来水价格》非居民生活用水价格按照 3.48/m³，本项目收费按 3.48 元 m³ 测算。电费及水费价格按每五年增长 5% 测算，运营期内项目燃料及动力费 71.5 万元。

④其他费用

其他费用主要为办公费、日常耗材费用及业务招待费等，按照项目当年收入的 3% 进行预留，运营期内其他费用为 1,204.51 万元。

2、项目折旧费

项目总投资为 25,041.36 万元，预计净残值率 5%，折旧年限按照 25 年计提，年折旧费用为 951.60 万元，项目折旧未直接影响项目可偿债收益，未在成本估算表中列式。

3、项目财务费用

①利息支出（不含建设期利息）

本项目计划发行债券 13,000.00 万元，占项目总投资的 51.91%，按照拟定的资金筹措方案，计划分两年发行，2024 年已发行 3,000.00 万元（其中 2024 年 7 月已发行 1,000.00 万元，2024 年 8 月已发行 2,000.00 万元），2025 年计划发行 10,000.00 万元（本次拟申请发行 2,500.00 万元），发债利率均按 2.74% 计算（按 2024 年 8 月份债券发行，20 年期参考利率 2.34% 上浮 40BP 2.74% 测算），发债年限 20 年。经计算，项目在计算期内（2025 年至 2045 年）利息支出（不含建设期利息）为 6,714.80 万元。

②发行费用

本项目计划申请专项债券 13,000.00 万元，发行费用按照为发行面值的 1.1‰ 计算，发行费用为 $13,000.00 \times 1.1\text{‰} = 14.3$ 万元。发行费用已计入到建设期投资中，此处不再重复计算。

详见表 2-4 项目运营成本估算表：

2-4 项目运营成本估算表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 总计 | 运营期 | | | | | | | | | |
|-----|-------------|-----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | | 2025(7-12) | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
| 1 | 人工成本 | 2,079.20 | 48.00 | 96.00 | 96.00 | 96.00 | 96.00 | 100.80 | 100.80 | 100.80 | 100.80 | 100.80 |
| | 人数 | | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| | 年均工资（人/万元） | | 8.00 | 8.00 | 8.00 | 8.00 | 8.00 | 8.40 | 8.40 | 8.40 | 8.40 | 8.40 |
| 2 | 修理及维护费 | 1,903.19 | 47.58 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 |
| 3 | 燃料及动力费 | 71.5 | 1.65 | 3.30 | 3.30 | 3.30 | 3.30 | 3.47 | 3.47 | 3.47 | 3.47 | 3.47 |
| 3.1 | 年用电量（万/kwh） | | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 |
| | 单价（元/kwh） | | 0.60 | 0.60 | 0.60 | 0.60 | 0.60 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 |
| 3.2 | 年耗水量（万吨） | | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 |
| | 单价（元/吨） | | 3.48 | 3.48 | 3.48 | 3.48 | 3.48 | 3.65 | 3.65 | 3.65 | 3.65 | 3.65 |
| 4 | 其他费用 | 1,204.51 | 21.16 | 49.66 | 57.00 | 61.68 | 61.68 | 61.68 | 61.84 | 61.84 | 61.84 | 61.84 |
| 5 | 运营成本合计 | 5,258.41 | 118.39 | 244.12 | 251.46 | 255.99 | 255.99 | 260.95 | 260.95 | 260.95 | 260.95 | 260.95 |
| 6 | 折旧费 | 19,031.92 | 475.80 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 |
| 7 | 运营期财务费用 | 6,714.80 | 36.10 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 |
| 8 | 总成本 | 31,005.13 | 687.60 | 1,675.23 | 1,701.25 | 1,715.78 | 1,715.78 | 1,720.75 | 1,720.75 | 1,720.75 | 1,720.75 | 1,720.75 |

表 2-4 项目运营成本估算表（续）

单位：万元

| 序号 | 项目 | 总计 | 运营期 | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | | | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 | 2043 | 2044 | 2045(1-6月) |
| 1 | 人工成本 | 2,079.20 | 105.84 | 105.84 | 105.84 | 105.84 | 105.84 | 111.13 | 111.13 | 111.13 | 111.13 | 111.13 | 58.34 |
| | 人数 | | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| | 年均工资（人/万元） | | 8.82 | 8.82 | 8.82 | 8.82 | 8.82 | 9.26 | 9.26 | 9.26 | 9.26 | 9.26 | 9.72 |
| 2 | 修理及维护费 | 1,903.19 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 95.16 | 47.58 |
| 3 | 燃料及动力费 | 71.5 | 3.64 | 3.64 | 3.64 | 3.64 | 3.64 | 3.82 | 3.82 | 3.82 | 3.82 | 3.82 | 2.01 |
| 3.1 | 年用电量（万/kwh） | | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 | 0.63 |
| | 单价（元/kwh） | | 0.66 | 0.66 | 0.66 | 0.66 | 0.66 | 0.69 | 0.69 | 0.69 | 0.69 | 0.69 | 0.73 |
| 3.2 | 年耗水量（万吨） | | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 | 0.84 |
| | 单价（元/吨） | | 3.84 | 3.84 | 3.84 | 3.84 | 3.84 | 4.03 | 4.03 | 4.03 | 4.03 | 4.03 | 4.23 |
| 4 | 其他费用 | 1,204.51 | 61.53 | 61.53 | 61.53 | 61.53 | 61.53 | 61.53 | 61.53 | 61.53 | 61.53 | 61.53 | 30.76 |
| 5 | 运营成本合计 | 5,258.41 | 266.16 | 266.16 | 266.16 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 138.69 |
| 6 | 折旧费 | 19,031.92 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 951.60 | 475.80 |
| 7 | 运营期财务费用 | 6,714.80 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 310.10 | 137.00 |
| 8 | 总成本 | 31,005.13 | 1,725.96 | 1,725.96 | 1,725.96 | 1,725.96 | 1,725.96 | 1,731.43 | 1,731.43 | 1,731.43 | 1,731.43 | 1,695.33 | 832.49 |

（四）相关税费

项目的相关税费主要为增值税、增值税附加税费、以及企业所得税，其中充电桩服务费收入项目增值税按照 6%的征收率进行测算，其他收入按照 9%的征收率测算，以增值税为基数计算的城市维护建设税率 7%、教育费附加费率 3%、地方教育费附加费率 2%，企业所得税税率为 25%。相关税费测算详见表 2-5 项目相关税费估算表：

表 2-5 项目相关税费估算表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 总计 | 2025(7-12) | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|----|---------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 增值税 | 2,837.15 | 51.18 | 119.03 | 135.71 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 |
| 2 | 城市维护建设税 | 198.60 | 3.58 | 8.33 | 9.50 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 |
| 3 | 教育费附加及地方教育费附加 | 141.86 | 2.56 | 5.95 | 6.79 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 |
| 4 | 企业所得税 | 1,491.91 | 4.41 | 0.00 | 44.69 | 83.77 | 83.77 | 82.53 | 82.53 | 82.53 | 82.53 | 82.53 |
| 5 | 合计 | 4,669.51 | 61.73 | 133.32 | 196.68 | 245.77 | 245.77 | 244.52 | 244.52 | 244.52 | 244.52 | 244.52 |

表 2-5 项目相关税费估算表（续）

单位：万元

| 序号 | 项目 | 总计 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 | 2043 | 2044 | 2045(1-6) |
|----|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 增值税 | 2,837.15 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 144.64 | 72.32 |
| 2 | 城市维护建设税 | 198.60 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 10.12 | 5.06 |
| 3 | 教育费附加及地方教育费附加 | 141.86 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 7.23 | 3.62 |
| 4 | 企业所得税 | 1,491.91 | 81.22 | 81.22 | 81.22 | 81.22 | 81.22 | 79.85 | 79.85 | 79.85 | 79.85 | 88.88 | 48.23 |
| 5 | 合计 | 4,669.51 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 241.85 | 241.85 | 241.85 | 241.85 | 250.88 | 129.23 |

（五）项目利润情况

综合以上项目经营收入、成本费用、税费预测结果，假设本项目计算期内持续稳定的运营。项目在计算期内（2025 年 7 月至 2045 年 6 月）经营收入为 40,150.35 万元，相关税费为 4,669.51 万元（含所得税 1,491.91 万元），总成本费用为 31,005.13 万元（运营成本为 5,258.41 万元，固定资产折旧费为 19,031.92 万元，财务费用为 6,714.80 万元）。由此可得，本项目的净利润总额为 4,475.71 万元，详见表 2-6 利润估算表。

表 2-6 项目利润估算表（单位：万元）

| 序号 | 项目 | 总计 | 2025(7-12) | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|----|----------|-----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1 | 营业收入 | 40,150.35 | 705.26 | 1,655.25 | 1,899.98 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 |
| 2 | 相关税费 | 3,177.61 | 57.32 | 133.32 | 152.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 |
| 3 | 总成本 | 31,005.13 | 630.29 | 1,541.91 | 1,549.26 | 1,553.78 | 1,553.78 | 1,558.75 | 1,558.75 | 1,558.75 | 1,558.75 | 1,558.75 |
| 4 | 利润总额 | 5,967.62 | 17.66 | -19.98 | 198.73 | 335.07 | 335.07 | 330.10 | 330.10 | 330.10 | 330.10 | 330.10 |
| 5 | 弥补以前年度亏损 | 19.98 | | | 19.98 | | | | | | | |
| 5 | 应纳税所得额 | 5,949.97 | | | 178.75 | 335.07 | 335.07 | 330.10 | 330.10 | 330.10 | 330.10 | 330.10 |
| 6 | 所得税（25%） | 1,491.91 | 4.41 | | 44.69 | 83.77 | 83.77 | 82.53 | 82.53 | 82.53 | 82.53 | 82.53 |
| 8 | 净利润（4-7） | 4,475.71 | 13.24 | -19.98 | 154.04 | 251.30 | 251.30 | 247.58 | 247.58 | 247.58 | 247.58 | 247.58 |

表 2-6 项目利润估算表（续）

| 序号 | 项目 | 总计 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 | 2043 | 2044 | 2045(1-6) |
|----|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 1 | 营业收入 | 40,150.35 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 1,025.42 |
| 2 | 相关税费 | 3,177.61 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 162.00 | 81.00 |
| 3 | 总成本 | 31,005.13 | 1,563.96 | 1,563.96 | 1,563.96 | 1,563.96 | 1,563.96 | 1,569.43 | 1,569.43 | 1,569.43 | 1,569.43 | 1,533.33 | 751.49 |
| 4 | 利润总额 | 5,967.62 | 324.89 | 324.89 | 324.89 | 324.89 | 324.89 | 319.42 | 319.42 | 319.42 | 319.42 | 355.52 | 192.93 |
| 5 | 弥补以前年度亏损 | 19.98 | | | | | | | | | | | |
| 5 | 应纳税所得额 | 5,949.97 | 324.89 | 324.89 | 324.89 | 324.89 | 324.89 | 319.42 | 319.42 | 319.42 | 319.42 | 355.52 | 192.93 |
| 6 | 所得税（25%） | 1,491.91 | 81.22 | 81.22 | 81.22 | 81.22 | 81.22 | 79.85 | 79.85 | 79.85 | 79.85 | 88.88 | 48.23 |
| 8 | 净利润（4-7） | 4,475.71 | 243.67 | 243.67 | 243.67 | 243.67 | 243.67 | 239.56 | 239.56 | 239.56 | 239.56 | 266.64 | 144.70 |

（六）项目可偿债收益

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，其中，项目收入为 40,150.35 万元，项目运营成本为 5,258.41 元，相关税费为 4,669.51 万元（含所得税 1,491.91 万元），项目可偿债收益为 30,222.43 万元。详见表 2-7 项目可偿债收益估算表。

表 2-7 项目可偿债收益估算表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 总计 | 2025（7-12） | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|----|---------------|-----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1 | 项目收入 | 40,150.35 | 705.26 | 1,655.25 | 1,899.98 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 |
| 2 | 项目运营成本 | 5,258.41 | 118.39 | 244.12 | 251.46 | 255.99 | 255.99 | 260.95 | 260.95 | 260.95 | 260.95 | 260.95 |
| 3 | 占用项目偿债收益的相关税费 | 4,669.51 | 61.73 | 133.32 | 196.68 | 245.77 | 245.77 | 244.52 | 244.52 | 244.52 | 244.52 | 244.52 |
| 4 | 项目可偿债收益 | 30,222.43 | 525.14 | 1,277.81 | 1,451.84 | 1,549.10 | 1,549.10 | 1,545.37 | 1,545.37 | 1,545.37 | 1,545.37 | 1,545.37 |

表 2-7 项目可偿债收益估算表（续）

单位：万元

| 序号 | 项目 | 总计 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 | 2043 | 2044 | 2045（1-6） |
|----|---------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 1 | 项目收入 | 40,150.35 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 1,025.42 |
| 2 | 项目运营成本 | 5,258.41 | 266.16 | 266.16 | 266.16 | 266.16 | 266.16 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 138.69 |
| 3 | 占用项目偿债收益的相关税费 | 4,669.51 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 241.85 | 241.85 | 241.85 | 241.85 | 250.88 | 129.23 |
| 4 | 项目可偿债收益 | 30,222.43 | 1,541.46 | 1,541.46 | 1,541.46 | 1,541.46 | 1,541.46 | 1,537.36 | 1,537.36 | 1,537.36 | 1,537.36 | 1,528.33 | 757.50 |

（七）债务还本付息情况

1、专项债券还本付息情况

本项目拟发行债券金额 13,000.00 万元，2024 年已发行 3,000.00 万元（其中 2024 年 7 月已发行 1,000.00 万元，2024 年 8 月已发行 2,000.00 万元），2025 年拟发行 10,000.00 万元（本次拟申请发行 2,500.00 万元），20 年期，发债利率均按 2.74%预测（按 2024 年 8 月份债券发行，20 年期参考利率 2.34%上浮 40BP 2.74%测算）。项目运营期利息按月计息，每半年支付一次，到期一次性还本，最后一期利息随本金支付，项目偿债计划见表 2-9 还本付息计划表。

2、总体债务还本付息情况

本项目无市场化融资，总体债务还本付息情况见表 2-7 项目总体债务还本付息情况表：

表 2-8 项目总体债务还本付息情况表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 金额 |
|----|-----------|-----------|
| 1 | 专项债券本金总额 | 13,000.00 |
| 2 | 专项债券利息总额 | 6,924.00 |
| 3 | 专项债券本息总额 | 19,924.00 |
| 4 | 市场化融资本金总额 | 0.00 |
| 5 | 市场化融资利息总额 | 0.00 |
| 6 | 市场化融资本息总额 | 0.00 |
| 7 | 总债务本金 | 13,000.00 |
| 8 | 总债务利息 | 6,924.00 |
| 9 | 总债务本息 | 19,924.00 |

表 2-9 还本付息计划表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 总计 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 |
|-----|-----------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | 期初余额 | | 0.00 | 3,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 |
| 2 | 本期新增本金 | | 3,000.00 | 10,000.00 | | | | | | | | | |
| 2.1 | 2024 年 7 月份 | | 1,000.00 | | | | | | | | | | |
| 2.2 | 2024 年 8 月份 | | 2,000.00 | | | | | | | | | | |
| 3 | 本期的偿还本金 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | 本期偿还利息 | 6,924.00 | 36.10 | 209.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 |
| 5 | 期末余额 | | 3,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 |
| 6 | 融资利率 | | | | | | | | | | | | |
| 6.1 | 2024 年 7 月份融资利率 | | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% |
| 6.2 | 2024 年 8 月份融资利率 | | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% |
| 6.3 | 本次拟发行融资利率 | | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% |
| 7 | 本期应付本金和利息 | 19,924.00 | 36.10 | 209.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 |

表 2-9 还本付息计划表（续）

单位：万元

| 序号 | 项目 | 总计 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 (1-6) |
|-----|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 1 | 期初余额 | | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 10,000.00 |
| 2 | 本期新增本金 | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | 2024 年 7 月份 | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | 2024 年 8 月份 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 本期的偿还本金 | | | | | | | | | | | 3,000.00 | 10,000.00 |
| 4 | 本期偿还利息 | 6,924.00 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 310.10 | 137.00 |
| 5 | 期末余额 | | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 13,000.00 | 10,000.00 | 0.00 |
| 6 | 融资利率 | | | | | | | | | | | | |
| 6.1 | 2024 年 7 月份融资利率 | | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% | 2.54% |
| 6.2 | 2024 年 8 月份融资利率 | | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% | 2.34% |
| 6.3 | 本次拟发行融资利率 | | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% | 2.74% |
| 7 | 本期应付本金和利息 | 19,924.00 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 3,310.10 | 10,137.00 |

（八）资金平衡情况

在对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本项目运营收入在债券存续内可以全部实现，可用于债务偿还的项目收益为 30,222.43 万元，本息合计为 19,924.00 万元，测算得债券本息覆盖率 1.52，预计项目营业活动产生的现金净流量能够合理保障偿还债券本金及利息，实现项目收益和融资的自求平衡。

净现金流量为 10,507.63 万元。本项目收益与融资自求平衡分析结果显示，专项债券存续期内还本付息资金充足。

由此产生的基于以上投资计划、资金筹措安排，我们未发现相关项目建设期内所需建设资金存在缺口的情况。详见表 2-10 项目资金平衡表。

表 2-10 项目资金平衡表（单位：万元）

| 序号 | 年度 | 合计 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|-----|----------------------|-----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一 | 现金流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 资本金流入 | 12,041.36 | 3,500.00 | 5,000.00 | 3,541.36 | | | | | | | | | |
| 1.1 | 财政预算资金流入 | 12,041.36 | 3,500.00 | 5,000.00 | 3,541.36 | | | | | | | | | |
| 1.2 | 其他来源（含单位或社会资本方自有资金等） | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | 用于资本金的专项债券资金 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 债务资金流入 | 13,000.00 | | 3,000.00 | 10,000.00 | | | | | | | | | |
| 2.1 | 专项债券资金流入 | 13,000.00 | | 3,000.00 | 10,000.00 | | | | | | | | | |
| 2.2 | 市场化融资流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 项目收入流入 | 40,150.35 | 0.00 | 0.00 | 705.26 | 1,655.25 | 1,899.98 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 |
| 3.1 | 政府性基金收入流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | 专项收入流入 | 40,150.35 | 0.00 | 0.00 | 705.26 | 1,655.25 | 1,899.98 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 |
| 小计 | 现金流入总额 | 65,191.71 | 3,500.00 | 8,000.00 | 14,246.62 | 1,655.25 | 1,899.98 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 |
| 二 | 现金流出 | 0.00 | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 建设期静态投资流出 | 24,832.16 | 3,500.00 | 7,963.90 | 13,368.26 | | | | | | | | | |
| 2 | 运营成本支出 | 5,258.41 | 0.00 | 0.00 | 118.39 | 244.12 | 251.46 | 255.99 | 255.99 | 260.95 | 260.95 | 260.95 | 260.95 | 260.95 |
| 3 | 相关税费 | 4,669.51 | 0.00 | 0.00 | 61.73 | 133.32 | 196.68 | 245.77 | 245.77 | 244.52 | 244.52 | 244.52 | 244.52 | 244.52 |
| 4 | 债务还本付息 | 19,924.00 | 0.00 | 36.10 | 209.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 |
| 4.1 | 专项债券还本付息 | 19,924.00 | 0.00 | 36.10 | 209.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 |

| 序号 | 年度 | 合计 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 4.1. 1 | 专项债券还本 | 13,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 4.1. 2 | 专项债券利息 | 6,924.00 | 0.00 | 36.10 | 209.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 |
| 4.2 | 市场化融资还本付息 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.2. 1 | 市场化融资还本 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.2. 2 | 市场化融资付息 | | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 现金流出总额 | 37,867.46 | 3,500.00 | 8,000.00 | 13,757.58 | 723.64 | 794.34 | 847.95 | 847.95 | 851.68 | 851.68 | 851.68 | 851.68 | 851.68 |
| 三 | 现金净流量 | 0.00 | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 当年现金净流入 | 10,507.63 | 0.00 | 0.00 | 489.04 | 931.61 | 1,105.64 | 1,202.90 | 1,202.90 | 1,199.17 | 1,199.17 | 1,199.17 | 1,199.17 | 1,199.17 |
| 2 | 期末累计现金结存额 | 10,507.63 | 0.00 | 0.00 | 489.04 | 1,420.65 | 2,526.29 | 3,729.19 | 4,932.09 | 6,131.26 | 7,330.43 | 8,529.61 | 9,728.78 | 10,927.95 |

表 2-10 项目资金平衡表(续)

| 序号 | 年度 | 合计 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 | 2043 | 2044 | 2045 (1-6) |
|-----|--------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| 一 | 现金流入 | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 资本金流入 | 12,041.36 | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | 财政预算资金流入 | 12,041.36 | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | 其他来源（含单位或社会 资本方自有资金等） | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | 用于资本金的专项债券 资金 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 债务资金流入 | 13,000.00 | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | 专项债券资金流入 | 13,000.00 | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | 市场化融资流入 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 项目收入流入 | 40,150.35 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 1,025.42 |
| 3.1 | 政府性基金收入流入 | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | 专项收入流入 | 40,150.35 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 1,025.42 |
| 小计 | 现金流入总额 | 65,191.71 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 2,050.85 | 1,025.42 |
| 二 | 现金流出 | 0.00 | | | | | | | | | | | |
| 1 | 建设期静态投资流出 | 24,832.16 | | | | | | | | | | | |
| 2 | 运营成本支出 | 5,258.41 | 266.16 | 266.16 | 266.16 | 266.16 | 266.16 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 271.64 | 138.69 |
| 3 | 相关税费 | 4,669.51 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 243.22 | 241.85 | 241.85 | 241.85 | 241.85 | 250.88 | 129.23 |
| 4 | 债务还本付息 | 19,924.00 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 3,310.10 | 10,137.00 |

| 序号 | 年度 | 合计 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 | 2043 | 2044 | 2045（1-6） |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 4.1 | 专项债券还本付息 | 19,924.00 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 3,310.10 | 10,137.00 |
| 4.1.1 | 专项债券还本 | 13,000.00 | | | | | | | | | | 3,000.00 | 10,000.00 |
| 4.1.2 | 专项债券利息 | 6,924.00 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 346.20 | 310.10 | 137.00 |
| 4.2 | 市场化融资还本付息 | | | | | | | | | | | | |
| 4.2.1 | 市场化融资还本 | | | | | | | | | | | | |
| 4.2.2 | 市场化融资付息 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 现金流出总额 | 37,867.46 | 855.59 | 855.59 | 855.59 | 855.59 | 855.59 | 859.69 | 859.69 | 859.69 | 859.69 | 3,832.62 | 10,404.93 |
| 三 | 现金净流量 | 0.00 | | | | | | | | | | | |
| 1 | 当年现金净流入 | 10,507.63 | 1,195.26 | 1,195.26 | 1,195.26 | 1,195.26 | 1,195.26 | 1,191.16 | 1,191.16 | 1,191.16 | 1,191.16 | -1,781.77 | -9,379.50 |
| 2 | 期末累计现金结存额 | 10,507.63 | 12,123.22 | 13,318.48 | 14,513.74 | 15,709.01 | 16,904.27 | 18,095.43 | 19,286.59 | 20,477.74 | 21,668.90 | 19,887.14 | 10,507.63 |

（九）项目收益抗压能力测试

考虑收入及经营成本变动因素，当收入下降 5%，本息覆盖率为 1.43，当成本增加 5%，本息覆盖率 1.51，可见项目能够实现收益与融资自求平衡，还本付息风险较小，详见表 2-11、表 2-12。

表 2-11 项目收入下降 5%情况下计算的本息覆盖率

单位：万元

| 年度 | 项目收入 | 经营成本 | 相关税费 | 净现金流 |
|--------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 2025 年 | 670.00 | 118.39 | 54.45 | 497.16 |
| 2026 年 | 1,572.49 | 244.12 | 124.39 | 1,203.98 |
| 2027 年 | 1,804.98 | 251.46 | 191.50 | 1,362.02 |
| 2028 年 | 1,948.31 | 255.99 | 234.92 | 1,457.40 |
| 2029 年 | 1,948.31 | 255.99 | 234.92 | 1,457.40 |
| 2030 年 | 1,948.31 | 260.95 | 233.68 | 1,453.68 |
| 2031 年 | 1,948.31 | 260.95 | 233.68 | 1,453.68 |
| 2032 年 | 1,948.31 | 260.95 | 233.68 | 1,453.68 |
| 2033 年 | 1,948.31 | 260.95 | 233.68 | 1,453.68 |
| 2034 年 | 1,948.31 | 260.95 | 233.68 | 1,453.68 |
| 2035 年 | 1,948.31 | 266.16 | 232.37 | 1,449.77 |
| 2036 年 | 1,948.31 | 266.16 | 232.37 | 1,449.77 |
| 2037 年 | 1,948.31 | 266.16 | 232.37 | 1,449.77 |
| 2038 年 | 1,948.31 | 266.16 | 232.37 | 1,449.77 |
| 2039 年 | 1,948.31 | 266.16 | 232.37 | 1,449.77 |
| 2040 年 | 1,948.31 | 271.64 | 231.00 | 1,445.66 |
| 2041 年 | 1,948.31 | 271.64 | 231.00 | 1,445.66 |
| 2042 年 | 1,948.31 | 271.64 | 231.00 | 1,445.66 |
| 2043 年 | 1,948.31 | 271.64 | 231.00 | 1,445.66 |
| 2044 年 | 1,948.31 | 271.64 | 240.03 | 1,436.64 |
| 2045 年 | 974.15 | 138.69 | 123.81 | 711.65 |
| 合计 | 38,142.83 | 5,258.41 | 4,458.28 | 28,426.15 |
| 本息覆盖倍数 | | 1.43 | | |

表 2-12 项目成本上升 5%情况下计算的本息覆盖率

单位：万元

| 年度 | 项目收入 | 经营成本 | 相关税费 | 净现金流 |
|--------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 2025 年 | 705.26 | 124.31 | 57.32 | 523.63 |
| 2026 年 | 1,655.25 | 256.32 | 133.32 | 1,265.61 |
| 2027 年 | 1,899.98 | 264.03 | 190.49 | 1,445.46 |
| 2028 年 | 2,050.85 | 268.79 | 242.57 | 1,539.50 |
| 2029 年 | 2,050.85 | 268.79 | 242.57 | 1,539.50 |
| 2030 年 | 2,050.85 | 274.00 | 241.26 | 1,535.59 |
| 2031 年 | 2,050.85 | 274.00 | 241.26 | 1,535.59 |
| 2032 年 | 2,050.85 | 274.00 | 241.26 | 1,535.59 |
| 2033 年 | 2,050.85 | 274.00 | 241.26 | 1,535.59 |
| 2034 年 | 2,050.85 | 274.00 | 241.26 | 1,535.59 |
| 2035 年 | 2,050.85 | 279.47 | 239.89 | 1,531.48 |
| 2036 年 | 2,050.85 | 279.47 | 239.89 | 1,531.48 |
| 2037 年 | 2,050.85 | 279.47 | 239.89 | 1,531.48 |
| 2038 年 | 2,050.85 | 279.47 | 239.89 | 1,531.48 |
| 2039 年 | 2,050.85 | 279.47 | 239.89 | 1,531.48 |
| 2040 年 | 2,050.85 | 285.22 | 238.46 | 1,527.17 |
| 2041 年 | 2,050.85 | 285.22 | 238.46 | 1,527.17 |
| 2042 年 | 2,050.85 | 285.22 | 238.46 | 1,527.17 |
| 2043 年 | 2,050.85 | 285.22 | 238.46 | 1,527.17 |
| 2044 年 | 2,050.85 | 285.22 | 247.48 | 1,518.15 |
| 2045 年 | 1,025.42 | 145.63 | 127.50 | 752.30 |
| 合计 | 40,150.35 | 5,521.33 | 4,600.85 | 30,028.18 |
| 本息覆盖倍数 | | 1.51 | | |

三、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够满足项目投资

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，总体上能够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。

四、报告使用限制

（一）本评估报告出具的意见，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。

（二）本评估报告只能用于报告载明的评价目的和用途。

（三）本评估报告只能由评估报告载明的评估报告使用者使用，评估报告的使用权归委托方所有，因使用不当造成的相关风险与本评价执业机构和执业注册会计师无关。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91341700MA2N8WL816(1-1)



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 安徽亿川会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 瞿昌银

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（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）。

成立日期 2014年08月13日

合伙期限 2014年08月13日至2034年08月12日

主要经营场所 安徽省池州市平天湖风景区池州国际会展中心C区2楼

登记机关



2021年02月22日



会计师事务所 执业证书

名称：安徽亿川会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：瞿昌银

主任会计师：

经营场所：安徽省池州市平天湖风景区
池州国际会展中心C区2楼

组织形式：普通合伙

执业证书编号：34170168

批准执业文号：财会〔2014〕1042号

批准执业日期：2014年7月29日

证书序号：0011277

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》。

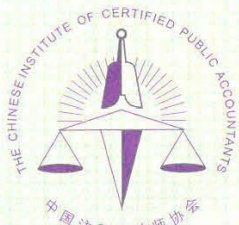
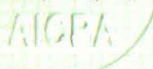
发证机关：安徽省财政厅

二〇一一年三月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 瞿昌银
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1956-12-26
Date of birth
工作单位 安徽亿川会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 420104195612263015
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.



瞿昌银 420102444060

2023年9月22日
y m d

证书编号: 420102444060
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999-12-30
Date of Issuance y m d



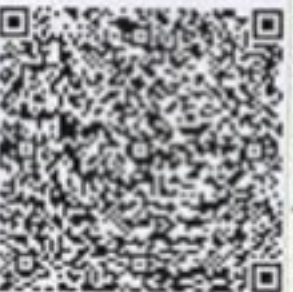
| | |
|----------------|--------------------|
| 姓名 | 章春 |
| Full name | |
| 性别 | 男 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1957-05-04 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 安徽亿川会计师事务所(普通合伙) |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 342901195705045857 |
| Identified No. | |

AICPA

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.



章春 341500590018

2023年9月22日

证书编号: 341500590018
No. of Certificate
授权机构: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013-03-06
Date of Issuance



扫描全能王 创建