

重庆市政府专项债券
永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设
项目（一期）
财务评估报告
（债券用途调整）

报告书

康华综B（2026）A398号



重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年七月



重庆市政府专项债券 永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地 基础设施建设项目（一期） 财务评估报告 （债券用途调整）

康华综B（2026）A398号

重庆永川高新技术产业投资发展集团有限公司：

我们接受委托，对重庆市政府专项债券——永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）收益与融资自求平衡进行评价并出具财务评估报告。

我们是参照《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》进行评价的。重庆永川高新技术产业投资发展集团有限公司、永川区财政局对项目收益预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在项目收益对融资本息覆盖倍数测算说明中披露。

由于预期事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，实际结果可能与预测性财务信息存在差异。

我们认为，本次评估的永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期），预期项目收益能够合理保障偿还发行债券本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

总体评估情况如下：

一、主要评价方法

1、本次发行专项债券的项目为永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期），依据为重庆市永川区发展和改革委员会《关于永川成渝双城经济圈现代制



制造业示范基地基础设施建设项目（一期）可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（永发改投〔2022〕109号）。该项目建设内容和规模为：改造标准厂房 31000 m²，新建标准厂房 40000 m²、科技成果转化孵化平台 5000 m²、园区路网 11.47km、货 9 线货运路 150 米、人行天桥 54m，升级改造园区路网 300000 m²，配套建设仓储物流用房 100500 m²、10000m³/d 污水处理厂 1 座、100 吨/d 固废处理站 1 座，改造雨污水管网 25.85km，改造停车位 9000 个（含新能源汽车充电桩 1000 个）等。项目总投资为 321,634.62 万元，其中工程费用 249,901.32 万元，占项目总投资的 77.70%；工程建设其他费 40,808.44 万元，占项目总投资的 12.69%（其中，土地费 22,635.00 万元）；预备费及建设期利息 30,924.86 万元，占项目总投资的 9.61%。

资金来源为：项目总投资 321,634.62 万元，项目资金来源为拟申请专项债券资金 205,000.00 万元，业主自筹 116,634.62 万元。2024 年度已发行政府专项债券 16,200.00 万元，2025 年度已发行政府专项债券 19,100.00 万元，2026 年度已发行政府专项债券 20,000.00 万元，计划发行政府专项债券 101,500.00 万元，2027 年度计划发行政府专项债券 48,200.00 万元，本项目发行的政府专项债券仅可用于永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）建设。

2. 项目运营收益数据来源于重庆图强工程技术咨询有限公司编制的《永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）可行性研究报告》（以下简称《可行性研究报告》）可研报告，并按照可研报告所预测运营收益计算金额的 100%、90%、80%，测算各年度可用于偿还发债本息的运营收益。

3、根据永川区财政局提供的《项目情况》，测算项目融资本息，融资本金为本年及以后发行的债券，充分考虑利率可能增长的不利因素，并以谨慎性原则暂定为 2.7%，即年利率 2.7%测算。

4. 在运营收入、成本按照原计算金额的 100%、90%、80%增长的情况下，分别测算项目收益对融资总额本息覆盖倍数。



二、债券用途调整事项及原因

根据重庆市永川区财政局 重庆市永川区发展和改革委员会《关于调整专项债券用途的请示》（永财文〔2026〕61号），为避免债券资金闲置，项目实施过程中发生重大变化，确无专项债券资金需求，现需调整债券资金13,000.00万元，将永川区产城融合基础设施建设项目于2024年2月发行的2024年重庆市政府专项债券(三期)24重庆债03(198939.IB)债券资金13,000.00万元、发行期限20年、利率2.65%，调整至永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）使用。

调减后原项目债券需求及使用情况如下：

金额单位：万元

序号	项目名称	投资总额	债券总需求金额	拟发行债券金额	已发行债券金额	调减债券金额	调减后已发行债券金额
1	永川区产城融合基础设施建设项目	202,502.04	28,500.00	28,500.00	13,000.00	13,000.00	

调增后现项目债券需求及使用情况如下：

金额单位：万元

序号	项目名称	投资总额	债券总需求金额	拟发行债券金额	已发行债券金额	调增债券金额	调增后已发行债券金额
1	永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）	321,634.62	205,000.00	205,000.00	55,300.00	13,000.00	68,300.00

三、项目可偿债收益

根据前述方法及原则，以《永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）可行性研究报告》为基础预测运营收入、运营成本，在其计算金额的100%、90%、80%的情况下，测算各项目债券存续期内可用于偿还发债本息的运营收益明细如下：

金额单位：万元

项目	类别	运营收益		
		按计算金额的100%	按计算金额的90%	按计算金额的80%
永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）	运营收入	637,219.94	573,497.95	509,775.95
	运营成本	154,578.41	139,120.56	123,662.72



	相关税费	40,072.65	36,065.39	32,058.12
	项目收益	442,568.88	398,312.00	354,055.11

四、测算融资本息

根据《资金来源计划》，永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）资金来源合计 321,634.62 万元，拟申请政府专项债券 205,000.00 万元，其他资金为 116,634.62 万元。

项目	项目本金投入（万元）		
	合计	其他资金	项目融资本金
永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）	321,634.62	116,634.62	205,000.00

永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）拟融资金额 205,000.00 万元，其中 2024 年度已发行 2024 年重庆市政府专项债券（三期）24 重庆 03 (IB198939) 专项债券资金 13,300.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 2.65%。2024 年度已发行 2024 年重庆市政府专项债券（二十六期）24 重庆债 43 (199022. IB) 专项债券资金 2,900.00 万元，发行期限 30 年，发行利率 2.36%；2025 年度已发行 2025 年重庆市政府专项债券（三十二期）25 重庆债 58 (199447. IB) 专项债券资金 19,100.00 万元，发行期限 30 年，发行利率 2.37%；

2026 年 5 月已发行 2026 年重庆市政府专项债券（十二期）26 重庆债 24 (2605507. IB) 地方政府专项债券 8,000.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 2.45%；2026 年 6 月已发行 2026 年重庆市政府专项债券（十五期）26 重庆债 33 (2605748. IB) 地方政府专项债券 12,000.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 2.35%；2026 年 7 月，根据重庆市永川区财政局 重庆市永川区发展和改革委员会《关于调整专项债券用途的请示》（永财文〔2026〕61 号），为避免债券资金闲置，项目实施过程中发生重大变化，确无专项债券资金需求，现需调整债券资金 13,000.00 万元，将永川区产城融合基础设施建设项目于 2024 年 2 月发行的 2024 年重庆市政府专项债券（三期）24 重庆债 03 (198939. IB) 债券资金 13,000.00 万元、发行期限 20 年、利率 2.65%，调整至永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）使用；

2026 年度后续计划发行专项债券 88,500.00 万元，发行期限 20 年，发行利率暂按 2.7%



测算。

2027 年度计划发行政府专项债券 48,200.00 万元，计划均发行 30 年期债券，融资利率暂按 2.7% 测算（结合近期已发行政府专项债实际利率情况，充分考虑利率可能增长的不利因素，并以谨慎性原则暂定为 2.7%），每半年支付一次利息，到期期末偿还本金。各年度还本付息情况如下：

金额单位：万元

年度	期初本金 余额	本年新增 本金	本年偿还 本金	期末本 金余额	当年偿 还利息	当年还本付 息金额
2024 年		16,200.00		16,200.00	176.23	176.23
2025 年	16,200.00	19,100.00		35,300.00	420.89	420.89
2026 年	35,300.00	121,500.00		156,800.00	1,143.81	1,143.81
2027 年	156,800.00	48,200.00		205,000.00	4,736.26	4,736.26
2028 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2029 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2030 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2031 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2032 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2033 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2034 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2035 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2036 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2037 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2038 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2039 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2040 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2041 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2042 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2043 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2044 年	205,000.00		26,300.00	178,700.00	5,038.49	31,338.49
2045 年	178,700.00			178,700.00	4,690.01	4,690.01
2046 年	178,700.00		108,500.00	70,200.00	4,592.01	113,092.01

Add: 39F, Fortune Financial Center No.1 Caifu Ave., Liangjiang New District, Chongqing. Tel:023-63870921

地址:重庆市两江新区财富大道1号重庆财富金融中心39层 电话:023-63870921



年度	期初本金 余额	本年新增 本金	本年偿还 本金	期末本 金余额	当年偿 还利息	当年还本付 息金额
2047 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2048 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2049 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2050 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2051 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2052 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2053 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2054 年	70,200.00		2,900.00	67,300.00	1,822.51	4,722.51
2055 年	67,300.00		19,100.00	48,200.00	1,754.07	20,854.07
2056 年	48,200.00			48,200.00	1,301.40	1,301.40
2057 年	48,200.00		48,200.00		650.70	48,850.70
合计		205,000.00	205,000.00		125,275.30	330,275.30

融资本金 205,000.00 万元加上融资利息 125,275.30 万元后，融资本息合计为 330,275.30 万元。

五、测算项目收益覆盖融资本息倍数

以项目全部收益计算金额的 100%、90%、80% 的情况下，测算项目各年度可用于偿还发债本息的项目收益，分别测算项目收益覆盖融资本息倍数为：

金额单位：万元

项目名称	发行债券 总额	融资本息 总额	项目收益对融资本息覆盖倍数		
			按计算金额 100%	按计算金额 90%	按计算金额 80%
永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设 项目（一期）	205,000.00	330,275.30	1.34	1.21	1.07

具体详见附件：项目收益对融资本息覆盖倍数测算说明

综上所述，经上述测算，在重庆永川高新技术产业投资发展集团有限公司等相关单位提供的相关资料、对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的项目，在运营收益计算金额 100%、90%、80% 的情况下，项目可偿债收益均能够保障偿还债券本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。



六、其他事项说明

（一）提请报告使用者将本报告连同“附件一、项目收益对融资本息覆盖倍数测算说明”一并阅读使用，并充分关注相关假设及各项目测算过程。

（二）由于本债券存续期间涉及未来 30 年，具有极大不确定性，若测算基础、相关假设发生较大变化，则预测结论可能存在较大偏差。

（三）本次评估依据了项目投资总额、融资总额、《可行性研究报告》等资料，各资料提供方应对所提供资料的真实性、合法性及完整性负责。

（四）本次评估是注册会计师运用职业判断以现有资料为基础作出的咨询意见。项目运营收益主要依据了《可行性研究报告》相关数据，对收入进行了调整，根据实际情况对成本进行了调整。

（五）若永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）未来实际运行情况与本报告存在一定程度偏差（包括但不限于投资总额变化、收益来源或金额变化等），请委托方重新合理预测并适时出具调整报告。若存在收益不足以偿还融资本息的情况，应及时采取调整融资计划、配置资源等有效措施。

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



(此页无正文)

附件：

1. 项目收益对融资本息覆盖倍数测算说明
2. 重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
3. 重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
4. 注册会计师执业证书复印件

重庆康华会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国*重庆

中国注册会计师：
(签名并盖章)



中国注册会计师：
(签名并盖章)



二〇二六年七月二十八日



附件一：

项目收益对融资本息覆盖倍数

测

算

说

明

重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年七月



项目收益对融资本息覆盖倍数 测算说明

一、相关假设

(一) 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。

(二) 国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化。

(三) 相关法律法规无重大变化。

(四) 重庆市 GDP 增速在现有经济环境下稳中有升。

(五) 项目单位提供的项目总投资（自有资金、计划发行债券）等相关资料真实、完整，项目本金及融资的划分按现有金额确认，不考虑日后可能调整的影响。

(六) 项目运营模式及运营收入可以如期顺利执行，项目运营收入扣除付现成本（不考虑投入的折旧等非付现支出）、相关税费后的项目运营收益作为发行债券对应的专项收入，可用于偿还融资本金，未考虑其他资金来源可能对预测运营收益的影响。

(七) 根据资金平衡方案，测算项目融资本息，融资本金为计划发行债券，已发行债券融资利率按实际利率测算，本年计划发行 20 年和 30 年期债券，按照 2.7% 测算。

(八) 项目收益对融资本金覆盖倍数为项目净收益除以本次融资及计划后期融资本金，当覆盖倍数大于 1，不考虑现金流入实现期间的的影响，设定为项目对应的政府性基金收入能够保障偿还债券本金，实现项目净收益和融资自求平衡。

(九) 无其他人力不可抗拒及不可预见因素的重大不利影响。

二、融资本息覆盖倍数情况

(一) 项目基本情况

1、项目实施主体

单位名称：重庆永川高新技术产业投资发展集团有限公司；

住所：重庆市永川区昌龙大道 1999 号综合楼 9F（集群注册）；

公司类型：有限责任公司（法人独资）；

Add: 39F, Fortune Financial Center No.1 Caifu Ave., Liangjiang New District, Chongqing. Tel:023-63870921

地址：重庆市两江新区财富大道 1 号重庆财富金融中心 39 层 电话：023-63870921



法定代表人：余波；

注册资本：12.00 亿元人民币；

业务范围：许可项目：建设工程施工，城市公共交通，道路旅客运输经营，燃气经营，以自有资金从事投资活动（不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务，不得从事支付结算及个人理财服务）（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：园区管理服务，创业空间服务，土地整治服务，集中式快速充电站，充电控制设备租赁，电动汽车充电基础设施运营，人工智能行业应用系统集成服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

经营状态：存续(在营、开业、在册)。

2、项目概况

（1）项目合规情况

本项目已取得相关批复情况如下：

序号	文件名称	批复文号	批复时间	批复单位
1	《关于永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）可行性研究报告(代项目建议书)的批复》	永发改投[2022]109 号	2022 年 7 月 6 号	重庆市永川区发展和改革委员会

（2）项目基本情况

根据重庆市永川区发展和改革委员会《关于永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）可行性研究报告(代项目建议书)的批复》（永发改投 [2022]109 号）。该项目建设内容和规模为：改造标准厂房 31000 m²，新建标准厂房 40000 m²、科技成果转化孵化平台 5000 m²、园区路网 11.47km、货 9 线货运路 150 米、人行天桥 54m，升级改造园区路网 300000 m²，配套建设仓储物流用房 100500 m²、10000m³/d 污水处理厂 1 座、100 吨/d 固废处理站 1 座，改造雨污水管网 25.85km，改造停车位 9000 个(含新能源汽车充电桩 1000 个)等。

建设期和运营期：本项目建设工期 51 个月，原计划期间 2023 年 3 月-2026 年 3 月，业主于 2026 年申请延期至 2027 年 6 月底完工。本项目从 2028 年 1 月开始计算项目运营收益。

3、项目投资计划

重庆市永川区发展和改革委员会《关于永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础

Add: 39F, Fortune Financial Center No.1 Caifu Ave., Liangjiang New District, Chongqing. Tel:023-63870921

地址:重庆市两江新区财富大道 1 号重庆财富金融中心 39 层 电话:023-63870921



设施建设项目（一期）可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（永发改投〔2022〕109号）。项目总投资为321,634.62万元，其中工程费用249,901.32万元，占项目总投资的77.70%；工程建设其他费40,808.44万元，占项目总投资的12.69%（其中，土地费22,635.00万元）；预备费及建设期利息30,924.86万元，占项目总投资的9.61%。

资金来源为：项目总投资321,634.62万元，项目资金来源为拟申请专项债券资金205,000.00万元，业主自筹116,634.62万元。2024年度已发行政府专项债券16,200.00万元，2025年度已发行政府专项债券19,100.00万元，2026年度已发行政府专项债券20,000.00万元，计划发行政府专项债券101,500.00万元，2027年度计划发行政府专项债券48,200.00万元，本项目发行的政府专项债券仅可用于永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）建设。

4、项目收益来源

根据重庆图强工程技术咨询有限公司编制的《永川智能家居产业园基础设施建设项目可行性研究报告》（以下简称《可研报告》），考虑最新实际情况，对收入及成本进行谨慎性调整，本项目收益来源为项目运营收益，即：标准厂房出租收入、科技成果转化孵化平台出租收入、物流仓储用房出租收入、城西综合换乘枢纽主体功能租赁收入、污水处理收入、固废处理收入、停车位收入及充电桩收入、广告收入，该收益可用于覆盖发行债券本息。

（二）项目收益

1、运营收入

本项目建设期为51个月，计划于2028年1月正式投入使用，运营期为2028年1月-2057年。

（1）标准厂房出租收入

本项目建成标准厂房建筑面积71000.00 m²，平均租金18元/ m²·月。

（2）科技成果转化孵化平台出租收入

本项目建成孵化中心建筑面积5000 m²，平均租金60元/ m²·月。

（3）物流仓储用房出租收入

本项目建成物流仓储用房建筑面积100500 m²，平均租金20元/ m²·月。

（4）城西综合换乘枢纽主体功能租赁收入



本项目建成城西综合换乘枢纽主体功能建筑面积 16130.25 m²，平均租金 95 元/m²·月。

(5) 污水处理收入

本项目建成后污水处理规模达 10000m³/天，处理单价按 3 元/m³。

(6) 固废处理收入

本项目建成后固废处理规模达 100 吨/天，处理单价按 0.46 元/吨，

(7) 停车位及充电桩收入

本项目建成停车位 9200 个，根据重庆市政府办公厅《关于印发重庆市公共停车服务收费管理办法的通知》（渝府办发[2014]55 号）结合重庆市物价局《关于公共停车服务收费有关问题的通知》（渝价[2014]175 号）文件精神，公共停车服务收费实行政府指导价。平均租金 15 元/个·天。

本项目配套建设充电桩 1000 个。每个充电桩平均每天充电量按 280 度计算，服务费 0.4 元/度电。

(8) 广告收入包括大牌广告和灯箱广告。

建成后将有 30 个大牌广告用于广告收入，参考类似价格，出租单价为 20000 元/个·月，有 200 个灯箱广告用于广告收入，参考类似价格，出租单价为 3500 元/个·月。以上单价每三年调增 5%。饱和率运营期第一年 80%，后续每年递增 5%至 95%。以后每年保持 95%不变。

综上所述，本项目债券存续期内经营收入合计为 637,219.94 万元，具体如下：

金额单位：万元

序号	项目	合计	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	营业收入	637,219.94	14,340.90	15,237.21	16,133.51	17,881.31	17,881.31
1	标准厂房出租收入	54,514.87	1,226.88	1,303.56	1,380.24	1,529.77	1,529.77
	出租面积(m ²)		71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00
	出租单价(元/月)		18.00	18.00	18.00	18.90	18.90
2	科技成果转化孵化平台出租收入	12,796.92	288.00	306.00	324.00	359.10	359.10
	出租面积(m ²)		5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	出租单价(元/月)		60.00	60.00	60.00	63.00	63.00
3	物流仓储用房出租收入	85,739.35	1,929.60	2,050.20	2,170.80	2,405.97	2,405.97

Add: 39F, Fortune Financial Center No.1 Caifu Ave., Liangjiang New District, Chongqing. Tel:023-63870921

地址:重庆市两江新区财富大道1号重庆财富金融中心39层 电话:023-63870921



	出租面积(m ²)		100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00
	出租单价(元/月)		20.00	20.00	20.00	21.00	21.00
4	城西综合换乘枢纽 主体功能租赁收入	65,365.54	1,471.08	1,563.02	1,654.96	1,834.25	1,834.25
	出租面积(m ²)		16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25
	出租单价(元/月)		95.00	95.00	95.00	99.75	99.75
5	污水处理收入	38,923.96	876.00	930.75	985.50	1,092.26	1,092.26
	污水处理规模达 (m ³ /天)		10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
	单价(元/m ³)		3.00	3.00	3.00	3.15	3.15
6	固废处理收入	59.68	1.34	1.43	1.51	1.67	1.67
	处理规模达(吨/天)		100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	单价(元/吨)		0.46	0.46	0.46	0.48	0.48
7	停车位及充电桩收入	324,366.32	7,300.00	7,756.25	8,212.50	9,102.19	9,102.19
	停车位收入	179,050.21	4,029.60	4,281.45	4,533.30	5,024.41	5,024.41
	停车位个数		9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00
	单价(元/天)		15.00	15.00	15.00	15.75	15.75
	充电桩收入	145,316.11	3,270.40	3,474.80	3,679.20	4,077.78	4,077.78
	配套建设充电桩个数		1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	每天充电量		280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
	服务(度/元)		0.40	0.40	0.40	0.42	0.42
8	广告收入	55,453.31	1,248.00	1,326.00	1,404.00	1,556.10	1,556.10
	大牌广告个数		30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
	出租单价(元/月)		20,000.00	20,000.00	20,000.00	21,000.00	21,000.00
	灯箱广告		200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	出租单价(元/月)		3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,675.00	3,675.00

续表:

序号	项目	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
一	营业收入	17,881.31	18,775.38	18,775.38	18,775.38	19,714.15	19,714.15
1	标准厂房出租收入	1,529.77	1,606.25	1,606.25	1,606.25	1,686.57	1,686.57
	出租面积(m ²)	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00
	出租单价(元/月)	18.90	19.85	19.85	19.85	20.84	20.84
2	科技成果转化孵化 平台出租收入	359.10	377.06	377.06	377.06	395.91	395.91



序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
	出租面积(m ²)	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	出租单价(元/月)	63.00	66.15	66.15	66.15	69.46	69.46
3	物流仓储用房出租收入	2,405.97	2,526.27	2,526.27	2,526.27	2,652.58	2,652.58
	出租面积(m ²)	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00
	出租单价(元/月)	21.00	22.05	22.05	22.05	23.15	23.15
4	城西综合换乘枢纽主体功能租赁收入	1,834.25	1,925.96	1,925.96	1,925.96	2,022.26	2,022.26
	出租面积(m ²)	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25
	出租单价(元/月)	99.75	104.74	104.74	104.74	109.97	109.97
5	污水处理收入	1,092.26	1,146.88	1,146.88	1,146.88	1,204.22	1,204.22
	污水处理规模达(m ³ /天)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
	单价(元/m ³)	3.15	3.31	3.31	3.31	3.47	3.47
6	固废处理收入	1.67	1.76	1.76	1.76	1.85	1.85
	处理规模达(吨/天)	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	单价(元/吨)	0.48	0.51	0.51	0.51	0.53	0.53
7	停车位及充电桩收入	9,102.19	9,557.30	9,557.30	9,557.30	10,035.16	10,035.16
	停车位收入	5,024.41	5,275.63	5,275.63	5,275.63	5,539.41	5,539.41
	停车位个数	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00
	单价(元/天)	15.75	16.54	16.54	16.54	17.36	17.36
	充电桩收入	4,077.78	4,281.67	4,281.67	4,281.67	4,495.75	4,495.75
	配套建设充电桩个数	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	每天充电量	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
	服务(度/元)	0.42	0.44	0.44	0.44	0.46	0.46
8	广告收入	1,556.10	1,633.91	1,633.91	1,633.91	1,715.60	1,715.60
	大牌广告个数	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
	出租单价(元/月)	21,000.00	22,050.00	22,050.00	22,050.00	23,152.50	23,152.50
	灯箱广告	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	出租单价(元/月)	3,675.00	3,858.75	3,858.75	3,858.75	4,051.69	4,051.69

续表:

序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
	营业收入	19,714.15	20,699.85	20,699.85	20,699.85	21,734.85	21,734.85



序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
1	标准厂房出租收入	1,686.57	1,770.90	1,770.90	1,770.90	1,859.44	1,859.44
	出租面积(m ²)	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00
	出租单价(元/月)	20.84	21.88	21.88	21.88	22.97	22.97
2	科技成果转化孵化平台出租收入	395.91	415.70	415.70	415.70	436.49	436.49
	出租面积(m ²)	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	出租单价(元/月)	69.46	72.93	72.93	72.93	76.58	76.58
3	物流仓储用房出租收入	2,652.58	2,785.21	2,785.21	2,785.21	2,924.47	2,924.47
	出租面积(m ²)	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00
	出租单价(元/月)	23.15	24.31	24.31	24.31	25.53	25.53
4	城西综合换乘枢纽主体功能租赁收入	2,022.26	2,123.38	2,123.38	2,123.38	2,229.54	2,229.54
	出租面积(m ²)	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25
	出租单价(元/月)	109.97	115.47	115.47	115.47	121.25	121.25
5	污水处理收入	1,204.22	1,264.43	1,264.43	1,264.43	1,327.65	1,327.65
	污水处理规模达(m ³ /天)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
	单价(元/m ³)	3.47	3.65	3.65	3.65	3.83	3.83
6	固废处理收入	1.85	1.94	1.94	1.94	2.04	2.04
	处理规模达(吨/天)	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	单价(元/吨)	0.53	0.56	0.56	0.56	0.59	0.59
7	停车位及充电桩收入	10,035.16	10,536.92	10,536.92	10,536.92	11,063.77	11,063.77
	停车位收入	5,539.41	5,816.38	5,816.38	5,816.38	6,107.20	6,107.20
	停车位个数	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00
	单价(元/天)	17.36	18.23	18.23	18.23	19.14	19.14
	充电桩收入	4,495.75	4,720.54	4,720.54	4,720.54	4,956.57	4,956.57
	配套建设充电桩个数	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	每天充电量	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
	服务(度/元)	0.46	0.49	0.49	0.49	0.51	0.51
8	广告收入	1,715.60	1,801.38	1,801.38	1,801.38	1,891.45	1,891.45
	大牌广告个数	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
	出租单价(元/月)	23,152.50	24,310.13	24,310.13	24,310.13	25,525.63	25,525.63
	灯箱广告	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00



序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
	出租单价 (元/月)	4,051.69	4,254.27	4,254.27	4,254.27	4,466.99	4,466.99

续表:

序号	项目	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
	营业收入	21,734.85	22,821.59	22,821.59	22,821.59	23,962.67	23,962.67
1	标准厂房出租收入	1,859.44	1,952.41	1,952.41	1,952.41	2,050.03	2,050.03
	出租面积(m ²)	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00
	出租单价 (元 / 月)	22.97	24.12	24.12	24.12	25.33	25.33
2	科技成果转化孵化平台出租收入	436.49	458.31	458.31	458.31	481.23	481.23
	出租面积(m ²)	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	出租单价 (元 / 月)	76.58	80.41	80.41	80.41	84.43	84.43
3	物流仓储用房出租收入	2,924.47	3,070.70	3,070.70	3,070.70	3,224.23	3,224.23
	出租面积(m ²)	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00
	出租单价 (元 / 月)	25.53	26.80	26.80	26.80	28.14	28.14
4	城西综合换乘枢纽主体功能租赁收入	2,229.54	2,341.02	2,341.02	2,341.02	2,458.07	2,458.07
	出租面积(m ²)	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25
	出租单价 (元 / 月)	121.25	127.31	127.31	127.31	133.67	133.67
5	污水处理收入	1,327.65	1,394.03	1,394.03	1,394.03	1,463.74	1,463.74
	污水处理规模达 (m ³ /天)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
	单价 (元/m ³)	3.83	4.02	4.02	4.02	4.22	4.22
6	固废处理收入	2.04	2.14	2.14	2.14	2.24	2.24
	处理规模达 (吨/天)	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	单价 (元/吨)	0.59	0.62	0.62	0.62	0.65	0.65
7	停车位及充电桩收入	11,063.77	11,616.95	11,616.95	11,616.95	12,197.80	12,197.80
	停车位收入	6,107.20	6,412.56	6,412.56	6,412.56	6,733.19	6,733.19
	停车位个数	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00
	单价 (元/天)	19.14	20.10	20.10	20.10	21.11	21.11
	充电桩收入	4,956.57	5,204.40	5,204.40	5,204.40	5,464.62	5,464.62
	配套建设充电桩个数	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	每天充电量	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
	服务 (度/元)	0.51	0.54	0.54	0.54	0.56	0.56



序号	项目	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
8	广告收入	1,891.45	1,986.02	1,986.02	1,986.02	2,085.32	2,085.32
	大牌广告个数	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
	出租单价(元/月)	25,525.63	26,801.91	26,801.91	26,801.91	28,142.01	28,142.01
	灯箱广告	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	出租单价(元/月)	4,466.99	4,690.33	4,690.33	4,690.33	4,924.85	4,924.85

续表:

序号	项目	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	2057 年
一	营业收入	23,962.67	25,160.80	25,160.80	25,160.80	26,418.84	26,418.84	26,418.84
1	标准厂房出租收入	2,050.03	2,152.53	2,152.53	2,152.53	2,260.16	2,260.16	2,260.16
	出租面积(m ²)	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00	71,000.00
	出租单价(元/月)	25.33	26.59	26.59	26.59	27.92	27.92	27.92
2	科技成果转化孵化平台出租收入	481.23	505.29	505.29	505.29	530.55	530.55	530.55
	出租面积(m ²)	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	出租单价(元/月)	84.43	88.65	88.65	88.65	93.08	93.08	93.08
3	物流仓储用房出租收入	3,224.23	3,385.44	3,385.44	3,385.44	3,554.71	3,554.71	3,554.71
	出租面积(m ²)	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00	100,500.00
	出租单价(元/月)	28.14	29.55	29.55	29.55	31.03	31.03	31.03
4	城西综合换乘枢纽主体功能租赁收入	2,458.07	2,580.98	2,580.98	2,580.98	2,710.02	2,710.02	2,710.02
	出租面积(m ²)	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25	16,130.25
	出租单价(元/月)	133.67	140.36	140.36	140.36	147.38	147.38	147.38
5	污水处理收入	1,463.74	1,536.92	1,536.92	1,536.92	1,613.77	1,613.77	1,613.77
	污水处理规模达(m ³ /天)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
	单价(元/m ³)	4.22	4.43	4.43	4.43	4.65	4.65	4.65
6	固废处理收入	2.24	2.36	2.36	2.36	2.47	2.47	2.47
	处理规模达(吨/天)	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	单价(元/吨)	0.65	0.68	0.68	0.68	0.71	0.71	0.71
7	停车位及充电桩收入	12,197.80	12,807.69	12,807.69	12,807.69	13,448.08	13,448.08	13,448.08
	停车位收入	6,733.19	7,069.85	7,069.85	7,069.85	7,423.34	7,423.34	7,423.34
	停车位个数	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00	9,200.00
	单价(元/天)	21.11	22.16	22.16	22.16	23.27	23.27	23.27



序号	项目	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	2057 年
	充电桩收入	5,464.62	5,737.85	5,737.85	5,737.85	6,024.74	6,024.74	6,024.74
	配套建设充电桩个数	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	每天充电量	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
	服务（度/元）	0.56	0.59	0.59	0.59	0.62	0.62	0.62
8	广告收入	2,085.32	2,189.59	2,189.59	2,189.59	2,299.07	2,299.07	2,299.07
	大牌广告个数	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
	出租单价（元/月）	28,142.01	29,549.11	29,549.11	29,549.11	31,026.56	31,026.56	31,026.56
	灯箱广告	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	出租单价（元/月）	4,924.85	5,171.09	5,171.09	5,171.09	5,429.65	5,429.65	5,429.65

2、运营成本

本项目的成本为工资及福利费、燃料及动力费用、营销及宣传费用、运营管理费用、设施维修费用，具体如下：

（1）工资及福利费

项目管理人员暂按 60 人计，每人工资 5000 元/月，福利考虑 14%。计算期内人员工资每 3 年调增 10%。

（2）燃料及动力费用

主要能源耗能源动力主要包括水、电力和燃气。参照同类项目，燃料及动力费用按当年经营收入的 6%计列。

（3）营销及宣传费用

暂按当年经营收入的 2%计算。

（4）运营管理费用

暂按当年经营收入的 3%计算。

（5）设施维修费用

按总投资额的 0.5%计算，计算期内每 3 年调增 10%。

综上所述，本项目债券存续期内经营成本合计为 154,578.41 万元，具体如下：

金额单位：万元

序号	项目	合计	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
----	----	----	--------	--------	--------	--------	--------



序号	项目	合计	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
二	营业成本	154,578.41	3,596.07	3,775.07	3,873.67	4,191.40	4,236.54
1	工资及福利费	20,848.22	410.40	410.40	410.40	451.44	496.58
	工资	18,287.91	360.00	360.00	360.00	396.00	435.60
	人数		60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	工资（元/月）		5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,500.00	6,050.00
	福利费	2,560.31	50.40	50.40	50.40	55.44	60.98
2	动力能耗费用	38,233.20	860.45	914.23	968.01	1,072.88	1,072.88
3	营销及宣传	12,744.40	286.82	304.74	322.67	357.63	357.63
4	运营管理	19,116.60	430.23	457.12	484.01	536.44	536.44
5	维修费用	63,635.99	1,608.17	1,688.58	1,688.58	1,773.01	1,773.01

续表：

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
二	营业成本	4,236.54	4,423.54	4,473.20	4,473.20	4,669.54	4,724.17
1	工资及福利费	496.58	496.58	546.24	546.24	546.24	600.87
	工资	435.60	435.60	479.16	479.16	479.16	527.08
	人数	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	工资（元/月）	6,050.00	6,050.00	6,655.00	6,655.00	6,655.00	7,320.50
	福利费	60.98	60.98	67.08	67.08	67.08	73.79
2	动力能耗费用	1,072.88	1,126.52	1,126.52	1,126.52	1,182.85	1,182.85
3	营销及宣传	357.63	375.51	375.51	375.51	394.28	394.28
4	运营管理	536.44	563.26	563.26	563.26	591.42	591.42
5	维修费用	1,773.01	1,861.66	1,861.66	1,861.66	1,954.74	1,954.74

续表：

序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
二	营业成本	4,724.17	4,930.33	4,990.42	4,990.42	5,206.89	5,272.99
1	工资及福利费	600.87	600.87	660.95	660.95	660.95	727.05
	工资	527.08	527.08	579.78	579.78	579.78	637.76
	人数	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	工资（元/月）	7,320.50	7,320.50	8,052.55	8,052.55	8,052.55	8,857.81
	福利费	73.79	73.79	81.17	81.17	81.17	89.29



序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
2	动力能耗费用	1,182.85	1,241.99	1,241.99	1,241.99	1,304.09	1,304.09
3	营销及宣传	394.28	414.00	414.00	414.00	434.70	434.70
4	运营管理	591.42	621.00	621.00	621.00	652.05	652.05
5	维修费用	1,954.74	2,052.48	2,052.48	2,052.48	2,155.11	2,155.11

续表:

序号	项目	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
二	营业成本	5,272.99	5,500.28	5,572.99	5,572.99	5,811.65	5,891.63
1	工资及福利费	727.05	727.05	799.75	799.75	799.75	879.73
	工资	637.76	637.76	701.54	701.54	701.54	771.69
	人数	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	工资(元/月)	8,857.81	8,857.81	9,743.59	9,743.59	9,743.59	10,717.94
	福利费	89.29	89.29	98.22	98.22	98.22	108.04
2	动力能耗费用	1,304.09	1,369.30	1,369.30	1,369.30	1,437.76	1,437.76
3	营销及宣传	434.70	456.43	456.43	456.43	479.25	479.25
4	运营管理	652.05	684.65	684.65	684.65	718.88	718.88
5	维修费用	2,155.11	2,262.86	2,262.86	2,262.86	2,376.00	2,376.00

续表:

序号	项目	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	2057 年
二	营业成本	5,891.63	6,142.22	6,230.19	6,230.19	6,493.32	6,590.09	6,590.09
1	工资及福利费	879.73	879.73	967.70	967.70	967.70	1,064.47	1,064.47
	工资	771.69	771.69	848.86	848.86	848.86	933.75	933.75
	人数	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	工资(元/月)	10,717.94	10,717.94	11,789.74	11,789.74	11,789.74	12,968.71	12,968.71
	福利费	108.04	108.04	118.84	118.84	118.84	130.72	130.72
2	动力能耗费用	1,437.76	1,509.65	1,509.65	1,509.65	1,585.13	1,585.13	1,585.13
3	营销及宣传	479.25	503.22	503.22	503.22	528.38	528.38	528.38
4	运营管理	718.88	754.82	754.82	754.82	792.57	792.57	792.57
5	维修费用	2,376.00	2,494.80	2,494.80	2,494.80	2,619.54	2,619.54	2,619.54

3、相关税费

根据《可行性研究报告》及国家相关规定与行业标准,本项目中涉及的各项税率为:



(1) 增值税

销项税：标准厂房出租收入、科技成果转化孵化平台出租收入、物流仓储用房出租收入、城西综合换乘枢纽主体功能租赁收入、停车位收入、广告收入增值税税率为 9%；污水处理收入、固废处理收入及充电桩收入增值税税率为 6%。

进项税：建设期工程费用进项税税率为 9%、工程建设其他费用进项税税率为 6%；运营期动力燃料费进项税税率为 13%、营销及宣传和维修费增值税进项税税率为 9%。

(2) 城市维护建设税按 7% 计算，教育费附加及地方教育费附加分别按 3%、2% 计算。

(3) 房产税按照租赁收入的 12% 计算。

(4) 所得税按照 25% 计算。折旧费按照总投资在债券存续期 30 年折旧。

综上，本项目债券存续期内，项目相关税费合计约 40,072.65 万元。

4、运营收益

依据《可行性研究报告》计算基础（如：数量、单价等），考虑最新实际情况，进行收入及成本进行谨慎性调整。

按运营收益的 100%、90%、80% 的情况下，测算出项目在各年度的运营收益（运营收入-付现运营成本-相关税费）。

金额单位：万元

项目	类别	运营收益		
		按计算金额的 100%	按计算金额的 90%	按计算金额的 80%
永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）	运营收入	637,219.94	573,497.95	509,775.95
	运营成本	154,578.41	139,120.56	123,662.72
	相关税费	40,072.65	36,065.39	32,058.12
	项目收益	442,568.88	398,312.00	354,055.11

(三) 项目融资本息情况

根据《资金来源计划》，永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）资金来源合计 321,634.62 万元，拟申请政府专项债券 205,000.00 万元，其他资金为 116,634.62 万元。

项目	项目本金投入（万元）		
	合计	其他资金	项目融资本金
永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）	321,634.62	116,634.62	205,000.00

Add: 39F, Fortune Financial Center No.1 Caifu Ave., Liangjiang New District, Chongqing. Tel:023-63870921

地址:重庆市两江新区财富大道1号重庆财富金融中心39层 电话:023-63870921



永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）拟融资金额 205,000.00 万元，其中 2024 年度已发行 2024 年重庆市政府专项债券（三期）24 重庆 03 (IB198939) 专项债券资金 13,300.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 2.65%。2024 年度已发行 2024 年重庆市政府专项债券（二十六期）24 重庆债 43 (199022. IB) 专项债券资金 2,900.00 万元，发行期限 30 年，发行利率 2.36%；2025 年度已发行 2025 年重庆市政府专项债券（三十二期）25 重庆债 58 (199447. IB) 专项债券资金 19,100.00 万元，发行期限 30 年，发行利率 2.37%；

2026 年 5 月已发行 2026 年重庆市政府专项债券（十二期）26 重庆债 24 (2605507. IB) 地方政府专项债券 8,000.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 2.45%；2026 年 6 月已发行 2026 年重庆市政府专项债券（十五期）26 重庆债 33 (2605748. IB) 地方政府专项债券 12,000.00 万元，发行期限 20 年，发行利率 2.35%；2026 年 7 月，根据重庆市永川区财政局 重庆市永川区发展和改革委员会《关于调整专项债券用途的请示》（永财文〔2026〕61 号），为避免债券资金闲置，项目实施过程中发生重大变化，确无专项债券资金需求，现需调整债券资金 13,000.00 万元，将永川区产城融合基础设施建设项目于 2024 年 2 月发行的 2024 年重庆市政府专项债券（三期）24 重庆债 03 (198939. IB) 债券资金 13,000.00 万元、发行期限 20 年、利率 2.65%，调整至永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设项目（一期）使用；

2026 年度后续计划发行专项债券 88,500.00 万元，发行期限 20 年，发行利率暂按 2.7% 测算。

2027 年度计划发行政府专项债券 48,200.00 万元，计划均发行 30 年期债券，融资利率暂按 2.7% 测算（结合近期已发行政府专项债实际利率情况，充分考虑利率可能增长的不利因素，并以谨慎性原则暂定为 2.7%），每半年支付一次利息，到期期末偿还本金。各年度还本付息情况如下：

金额单位：万元

年度	期初本金 余额	本年新增 本金	本年偿还 本金	期末本 金余额	当年偿 还利息	当年还本付 息金额
2024 年		16,200.00		16,200.00	176.23	176.23
2025 年	16,200.00	19,100.00		35,300.00	420.89	420.89
2026 年	35,300.00	121,500.00		156,800.00	1,143.81	1,143.81



年度	期初本金 余额	本年新增 本金	本年偿还 本金	期末本 金余额	当年偿 还利息	当年还本付 息金额
2027 年	156,800.00	48,200.00		205,000.00	4,736.26	4,736.26
2028 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2029 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2030 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2031 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2032 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2033 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2034 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2035 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2036 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2037 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2038 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2039 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2040 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2041 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2042 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2043 年	205,000.00			205,000.00	5,386.96	5,386.96
2044 年	205,000.00		26,300.00	178,700.00	5,038.49	31,338.49
2045 年	178,700.00			178,700.00	4,690.01	4,690.01
2046 年	178,700.00		108,500.00	70,200.00	4,592.01	113,092.01
2047 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2048 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2049 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2050 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2051 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2052 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2053 年	70,200.00			70,200.00	1,822.51	1,822.51
2054 年	70,200.00		2,900.00	67,300.00	1,822.51	4,722.51
2055 年	67,300.00		19,100.00	48,200.00	1,754.07	20,854.07
2056 年	48,200.00			48,200.00	1,301.40	1,301.40
2057 年	48,200.00		48,200.00		650.70	48,850.70

Add: 39F, Fortune Financial Center No.1 Caifu Ave., Liangjiang New District, Chongqing. Tel:023-63870921

地址:重庆市两江新区财富大道1号重庆财富金融中心39层 电话:023-63870921



年度	期初本金 余额	本年新增 本金	本年偿还 本金	期末本 金余额	当年偿 还利息	当年还本付 息金额
合计		205,000.00	205,000.00		125,275.30	330,275.30

融资本金 205,000.00 万元加上融资利息 125,275.30 万元后，融资本息合计为 330,275.30 万元。

(四) 项目收益对融资本息覆盖倍数测算

以项目运营收益计算金额的 100%、90%、80% 情况下，分别测算项目收益覆盖融资本息倍数为：

金额单位：万元

项目名称	发行债券 总额	融资本息 总额	项目收益对融资本息覆盖倍数		
			按计算金额 100%	按计算金额 90%	按计算金额 80%
永川成渝双城经济圈现代制造业示范基地基础设施建设 项目（一期）	205,000.00	330,275.30	1.34	1.21	1.07



统一社会信用代码

91500103MA614NHH0G

营业执照

(副本)

扫描二维码，
了解更多登记、备案、
许可、监管、
信用信息。



名称 重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 罗韬、冯剑、蒙高原

经营范围

许可项目：从事会计师事务所业务、代理记账（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：税务服务；破产清算服务；企业管理咨询；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 肆仟叁佰陆拾肆万元整

成立日期 2020年09月09日

主要经营场所 重庆市渝中区中山三路168号22层1.2.3区

副本号：3-1

登记机关



2026年 03 月 26 日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 00111770

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 重庆康华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 蒙高原

主任会计师:

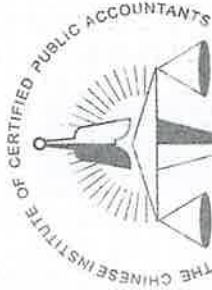
经营场所: 重庆市渝中区中山三路168号第22层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 53030002

批准执业文号: 渝财注〔1999〕88号

批准执业日期: 1999-7-14



姓名	王涛
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1993-08-24
Date of birth	
工作单位	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	511623199308244298
Identity card No.	



证书编号: 500300020078
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 06 月 06 日
Date of Issuance /y /m /d

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.



王涛的年检二维码
(注册编号: 500300020078)



姓名 Full name 瞿重磊
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1973-05-09
 工作单位 Working unit 重庆德信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 510271197305091217



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: 500300020051
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 08 日
 Date of Issuance /y /m /d



瞿重磊的年检二维码
 (注册编号: 500300020051)

日
/d



Chongqing Kanghua Certified Public Accountants
重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：重庆市两江新区财富大道一号
重庆财富金融中心 39 层，38 层，37 层
邮编：401121
电话：023-63870921 63851614
传真：023-63870920 63625914
网址：<http://www.kh-cpas.com.cn>
电子邮件：cqaudit@public.cta.cq.cn

ADD: Add: Fortune Financial Center No.1 Caifu
Ave., Liangjiang New District, Chongqing, China.
Post Code: 401121
TEL:023-63870921 63851614
FAX:023-63870920 63625914
Web Site:<http://www.kh-cpas.com.cn>
E-Mail:cqaudit@public.cta.cq.cn