

广安区滨江沿线地下停车场收益与融资自求平衡专  
项债券

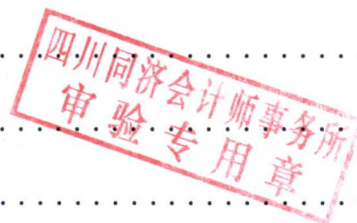
财务评价咨询报告

四川同济会计师事务所有限公司

2025年03月

# 目 录

注册会计师声明 .....	1
财务评价咨询报告 .....	2
专项债券财务评价说明 .....	4
一、区级行业专项规划 .....	4
(一) 基本情况 .....	4
(二) 项目建设符合相关规划 .....	6
二、项目概述 .....	7
(一) 参与主体 .....	7
(二) 项目基本情况 .....	7
三、经济社会效益分析 .....	10
(一) 经济效益 .....	10
(二) 社会效益 .....	11
四、评价基础与假设 .....	12
(一) 编制原则 .....	12
(二) 编制依据 .....	12
五、评价要素 .....	13
(一) 投资估算与资金筹措 .....	13
(二) 项目收入与成本费用估算 .....	13
(三) 资金测算平衡情况 .....	17
(四) 项目偿付能力分析 .....	17
(五) 敏感性分析 .....	18
六、评价结论 .....	18



## 注册会计师声明

我们对广安区滨江沿线地下停车场收益与融资自求平衡专项债券实施方案的总体规划、建设工程投资指标以及项目建设期和运营期的推测性假设等信息执行了核对,对基本假设下基于项目对应的政府性基金或专项收入、建设投资、运营成本费用、债券本息等现金流执行了复核等商定程序,对项目净现金流覆盖专项债券本息的能力进行评价。

我们出具的评估结论仅基于下列事项:

1. 我们在本报告述及或引用的资料、文件、事实和假设;
2. 假设提供给我们所有资料(未经独立核实)为准确、真实、完整和有效;
3. 在报告日后的有关法律、法规和解释的任何变更可能会影响本报告中评估结论的有效性,我们不会对本报告出具日之后的任何事项作考虑;
4. 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。委托方理解本报告中的评估结论仅供贵方发行本债券之目的作参考之用。其内容(无论整体或部分)不构成我们审计或审阅的意见;与委托方签订的业务约定书所约定的服务并非为任何第三方的明示或默示的利益。

# 广安区滨江沿线地下停车场收益与融资自求平衡 专项债券

## 财务评价咨询报告

川同济会咨[2025]第03-06号

广安市广安区住房和城乡建设局：

我们接受委托，对拟发行的广安区滨江沿线地下停车场收益与融资自求平衡专项债券的项目收益与现金流编制情况执行了与委托方商定的程序，并出具财务评价咨询报告。

商定程序并不构成按照《中国注册会计师审计准则》、《中国注册会计师审阅准则》或《中国注册会计师其他鉴证业务准则》（统称“中国注册会计师鉴证业务准则”）执行的鉴证业务，因此我们不对上述数据发表审计或审阅意见。

我们按照《中国注册会计师相关服务准则第 4101 号—对财务信息执行商定程序》和业务约定书的要求执行业务。发行人遵照财政部《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）及《中共中央办公厅、国务院办公厅关于做好地方专项债券发行及项目配套融资工作的通知》规定进行本项目申报、监督相关的内部控制，在项目收益预测及其所依据的各项假设的基础上编制项目收益与未来现金流预测表是广安市广安区住房和城乡建设局的责任。

我们对广安区滨江沿线地下停车场收益与融资自求平衡专项债券实施方案的总体规划、建设工程投资指标以及项目建设期和营运期的推测性假设等信息执行了核对，对基本假设下基于项目对应的政府



性基金或专项收入、建设投资、营运成本费用、债券本息等现金流执行了复核等商定程序,对项目净现金流覆盖专项债券本息的能力进行评价,为发行广安区滨江沿线地下停车场收益与融资自求平衡专项债券计划提供参考。

我们根据国家、地方相关政策文件,对广安区滨江沿线地下停车场收益与融资自求平衡专项债券实施方案分析评价结论如下:

1. 本项目在债券存续期内收益可偿债息前净现金流为 37634.31 万元,专项债券融资到期本息合计 31075.20 万元,本项目收益覆盖倍数为 1.21 倍。

2. 我们未发现本项目专项债券存续期内出现无法满足还本付息要求的情况。

附件:专项债券财务评价说明

四川同济会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师



2025 年 03 月

# 专项债券财务评价说明

## 一、区级行业专项规划

### （一）基本情况

#### （1）社会经济发展现状

广安区位于四川省东部，华蓥山中段西侧，长江二级支流渠江下游，介于东经  $106^{\circ} 32'$  —  $107^{\circ} 03'$ ，北纬  $30^{\circ} 18'$  —  $30^{\circ} 50'$ ，南北长 47 公里，东西宽 49 公里。东邻前锋区、邻水县，南接华蓥市，西连岳池县，北靠渠县、蓬安县。南至重庆市区 130 公里，西距成都市 380 公里，幅员面积 1027.75 平方公里。

年末全区总户数 27.2 万户，户籍总人口为 88.7 万人，其中乡村人口 54.2 万人，城镇人口 34.5 万人，其中区本级户籍总人口 73.4 万人，乡村人口 47.7 万人，城镇人口 25.7 万人。

广安区大力实施“1235”发展战略，即崛起官盛新区“一座”新城，构建成渝经济区区域性现代商贸服务中心、中国西部生态文化旅游中心“两大”中心，加强川渝合作示范区、新型城镇化、农业现代化“三大”建设，推进感恩纪念、交通畅达、农田水利、生态文明、民生改善“五大”工程。

#### （2）经济发展现状

2023 年，广安区实现地区生产总值（GDP）301.3 亿元，同比增长 6.3%；第一、二、三次产业增加值的比例为 12.1:14.9:73.0。

2024 年，广安区地区生产总值（GDP）314.1 亿元，增长 6.4%，

四川同济会计师事务所  
审验专用章

其中，一、二、三产业增加值分别为 37.8 亿元、44.9 亿元和 231.4 亿元，分别增长 2.2%、4.0%和 7.7%，一、二、三产业对经济的贡献率分别为 4.6%、8.9%和 86.5%，分别拉动 GDP 增长 0.3、0.6 和 5.5 个百分点，三次产业结构由上年的 12.1:14.9:73.0 调整为 12.0:14.3:73.7。区本级地区生产总值（GDP）287.4 亿元，增长 6.7%，其中，一、二、三产业增加值分别为 34.4 亿元、41.9 亿元和 211.1 亿元，分别增长 2.2%、4.6%和 7.9%，一、二、三产业对经济的贡献率分别为 4.5%、9.8%和 85.7%，分别拉动 GDP 增长 0.3、0.7 和 5.7 个百分点，三次产业结构由上年的 12.2: 14.8: 73.0 调整为 12.0: 14.6: 73.5。

2024 年，广安区本级服务业增加值 211.1 亿元，增长 7.9%。其中：批发和零售业增加值 37.7 亿元，增长 7.7%；交通运输、仓储和邮政业增加值 6.3 亿元，增长 5.9%；住宿和餐饮业增加值 7.3 亿元，增长 11.1%；金融业增加值 22.3 亿元，增长 3.4%；房地产业增加值 13.6 亿元，下降 4.6%；信息传输、软件和信息技术服务业增加值 7.3 亿元，增长 9.7%；租赁和商务服务业增加值 21.3 亿元，增长 15.5%。

2024 年，广安区民营经济增加值 183.3 亿元，增长 6.3%，占 GDP 的比重为 58.3%。其中：一、二、三产业民营经济增加值分别为 36.9 亿元、26.1 亿元和 120.3 亿元，分别增长 2.0%、1.5%和 9.0%。

2024 年，广安区全社会固定资产投资增长 1.4%。区本级全社会固定资产投资增长 1.5%。从房地产开发看，房地产开发投资下降 26.4%，商品房施工面积 252.0 万平方米，下降 1.0%，商品房销售面积 51.6 万平方米，下降 30.3%。

2024 年，广安区纳入省市重点项目 15 个，2024 年完成投资 80.94



亿元，完成年度计划投资的 137.58%，超进度 37.58 个百分点。

2024 年，广安区区本级地方一般公共预算收入 12.4 亿元，其中税收性收入 4.7 亿元，占地方一般公共预算收入 38.1%。地方一般公共预算支出 52.8 亿元。

## （二）项目建设符合相关规划

### （1）国家相关政策及规划

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，加快交通等传统基础设施数字化改造，加强泛在感知、终端联网、智能调度体系建设成为“十四五”时期的重要任务。《四川省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：着力推进新型数字基础设施建设加快布局公共服务区域公（专）用充电基础设施，建设智慧城市，推进社区治理、交通管理等领域智慧创新应用。《广安区国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：加快停车设施规划建设，鼓励建设集约化停车设施，合理配备电动车充电设施。推进智慧交通建设，打造智慧停车场，实现停车位状态感知和停车位控制，推行“无杆”停车。

《关于开展试点示范工作的通知》中提出：“在停车信息平台建设、停车设施规模化开发、融资方式多元化以及老旧居民小区、商务区、公共设施集中区、旅游景区停车设施建设等方面进行试点示范，探索推进城市停车场建设相关政策落地的有效路径，尽快形成可复制、可推广的经验，以点带面，推动全国城市停车场建设工作。”

《数字交通发展规划纲要》中明确提出，将推进车联网、智慧停车、智能公交、网约车和共享单车等交通新业态的应用，促进先进信息技术与交通运输深度融合，发展以数据驱动的现代交通运输体系。



## （2）四川省相关政策及规划

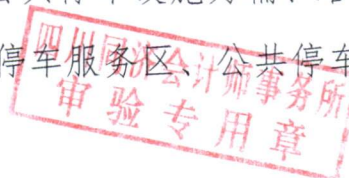
《四川省人民政府办公厅转发省发展改革委等部门关于推动城市停车设施发展实施意见的通知》川办函〔2021〕87号文件指出，针对学校、医院、办公楼、商业区、旅游景区等区域，制定片区停车综合改善方案，通过挖掘停车资源潜力、规范停车秩序、调整停车收费标准、优化交通组织、改善人居环境等综合措施，缓解停车供需矛盾。综合考虑周边用地情况、停车需求、交通出行特征、路网承载能力及城市交通管理等因素，合理确定停车设施建设规模，适当控制公共交通发达区域停车设施规模。

提升装备技术水平。支持企业强化自主创新，加强机械式停车装备等研发应用。推广使用电子停车快捷收费系统（ETC），建设停车诱导指示系统，统筹推进路内停车和停车设施收费电子化建设。在符合条件的居住小区、公路客运站和城市公共交通枢纽，加快充（换）电基础设施建设。

## （3）市本级及区相关政策及规划

《广安市国民经济和社会发展第十四个五年规划》完善城市停车设施，推动建设配建停车设施为主、路外公共停车设施为辅、路内停车为补充的城市停车系统，建成城市货运停车服务区、公共停车场。

因为本项目是符合相关行业规划的。



## 二、项目概述

### （一）参与主体

项目业主：广安市广安区住房和城乡建设局。

主管单位：广安市广安区住房和城乡建设局。

### （二）项目基本情况

## 1、项目基本信息

项目名称：广安区滨江沿线地下停车场

项目所属领域：交通基础设施-城市停车场

项目建设的工期：共计 24 个月

项目地址：广安市广安区

项目说明：本项目为新建工程，资产无抵押或质押情况

## 2、项目建设内容及产出

建设内容及规模：项目总建筑面积约 48125.53 平方米，设计机动车停车位 1402 个，非机动车停车位共 100 个，配建智能充电桩及智慧系统。

## 3、项目实施计划

本项目工期建设计划从2025年09月到2027年09月，建设工期为24个月。

时间进度安排如下：

第一阶段：工程拟定于2025年09月底前完成项目前期工作；

第二阶段：2025年09月至2027年08月为项目主体工程建设期；

第三阶段：2027年09月底竣工验收，为竣工验收期；

第四阶段：2027年10月，项目正式投入运营。

## 4、运营方案

### （1）管理原则

本项目的实施管理工作由广安市广安区住房和城乡建设局负责，项目运营由广安市广安区住房和城乡建设局直接运营，项目实施机构广安市广安区住房和城乡建设局对项目运营进行监管。项目运营管理原则、管理方案、财务管理如下：

①运营期资金实行统一管理，由财务单独立账、核算，资金使用严格按计划进行，并接受上级有关部门的监督和检查；

②合理安排资金，积极、充分、扎实抓好建设前期的各项工作；

③为了确保运营期项目质量和资金的合理使用，实行以主要负责人全面负责实施和管理的项目法人责任制，严把质量和资金关。

## （2）管理方案

运营单位坚持“勤奋严谨，求实创新，规范有序，团结奉献”的思想理念，成立了精细化管理工作领导小组，一把手全面抓，分管主任具体抓。组成了精细化管理专业队伍，把任务分解到每个岗位，责任落实到每个人。召开专题会议，层层进行动员，形成了全员共同参与、齐抓共管的工作格局。

## （3）财务管理

运营单位根据项目经营、储备企业的业务性质，按照国家有关法律、法规及财务制度，制定了《财务管理制度条款》、《会计核算基础工作规定》、《借款和各项费用开支标准及审批程序》，以规范会计核算行为，提升财务管理水平，保证储备项目运营账账相符、账实相符。

## 5、项目公益性论证

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）文件有关的要求，结合本地区实际情况，优先选择党中央、国务院和省委、省政府确定的重大战略领域及重点项目发行项目收益专项债券，重点考虑在重大区域发展以及乡村振兴、脱贫攻坚、生态环保、水电气热等公用事业、公立医院、公立学校、交通、水利、文化旅游、工业园区、市政基础设施



施等领域选择符合条件的新建、在建和改建项目。

本项目为广安市广安区的交通基础设施-城市停车场工程，本项目的建设将进一步改善广安区城区交通和停车的环境，缓解广安区城区内停车位不足的问题，提高广安区城区的停车效率，改善停车和交通的状况，满足群众停车需求，有效解决城区停车难、停车贵现象，提升了城市的承载能力。本项目的建设将广安区城区停车设施智慧化并且完善相关配套设施，极大提高广安区城区停车设施的服务水平和服务质量，提升居民幸福感和广安区形象，利于构建和谐文明社会，对广安区提升区域竞争力有深远的影响。

本项目满足《财政部发展改革委人民银行银监会关于贯彻国务院关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题的通知相关事项的通知》（财预〔2010〕412号）规定，“公益性项目”是指为社会公共利益服务、不以盈利为目的，且不能或不宜通过市场化方式运作的政府投资项目，如市政道路、公共交通等基础设施项目，以及公共卫生、基础科研、义务教育、保障性安居工程等基本建设项目。

因此，本项目具有公益性。

### 三、经济社会效益分析

#### （一）经济效益

本项目实施后，将大大改善广安区交通出行条件，城乡交流更加频繁，经济循环加快，有利于促进餐饮、住宿、交通、商贸、旅游等相关产业发展。交通基础设施项目将带动区域经济发展，从而推动广安区向外开放，改善人居环境，持续提升市容，提升城市形象。

道路交通发展形成的快速通道以及运输网络，使人流、物流在空间和时间上拉近，提高当地交通流畅性、便捷性，提升了区域整体的



生活环境质量，并且带动周边产业的发展。由于广安区拥有良好的资源优势，随着投资环境的逐步改善，会吸引人们前来从事商业经营活动，将推动餐饮业、旅游业、商业、建筑业等相关行业的发展，并将进一步提高城市人口集聚力和承载力，有利于广安区建设新型现代化城市，更好地推动广安区经济和社会与外界经济和社会的交流，带动广安区城市全面可持续发展。该项目建成后，带动相关产业发展的同时，也将节约群众出行的时间，使群众把更多的时间用于其他资源上创造财富，本项目一进入启动阶段，将拉动投资和消费，新增众多的就业机会，从而解决部分居民的就业问题。

## （二）社会效益

本项目停车场的建设不仅是缓解城区城市交通拥堵的有效措施，而且通过停车场的建设，完善区域交通基础的服务功能，改善群众出行条件和出行环境，有利于推动城区和谐社会的发展。不仅扩展了城市的发展空间，优化城区资源配置，改善了城市环境，同时对提高城市的综合功能，通过科学配置停车场和公共交通基础建设，逐步形成资源共享、相互衔接、布局合理、方便快捷、畅通有序的交通网络，从而促进城乡交融、方便群众出行，有利于整合城乡客运资源，优化资源配置，调整运力结构，实现客运资源效益最大化。本项目的建设将有助于改善广安区城市交通和停车的环境，缓解区域内停车位难的问题，完善区域基础设施，提高区域的服务水平和服务质量。

项目实施后，有利于改善城乡居民出行条件和生活环境，提高广安区群众的生活水平和生活质量。项目实施过程中，可以为当地群众提供一些短期就业岗位，能够帮助群众就业，提高收入，提升群众幸福感。

## 四、评价基础与假设

### （一）编制原则

项目建设必须遵循国家的各项政策、法规和法令，符合区域经济社会发展及行业和地区的规划。

以科学发展、实事求是的态度，公正、客观的反映本项目建设的实际情况，新建项目投资坚持“客观公正、实事求是”的原则。

通过对区域经济社会发展分析研究以及对项目规划的研究，推荐建设项目投资总规模、整体方案，论证结果的合理性。

### （二）编制依据

- 《建设项目经济评价方法与参数》（国家发改委、建设部）；
- 《四川省建设工程工程量清单计价定额》（2015）；
- 定额人工费调整依据川建价发（2018）8号文件；
- 《国务院关于投资体制改革的决定》国发〔2004〕20号
- 有关建（构）筑物的相关造价估算指标；
- 建设工程费用的相关配套文件；
- 国家颁发的有关建设方面的税费、规费文件；
- 广安市主要材料设备现行市场价格；
- 国家计委办公厅印发的《投资项目可行性研究报告（试用版）（2002年）》（计办投资〔2002〕15号）；
- 国家发展和改革委员会、建设部联合颁布的《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》（发改投资〔2006〕1325号）；
- 本估算采用投资指标估算法，建筑安装工程根据《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）、四川省建设厅颁发的《四川

省建设工程工程量清单计价定额》、《四川省建设工程工程量清单计价管理办法》及广安地区 2022 年 7 月市场材料价格调整；

- 国家颁发的有关建设方面的税费、规费文件；

- 基本预备费：按建标〔2007〕164 号文以第一部分建安工程费与第二部分工程建设其他费用之和减去土地费用为基数的比例计取；

- 工程数量依据工程方案及建设单位提供的有关资料确定；

- 委托方提供的资料；

- 其他相关资料。

## 五、评价要素

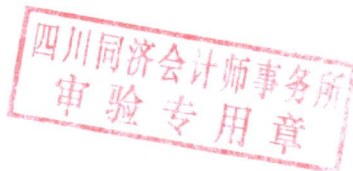
财政部公布《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号），提出在法定专项债务限额内，鼓励有条件的地方试点发展项目收益与融资自求平衡的专项债券，积极探索在有一定收益的公益性事业领域分类发行专项债券，以对应的政府性基金收入或专项收入偿还。根据《通知》要求，分类发行专项债券建设的项目，应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入，且现金流收入应该能够完全覆盖专项债券还本付息的规模。

我们根据国家、地方相关政策文件，对本项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案分析评价如下：

### （一）投资估算与资金筹措

#### 1、项目投资估算

本项目投资总额为 19519.00 万元，静态总投资为 18505.00 万元，占项目总投资的 94.81%。其中，工程费用 16338.19 万元，占项目总





投资的 83.70%；工程建设其他费用 1670.31 万元，占项目总投资的 8.56%；预备费 496.50 万元，占项目总投资的 2.54%。建设期利息 998.40 万元，占项目总投资的 5.12%；债券发行费用 15.60 万元，占项目总投资的 0.08%。

详见下表 5-1：

表 5-1 投资汇总表

单位：万元

序号	项目	总投资	占比
一	总投资	19519.00	100.00%
1	静态总投资	18505.00	94.81%
1.1	工程费用	16338.19	83.70%
1.2	工程建设其他费用	1670.31	8.56%
1.3	预备费	496.50	2.54%
2	建设期利息	998.40	5.12%
3	发行费	15.60	0.08%
二	资金筹措	19519.00	100.00%
1	财政资金	3919.00	20.08%
2	专项债券	15600.00	79.92%

## 2、项目资金筹措

本项目资本金来源：资本金均来源于财政资金，项目资本金 3919.00 万元，占项目总投资的 20.08%。

融资来源：本项目拟发行专项债券总额 15600.00 万元，占总投资比例为 79.92%，其中：第 1 年申请发行专项债券 12000.00 万元，第 2 年申请发行专项债券 3600.00 万元。债券利率按 3.2% 测算，发行年限 30 年，发行费用为面值的 1%。

详见表 5-2。

表 5-2 资金使用与筹措表

单位：万元

序号	项目	合计	占总投资比重	建设期	
				第 1 年	第 2 年



1	资金使用	19519.00	100.00%	14000.00	5519.00
1.1	建设投资	18505.00	94.81%	13488.80	5016.20
1.2	建设期利息	998.40	5.12%	499.20	499.20
1.3	债券发行费用	15.60	0.08%	12.00	3.60
2	资金筹措	19519.00	100.00%	14000.00	5519.00
2.1	财政资金	3919.00	20.08%	2000.00	1919.00
2.2	专项债券	15600.00	79.92%	12000.00	3600.00

## （二）项目收入与成本费用估算

### 1、项目收入

#### （1）项目收入可行性

根据《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号文），专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，应当按照本项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还到期债券本金，不得通过其他项目对应的项目收益偿还到期债券本金。

本项目收入是停车场收入，项目建设新增机动车停车位2110个，非机动车停车位共50个，配建智能双枪充电桩280个。收费按照国家有关政策规定和价格政策，依据国家发展改革委、住房和城乡建设部、交通运输部联合发布的《关于进一步完善机动车停放服务收费政策的指导意见》（发改价格〔2015〕2975号）等相关规定，并参照国家、四川省、广安市收费标准测算，本次对项目收入的预测依据充分、合法合规，有较强的可行性。

参考依据：

①广安城市占道停车收费标准；

②相关充电服务平台发布的广安区域充电服务费数据；

③广安市发展和改革委员会《关于明确电动汽车充电服务收费标准及用电价格的批复》。



综上所述，本项目收入规模合适、收费标准合理，项目收入测算具有较强可行性。

## （2）项目收入的分类

本项目全部为项目本身产生的专项收入，用于偿还专项债券的专项收入纳入政府性基金预算管理。

## （3）项目收入的分类

### 1) 停车场收入

停车位收入=停车位数量×停车单价×日均车位周转次数×车位使用率×365 天

### 2) 充电桩服务费收入

充电桩服务费收入=充电枪个数×充电服务单价×输出功率×日充电时长×充电桩利用率×365 天。

综上，根据上述分析可对本项目债权期限内项目收入进行测算。项目计算期内预计总收入为 49825.48 万元。

## 2、项目成本费用估算

本项目成本包括经营成本、固定资产折旧费、无形资产摊销费、财务费用、相关税费。

综上所述，经计算可知，本项目预测期成本费用为 41607.14 万元。

## 3、本项目损益状况

企业所得税：根据《中华人民共和国企业所得税法》第一条规定，在中华人民共和国境内，企业和其他取得收入的组织为企业所得税的纳税人，依照本法的规定缴纳企业所得税。

综合上述专项收入、经营成本费用的估算，本项目在债券存续期

内运营总收入预计为 49825.48 万元，总成本预计为 41607.14 万元，累计净利润为 6163.75 万元，本项目收入可偿债息前净现金流为 37634.31 万元，专项债券融资到期本息合计 31075.20 万元，本项目收益覆盖倍数为 1.21 倍。

### （三）资金测算平衡情况

#### 1、债券还本付息计划情况

本项目发行债券需支付的利息，按照 3.20% 利率计算，债券发行期限为 30 年。假设在年初发行债券，每半年付息一次，期满一次偿还本金和最后一笔利息。债券存续期内累计需支付利息 15475.20 万元，其中：专项债券建设期利息计 998.40 万元计入总投资，专项债券在运营期间产生的利息费用 14476.80 万元。

债券存续期还本付息估算如下表：5-5 还本付息测算表。

#### 2、项目资金平衡情况

若项目在满足上述资金筹集计划、项目实施计划、资金使用计划及预期收益的假设前提下，政府专项债到期日累计资金结余 7557.51 万元，项目在预测期内息前净现金流为 37634.31 万元，专项债券融资到期本息合计 31075.20 万元；

本项目收益覆盖倍数（息前净现金流/专项债券融资到期本息）为 1.21 倍，期间不存在资金缺口。

债券存续期还本付息估算如下表：5-6 项目资金平衡情况表。

### （四）项目偿付能力分析

若项目在满足上述资金筹集计划、项目实施计划、资金使用计划及预期收益的假设前提下，政府专项债到期日累计资金结余 7557.51



万元，项目在预测期内本项目收入可偿债息前净现金流为 37634.31 万元，专项债券融资到期本息合计 31075.20 万元，本项目收益覆盖倍数为 1.21 倍，本项目净现金流能有效覆盖政府专项债本息。

### （五）敏感性分析

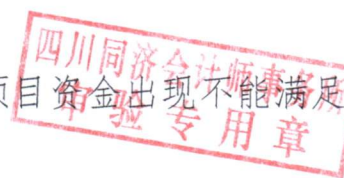
依据当前的市场状况及数据，对本项目债券存续期内的收益及现金流进行预测，存在一定的不确定性。在诸多不确定性因素中，未来各项收入的单价（价格）变动对本项目影响最为重要。本着保守性原则，下面进行敏感性分析，敏感性分析如下表 5-7：

主要指标	敏感性分析		
	0%	-5%	-10%
息前净现金流量（万元）	37634.31	35752.59	33870.88
本项目总融资本息收益覆盖倍数：	1.21	1.15	1.09

由上分析可见，本项目具有一定的抗风险能力。

## 六、评价结论

在专项债券存续期内，我们未注意到本项目资金出现不能满足专项债券还本付息要求的情况。





附表 1：项目收入测算表（单位：万元）

序号	项目	合计	运营期													
			第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年
	项目总收入	49825.48	1300.87	1321.34	1341.81	1430.40	1451.89	1451.89	1524.48	1524.48	1524.48	1600.71	1600.71	1600.71	1680.74	1680.74
1	停车位收入	12384.89	266.10	286.57	307.04	343.88	365.38	365.38	383.64	383.64	383.64	402.83	402.83	402.83	422.97	422.97
	停车位个数		1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00
	停车单价（元/次/辆）		4.00	4.00	4.00	4.20	4.20	4.20	4.41	4.41	4.41	4.63	4.63	4.63	4.86	4.86
	日均周转次数（次/天）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	车位使用率		65%	70%	75%	80%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
2	充电桩收入	37440.59	1034.78	1034.78	1034.78	1086.51	1086.51	1086.51	1140.84	1140.84	1140.84	1197.88	1197.88	1197.88	1257.78	1257.78
	充电桩数量（个）		350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00
	充电服务费单价（元/kwh）		0.60	0.60	0.60	0.63	0.63	0.63	0.66	0.66	0.66	0.69	0.69	0.69	0.73	0.73
	输出功率（kw）		60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	充电时长（h）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	使用率		75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%

续表：

序号	项目	合计	运营期														
			第17年	第18年	第19年	第20年	第21年	第22年	第23年	第24年	第25年	第26年	第27年	第28年	第29年	第30年	第31年
	项目总收入	49825.48	1680.74	1764.78	1764.78	1764.78	1853.02	1853.02	1853.02	1945.67	1945.67	1945.67	2042.95	2042.95	2042.95	2145.10	2145.10
1	停车位收入	12384.89	422.97	444.12	444.12	444.12	466.32	466.32	466.32	489.64	489.64	489.64	514.12	514.12	514.12	539.83	539.83
	停车位个数		1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00	1402.00
	停车单价（元/次/辆）		4.86	5.11	5.11	5.11	5.36	5.36	5.36	5.63	5.63	5.63	5.91	5.91	5.91	6.21	6.21
	日均周转次数（次/天）		2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	车位使用率		85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
2	充电桩收入	37440.59	1257.78	1320.66	1320.66	1320.66	1386.70	1386.70	1386.70	1456.03	1456.03	1456.03	1528.83	1528.83	1528.83	1605.28	1605.28
	充电桩数量（个）		350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00
	充电服务费单价（元/kwh）		0.73	0.77	0.77	0.77	0.80	0.80	0.80	0.84	0.84	0.84	0.89	0.89	0.89	0.93	0.93
	输出功率（kw）		60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
	充电时长（h）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	使用率		75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%



附表 2：成本费用测算表（单位：万元）

序号	项目	合计	运营期													
			第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年
	项目总成本	41607.14	1267.94	1269.49	1271.05	1275.70	1277.31	1278.28	1282.53	1283.53	1284.53	1288.98	1421.72	1469.59	1483.34	1484.39
一	经营成本	6228.40	182.75	184.30	185.86	190.51	192.12	193.09	197.34	198.34	199.34	203.78	204.81	205.84	210.49	211.55
1	工资及福利费	2726.21	81.50	82.32	83.14	83.97	84.81	85.66	86.51	87.38	88.25	89.14	90.03	90.93	91.84	92.75
2	管理费	408.93	12.23	12.35	12.47	12.60	12.72	12.85	12.98	13.11	13.24	13.37	13.50	13.64	13.78	13.91
3	外购原材料费	996.51	26.02	26.43	26.84	28.61	29.04	29.04	30.49	30.49	30.49	32.01	32.01	32.01	33.61	33.61
4	燃料动力费	1247.07	33.70	33.91	34.11	36.03	36.25	36.25	38.06	38.06	38.06	39.96	39.96	39.96	41.96	41.96
5	维修保养费	849.69	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30
6	其他费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	折旧摊销费	16993.76	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99
1	固定资产摊销	16993.76	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99
2	无形资产摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三	财务费用	14476.80	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
四	相关税费	3908.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131.72	178.55	187.66	187.66
1	增值税	3489.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117.61	159.42	167.55	167.55
2	附加税	418.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.11	19.13	20.11	20.11

续表：

序号	项目	合计	运营期														
			第17年	第18年	第19年	第20年	第21年	第22年	第23年	第24年	第25年	第26年	第27年	第28年	第29年	第30年	第31年
	项目总成本	41607.14	1485.46	1499.89	1500.98	1502.08	1517.21	1518.34	1519.47	1535.33	1536.48	1537.65	1554.28	1555.47	1556.67	1574.12	1575.34
一	经营成本	6228.40	212.61	217.47	218.56	219.66	224.73	225.85	226.99	232.30	233.45	234.62	240.17	241.36	242.56	248.37	249.60
1	工资及福利费	2726.21	93.68	94.62	95.57	96.52	97.49	98.46	99.45	100.44	101.44	102.46	103.48	104.52	105.56	106.62	107.69
2	管理费	408.93	14.05	14.19	14.33	14.48	14.62	14.77	14.92	15.07	15.22	15.37	15.52	15.68	15.83	15.99	16.15
3	外购原材料费	996.51	33.61	35.30	35.30	35.30	37.06	37.06	37.06	38.91	38.91	38.91	40.86	40.86	40.86	42.90	42.90
4	燃料动力费	1247.07	41.96	44.06	44.06	44.06	46.26	46.26	46.26	48.58	48.58	48.58	51.01	51.01	51.01	53.56	53.56
5	维修保养费	849.69	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30	29.30
6	其他费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	折旧摊销费	16993.76	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99
1	固定资产摊销	16993.76	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99
2	无形资产摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三	财务费用	14476.80	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
四	相关税费	3908.18	187.66	197.23	197.23	197.23	207.29	207.29	207.29	217.84	217.84	217.84	228.92	228.92	228.92	240.55	240.55
1	增值税	3489.45	167.55	176.10	176.10	176.10	185.08	185.08	185.08	194.50	194.50	194.50	204.39	204.39	204.39	214.78	214.78
2	附加税	418.73	20.11	21.13	21.13	21.13	22.21	22.21	22.21	23.34	23.34	23.34	24.53	24.53	24.53	25.77	25.77

附表 3：项目损益表-总表（单位：万元）

序号	项目	合计	运营期													
			第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年
1	项目总收入	49825.48	1300.87	1321.34	1341.81	1430.40	1451.89	1451.89	1524.48	1524.48	1524.48	1600.71	1600.71	1600.71	1680.74	1680.74
2	总成本费用	41607.14	1267.94	1269.49	1271.05	1275.70	1277.31	1278.28	1282.53	1283.53	1284.53	1288.98	1421.72	1469.59	1483.34	1484.39
	其中：折旧摊销费	16993.76	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99
	其中：财务费用	14476.80	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
3	利润总额	8218.33	32.94	51.85	70.76	154.70	174.58	173.60	241.95	240.95	239.95	311.73	178.98	131.12	197.41	196.35
4	所得税	2054.58	8.23	12.96	17.69	38.67	43.65	43.40	60.49	60.24	59.99	77.93	44.75	32.78	49.35	49.09
5	净利润	6163.75	24.70	38.89	53.07	116.02	130.94	130.20	181.46	180.72	179.96	233.80	134.24	98.34	148.05	147.26
6	息前税后利润 NOPAT	20640.55	523.90	538.09	552.27	615.22	630.14	629.40	680.66	679.92	679.16	733.00	633.44	597.51	647.25	646.46
7	息前净现金流量 (NOPAT+折旧)	37634.31	1109.89	1124.08	1138.26	1201.22	1216.13	1215.40	1266.65	1265.91	1265.15	1318.99	1219.43	1183.53	1233.25	1232.45
8	净现金流（净利润 +折旧+摊销）	23157.51	610.69	624.88	639.06	702.02	716.93	716.20	767.45	766.71	765.95	819.79	720.23	684.33	734.05	733.25
9	收益覆盖倍数	1.21														

续表：

序号	项目	合计	运营期														
			第17年	第18年	第19年	第20年	第21年	第22年	第23年	第24年	第25年	第26年	第27年	第28年	第29年	第30年	第31年
1	项目总收入	49825.48	1680.74	1764.78	1764.78	1764.78	1853.02	1853.02	1853.02	1945.67	1945.67	1945.67	2042.95	2042.95	2042.95	2145.10	2145.10
2	总成本费用	41607.14	1485.46	1499.89	1500.98	1502.08	1517.21	1518.34	1519.47	1535.33	1536.48	1537.65	1554.28	1555.47	1556.67	1574.12	1575.34
	其中：折旧摊销费	16993.76	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99	585.99
	其中：财务费用	14476.80	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
3	利润总额	8218.33	195.28	264.89	263.80	262.70	335.80	334.68	333.55	410.34	409.19	408.02	488.67	487.48	486.28	570.99	569.76
4	所得税	2054.58	48.82	66.22	65.95	65.68	83.95	83.67	83.39	102.59	102.30	102.01	122.17	121.87	121.57	142.75	142.44
5	净利润	6163.75	146.46	198.67	197.85	197.03	251.85	251.01	250.16	307.76	306.89	306.02	366.51	365.61	364.71	428.24	427.32
6	息前税后利润 NOPAT	20640.55	645.66	697.87	697.05	696.23	751.05	750.21	749.36	806.96	806.09	805.22	865.71	864.81	863.91	927.44	926.52
7	息前净现金流量 (NOPAT+折旧)	37634.31	1231.65	1283.86	1283.04	1282.22	1337.05	1336.20	1335.36	1392.95	1392.08	1391.21	1451.70	1450.80	1449.90	1513.43	1512.51
8	净现金流（净利润 +折旧+摊销）	23157.51	732.45	784.66	783.84	783.02	837.85	837.00	836.16	893.75	892.88	892.01	952.50	951.60	950.70	1014.23	1013.31
9	收益覆盖倍数	1.21															



附表 4：还本付息测算表（单位：万元）

序号	发行专项债本息计算	合计	建设期		运营期													
			第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年
1	期初尚未归还本金		0.00	12000.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00
2	本期借款	15600.00	12000.00	3600.00														
3	本期还本	15600.00																
4	期末尚未归还本金		12000.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00
5	本期付息	15475.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
5.1	资本化	998.40	499.20	499.20														
5.2	费用化	14476.80			499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
6	还本付息	31075.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
7	发行费用	15.60	12.00	3.60														
8	发债利率		3.20%															

续表：

序号	发行专项债本息计算	合计	运营期														
			第17年	第18年	第19年	第20年	第21年	第22年	第23年	第24年	第25年	第26年	第27年	第28年	第29年	第30年	第31年
1	期初尚未归还本金		15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	3600.00
2	本期借款	15600.00															
3	本期还本	15600.00														12000.00	3600.00
4	期末尚未归还本金		15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	15600.00	3600.00	0.00
5	本期付息	15475.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
5.1	资本化	998.40															
5.2	费用化	14476.80	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
6	还本付息	31075.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	12499.20	4099.20
7	发行费用	15.60															
8	发债利率																

附表 5：资金平衡测算表-总表（单位：万元）

序号	项目	合计	建设期		运营期													
			第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年	第11年	第12年	第13年	第14年	第15年	第16年
一	经营活动产生的净现金流量	37634.31	0.00	0.00	1109.89	1124.08	1138.26	1201.22	1216.13	1215.40	1266.65	1265.91	1265.15	1318.99	1219.43	1183.53	1233.25	1232.45
1	现金流入	49825.48			1300.87	1321.34	1341.81	1430.40	1451.89	1451.89	1524.48	1524.48	1524.48	1600.71	1600.71	1600.71	1680.74	1680.74
1.1	经营收入	49825.48			1300.87	1321.34	1341.81	1430.40	1451.89	1451.89	1524.48	1524.48	1524.48	1600.71	1600.71	1600.71	1680.74	1680.74
1.2	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	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	12191.17			190.98	197.26	203.55	229.18	235.76	236.49	257.83	258.58	259.33	281.72	381.28	417.18	447.50	448.29
2.1	经营成本	6228.40			182.75	184.30	185.86	190.51	192.12	193.09	197.34	198.34	199.34	203.78	204.81	205.84	210.49	211.55
2.2	相关税费（税金及附加+所得税）	5962.77			8.23	12.96	17.69	38.67	43.65	43.40	60.49	60.24	59.99	77.93	176.47	211.33	237.01	236.74
二	投资活动净现金流量	-18505.00	-13488.80	-5016.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	现金流入	0.00	0.00	0.00														
1.1	处置投资物	0.00	0.00	0.00														
1.2	收到其他投资	0.00	0.00	0.00														
2	现金流出	18505.00	13488.80	5016.20														
2.1	建设投资	18505.00	13488.80	5016.20														
2.2	维持运营投资	0.00	0.00	0.00														
三	筹措活动净现金流量	-11571.80	13488.80	5016.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20
1	现金流入	19519.00	14000.00	5519.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	项目资本金投入	3919.00	2000.00	1919.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	专项债券资金	15600.00	12000.00	3600.00	0.00	0.00	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	现金流出	31090.80	511.20	502.80	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
2.1	支付债券利息	15475.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
2.2	支付债券发行费用	15.60	12.00	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3	支付专项债券本金	15600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四	现金流量总计																	
1	项目期的期初资金		0.00	0.00	0.00	610.69	1235.58	1874.64	2576.66	3293.58	4009.78	4777.23	5543.94	6309.89	7129.68	7849.91	8534.25	9268.29
2	项目期内现金变动（一+二+三）	7557.51	0.00	0.00	610.69	624.88	639.06	702.02	716.93	716.20	767.45	766.71	765.95	819.79	720.23	684.33	734.05	733.25
3	项目期的期末资金		0.00	0.00	610.69	1235.58	1874.64	2576.66	3293.58	4009.78	4777.23	5543.94	6309.89	7129.68	7849.91	8534.25	9268.29	10001.55



续表:

序号	项目	合计	运营期														
			第17年	第18年	第19年	第20年	第21年	第22年	第23年	第24年	第25年	第26年	第27年	第28年	第29年	第30年	第31年
一	经营活动产生的净现金流量	37634.31	1231.65	1283.86	1283.04	1282.22	1337.05	1336.20	1335.36	1392.95	1392.08	1391.21	1451.70	1450.80	1449.90	1513.43	1512.51
1	现金流入	49825.48	1680.74	1764.78	1764.78	1764.78	1853.02	1853.02	1853.02	1945.67	1945.67	1945.67	2042.95	2042.95	2042.95	2145.10	2145.10
1.1	经营收入	49825.48	1680.74	1764.78	1764.78	1764.78	1853.02	1853.02	1853.02	1945.67	1945.67	1945.67	2042.95	2042.95	2042.95	2145.10	2145.10
1.2	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	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	12191.17	449.09	480.92	481.74	482.56	515.97	516.81	517.66	552.72	553.59	554.46	591.26	592.15	593.05	631.67	632.59
2.1	经营成本	6228.40	212.61	217.47	218.56	219.66	224.73	225.85	226.99	232.30	233.45	234.62	240.17	241.36	242.56	248.37	249.60
2.2	相关税费(税金及附加+所得税)	5962.77	236.48	263.45	263.18	262.91	291.24	290.96	290.68	320.43	320.14	319.85	351.09	350.79	350.49	383.30	382.99
二	投资活动净现金流量	-18505.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	现金流入	0.00															
1.1	处置投资物	0.00															
1.2	收到其他投资	0.00															
2	现金流出	18505.00															
2.1	建设投资	18505.00															
2.2	维持运营投资	0.00															
三	筹资活动净现金流量	-11571.80	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	-499.20	#####	-4099.20
1	现金流入	19519.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	项目资本金投入	3919.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	专项债券资金	15600.00	0.00	0.00	0.00	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	现金流出	31090.80	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	12499.20	4099.20
2.1	支付债券利息	15475.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20	499.20
2.2	支付债券发行费用	15.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3	支付专项债券本金	15600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12000.00	3600.00
四	现金流量总计																
1	项目期的期初资金		10001.55	10734.00	11518.66	12302.50	13085.52	13923.36	14760.37	15596.52	16490.27	17383.15	18275.16	19227.66	20179.26	21129.97	10144.20
2	项目期内现金变动(一+二+三)	7557.51	732.45	784.66	783.84	783.02	837.85	837.00	836.16	893.75	892.88	892.01	952.50	951.60	950.70	-10985.77	-2586.69
3	项目期的期末资金		10734.00	11518.66	12302.50	13085.52	13923.36	14760.37	15596.52	16490.27	17383.15	18275.16	19227.66	20179.26	21129.97	10144.20	7557.51





06853551W



统一社会信用代码

915100007958325128

# 营业执照

(副本)

副本编号: 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 四川同济会计师事务所有限公司

类

型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人

孙高翔

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、司法会计鉴证、司法会计鉴定;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)。

注册资本(人民币)壹佰零壹万元整

成立日期 2006年12月4日

住

所 成都市武侯区武阳大道二段3号1栋2单元7楼7号

登记机关



2023年04月20日



会计师事务所

执业证书

名称：四川同济会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：孙高翔

经营场所：成都市武侯区武阳大道二段5号1栋  
2单元7楼7号

组织形式：有限责任

执业证书编号：51010186

批准执业文号：川财会[2006]45号

批准执业日期：2007年6月21日

## 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核，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、篡改、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：四川省财政厅

2023年8月24日



中华人民共和国财政部制

姓名 孙高林  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1980-04-13  
Date of birth  
工作单位 四川同济会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 51138119800413007  
Identity card No.



2020年4月25日



2022 年检二维码

同意用出:

四川天和税务师事务所

同意用出:

四川同济会计师事务所

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示。  
二、本证书只限本人使用，不得转借、涂改。  
三、注册会计师在执业过程中，应遵守法律法规，恪守职业道德，不得有损害国家利益、社会公共利益的行为。  
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年。  
This certificate is valid for one year after this renewal.

# NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年 月 日



姓名 杨国平  
 Full name 男  
 Sex 男  
 Date of birth 1960-10-26  
 Working unit 四川亿永正勤会计师事务所有限公司  
 Working unit 公司  
 Identity card No. 511027196010260016



### 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.



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



2024年检二维码

四川亿永正勤 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2023年6月15日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

四川同济 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2023年6月15日

