宜宾市翠屏区安阜街道2025年老旧小区改造项目收益与融资自求平衡专项债券专项财务评价报告

川博锐咨询字（2025）第019号

编制单位：四川博锐会计师事务所有限责任公司

编制时间：二〇二五年七月

宜宾市翠屏区安阜街道2025年老旧小区改造项目
收益与融资自求平衡专项债券专项财务评价报告

川博锐咨询字（2025）第019号

我们接受宜宾市翠屏区住房和城乡建设局委托，对宜宾市翠屏区安阜街道2025年老旧小区改造项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“本期债券”）相关项目收益与融资自求平衡情况编制财务评价报告。

在编制财务评价报告时我们参照《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》的有关规定。相关单位对项目收益预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在具体预测说明中披露。

编制财务评价报告目的是为了评价项目的收益与融资自求平衡情况。由于在编制评价报告时运用了一整套假设，包括有关未来事项和管理层行动的推测性假设，而这些事项和行动预期在未来未必发生。因此，我们提醒信息使用者注意，该评价报告不得用于评价项目的收益与融资自求平衡情况目的以外的其他目的。

即使在推测性假设中所涉及的事项发生，但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，因此实际结果仍然可能与预测性财务信息存在差异。

本期债券项目建设内容符合相关政策文件对公益性项目的定义，不以盈利为目的，具有为社会公共利益服务的属性，符合地方政府专项债券项目的公益性要求。

在相关单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，根据评价报告中的评价结果显示本次评价的宜宾市翠屏区安阜街道2025年老旧小区改造项目（以下简称“本期债券对应项目”），预期收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

总体评价结果如下：

一、应付本息情况

本期债券对应项目计划总融资金额3,500.00万元，假设融资利率3.20%，每期债券发行期限为30年，按期支付利息，每期债券发行期最后一年偿还本金，应还本付息情况如下：

还本付息表

单位：万元

项目计算期	年初余额	本期发行债券	本期末偿还本金	期末本金余额	利率	本期末支付利息
第1年		1,500.00		1,500.00	3.20%	48.00
第2年	1,500.00	2,000.00		3,500.00	3.20%	112.00
第3年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第4年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第5年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第6年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第7年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第8年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第9年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第10年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第11年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第12年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第13年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第14年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第15年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第16年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第17年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第18年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第19年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第20年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第21年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00

项目计算期	年初余额	本期发行债券	本期末偿还本金	期末本金余额	利率	本期末支付利息
第 22 年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第 23 年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第 24 年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第 25 年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第 26 年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第 27 年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第 28 年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第 29 年	3,500.00			3,500.00	3.20%	112.00
第 30 年	3,500.00		1,500.00	2,000.00	3.20%	112.00
第 31 年	2,000.00		2,000.00		3.20%	64.00
合计		3,500.00	3,500.00			3,360.00

二、收入产生的净现金流入

1.基本假设条件及依据

本期债券对应项目主要建设内容：

包括共 24 个小区、151 栋楼、6229 户、合计 50.6925 万平方米。改造内容道路硬化 74083.67 平方米，建设排水管网 23207.5 米，电力管线 12407.78 米、燃气管网 11320 米、通信工程 25792.66 米，消防设施 32 套，建设停车位 1205 个、充电桩 120 个等。

项目拟自计算期第 3 年开始经营，结合项目拟申请发行债券融资计划，设定本期债券对应项目经营期为 29 年。

2.项目运营期产生的净现金流入

假设本期债券对应项目自计算期起第 3 年开始正式运营，运营期为 29 年，计算期内项目总收入为 30,522.21 万元，项目可用于还款的资金共计 8,708.37 万元。

三、预期收入偿还融资本金和利息情况

本次融资项目收益为项目运营期产生的现金流入，本期债券对应

项目预期收入偿还融资本金和利息情况为：债券存续期内，项目可用于还款的资金为8,708.37万元，对项目债券本息6,860.00万元（含建设期本息）的覆盖倍数为1.27。

附件：项目收益及现金流入评价说明

（此页无正文）

四川博锐会计师事务所有限责任公司

中国·成都

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二五年七月二日

附件：

项目收益及现金流入评价说明

一、项目收益及现金流入预测编制基础

本次预测以项目预期收入为基础，结合项目的建设期、当地社会经济发展状况等，对预测期间经济环境等的最佳估计假设为前提，编制本期债券对应项目收入预测表。

二、项目收益及现金流入预测假设

1. 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；

2. 国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

3. 相关法律法规无重大变化；

4. 无其他人力不可抗拒及不可预见因素的重大不利影响。

三、项目收益及现金流入预测编制说明

（一）实施机构基本情况

实施机构：宜宾市翠屏区住房和城乡建设局

（二）项目概况

1. 项目位置

本期债券对应项目位于四川省宜宾市。

2. 项目内容与规模

本期债券项目主要建设内容：

包括共24个小区、151栋楼、6229户、合计50.6925万平方米。改造内容道路硬化74083.67平方米，建设排水管网23207.5米，电

力管线 12407.78 米、燃气管网 11320 米、通信工程 25792.66 米，消防设施 32 套，建设停车位 1205 个、充电桩 120 个等。

3.投资估算与资金筹措方式

（1）投资估算

本期债券对应项目总投资 4,440.22 万元。

（2）资金筹措方式

项目资金筹措方式为业主自筹和地方政府专项债券。

4.资金平衡

本期债券对应项目形成的收入按照《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）等文件要求，用于偿还本期债券对应项目债券本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

（三）项目收益及现金流入预测项目说明

1.收入预测

本项目拟自计算期起第 3 年开始经营，结合项目拟申请发行债券融资计划，设定本项目经营期为 29 年。债券存续期内，项目收入来源于物业管理费收入、停车位出租收入、充电桩充电服务费收入。

（1）物业管理费收入

本项目物业管理费收入=面积（万平方米）×单价（元/平方米/月）×年计费次数×收缴率。

项目建成后拟成立物业公司向小区住户收取物业管理费，本项目涉及包括共 24 个小区、151 栋楼、6229 户，合计 50.6925 万平方米。

收费标准参考四川省城乡居民服务价格监测表（2023年一季度）和当地市场水平，考虑项目区域目前的物价水平，物业管理费保守估计按0.80元/平方米/月估算。

基于谨慎性原则，本项目考虑一定的收缴率，参考当地市场水平小区收缴率，本项目收缴率按70%进行估算，以后年度考虑一定增长，收缴率最高不超过90%。

（2）停车位出租收入

停车位出租收入=停车位数量（个）×出租单价（元/个/月）×年计费次数×出租率；

根据项目建设规划，本项目建设完工后，计划建设停车位1,205.00个，将停车位用于对外出租经营。

根据市场调查，宜宾市翠屏区区域内同类型车位出租价格在370.00-500.00元/个/月之间。

本项目出租价格估价，按市场比较法确认。通过调查估价对象所在区域的情况，选择宜宾市市场价格案例，进行综合比较调整后，确定估价对象的市场价格。

根据估价对象与可比实例的实际情况，选取影响出租价格的各项因素，主要包括项目位置、车位面积、配套设施、建筑年限、物业管理等进行计算。

综上所述，比较法测算结果经过合理的修正，能客观、真实反应估价对象市场价格水平，为373.54元/个/月。

本项目位于宜宾市翠屏区，综合考虑项目位置区域以及市场价

格，出租价格参照同区市场平均水平并结合项目实际情况，综合上述分析，本项目出租价格不超过市场评估水平价格373.54元/个/月，本项目出租单价保守估计按280.00元/个/月计算。

同时基于谨慎性原则，本项目考虑一定的出租率，运营期第一年出租率按70%估算，以后年度考虑一定增长，出租率最高不超过90%。

（3）充电桩充电服务费收入

本项目充电桩充电服务费收入=充电桩个数（个）×周转次数（次/个/天）×单位充电数（千瓦时/次）×充电单价（元/千瓦时）。

本项目完工后预计有120.00个新能源汽车充电桩。根据公开数据显示，2022年新发布的新能源汽车电池容量基本在60千瓦以上，随着科技的进步，新能源汽车续航里程正在逐步提升，电池容量将进一步提升，本项目单次充电量按60.00千瓦时/次计算，充电桩运营时间按365天计算。

根据《四川省人民政府办公厅关于加快电动汽车充电基础设施建设的实施意见》（川办发〔2017〕19号）和《四川省公（专）用充电基础设施建设运营管理暂行办法》允许服务企业向电动汽车用户收取电费和充电服务费。根据《宜宾市发展和改革委员会关于电动汽车充换电服务收费标准及用电价格有关事项的函》（宜发改函〔2018〕8号），项目按充电量向电动汽车用户收取电费和充电服务费，其中充电服务费按0.60元/千瓦时计算；参考当地市场收费水平，结合项目实际情况，本项目充电服务费收费标准按0.60元/千瓦时计算。

地区充电桩运营情况表并结合项目实际情况，本项目每个充电桩

每天服务周转次数按1.2次/天估算。

综上所述，本项目可实现总收入30,522.21万元，详见附表。

2.项目成本

本项目成本主要包括生产维护成本（外购燃料及动力费、工资及福利费、修理费）、管理费用、销售费用、其他费用、折旧费及利息支出（财务费用）。具体构成明细如下：

（1）生产维护成本

本项目生产维护成本包括外购燃料及动力费、工资及福利费、修理费。

1）外购燃料及动力费

本项目外购燃料及动力费主要为停车场所消耗的电费，充电桩电费不计入成本。停车场位1205.00个，单位耗电按10.00w/㎡/h估算，每天运营时间按8h计算，每年按365天计算。电费参考《四川省发展和改革委员会关于降低四川电网目录销售电价合理调整电价结构有关事项的通知》（川发改价格〔2017〕379号），按0.6元/度计算。

2）工资及福利费

根据项目日常运转实际需要，项目拟定员85.00人，参考宜宾市平均工资以及近三年的国民经济和社会发展统计公报，并结合本项目实际情况，本项目人员工资按50000元/人/年估算。

3）修理费

根据《建设项目经济评价方法与参数》，修理费是指为保持固定

资产的正常运转和使用，充分发挥使用效能，对其进行必要修理所发生的费用。本项目修理费按项目总投资的0.3%预计。

（2）管理费用

根据《建设项目经济评价方法与参数》，项目的管理费用主要是管理人员组织和管理生产经营活动而发生的各种费用，本项目管理费用按总收入的1.00%计算。

（3）销售费用

根据《建设项目经济评价方法与参数》，项目的销售费用主要是工作人员在运营过程中产生的宣传费、业务费，按总收入的1.00%计算。

（4）其他费用

本项目其他费用为项目经营期间发生的其他不可预见费用。根据《建设项目经济评价方法与参数》，其他费用每年按以上费用之和的5%预计。

（5）折旧费

根据《建设项目经济评价方法与参数》，本项目资产折旧按年限平均法计提，折旧期限30年，不考虑净残值。

经测算，项目运营期内折旧费共计4,292.29万元。

（6）利息支出

本项目计划发行地方政府专项债券3,500.00万元，每期发行年限30年，发行利率按3.20%计算，项目建设期间产生的利息已计入建设期利息，运营期间产生的债券利息计入利息支出。

经测算，项目运营期内利息支出共计3,200.00万元。

综上所述，项目运营期内总成本费用23,086.99万元，其中经营成本15,594.70万元。详见附表。

3.相关税费

根据《中华人民共和国城市维护建设税法》《征收教育费附加的暂行规定》《中华人民共和国房产税暂行条例》《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）、《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）、《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）等相关文件，本项目税率如下：

（1）增值税税率9%（停车位出租收入）、增值税税率6%（物业管理费收入）、增值税税率13%（充电桩充电服务费收入）；

（2）城市维护建设税税率7%；

（3）教育费附加按3%；

（4）地方教育附加2%；

（5）企业所得税税率25%；

（6）房产税税率12%。

经测算，本项目增值税2,526.46万元，税金及附加1,547.03万元。

4.项目损益

计算期内项目总收入为30,522.21万元，项目可用于还款的资金共计8,708.37万元，详见附表。

（四）还本付息的测算

经上述测算，在相关实施机构对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的债券项目，预期收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

附表　项目收入及税金估算表

总成本费用估算表

项目损益表

项目资金测算平衡表

附表：

项目收入及税金估算表 1

单位：万元

序号	项目	合计	项目计算期													
			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
一	总收入	30,522.21	873.77	922.67	971.56	1,020.46	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35
（一）	物业管理费收入	14,669.95	401.13	429.79	458.44	487.09	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74
1	面积（万平方米）		59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69
2	单价（元/平方米/月）		0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80
3	年计费次数		12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
4	收缴率		70%	75%	80%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
（二）	停车位出租收入	10,364.88	283.42	303.66	323.90	344.15	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39
1	停车位数量（个）		1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00
2	出租单价（元/个/月）		280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
3	年计费次数		12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00

序号	项目	合计	项目计算期													
			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
4	出租率		70%	75%	80%	85%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
（三）	充电桩充电服务费收入	5,487.38	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22
1	充电桩个数（个）		120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
2	周转次数（次/个/天）		1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
3	单位充电数（千瓦时/次）		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
4	充电单价（元/千瓦时）		0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60
二	增值税	2,526.46	74.18	77.72	81.26	84.8	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34
三	税金及附加	1,547.03	42.91	45.76	48.63	51.48	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33
（一）	城市维护建设税	176.76	5.19	5.44	5.69	5.94	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18
（二）	教育费附加	75.79	2.23	2.33	2.44	2.54	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65
（三）	地方教育附加	50.61	1.48	1.55	1.63	1.7	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77
（四）	房产税	1,243.87	34.01	36.44	38.87	41.3	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73

项目收入及税金估算表 2

单位：万元

序号	项目	合计	项目计算期														
			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	总收入	30,522.21	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35
（一）	物业管理费收入	14,669.95	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74	515.74
1	面积（万平方米）		59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69	59.69
2	单价（元/平方米/月）		0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80
3	年计费次数		12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
4	收缴率		90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
（二）	停车位出租收入	10,364.88	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39	364.39
1	停车位数量（个）		1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00	1,205.00
2	出租单价（元/个/月）		280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
3	年计费次数		12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
4	出租率		90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%

序号	项目	合计	项目计算期														
			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
（三）	充电桩充电服务费收入	5,487.38	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22	189.22
1	充电桩个数（个）		120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00
2	周转次数（次/个/天）		1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
3	单位充电数（千瓦时/次）		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
4	充电单价（元/千瓦时）		0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60
二	增值税	2,526.46	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34	88.34
三	税金及附加	1,547.03	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33
（一）	城市维护建设税	176.76	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18	6.18
（二）	教育费附加	75.79	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65
（三）	地方教育附加	50.61	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77
（四）	房产税	1,243.87	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73	43.73

总成本费用估算表 1

单位：万元

序号	项目	合计	项目计算期													
			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	生产维护成本	14,241.90	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10
1.1	外购燃料及动力费	1,530.62	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78
1.2	工资及福利费	12,325.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00
1.3	修理费	386.28	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32
2	管理费用	305.14	8.74	9.23	9.72	10.20	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69
3	销售费用	305.14	8.74	9.23	9.72	10.20	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69
4	其他费用	742.52	25.43	25.48	25.53	25.58	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62
5	折旧费	4,292.29	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01
6	利息支出	3,200.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00
7	总成本费用	23,086.99	794.02	795.05	796.08	797.09	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11
8	其中:经营成本	15,594.70	534.01	535.04	536.07	537.08	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10

总成本费用估算表 2

单位：万元

序号	项目	合计	项目计算期														
			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	生产维护成本	14,241.90	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10	491.10
1.1	外购燃料及动力费	1,530.62	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78	52.78
1.2	工资及福利费	12,325.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00	425.00
1.3	修理费	386.28	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32	13.32
2	管理费用	305.14	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69
3	销售费用	305.14	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69	10.69
4	其他费用	742.52	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62	25.62
5	折旧费	4,292.29	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01	148.01
6	利息支出	3,200.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	64.00
7	总成本费用	23,086.99	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	750.11
8	其中:经营成本	15,594.70	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10

项目损益表 1

单位：万元

序号	项目	合计	项目计算期													
			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	总收入	30,522.21	873.77	922.67	971.56	1,020.46	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35
2	税金及附加	1,547.03	42.91	45.76	48.63	51.48	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33
3	总成本费用	23,086.99	794.02	795.05	796.08	797.09	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11
4	利润总额	5,888.19	36.84	81.86	126.85	171.89	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91
5	应纳税所得额	5,888.19	36.84	81.86	126.85	171.89	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91
6	所得税	1,472.11	9.21	20.47	31.71	42.97	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23
7	净利润	4,416.08	27.63	61.39	95.14	128.92	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68
8	息税前利润	9,088.19	148.84	193.86	238.85	283.89	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91
9	息税折旧摊销前利润	13,380.48	296.85	341.87	386.86	431.90	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92
10	可用于偿债资金	8,708.37	175.64	209.40	243.15	276.93	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69

项目损益表 2

单位：万元

序号	项目	合计	项目计算期														
			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	总收入	30,522.21	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35
2	税金及附加	1,547.03	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33
3	总成本费用	23,086.99	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	798.11	750.11
4	利润总额	5,888.19	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	264.91
5	应纳税所得额	5,888.19	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	216.91	264.91
6	所得税	1,472.11	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	66.23
7	净利润	4,416.08	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	162.68	198.68
8	息税前利润	9,088.19	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91	328.91
9	息税折旧摊销前利润	13,380.48	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92	476.92
10	可用于偿债资金	8,708.37	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	346.69

项目资金测算平衡表 1

单位：万元

序号	项目	合计	项目计算期															
			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	经营活动净现金流量	11,908.37	-	-	287.64	321.40	355.15	388.93	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69
1.1	现金流入	30,522.21	-	-	873.77	922.67	971.56	1,020.46	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35
1.1.1	营业收入	30,522.21			873.77	922.67	971.56	1,020.46	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35
1.1.2	补贴收入	-																
1.1.3	其他流入	-																
1.2	现金流出	18,613.84	-	-	586.13	601.27	616.41	631.53	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66
1.2.1	经营成本	15,594.70			534.01	535.04	536.07	537.08	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10
1.2.2	税金及附加	1,547.03			42.91	45.76	48.63	51.48	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33
1.2.3	增值税	-																
1.2.4	所得税	1,472.11			9.21	20.47	31.71	42.97	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23
1.2.5	其他流出	-																
2	投资活动净现金流量	-4,276.72	-1,853.50	-2,423.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	现金流入	-																
2.2	现金流出	4,276.72	1,853.50	2,423.22														
2.2.1	建设投资	4,276.72	1,853.50	2,423.22														
2.2.2	维持运营投资	-																

序号	项目	合计	项目计算期															
			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
2.2.3	流动资金	-																
2.2.4	其他流出	-																
3	筹资活动净现金流量	-2,423.28	1,853.50	2,423.22	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00
3.1	现金流入	4,440.22	1,903.00	2,537.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.1	项目资本金投入	940.22	403.00	537.22														
3.1.2	建设投资借款	-																
3.1.3	流动资金借款	-																
3.1.4	债券	3,500.00	1,500.00	2,000.00														
3.1.5	短期借款	-																
3.1.6	其他流入	-																
3.2	现金流出	6,863.50	49.50	114.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00
3.2.1	债券利息支付	3,360.00	48.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00
3.2.2	发行费用投入	3.50	1.50	2.00														
3.2.3	偿还债务本金	3,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.4	应付利润（股利分配）	-																
3.2.5	其他流出	-																
4	净现金流量	5,208.37	-	-	175.64	209.40	243.15	276.93	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69
5	累计盈余资金		-	-	175.64	385.04	628.19	905.12	1,215.81	1,526.50	1,837.19	2,147.88	2,458.57	2,769.26	3,079.95	3,390.64	3,701.33	4,012.02

项目资金测算平衡表 2

单位：万元

序号	项目	合计	项目计算期														
			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	经营活动净现金流量	11,908.37	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	422.69	410.69
1.1	现金流入	30,522.21	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35
1.1.1	营业收入	30,522.21	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35	1,069.35
1.1.2	补贴收入	-															
1.1.3	其他流入	-															
1.2	现金流出	18,613.84	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	646.66	658.66
1.2.1	经营成本	15,594.70	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10	538.10
1.2.2	税金及附加	1,547.03	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33	54.33
1.2.3	增值税	-															
1.2.4	所得税	1,472.11	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	54.23	66.23
1.2.5	其他流出	-															
2	投资活动净现金流量	-4,276.72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	现金流入	-															
2.2	现金流出	4,276.72															
2.2.1	建设投资	4,276.72															
2.2.2	维持运营投资	-															

序号	项目	合计	项目计算期														
			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
2.2.3	流动资金	-															
2.2.4	其他流出	-															
3	筹资活动净现金流量	-2,423.28	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-112.00	-1,612.00	-2,064.00
3.1	现金流入	4,440.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.1	项目资本金投入	940.22															
3.1.2	建设投资借款	-															
3.1.3	流动资金借款	-															
3.1.4	债券	3,500.00															
3.1.5	短期借款	-															
3.1.6	其他流入	-															
3.2	现金流出	6,863.50	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	1,612.00	2,064.00
3.2.1	债券利息支付	3,360.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	112.00	64.00
3.2.2	发行费用投入	3.50															
3.2.3	偿还债务本金	3,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500.00	2,000.00
3.2.4	应付利润（股利分配）	-															
3.2.5	其他流出	-															
4	净现金流量	5,208.37	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	310.69	-1,189.31	-1,653.31
5	累计盈余资金		4,322.71	4,633.40	4,944.09	5,254.78	5,565.47	5,876.16	6,186.85	6,497.54	6,808.23	7,118.92	7,429.61	7,740.30	8,050.99	6,861.68	5,208.37

统一社会信用代码

91510000694829605F

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　四川博锐会计师事务所有限责任公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　任泽卫

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；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　壹佰万元整

成立日期　2009 年 09 月 30 日

住　　所　成都市金牛区二环路西三段 119 号 3 楼 29 号

此件仅供川博锐咨询字[2025]第019号报告使用，复印及其它目的使用无效。

登记机关

2024 年 1 月 31 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

会计师事务所

执业证书

名　　称：四川博锐会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：任泽卫

经营场所：成都市金牛区二环路西三段119号3楼29号

组织形式：有限责任

执业证书编号：51010221

批准执业文号：川财审批(2009)70号

批准执业日期：2009年9月7日

此件仅供川博锐咨询字(2025)第019号报告使用，复印及其它目的使用无效。

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：四川省财政厅

2022年 4月 28日

中华人民共和国财政部制

四川博锐会计师事务所
审计·验证专用章

证书编号：510701971996
No. of Certificate

批准注册协会：四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1998 年 5 月 22 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.

任泽卫 510701971996

年 月 日
/y /m /d

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

姓名 Full name 任泽卫
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1963年12月12日
工作单位 Working unit 四川博锐会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 510224196312128396

四川博锐会计师事务所有限责任公司 510701971213

四川博锐会计师事务所
审计·验证专用章

证书编号：510100552896
No. of Certificate

批准注册协会：四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004 年 11 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

4

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 thus renewal.

余静 510100552896

年 月 日
/y /m /d

5

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

四川省注册会计师协会

姓名 Full name 余静
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1962年8月28日
工作单位 Working unit 四川博锐会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 510103196208285985