

云南信立会计师事务所有限公司

Yunnan Xinli Certified Public Accountants Co.,Ltd

永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目 专项债券财务评价报告

云南信立会计师事务所有限公司

2026 年 05 月

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 云26WPEBLJX1



云南信立会计师事务所有限公司

Yunnan Xinli Certified Public Accountants Co.,Ltd

云信立审字〔2026〕第 146 号

永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目 专项债券财务评价报告

永仁县工业和信息化商务科学技术局：

我们接受委托，对云南永攀开发投资有限公司负责实施的永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目（以下简称“该项目”）专项债券实施方案及募集资金投资项目预期收益、成本与融资自求平衡情况进行审核并出具财务评价报告。

我们的审核依据是《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》。云南永攀开发投资有限公司对该项目收益预测及其所依据的各项假设及相关资料负责。这些假设已在《永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目专项债券实施方案》（以下简称“实施方案”）中披露。

根据我们对支持这些假设的证据的审核，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，该项目收益预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照项目收益及现金流入预测编制基础的规定进行了列报。

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。



本评价报告仅供永仁县工业信息化商务科学技术局本次发行永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目专项债券之目的使用，不得用作其他任何目的。

实施方案中预测的财务数据反映了本期债券募投项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况。同时，我们查阅了实施方案以及相关基础数据，通过测算，未发现实施方案中关于专项收入和现金流的计算公式存在明显偏差。

总体评价结果如下：

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，并根据当前云南省、楚雄州的融资环境，我们认为永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目专项债券可以以相较同期银行贷款利率略优惠的融资成本完成资金筹措，为永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目提供足够的资金支持，保证永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目的顺利实施。项目收入作为后续资金回笼手段，为项目提供了充足、稳定的现金流入，同时，该项目本息保障倍数大于1，充分满足永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目专项债券还本付息的要求。



(本页无正文)

另附：项目收益与融资自求平衡预测说明

云南信立会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年五月二十六日



项目收益与融资自求平衡预测说明



一、项目基本情况

永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目于 2024 年 3 月开工，计划 2027 年 12 月竣工，属在建项目。项目计划发行专项债券 75000 万元，其中：2022 年已发行 40000 万元、2024 年已发行 15000 万元、2025 年已发行 1000 万元，2026 年拟发行专项债券 19000 万元（已发行 10000 万元、拟发行 9000 万元）

（一）参与主体

主管部门：永仁县工业信息化商务科学技术局（注：本项目资产持有单位）

项目单位：云南永攀开发投资有限公司

（二）项目基本情况

1. 项目名称：永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目。
2. 项目区位：永仁县农特产品深加工园区选址于楚雄州永仁县城东部永攀物流港核心区内，位于永攀物流港核心区中部及北部地块，西距县城约 3 千米，距 G5 京昆高速永仁收费站约 1 千米，东部紧邻永仁火车站。

3. 项目建设内容和产出

1) 建设目标

拟建项目是永攀物流港核心区的重要支撑性项目，园区按照“农特产品深加工企业聚集区、特色农产品国家一级批发市场、辐射南亚东南亚



的特色农产品交易中心和冷链物流中心”的思路打造，集农特产品精深加工、展示交易、信息管理、冷冻冷藏、物流配送、安全溯源以及配套商务功能于一体的综合性、现代化农特产品深加工园区。

2) 实施方式

该项目由云南永攀开发投资有限公司负责组织建设。项目勘察、设计、施工、监理以及重要设备、材料等采购活动采取公开招标的方式进行。项目运营主体为永仁县工业信息化商务科学技术局，运营方式为出租。

3) 项目建设内容

拟建项目建筑总面积 228943.44 平方米（其中冷链仓库 60280.08 平方米，标准仓库 28080 平方米，转运仓库 99159.33 平方米，电商交易、信息中心及后勤管理等其他建筑 41424.03 平方米。

拟建项目建设内容主要包括永仁火车站至哲林芒果基地加工厂三级公路建设项目、冷链仓库、标准仓库、转运仓库、综合服务建筑及道路硬地、给排水、电力、通信、燃气、绿化、停车场、环卫、消防、安防、室外照明、充电桩、智慧园区系统等配套工程的建设。

4) 预计产出

项目建成后，将加快企业入驻，通过运营为楚雄州提供税收和解决就业，推动永仁县经济发展。

本项目投向领域为市政和产业园区基础设施，不存在国办发（2024）52 号文件所列示的负面清单相关内容

4.项目建设期和运营期：



该项目建设期为 2024 年 3 月至 2027 年 12 月，运营期为 2028 年 1 月至 2057 年 12 月（根据永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目合同工程开工令及工程的实际进展情况，本项目建设期由原方案的 2022 年 6 月至 2025 年 12 月调整为 2024 年 3 月至 2027 年 12 月）。因专项债券期限小于运营期，因此，本项目取计算期 2022 年 7 月至 2056 年 6 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 项目合规情况

| 序号 | 文件名称 | 文号 | 备注 |
|-----|------------------|--|------------------|
| 1 | 可研批复 | 永发改投资（2020）14 号 | |
| 2 | 环评批复 | 备案号：202253232700000031 | |
| 3-1 | 用地预审与选址意见书 | 用字第 532327202300001 号 | |
| 3-2 | 建设用地规划许可证 | 地字第 532327202300001 号 | |
| 3-3 | 不动产权证 | 云（2023）永仁县不动产权第 0001347 号 | |
| 4 | 洪水影响评价审批的行政许可决定书 | 永审批准决字 2023 第 15 号 | |
| 5 | 水保批复 | 永审批准决字 2023 第 21 号 | |
| 6 | 矿产资源调查结果备案的函 | 楚矿压备字 2022 第 50 号 | |
| 7 | 建设工程规划许可证 | 永仁县 202300012 号 | |
| 8 | 初设批复 | 楚住建设许 2023 10 号 | 市政部分 |
| 9 | 施工许可证 | 编号：532327202402060202 编号：532327202403010101 编号：532327202403010201 编号：532327202403080101 | |
| 10 | 工程开工令 | | 2024 年 3 月 5 日开工 |



2.项目总投资

根据《永仁县发展和改革局关于永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（永发改投资〔2020〕14号），该项目批复总投资共计101481.69万元，明细如下：

投资估算表

| 序号 | 工程或费用名称 | 估算金额（万元） |
|-----|----------|-----------|
| 1 | 建设投资 | 101481.69 |
| 1.1 | 工程费用 | 83360.72 |
| 1.2 | 工程建设其它费用 | 13696.16 |
| 1.3 | 预备费 | 4424.81 |
| 2 | 财务费用 | |
| | 总投资 | 101481.69 |

因本项目融资成本变化，财务费用比可研批复总投资增加9820.21万元。与2026年第一批次《永仁县农特产品深加工园区基础设施建设项目专项债券实施方案》相比，因已发行的10000万元发债利率由4.8%调整为实际利率2.55%，财务费用调整为9820.21万元，比原方案10213.96万元减少393.75万元，项目总投资调整为111301.90万元，投资构成详见下表：

投资估算表（调整后）

| 序号 | 工程或费用名称 | 估算金额（万元） |
|-----|---------|-----------|
| 1 | 建设投资 | 101481.69 |
| 1.1 | 工程费用 | 83360.72 |



| 序号 | 工程或费用名称 | 估算金额（万元） |
|-----|-----------------------|-----------|
| 1.2 | 工程建设其它费用 | 13696.16 |
| 1.3 | 预备费 | 4424.81 |
| 2 | 财务费用（含专项债券建设期利息、发行费用） | 9820.21 |
| 2.1 | 债券建设期利息 | 9745.21 |
| 2.2 | 债券发行费用 | 75.00 |
| | 总投资 | 111301.90 |

（二）资金筹措方案

1.资金来源

项目资金筹措表

金额单位：万元

| 项目总投资 | 资本金 | | | 融资 | |
|-----------|----------|---------------|----------|----------|-------|
| | 财政预算安排 | 发行专项债券用于项目资本金 | 其他来源 | 专项债券 | 市场化融资 |
| 111301.90 | 14720.21 | | 21581.69 | 75000.00 | |
| 占总投资比例（%） | 13.23 | | 19.39 | 67.38 | |
| | 32.62 | | | 67.38 | |



财政预算资金安排情况：该项目财政资金 14720.21 万元，现已到位 10263.15 万元（其中：5363.15 万元用于支付已发行专债建设期利息及发行费用），剩余资金按项目建设进度逐年到位。

其他来源资本金安排情况：单位自筹 21581.69 万元，按项目建设进度逐年到位。

2.项目分年度融资情况

(1) 专项债券

该项目计划发债 75000 万元，其中：2022 年已发行 40000 万元，发债利率 3.42%，发债期限 30 年，偿债方式为按半年付息，到期还本；2024 年已发行 15000 万元，发债利率 2.21%，发债期限 30 年，偿债方式为按半年付息，到期还本；2025 年已发行 1000 万元，发债利率 2.38%，发债期限 30 年，偿债方式为按半年付息，到期还本；2026 年拟发行 19000 万元（其中：已发行 10000 万元（发债利率 2.55%）、拟发行 9000 万元（发债利率 4.8%）），发债期限 30 年，偿债方式为按半年付息，到期还本。

专项债券融资情况表

金额单位：万元、年

| 合计 | 2022 年（已发行） | | 2024 年（已发行） | | 2025 年（已发行） | | 2026 年（已发行） | | 2026 年 | |
|-------|-------------|----|-------------|----|-------------|----|-------------|----|--------|----|
| | 发行金额 | 期限 | 发行金额 | 期限 | 发行金额 | 期限 | 发行金额 | 期限 | 发行金额 | 期限 |
| 75000 | 40000 | 30 | 15000 | 30 | 1000 | 30 | 10000 | 30 | 9000 | 30 |

(2) 市场化融资

该项目暂无市场化融资计划。



3.项目实施计划

已完成的前期工作：项目已完成可研、环评、选址、用地、规划、初设、施工许可证等前期工作并取得相关部门的批复。

项目建设计划：项目规划建设期为3年10个月，2024年3月—2027年12月。

4.资金筹措及使用计划

目前，5个产业地块已开工建设3个地块，分别是核桃产业化及制品综合开发项目、芒果精深加工项目、农特产品配送中心项目，3个项目共计30个单体建筑，已竣工30个并交付运营企业，市政道路基础设施已完成3条道路建设，1#道路在抓紧施工，计划在2027年12月完工。已发行专债资金66000万元现已支付59300万元。

根据本项目的建设进度计划，各年度资金使用计划详见下表：

资金筹措及使用计划表

单位：万元

| 项目 | 合计 | 2022年 及以前 | 2023年 | 2024年 | 2025年 | 2026年 | 2027年 |
|----------|-----------|--------------|---------|----------|---------|----------|----------|
| 项目总投资 | 111301.90 | 40724.00 | 6268.00 | 16383.00 | 2700.50 | 21085.80 | 24140.60 |
| 建设投资 | 101481.69 | 40000.00 | 4900.00 | 15000.00 | 1000.00 | 19000.00 | 21581.69 |
| 建设期利息 | 9745.21 | 684.00 | 1368.00 | 1368.00 | 1699.50 | 2066.80 | 2558.91 |
| 债券发行费用 | 75.00 | 40.00 | 0.00 | 15.00 | 1.00 | 19.00 | 0.00 |
| 流动资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资金筹措 | 111301.90 | 40724.00 | 6268.00 | 16383.00 | 2700.50 | 21085.80 | 24140.60 |
| 资 通过财政预算 | 14720.21 | 724.00 | 6268.00 | 1383.00 | 1700.50 | 2085.80 | 2558.91 |



| 项目 | | 合计 | 2022 年 及以前 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 |
|--------|-----------------|----------|---------------|--------|----------|---------|----------|----------|
| 本 金 | 安排 | | | | | | | |
| | 专项债券用于 资本金部分 | 0.00 | | | | | | |
| | 单位自有资金 | 21581.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21581.69 |
| 专项债券本金 | | 75000.00 | 40000.00 | 0.00 | 15000.00 | 1000.00 | 19000.00 | 0.00 |
| 市场化融资 | | 0.00 | | | | | | |

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

1.项目收入

（1）项目收入来源及测算依据

①该项目取计算期 34 年（2022 年 7 月—2056 年 6 月），其中：建设期 5 年 6 个月（2022 年 7 月—2027 年 12 月），运营期 28 年 6 个月（2028 年 1 月—2056 年 6 月）。

②测算依据

根据该项目可行性研究报告及业主单位提供资料，该项目主要收入为冷链仓库出租收入、标准仓库出租收入、转运仓库出租收入、配套服务用房出租收入、停车位收入、物业管理费收入及充电桩收入。

（2）项目收入预测



①冷链库房出租收入

根据项目可行性研究报告及批复，本项目新建冷链仓库 60280.08 m²，因永仁县没有冷链仓库出租数据可供参考，出租单价参考楚雄州及其他县区出租价格，具体如下：姚安县绿康生态产业发展有限公司冷链仓库出租价为 55 元/m²/月、姚安县鑫盛实业有限公司冷链仓库出租价为 62 元/m²/月、姚安县盛荷食品有限公司冷链仓库出租价为 63 元/m²/月、永仁县龙头山社区农产品保鲜冷库出租单价为 58 元/m²/月，永仁县麦拉工业园区麦拉农产品保鲜冷藏库出租单价为 60 元/m²/月，综合考虑，运营期第一年冷链仓库出租单价按上述冷链仓库平均出租单价 50 元/m²/月测算，以后年度按照每 3 年增长 5% 测算。首年达产率 70%，以后年度每年增加 10%，增加至 80% 保持不变。

②标准仓库、转运仓库出租收入

根据项目可行性研究报告及批复，该项目新建标准仓库 28080 m²、转运仓库 99159.33 m²，根据市场调查，同类型楚雄市开发区仓库、高新区昊龙物流园、禄丰工业园区出租价格为 20 元/m²/月至 35 元/m²/月，永仁欣达物流城仓库出租价格为 20 元/m²/月，永仁县工业示范园区仓库出租价格为 21 元/m²/月、综合考虑，运营期第一年标准仓库出租价格按 20 元/m²/月测算，以后年度按照每 3 年增长 5% 测算。首年达产率 70%，以后年度每年增加 10%，增加至 80% 保持不变。

③配套用房出租收入



根据项目可行性研究报告及批复，该项目建设园区综合服务、信息中心及电商交易等其他建筑 41424.03m²，主要为大中小型电商企业、信息服务公司、物流服务公司等入驻企业的办公区域及研发中心，扣除自用建筑及不可出租面积（公共变配电室等设施），可出租配套服务用房面积为 37880.00m²（园区综合服务 10750m²、信息中心 7900m² 及电商交易 19230m²）。参考永仁欣达物流城办公区出租价格 20 元/m²/月，永仁县工业示范园区办公区出租价格 21 元/m²/月，暂定该项目配套服务用房出租单价为 20 元/m²/月，以后年度按照每 3 年增长 5%测算。首年达产率 70%，以后年度每年增加 10%，增加至 80%保持不变。

④物业费收入

根据《物业服务收费办法》及《云南省物业服务管理收费实施细则》，本项目物业服务收费标准为 1 元/m²/月，可收取物业费的面积按出租面积计算。

⑤停车场收入

停放服务收费价格参考《楚雄州发展改革委关于公布楚雄州政府定价经营服务性收费目录清单的通知》（楚市发改通〔2019〕71 号）文件，政府投资建设的停车场收费标准为：“30 分钟内免费；2-4 元 1 小时，每增加 1 小时加收 2 元；全天不超过 48 元”。

根据可研报告，本项目配套建设小车车位 337 个，中型冷链停车位 40 个，大型货运停车位 212 个，由于小车停车位作为园区配套设施，主



要面向园区人员开放，故小车停车位收入按 5 元/天测算；其他停车位主要为仓储、物流服务的外来车辆，中型冷链停车位 20 元/天测算，大车停车位按 30 元/天测算。首年达产率 70%，以后年度每年增加 10%，增加至 80% 保持不变。

⑥ 充电桩收入

根据可行性研究报告，本项目规划设置 120 个汽车充电桩，以促进新能源车辆的使用，满足日益增长的新能源汽车充电需求。充电桩充电费由基本费和服务费两部分组成，根据《云南省政府定价的经营服务性收费目录清单》（云政办发〔2020〕45 号），本项目收取充电服务费为 0.8 元/度。

按照快充机每辆车充电 2h，大概花费 32kWh（可运行 200km），服务费按 0.8 元/kW.h 计算，以每台充电桩每天工作 10 小时，每个充电桩每天耗电 160kWh（ $32\text{kWh} \times (10\text{h}/2\text{h}) = 160\text{kWh}/\text{d}$ ）计算。每台充电桩年收入为： $160\text{kW.h} \times 0.8 \text{ 元} \times 365 \text{ 天} = 4.672 \text{ 万元/年}$ 。首年达产率 70%，以后年度每年增加 10%，增加至 80% 保持不变。

（2）项目收入预测

经以上各类收入的考虑，项目在运营期内总收入预测为 241536.12 万元，具体项目的运营收入详见下表：

项目运营收入估算表

单位：万元



| 项目 | 项目收入 | | | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 总计 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 |
| 1.出租收入 | 212422.86 | | 4547.80 | 5305.77 | 6063.73 | 6366.92 | 6366.92 | 6366.92 | 6685.27 | 6685.27 | 6685.27 |
| 1.1 冷链库房 | 101362.21 | | 2170.08 | 2531.76 | 2893.44 | 3038.12 | 3038.12 | 3038.12 | 3190.02 | 3190.02 | 3190.02 |
| 单价 (元/m ² /月) | | | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 52.50 | 52.50 | 52.50 | 55.13 | 55.13 | 55.13 |
| 数量 (万 m ²) | | | 3.6168 | 4.2196 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 |
| 1.2 标准仓库、转运仓库 | 18886.84 | | 404.35 | 471.74 | 539.14 | 566.09 | 566.09 | 566.09 | 594.40 | 594.40 | 594.40 |
| 单价 (元/m ² /月) | | | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 21.00 | 21.00 | 21.00 | 22.05 | 22.05 | 22.05 |
| 数量 (万 m ²) | | | 1.6848 | 1.9656 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 |
| 1.3 转运仓库 | 66695.39 | | 1427.89 | 1665.88 | 1903.86 | 1999.05 | 1999.05 | 1999.05 | 2099.00 | 2099.00 | 2099.00 |
| 单价 (元/m ² /月) | | | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 21.00 | 21.00 | 21.00 | 22.05 | 22.05 | 22.05 |
| 数量 (万 m ²) | | | 5.9496 | 6.9412 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 |
| 1.4 园区综合服务 | 7230.54 | | 154.80 | 180.60 | 206.40 | 216.72 | 216.72 | 216.72 | 227.56 | 227.56 | 227.56 |
| 单价 (元/m ² /月) | | | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 21.00 | 21.00 | 21.00 | 22.05 | 22.05 | 22.05 |
| 数量 (万 m ²) | | | 0.6450 | 0.7525 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 |
| 1.5 信息中心 | 5313.61 | | 113.76 | 132.72 | 151.68 | 159.26 | 159.26 | 159.26 | 167.23 | 167.23 | 167.23 |
| 单价 (元/m ² /月) | | | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 21.00 | 21.00 | 21.00 | 22.05 | 22.05 | 22.05 |
| 数量 (万 m ²) | | | 0.4740 | 0.5530 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 |
| 1.6 电商交易 | 12934.26 | | 276.91 | 323.06 | 369.22 | 387.68 | 387.68 | 387.68 | 407.06 | 407.06 | 407.06 |
| 单价 (元/m ² /月) | | | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 21.00 | 21.00 | 21.00 | 22.05 | 22.05 | 22.05 |
| 数量 (万 m ²) | | | 1.1538 | 1.3461 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 |
| 2.物业费收入 | 6085.78 | | 162.29 | 189.34 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 |
| 单价 (元/m ² /月) | | | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| 数量 (万 m ²) | | | 13.5240 | 15.7780 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 |
| 3.停车收入 | 10413.09 | | 277.22 | 323.21 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 |
| 3.1 大车 | 5234.10 | | 139.07 | 162.06 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 |
| 单价 (元/个/天) | | | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 数量 (个) | | | 127 | 148 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| 3.2 中车 | 657.00 | | 17.52 | 20.44 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 |
| 单价 (元/个/天) | | | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 数量 (个) | | | 24 | 28 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 |
| 3.2 小车 | 4521.99 | | 120.63 | 140.71 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 |
| 单价 (元/个/天) | | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 数量 (个) | | | 661 | 771 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 |
| 4.充电桩收入 | 12614.40 | | 336.38 | 392.45 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 |
| 单价 (元/个/年) | | | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 |
| 数量 (个) | | | 72 | 84 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 |
| 合计 | 241536.12 | | 5323.69 | 6210.76 | 7098.92 | 7402.11 | 7402.11 | 7402.11 | 7720.46 | 7720.46 | 7720.46 |



| 项目 | 项目收入 | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 | 2047 年 |
| 1.出租收入 | 7019.53 | 7019.53 | 7019.53 | 7370.51 | 7370.51 | 7370.51 | 7739.03 | 7739.03 | 7739.03 | 8125.98 | 8125.98 |
| 1.1 冷链库房 | 3349.52 | 3349.52 | 3349.52 | 3517.00 | 3517.00 | 3517.00 | 3692.85 | 3692.85 | 3692.85 | 3877.49 | 3877.49 |
| 单价（元/m ² /月） | 57.88 | 57.88 | 57.88 | 60.78 | 60.78 | 60.78 | 63.81 | 63.81 | 63.81 | 67.00 | 67.00 |
| 数量（万 m ² ） | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 |
| 1.2 标准仓库、转运仓库 | 624.12 | 624.12 | 624.12 | 655.32 | 655.32 | 655.32 | 688.09 | 688.09 | 688.09 | 722.49 | 722.49 |
| 单价（元/m ² /月） | 23.15 | 23.15 | 23.15 | 24.31 | 24.31 | 24.31 | 25.53 | 25.53 | 25.53 | 26.80 | 26.80 |
| 数量（万 m ² ） | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 |
| 1.3 转运仓库 | 2203.95 | 2203.95 | 2203.95 | 2314.15 | 2314.15 | 2314.15 | 2429.86 | 2429.86 | 2429.86 | 2551.35 | 2551.35 |
| 单价（元/m ² /月） | 23.15 | 23.15 | 23.15 | 24.31 | 24.31 | 24.31 | 25.53 | 25.53 | 25.53 | 26.80 | 26.80 |
| 数量（万 m ² ） | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 |
| 1.4 园区综合服务 | 238.93 | 238.93 | 238.93 | 250.88 | 250.88 | 250.88 | 263.42 | 263.42 | 263.42 | 276.60 | 276.60 |
| 单价（元/m ² /月） | 23.15 | 23.15 | 23.15 | 24.31 | 24.31 | 24.31 | 25.53 | 25.53 | 25.53 | 26.80 | 26.80 |
| 数量（万 m ² ） | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 |
| 1.5 信息中心 | 175.59 | 175.59 | 175.59 | 184.37 | 184.37 | 184.37 | 193.59 | 193.59 | 193.59 | 203.27 | 203.27 |
| 单价（元/m ² /月） | 23.15 | 23.15 | 23.15 | 24.31 | 24.31 | 24.31 | 25.53 | 25.53 | 25.53 | 26.80 | 26.80 |
| 数量（万 m ² ） | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 |
| 1.6 电商交易 | 427.41 | 427.41 | 427.41 | 448.78 | 448.78 | 448.78 | 471.22 | 471.22 | 471.22 | 494.78 | 494.78 |
| 单价（元/m ² /月） | 23.15 | 23.15 | 23.15 | 24.31 | 24.31 | 24.31 | 25.53 | 25.53 | 25.53 | 26.80 | 26.80 |
| 数量（万 m ² ） | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 |
| 2.物业费收入 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 |
| 单价（元/m ² /月） | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| 数量（万 m ² ） | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 |
| 3.停车收入 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 |
| 3.1 大车 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 |
| 单价（元/个/天） | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 数量（个） | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| 3.2 中车 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 |
| 单价（元/个/天） | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 数量（个） | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 |
| 3.2 小车 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 |
| 单价（元/个/天） | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 数量（个） | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 |
| 4.充电桩收入 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 |
| 单价（元/个/年） | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 |
| 数量（个） | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 |
| 合计 | 8054.72 | 8054.72 | 8054.72 | 8405.70 | 8405.70 | 8405.70 | 8774.22 | 8774.22 | 8774.22 | 9161.17 | 9161.17 |



| 项目 | 项目收入 | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|--------|--------|
| | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 | 2056 年 | 2057 年 | 2058 年 |
| 1.出租收入 | 8125.98 | 8532.28 | 8532.28 | 8532.28 | 8958.90 | 8958.90 | 8958.90 | 9406.84 | 4703.42 | | |
| 1.1 冷链库房 | 3877.49 | 4071.37 | 4071.37 | 4071.37 | 4274.93 | 4274.93 | 4274.93 | 4488.68 | 2244.34 | | |
| 单价（元/m ² /月） | 67.00 | 70.36 | 70.36 | 70.36 | 73.87 | 73.87 | 73.87 | 77.57 | 77.57 | | |
| 数量（万 m ² ） | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 4.8224 | 2.4112 | | |
| 1.2 标准仓库、转运仓库 | 722.49 | 758.62 | 758.62 | 758.62 | 796.55 | 796.55 | 796.55 | 836.38 | 418.19 | | |
| 单价（元/m ² /月） | 26.80 | 28.14 | 28.14 | 28.14 | 29.55 | 29.55 | 29.55 | 31.03 | 31.03 | | |
| 数量（万 m ² ） | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 2.2464 | 1.1232 | | |
| 1.3 转运仓库 | 2551.35 | 2678.92 | 2678.92 | 2678.92 | 2812.87 | 2812.87 | 2812.87 | 2953.51 | 1476.76 | | |
| 单价（元/m ² /月） | 26.80 | 28.14 | 28.14 | 28.14 | 29.55 | 29.55 | 29.55 | 31.03 | 31.03 | | |
| 数量（万 m ² ） | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 7.9327 | 3.9664 | | |
| 1.4 园区综合服务 | 276.60 | 290.43 | 290.43 | 290.43 | 304.95 | 304.95 | 304.95 | 320.19 | 160.10 | | |
| 单价（元/m ² /月） | 26.80 | 28.14 | 28.14 | 28.14 | 29.55 | 29.55 | 29.55 | 31.03 | 31.03 | | |
| 数量（万 m ² ） | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.8600 | 0.4300 | | |
| 1.5 信息中心 | 203.27 | 213.43 | 213.43 | 213.43 | 224.10 | 224.10 | 224.10 | 235.31 | 117.65 | | |
| 单价（元/m ² /月） | 26.80 | 28.14 | 28.14 | 28.14 | 29.55 | 29.55 | 29.55 | 31.03 | 31.03 | | |
| 数量（万 m ² ） | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.6320 | 0.3160 | | |
| 1.6 电商交易 | 494.78 | 519.52 | 519.52 | 519.52 | 545.50 | 545.50 | 545.50 | 572.78 | 286.39 | | |
| 单价（元/m ² /月） | 26.80 | 28.14 | 28.14 | 28.14 | 29.55 | 29.55 | 29.55 | 31.03 | 31.03 | | |
| 数量（万 m ² ） | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 1.5384 | 0.7692 | | |
| 2.物业费收入 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 216.38 | 108.19 | | |
| 单价（元/m ² /月） | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 | | |
| 数量（万 m ² ） | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 18.0320 | 9.0160 | | |
| 3.停车收入 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 370.29 | 185.06 | | |
| 3.1 大车 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 186.15 | 93.08 | | |
| 单价（元/个/天） | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | | |
| 数量（个） | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 170 | 85 | | |
| 3.2 中车 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 23.36 | 11.68 | | |
| 单价（元/个/天） | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | | |
| 数量（个） | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 16 | | |
| 3.2 小车 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 160.78 | 80.30 | | |
| 单价（元/个/天） | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | | |
| 数量（个） | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 881 | 440 | | |
| 4.充电桩收入 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 448.51 | 224.26 | | |
| 单价（元/个/年） | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | 4.67 | | |
| 数量（个） | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 96 | 48 | | |
| 合计 | 9161.17 | 9567.47 | 9567.47 | 9567.47 | 9994.09 | 9994.09 | 9994.09 | 10442.03 | 5220.92 | | |



2.项目成本

根据《可行性研究报告》，该项目运行费用主要包括工资及福利费、燃料动力费、管理费用、维修费用等相关支出。

(1) 工资及福利

该项目配置总人数25人，参考永仁县平均工资标准，按5万元/(年·人)测算，福利费按人员工资的30%计取，参考近三年CPI指数增长率，工资设2%的年增长率。

(2) 燃料动力费

水、电：该项目预计正常年份使用能源情况为：电能20万度，自来水0.5万吨。

按照云南电网供电价格；一般工商业用电按0.45元/kW.h。根据《永仁县城市供排水价格拟调整公告》（2023年12月29日），非居民用水价格为4.1元/立方米。燃料动力费每年增长2%。

(3) 维修费

厂房维修费为承租者承担，故该项目维修费主要为公共区域部分维修费及材料费，根据国家发展改革委和建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》规定，参照同行业水平，维修费按固定资产静态投资的0.1%计提，冷库设备的维修费按冷库出租收入的3.5%作为设备维护费用。

(4) 管理费用及其他费用

按以上三项费用总和的10%计取。



经测算，项目在债券存续期内经营成本为 14370.05 万元，具体详见下表：

项目成本表

单位：万元

| 项目 | 运营成本 | | | | | | | | | | |
|-------------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 总计 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 |
| 1.工资福利费支出 | 6285.53 | | 165.75 | 169.07 | 172.45 | 175.90 | 179.41 | 183.00 | 186.66 | 190.39 | 194.20 |
| 2.维修费 | 6359.12 | | 177.43 | 190.09 | 202.75 | 207.82 | 207.82 | 207.82 | 213.13 | 213.13 | 213.13 |
| 3.燃料动力费用 | 419.04 | | 11.05 | 11.27 | 11.50 | 11.73 | 11.96 | 12.20 | 12.44 | 12.69 | 12.95 |
| 4.管理费用及其他费用 | 1306.37 | | 35.42 | 37.04 | 38.67 | 39.54 | 39.92 | 40.30 | 41.22 | 41.62 | 42.03 |
| 合计 | 14370.05 | | 389.66 | 407.47 | 425.36 | 434.98 | 439.11 | 443.32 | 453.46 | 457.84 | 462.31 |
| 项目 | 运营成本 | | | | | | | | | | |
| | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 | 2047 年 |
| 1.工资福利费支出 | 198.09 | 202.05 | 206.09 | 210.21 | 214.42 | 218.70 | 223.08 | 227.54 | 232.09 | 236.73 | 241.47 |
| 2.维修费 | 218.71 | 218.71 | 218.71 | 224.58 | 224.58 | 224.58 | 230.73 | 230.73 | 230.73 | 237.19 | 237.19 |
| 3.燃料动力费用 | 13.21 | 13.47 | 13.74 | 14.01 | 14.29 | 14.58 | 14.87 | 15.17 | 15.47 | 15.78 | 16.10 |
| 4.管理费用及其他费用 | 43.00 | 43.42 | 43.85 | 44.88 | 45.33 | 45.79 | 46.87 | 47.34 | 47.83 | 48.97 | 49.48 |
| 合计 | 473.01 | 477.66 | 482.40 | 493.68 | 498.61 | 503.65 | 515.55 | 520.78 | 526.12 | 538.68 | 544.23 |
| 项目 | 运营成本 | | | | | | | | | | |
| | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 | 2056 年 | 2057 年 | 2058 年 |
| 1.工资福利费支出 | 246.30 | 251.22 | 256.25 | 261.37 | 266.60 | 271.93 | 277.37 | 282.92 | 144.29 | | |
| 2.维修费 | 237.19 | 243.98 | 243.98 | 243.98 | 251.10 | 251.10 | 251.10 | 258.59 | 48.51 | | |
| 3.燃料动力费用 | 16.42 | 16.75 | 17.08 | 17.42 | 17.77 | 18.13 | 18.49 | 18.86 | 9.62 | | |
| 4.管理费用及其他费用 | 49.99 | 51.19 | 51.73 | 52.28 | 53.55 | 54.12 | 54.70 | 56.04 | 20.24 | | |
| 合计 | 549.90 | 563.14 | 569.04 | 575.05 | 589.02 | 595.28 | 601.66 | 616.40 | 222.65 | | |

3.相关税费及其他费用

- (1) 增值税：充电桩收入税率 13%、物业费 6%，出租、停车 9%。
- (2) 城市维护建设税为增值税税款的 5%。
- (3) 教育费附加和地方教育附加费为增值税税款的 5%。



(4) 所得税：税率 25%。

(5) 房产税：出租、停车税率 12%。

(6) 印花税：出租、停车税率 0.1%。

经测算，项目在债券存续期内产生的相关税费为 46667.19 万元，具体详见下表：

项目相关税费

单位：万元

| 相关税费 | 总计 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 |
|---------------|----------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 一、增值税 | 12270.58 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 销项税额 | 20194.99 | | 446.28 | 520.64 | 595.10 | 620.13 | 620.13 | 620.13 | 646.42 | 646.42 | 646.42 |
| 进项税额 | 7924.41 | | 446.28 | 520.64 | 595.10 | 620.13 | 620.13 | 620.13 | 646.42 | 646.42 | 646.42 |
| 二、城建税 | 613.53 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、教育附加及地方教育附加 | 613.53 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、房产税 | 26010.02 | | 559.53 | 652.76 | 746.12 | 782.50 | 782.50 | 782.50 | 820.70 | 820.70 | 820.70 |
| 五、印花税 | 130.66 | | 2.85 | 3.33 | 3.80 | 3.97 | 3.97 | 3.97 | 4.15 | 4.15 | 4.15 |
| 六、土地增值税 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、所得税 | 7028.87 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 46667.19 | | 562.38 | 656.08 | 749.92 | 786.47 | 786.47 | 786.47 | 824.86 | 824.86 | 824.86 |
| 相关税费 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 | 2047 年 |
| 一、增值税 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 162.29 | 703.00 | 703.00 | 733.42 | 733.42 | 733.42 | 765.37 | 765.37 |
| 销项税额 | 674.02 | 674.02 | 674.02 | 703.00 | 703.00 | 703.00 | 733.42 | 733.42 | 733.42 | 765.37 | 765.37 |
| 进项税额 | 674.02 | 674.02 | 674.02 | 540.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、城建税 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8.11 | 35.15 | 35.15 | 36.67 | 36.67 | 36.67 | 38.27 | 38.27 |
| 三、教育附加及地方教育附加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8.11 | 35.15 | 35.15 | 36.67 | 36.67 | 36.67 | 38.27 | 38.27 |
| 四、房产税 | 860.81 | 860.81 | 860.81 | 902.93 | 902.93 | 902.93 | 947.15 | 947.15 | 947.15 | 993.59 | 993.59 |
| 五、印花税 | 4.34 | 4.34 | 4.34 | 4.54 | 4.54 | 4.54 | 4.75 | 4.75 | 4.75 | 4.97 | 4.97 |
| 六、土地增值税 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、所得税 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 865.16 | 865.16 | 865.16 | 1085.99 | 1680.77 | 1680.77 | 1758.67 | 1758.67 | 1758.67 | 1840.47 | 1840.47 |
| 相关税费 | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 | 2056 年 | 2057 年 | 2058 年 |



| | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|--|
| 一、增值税 | 765.37 | 798.92 | 798.92 | 798.92 | 834.15 | 834.15 | 834.15 | 871.13 | 435.56 | | |
| 销项税额 | 765.37 | 798.92 | 798.92 | 798.92 | 834.15 | 834.15 | 834.15 | 871.13 | 435.56 | | |
| 进项税额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 二、城建税 | 38.27 | 39.95 | 39.95 | 39.95 | 41.71 | 41.71 | 41.71 | 43.56 | 21.78 | | |
| 三、教育附加及地方教育附加 | 38.27 | 39.95 | 39.95 | 39.95 | 41.71 | 41.71 | 41.71 | 43.56 | 21.78 | | |
| 四、房产税 | 993.59 | 1042.34 | 1042.34 | 1042.34 | 1093.54 | 1093.54 | 1093.54 | 1147.29 | 573.63 | | |
| 五、印花税 | 4.97 | 5.20 | 5.20 | 5.20 | 5.44 | 5.44 | 5.44 | 5.70 | 2.85 | | |
| 六、土地增值税 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 七、所得税 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1209.79 | 1584.99 | 1583.40 | 1750.90 | 899.79 | | |
| 合 计 | 1840.47 | 1926.36 | 1926.36 | 1926.36 | 3226.33 | 3601.53 | 3599.94 | 3862.13 | 1955.39 | | |

4.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和其他费用。

计算期内，该项目累计可实现收入 241536.12 万元，总运营成本 14370.05 万元，缴纳各项税费为 46667.19 万元，可偿债收益为 180498.89 万元。具体详见下表：

项目可偿债收益测算表

单位：万元

| 项目 | 总计 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 |
|---------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 项目收入 | 241536.12 | | 5323.69 | 6210.76 | 7098.92 | 7402.11 | 7402.11 | 7402.11 | 7720.46 | 7720.46 | 7720.46 |
| 项目运营成本 | 14370.05 | | 389.66 | 407.47 | 425.36 | 434.98 | 439.11 | 443.32 | 453.46 | 457.84 | 462.31 |
| 占用项目偿债收益的相关税费 | 46667.19 | | 562.38 | 656.08 | 749.92 | 786.47 | 786.47 | 786.47 | 824.86 | 824.86 | 824.86 |
| 项目可偿债收益 | 180498.89 | | 4371.65 | 5147.20 | 5923.64 | 6180.65 | 6176.53 | 6172.32 | 6442.14 | 6437.76 | 6433.29 |
| 项目 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 | 2047 年 |
| 项目收入 | 8054.72 | 8054.72 | 8054.72 | 8405.70 | 8405.70 | 8405.70 | 8774.22 | 8774.22 | 8774.22 | 9161.17 | 9161.17 |
| 项目运营成本 | 473.01 | 477.66 | 482.40 | 493.68 | 498.61 | 503.65 | 515.55 | 520.78 | 526.12 | 538.68 | 544.23 |
| 占用项目偿债收益的相关税费 | 865.16 | 865.16 | 865.16 | 1085.99 | 1680.77 | 1680.77 | 1758.67 | 1758.67 | 1758.67 | 1840.47 | 1840.47 |
| 项目可偿债收益 | 6716.55 | 6711.91 | 6707.16 | 6826.02 | 6226.31 | 6221.28 | 6500.00 | 6494.77 | 6489.43 | 6782.02 | 6776.47 |
| 项目 | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 | 2056 年 | 2057 年 | 2058 年 |



| | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|--|--|
| 项目收入 | 9161.17 | 9567.47 | 9567.47 | 9567.47 | 9994.09 | 9994.09 | 9994.09 | 10442.03 | 5220.92 | | |
| 项目运营成本 | 549.90 | 563.14 | 569.04 | 575.05 | 589.02 | 595.28 | 601.66 | 616.40 | 222.65 | | |
| 占用项目偿债收益的相关税费 | 1840.47 | 1926.36 | 1926.36 | 1926.36 | 3226.33 | 3601.53 | 3599.94 | 3862.13 | 1955.39 | | |
| 项目可偿债收益 | 6770.80 | 7077.97 | 7072.07 | 7066.06 | 6178.73 | 5797.27 | 5792.49 | 5963.50 | 3042.88 | | |

（二）债务还本付息情况

1.专项债券还本付息情况

该项目计划发债 75000 万元，其中：2022 年已发行 40000 万元，发债利率 3.42%，发债期限 30 年，偿债方式为按半年付息，到期还本；2024 年已发行 15000 万元，发债利率 2.21%，发债期限 30 年，偿债方式为按半年付息，到期还本；2025 年已发行 1000 万元，发债利率 2.38%，发债期限 30 年，偿债方式为按半年付息，到期还本；2026 年拟发行 19000 万元（其中：已发行 10000 万元（发债利率 2.55%）、拟发行 9000 万元（发债利率 4.8%）），发债期限 30 年，偿债方式为按半年付息，到期还本。

项目还本付息计划详见下表：



专项债券还本付息表

单位：万元

| 项目 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 期初余额 | | 40,000.00 | 40,000.00 | 55,000.00 | 56,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 本期新增本金 | 40,000.00 | | 15,000.00 | 1,000.00 | 19,000.00 | | | | | | | |
| 本期偿还本金 | | | | | | | | | | | | |
| 本期偿还利息 | 684.00 | 1,368.00 | 1,533.75 | 1,699.50 | 2,066.80 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 |
| 期末余额 | 40,000.00 | 40,000.00 | 55,000.00 | 56,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 融资利率（2022 年发行） | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% |
| 融资利率（2024 年发行） | | | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% |
| 融资利率（2025 年发行） | | | | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% |
| 融资利率（2026 年已发行） | | | | | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% |
| 融资利率（2026 年拟发行） | | | | | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% |
| 本期应付本金和利息 | 684.00 | 1,368.00 | 1,533.75 | 1,699.50 | 2,066.80 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 |

续表：

| 项目 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 期初余额 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 本期新增本金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 本期偿还本金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期偿还利息 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 |
| 期末余额 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 融资利率（2022 年发行） | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% |
| 融资利率（2024 年发行） | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% |
| 融资利率（2025 年发行） | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% |
| 融资利率（2026 年已发行） | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% |
| 融资利率（2026 年拟发行） | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% |
| 本期应付本金和利息 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 |

续表：

| 项目 | 2046 年 | 2047 年 | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 | 2056 年 | 合计 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 期初余额 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 35,000.00 | 35,000.00 | 20,000.00 | 19,000.00 | - |
| 本期新增本金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 75,000.00 |
| 本期偿还本金 | - | - | - | - | - | - | 40,000.00 | - | 15,000.00 | 1,000.00 | 19,000.00 | 75,000.00 |
| 本期偿还利息 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 1,726.30 | 1,042.30 | 876.55 | 710.80 | 343.50 | 72,309.00 |
| 期末余额 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 75,000.00 | 35,000.00 | 35,000.00 | 20,000.00 | 19,000.00 | - | - |
| 融资利率（2022 年发行） | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | 3.42% | - |
| 融资利率（2024 年发行） | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | 2.21% | - |



| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|------------|
| 融资利率（2025 年发行） | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | 2.38% | - |
| 融资利率（2026 年已发行） | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | 2.55% | - |
| 融资利率（2026 年拟发行） | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | 4.80% | - |
| 本期应付本金和利息 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 2,410.30 | 41,726.30 | 1,042.30 | 15,876.55 | 1,710.80 | 19,343.50 | 147,309.00 |



2.市场化融资还本付息情况

该项目暂无市场化融资计划。

3.总体债务还本付息情况

总体债务还本付息表

单位：万元

| 项目 | 金额 |
|-----------|-----------|
| 专项债券本金总额 | 75000.00 |
| 专项债券利息总额 | 72309.00 |
| 专项债券本息总额 | 147309.00 |
| 市场化融资本金总额 | |
| 市场化融资利息总额 | |
| 市场化融资本息总额 | |
| 总债务本金 | 75000.00 |
| 总债务利息 | 72309.00 |
| 总债务本息 | 147309.00 |

（三）偿债指标计算

| 序号 | 指标名称 | 计算 | | | |
|----|------------|-----------------|---------|-----------|---------|
| | | 计算公式 | 名称 | 金额 | 计算结果 |
| 1 | 总投资收益率 | 项目可偿债收益/总投资 | 项目可偿债收益 | 180498.89 | 162.17% |
| | | | 总投资 | 111301.90 | |
| 2 | 总债务本息保障倍数 | 项目可偿债收益/总债务融资本息 | 项目可偿债收益 | 180498.89 | 1.23 |
| | | | 总债务融资本息 | 147309.00 | |
| 3 | 总债务本金保障倍数 | 项目可偿债收益/总债务融资本金 | 项目可偿债收益 | 180498.89 | 2.41 |
| | | | 总债务融资本金 | 75000.00 | |
| 4 | 专项债券本息保障倍数 | 项目可偿债收益/专项债券本息 | 项目可偿债收益 | 180498.89 | 1.23 |
| | | | 专项债券本息 | 147309.00 | |



| | | | | | |
|---|----------------|--------------------|---------|-----------|------|
| 5 | 专项债券本金保障 倍数 | 项目可偿债收益/专 项债券本金 | 项目可偿债收益 | 180498.89 | 2.41 |
| | | | 专项债券本金 | 75000.00 | |

经测算，该项目债务保障倍数均大于 1，项目预期收入能够合理保障偿还融资本金和利息，能够实现项目收益和融资自求平衡。

（四）资金测算平衡情况

该项目累计资金流入 352838.02 万元，在偿还该项目总债务后，仍有 42935.10 万元的累计现金结余。资金测算平衡情况详见下表：



资金测算平衡表

单位：万元

| 序号 | 年度 | 2022 年及 以前 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 |
|-------|---------------|---------------|---------|----------|---------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 一 | 现金流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 资本金流入 | 724.00 | 6268.00 | 1383.00 | 1700.50 | 2085.80 | 24140.60 | | | | | | | |
| 1.1 | 财政预算资金流入 | 724.00 | 6268.00 | 1383.00 | 1700.50 | 2085.80 | 2558.91 | | | | | | | |
| 1.2 | 其他来源（含单位自有资金） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21581.69 | | | | | | | |
| 1.3 | 用于资本金的专项债券资金 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 债务资金流入 | 40000.00 | 0.00 | 15000.00 | 1000.00 | 19000.00 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1 | 专项债券资金流入 | 40000.00 | 0.00 | 15000.00 | 1000.00 | 19000.00 | 0.00 | | | | | | | |
| 2.2 | 市场化融资流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 项目收入流入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5323.69 | 6210.76 | 7098.92 | 7402.11 | 7402.11 | 7402.11 | 7720.46 |
| 3.1 | 政府性基金收入流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | 专项收入流入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5323.69 | 6210.76 | 7098.92 | 7402.11 | 7402.11 | 7402.11 | 7720.46 |
| 小计 | 现金流入总额 | 40724.00 | 6268.00 | 16383.00 | 2700.50 | 21085.80 | 24140.60 | 5323.69 | 6210.76 | 7098.92 | 7402.11 | 7402.11 | 7402.11 | 7720.46 |
| 二 | 现金流出 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 建设期静态投资流出 | 40000.00 | 4900.00 | 15000.00 | 1000.00 | 19000.00 | 21581.69 | | | | | | | |
| 2 | 运营成本支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 389.66 | 407.47 | 425.36 | 434.98 | 439.11 | 443.32 | 453.46 |
| 3 | 相关税费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 562.38 | 656.08 | 749.92 | 786.47 | 786.47 | 786.47 | 824.86 |
| 4 | 债券发行费用 | 40.00 | 0.00 | 15.00 | 1.00 | 19.00 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | 流动资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | |
| 6 | 债务还本付息 | 684.00 | 1368.00 | 1368.00 | 1699.50 | 2066.80 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 |
| 6.1 | 专项债券还本付息 | 684.00 | 1368.00 | 1368.00 | 1699.50 | 2066.80 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 |
| 6.1.1 | 专项债券还本 | 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 |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|---------------|----------|---------|----------|---------|----------|----------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|
| 6.1.2 | 专项债券利息 | 684.00 | 1368.00 | 1368.00 | 1699.50 | 2066.80 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 |
| 6.2 | 市场化融资还本付息 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.2.1 | 市场化融资还本 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.2.2 | 市场化融资付息 | | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 现金流出总额 | 40724.00 | 6268.00 | 16383.00 | 2700.50 | 21085.80 | 23991.99 | 3362.34 | 3473.86 | 3585.58 | 3631.76 | 3635.88 | 3640.09 | 3688.62 |
| 三 | 现金净流量 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 当年现金净流入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 148.61 | 1961.35 | 2736.90 | 3513.34 | 3770.35 | 3766.23 | 3762.02 | 4031.84 |
| 2 | 期末累计现金结存额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 148.61 | 2109.96 | 4846.86 | 8360.20 | 12130.56 | 15896.78 | 19658.80 | 23690.64 |
| 序号 | 年度 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 | 2047 年 |
| 一 | 现金流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 资本金流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | 财政预算资金流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | 其他来源（含单位自有资金） | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | 用于资本金的专项债券资金 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 债务资金流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | 专项债券资金流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | 市场化融资流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 项目收入流入 | 7720.46 | 7720.46 | 8054.72 | 8054.72 | 8054.72 | 8405.70 | 8405.70 | 8405.70 | 8774.22 | 8774.22 | 8774.22 | 9161.17 | 9161.17 |
| 3.1 | 政府性基金收入流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | 专项收入流入 | 7720.46 | 7720.46 | 8054.72 | 8054.72 | 8054.72 | 8405.70 | 8405.70 | 8405.70 | 8774.22 | 8774.22 | 8774.22 | 9161.17 | 9161.17 |
| 小计 | 现金流入总额 | 7720.46 | 7720.46 | 8054.72 | 8054.72 | 8054.72 | 8405.70 | 8405.70 | 8405.70 | 8774.22 | 8774.22 | 8774.22 | 9161.17 | 9161.17 |
| 二 | 现金流出 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 建设期静态投资流出 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 运营成本支出 | 457.84 | 462.31 | 473.01 | 477.66 | 482.40 | 493.68 | 498.61 | 503.65 | 515.55 | 520.78 | 526.12 | 538.68 | 544.23 |
| 3 | 相关税费 | 824.86 | 824.86 | 865.16 | 865.16 | 865.16 | 1085.99 | 1680.77 | 1680.77 | 1758.67 | 1758.67 | 1758.67 | 1840.47 | 1840.47 |
| 4 | 债券发行费用 | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 5 | 流动资金 | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | 债务还本付息 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 |
| 6.1 | 专项债券还本付息 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 |
| 6.1.1 | 专项债券还本 | 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 |
| 6.1.2 | 专项债券利息 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 |
| 6.2 | 市场化融资还本付息 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.2.1 | 市场化融资还本 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.2.2 | 市场化融资付息 | | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 现金流出总额 | 3693.00 | 3697.47 | 3748.46 | 3753.11 | 3757.85 | 3989.97 | 4589.68 | 4594.71 | 4684.52 | 4689.75 | 4695.09 | 4789.45 | 4795.00 |
| 三 | 现金净流量 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 当年现金净流入 | 4027.46 | 4022.99 | 4306.25 | 4301.61 | 4296.86 | 4415.72 | 3816.01 | 3810.98 | 4089.70 | 4084.47 | 4079.13 | 4371.72 | 4366.17 |
| 2 | 期末累计现金结存额 | 27718.10 | 31741.09 | 36047.34 | 40348.95 | 44645.81 | 49061.53 | 52877.54 | 56688.53 | 60778.23 | 64862.69 | 68941.82 | 73313.55 | 77679.71 |
| 序号 | 年度 | | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 | 2056 年 | 2057 年 | 2058 年 | 合计 |
| 一 | 现金流入 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 资本金流入 | | | | | | | | | | | | | 36301.90 |
| 1.1 | 财政预算资金流入 | | | | | | | | | | | | | 14720.21 |
| 1.2 | 其他来源（含单位自有资金） | | | | | | | | | | | | | 21581.69 |
| 1.3 | 用于资本金的专项债券资金 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2 | 债务资金流入 | | | | | | 0.00 | | | 0.00 | | | | 75000.00 |
| 2.1 | 专项债券资金流入 | | | | | | | | | | | | | 75000.00 |
| 2.2 | 市场化融资流入 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3 | 项目收入流入 | | 9161.17 | 9567.47 | 9567.47 | 9567.47 | 9994.09 | 9994.09 | 9994.09 | 10442.03 | 5220.92 | | | 241536.12 |
| 3.1 | 政府性基金收入流入 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3.2 | 专项收入流入 | | 9161.17 | 9567.47 | 9567.47 | 9567.47 | 9994.09 | 9994.09 | 9994.09 | 10442.03 | 5220.92 | | | 241536.12 |
| 小计 | 现金流入总额 | | 9161.17 | 9567.47 | 9567.47 | 9567.47 | 9994.09 | 9994.09 | 9994.09 | 10442.03 | 5220.92 | | | 352838.02 |
| 二 | 现金流出 | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|-----------|--|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|--|--|-----------|
| 1 | 建设期静态投资流出 | | | | | | | | | | | | | 101481.69 |
| 2 | 运营成本支出 | | 549.90 | 563.14 | 569.04 | 575.05 | 589.02 | 595.28 | 601.66 | 616.40 | 222.65 | | | 14370.05 |
| 3 | 相关税费 | | 1840.47 | 1926.36 | 1926.36 | 1926.36 | 3226.33 | 3601.53 | 3599.94 | 3862.13 | 1955.39 | | | 46667.19 |
| 4 | 债券发行费用 | | | | | | 0.00 | | | 0.00 | | | | 75.00 |
| 5 | 流动资金 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6 | 债务还本付息 | | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 41726.30 | 1042.30 | 16042.30 | 1710.80 | 19343.50 | | | 147309.00 |
| 6.1 | 专项债券还本付息 | | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 41726.30 | 1042.30 | 16042.30 | 1710.80 | 19343.50 | | | 147309.00 |
| 6.1.1 | 专项债券还本 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40000.00 | 0.00 | 15000.00 | 1000.00 | 19000.00 | | | 75000.00 |
| 6.1.2 | 专项债券利息 | | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 2410.30 | 1726.30 | 1042.30 | 1042.30 | 710.80 | 343.50 | | | 72309.00 |
| 6.2 | 市场化融资还本付息 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6.2.1 | 市场化融资还本 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6.2.2 | 市场化融资付息 | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 小计 | 现金流出总额 | | 4800.67 | 4899.80 | 4905.70 | 4911.71 | 45541.66 | 5239.11 | 20243.90 | 6189.33 | 21521.54 | | | 309902.93 |
| 三 | 现金净流量 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 当年现金净流入 | | 4360.50 | 4667.67 | 4661.77 | 4655.76 | -35547.57 | 4754.97 | -10249.81 | 4252.70 | -16300.62 | | | 42935.10 |
| 2 | 期末累计现金结存额 | | 82040.22 | 86707.89 | 91369.66 | 96025.42 | 60477.85 | 65232.83 | 54983.02 | 59235.72 | 42935.10 | | | |



此复印件再次复印无效

| | | | | | |
|--------------------------------|---|-------------------------------|---|---|---|
| 统一社会信用代码 91530000760408359K | | 营业执照 (副本) 副本编号: 2-1 | |  | 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 | 云南信立会计师事务所有限公司 | 注册资本 | 壹佰万元整 | | |
| 类型 | 有限责任公司(自然人投资或控股) | 成立日期 | 2004年04月07日 | | |
| 法定代表人 | 甘明丽 | 营业期限 | 2004年04月07日至 长期 | | |
| 经营范围 | 接受国家机关、企事业单位、中外合资企业的委托办理会计报表审计、验证注册资本;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询;税务咨询;企业管理咨询;离任审计;办理企业清产核资;工商事务代理(以上经营范围涉及国家专项审批的,按审批的时限及项目开展经营)。 | | | | |
| | | 住 所 | 云南省昆明市盘龙区席子营霖岚广场地块 -A 栋20层2012号 | | |
| | | 登记机关 |  2022年 3月 10日 | | |

国家企业信用信息公示系统网址: <http://yn.gsxt.gov.cn>


请于每年1月1日-6月30日在国家企业信用信息公示系统(云南)报送上一年度年报并公示。当年设立登记的,自下一年起报送并公示。逾期未年报的,将依法处理。

国家市场监督管理总局监制

联系地址: 昆明市盘龙区新兴路中段霖岚广场A座2012室

联系方式: 0871-63138215

此复印件再次复印无效



会计师事务所
执业证书

名称：云南信立会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：甘明丽

经营场所：云南省昆明市盘龙区席子营霖岚广场
地块-A栋20层2012号

组织形式：有限责任

执业证书编号：53010121

批准执业文号：云财会〔2004〕17号

批准执业日期：2004-03-31

证书序号：0013575

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：云南省财政厅

二〇二〇年五月二十八日

中华人民共和国财政部制

此复印件再次复印无效

中国注册会计师证书

姓名：方林芬

证书编号：530100060005

注册单位：云南信立会计师事务所有限公司

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

姓名 方林芬
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1963-03-19
Date of birth
工作单位 云南信立会计师事务所
Working unit
身份证号码 530111630319004
Identity card No.

2024



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.

方林芬 530100060005
2018年检验合格
云南信立会计师事务所

2024 3月 25日

此复印件再次复印无效

中国注册会计师证书

姓名：赵光亚

证书编号：530100030034

注册单位：云南信立会计师事务所有限公司

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

姓名 赵光亚
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1952-12-02
Date of birth
工作单位 云南信立会计师事务所
Working unit
身份证号码 530102521202032
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.

2014年注册会计师协会
CPA

2014年3月25日

2025年3月10日

赵光亚 530100030034