

# 2025年白银市第二批政府专项债券 用途调整项目实施方案



# 目 录

一、区域情况 .....	1
二、白银市本次专项债资金用途调整项目公开信息 .....	2
三、项目概况 .....	2
四、编制依据与原则、投资及筹资总额估算 .....	9
五、项目预期收益、成本及融资平衡等情况 .....	12
六、事前绩效评估 .....	55
（一）项目实施的必要性、公益性、收益性 .....	55
（二）项目投资合规性与项目成熟度 .....	55
（三）项目资金来源和到位可行性 .....	55
（四）项目收入、成本、收益预测合理性 .....	56
（五）项目偿债计划可行性和偿债风险点 .....	56
七、项目风险控制 .....	56
（一）市场风险 .....	56
（二）财务风险 .....	57
（三）管理风险 .....	57
（四）经营风险 .....	58

## 一、区域情况

白银市是甘肃省省辖市，位于黄河上游、甘肃省中部，属腾格里沙漠和祁连山余脉到黄土高原的过渡地带，地理位置位于东经103°3′-105°34′和北纬35°33′-37°38′之间，东西宽174.75公里，南北长249.25公里，总面积2.12万平方公里，占甘肃总面积的4.4%。地势由东南向西北倾斜，全境呈桃叶形狭长状，黄河呈“S”形在腰中贯穿全境，将市内地形分为西北与东南两部分。自西北向东南，景泰、靖远、会宁三县城呈一字形构成桃叶主茎；自西向东，白银区、靖远、平川区呈一字形横列桃叶中心。海拔1275—3321米之间。现辖白银、平川两区和会宁、靖远、景泰三县。

### 财政收支状况（亿元）

（一）近三年一般公共预算收支						
年份	2022年		2023年		2024年	
项目	市本级	全市	市本级	全市	市本级	全市
一般公共预算收入	9.08	32.53	11.38	38.52	11.56	40.13
一般公共预算支出	40.8	213.88	30.76	218.07	38.85	224.24
地方政府一般债券收入	4.31	14.66	3.32	29.73	0.84	8.3
地方政府一般债券还本支出	3.46	10.79	2.96	13.83		3.3
转移性收入	177.99	177.99	183.98	183.98	181.44	181.44
转移性支出	150.83		161.04		149.4	
（二）近三年政府性基金预算收支						
政府性基金收入	3.99	7.98	2.85	14.48	2.37	9.54
政府性基金支出	5.78	37.24	6.71	40.78	4.72	30.87
地方政府专项债券收入	5.15	37.15	9.69	41.94	4.49	33.04
地方政府专项债券支出	0.18	5.41	5.88	14.27	3.61	19.28
（三）近三年国有资本经营预算收支						
国有资本经营收入				0.1		0.11

国有资本经营支出		0.54		0.23		0.16
(四) 近三年国有土地使用权出让收支						
国有土地使用权出让收入	3.79	5.76	2.38	11.43	2.03	8.05
国有土地使用权收入及对应专项债务收入安排的支出		1.27		6.01		3.5
三、地方政府债务状况						
截至2024年底地方政府债券余额 (预计执行数)	336.6					
2024年地方政府债务限额	355.55					

二、白银市本次专项债资金用途调整项目公开信息

白银市本次设计调整的4个项目调整信息如下表：

单位：万元

地区	项目对应债券名称	调整前项目	调整前结余额度	调整后项目	调整额度	调整原因
白银市	2025年甘肃省 政府专项债券 (九期)	靖远北湾沿黄 农村产业融合 发展示范基地 建设项目	2700	靖远县第二中学宿舍楼建设项目	2000	债券资金按照项目进度拨付，该项目进度缓慢，债券资金年底无法支出。
				靖远县城黄河北岸城乡供水提升改造工程	700	
白银市	2025年甘肃省 政府专项债券 (二期)	永泰川灌溉引水调蓄水库项目	1803.879	景泰县北城区地灾搬迁项目	1000	当年资金支付缓慢。
				白银高新技术产业开发区正路工业园地下综合管线及标准化厂房建设项目	800	

三、项目概况

1、靖远县第二中学宿舍楼建设项目

(1) 项目建设内容

① 主体工程：新建宿舍楼一栋，建筑面积为5,811.70m<sup>2</sup>，四层(局部3层/5层)框架结构，主体高度为

14.75m，室内外高差为0.45m，建筑耐火等级为二级，主体设计使用年限为50年，抗震设防烈度为8度，屋面防水等级为二级。宿舍楼共新建宿舍143间，可容844名学生，每间宿舍6/2/1人设计。本建筑进行智能化系统设计。

②室外附属工程：硬化场地2,100m<sup>2</sup>，道牙90米及场地平整，砖围墙125m。室外供热管网、室外给排水管网、室外消防管网、室外电力电缆、室外弱电线缆等管线。

## （2）项目建设周期

项目于2025年4月正式开工，计划于2026年3月完工。

## （3）项目实施单位

项目实施单位：甘肃省靖远县第二中学

法定代表人：马军

统一社会信用代码：126204214383301785

机构地址：靖远县南大街

业务范围：实施高中学历教育，促进基础教育发展

## 2、靖远县城黄河北岸城乡供水提升改造工程

### （1）项目建设内容

刘川镇：①泵站工程：新建泵站5座（刘川人饮三级泵站、涝坝湾人饮泵站、金川人饮泵站、鹰咀泵站、南干加压泵站）；更换机组设备及新建管理房1座（大洞沟人饮泵

站)。②新建管道工程：新建压力管道53200m，新建输水管道64900m。③新建水池工程：新建各类水池9座，包括：大岷高位水池，容积1000m<sup>3</sup>；饮马水高位水池，容积500m<sup>3</sup>；涝坝湾人饮泵站前池，容积1000m<sup>3</sup>；金川人饮泵站前池，容积500m<sup>3</sup>；金川人饮泵站高位水池，容积500m<sup>3</sup>；大洞沟人饮泵站前池，容积500m<sup>3</sup>；大洞沟人饮泵站高位水池，容积500m<sup>3</sup>；鹰咀泵站前池，容积500m<sup>3</sup>；鹰咀高位水池，容积1000m<sup>3</sup>。④支管维修工程：维修支管总长18245m。⑤新建阀井工程：新建各类阀井349座，其中：分水闸阀井82座、放空阀井125座、补排气阀井142座。⑥智能水表工程：安装用户入户智能水表13000套。

糜滩镇：①新建水池工程：新建糜滩高位水池，容积720m<sup>3</sup>。②新建管道工程：新建输水干管总长8000m，新建输水分干管5000m，新建碾湾坪输水管道3500m。③维修改造输水支管工程：维修支管总长28120m。④新建阀井工程：新建各类阀井133座，其中：分水阀井55座、放空阀井36座、补排气阀井42座。⑤智能水表工程：安装

用户入户智能水表**4500**套。

三滩镇：①泵站工程：新建加压泵站**1**座。②新建管道工程：新建压力管道**7500m**，新建输水管道**6800m**。③新建水池工程：新建高位水池**1**座，容积**1000m<sup>3</sup>**。④支管维修工程：维修支管总长**20700m**。⑤新建阀井工程：新建各类阀井**39**座，其中：放空阀井**17**座、补排气阀井**22**座。⑥智能水表工程：安装用户入户智能水表**4500**套。

## （2）项目建设周期

项目于**2023**年**5**月正式开工，计划于**2026**年**4**月完工。

## （3）项目实施单位

项目实施单位：靖远县刘川电灌工程管理局

法定代表人：魏谭勋

统一社会信用代码：**12620421438330207G**

机构地址：靖远县糜滩镇碾湾村刘川工程供水保障中心

业务范围：为所属辖区的农田灌溉提供管理与服务

## **3、景泰县北城区地灾搬迁项目**

### （1）项目建设内容

本项目地块东西长约**278m**，南北长约**208m**，用地南侧为二类居住用地，西侧为二类居住用地，北侧为社会停

车场用地，东侧为待规划用地。小区北侧退横一路（规划路）道路红线**15.00m**，东侧、南侧、西侧退道路红线**10m**。规划建设用地面积**5.78**公顷，约**57830.80m<sup>2</sup>**。现状标高在**1618.35~1620.68m**之间，场地南北向和东西向均有高差，东西向高差较大。

住宅（含商业服务网点的住宅）均属于二类高层住宅建筑，建筑合理使用年限**50**年，建筑地上耐火等级为二级，地下耐火等级为一级。屋面和地下防水等级为**I**级，室内环境污染控制类别为**I**类，结构类型为钢筋混凝土剪力墙，商业服务网点为框架结构，抗震设防烈度为**8**度。

总用地面积**57830.80m<sup>2</sup>**。项目共有**11**栋住宅楼（含商业服务网点的住宅），其中**1-3#**楼**17**层，**4-6#**楼**18**层，**7-8#**楼**15**层，**9#、11#**楼**18**层，**10#**楼**12**层。住宅夹层均为设备管道夹层，地下为大型小汽车库，其主要功能为停车库、设备用房以及人防工程。

根据《城市居住区规划设计标准》（**GB50180-2018**）定位，本工程属于五分钟生活圈居住区。总建筑面积为**191064.87m<sup>2</sup>**，其中地上建筑面积**145155.31m<sup>2</sup>**，地下建筑面积（含住宅设备管道夹层）**45909.56m<sup>2</sup>**。住宅建



筑面积**140316.01m<sup>2</sup>**，商业建筑面积**3674.88m<sup>2</sup>**，小区配套及门房建筑面积**1164.42m<sup>2</sup>**。容积率**2.51**，建筑密度**19.98%**。本项目地上住宅共计**1298**套。

## **（2）项目建设周期**

项目于**2023**年**8**月开工，预计于**2026**年**12**月完工。

## **（3）项目实施单位**

项目实施单位：景泰县城投房地产开发有限责任公司

法定代表人：李治旗

统一社会信用代码：**91620423MA71CG6245**

机构地址：甘肃省白银市景泰县一条山镇黄河路**379**号

经营范围：许可项目：房地产开发经营；建设工程施工；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；城市建筑垃圾处置（清运）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）\*\*\*一般项目：非居住房地产租赁；房屋拆迁服务；水泥制品销售；砼结构构件销售；建筑砌块销售；建筑砌块制造；砼结构构件制造；水泥制品制造；建筑工程用机械销售；轻质建筑材料销售；轻质建筑材料制造；建筑用钢筋产品销售；楼梯制造；楼梯销售；隔热和隔音材料销售；砖瓦制造；砖瓦销售；机械设备租赁；

建筑工程机械与设备租赁；运输设备租赁服务；住房租赁；充电控制设备租赁；仓储设备租赁服务；光伏发电设备租赁；花卉绿植租借与代管理；城市绿化管理；土地使用权租赁；柜台、摊位出租；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；园林绿化工程施工；塑料制品销售；生态环境材料销售；城乡市容管理；城市公园管理；市政设施管理；停车场服务；园区管理服务；金属结构销售；环境卫生公共设施安装服务；工程管理服务；土石方工程施工；建筑防水卷材产品销售；体育场地设施工程施工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）\*\*\*

#### **4、白银高新技术产业开发区正路工业园地下综合管线及标准化厂房建设项目**

##### **（1）项目建设内容**

新建标准化厂房约1.5万m<sup>2</sup>；新建消防站一座，总建筑面积为1904.82m<sup>2</sup>；园区环境提升改造；园区综合管线工程（1.生活给水DN300管线4270m，DN200管线600m；2.工业给水DN400管线501m，DN300管线3769m，DN200管线600m；3.绿化给水DN160管线10165m；4.雨水管线DN800管线2454m，DN600管线1086m，DN500管线800m，DN400管线670m，DN300管线

2119m；5.污水管线DN600管线3529m，DN400管线787m，DN300管线659m；6.通信管线4387m×6）。

另外，根据可行性研究报告中关于项目建设内容的相关规划，配套新建数量956个停车位。

## （2）项目建设周期

该项目于2025年5月开工建设，预计2026年11月完工，项目正在建设中。

## （3）项目实施单位

项目实施单位：景泰工业集中区管委会

法定代表人：王宗福

统一社会信用代码：11620423MB1U37128N

机构地址：景泰县正路镇砂河井村三组146号

## 四、编制依据与原则、投资及筹资总额估算

### （一）编制依据与原则

1、《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）

2、《地方政府专项债务预算管理办法的通知》（财预【2016】155号）

3、《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字【2019】33号）

4、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》  
(国发【2014】43号)

5、《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》(国办发〔2024〕52号)

6、各项目可研报告

7、各项目批复文件

## (二) 投资及资金筹措

白银市本期用途调整涉及4个政府专项债项目，项目总投资123,396.83万元，其中建设资金121,670.00万元，发行费用53.00万元，建设期利息1,673.83万元。项目资金筹措123,396.83万元，其中自筹资金45,330.22万元，财政资金25,066.61万元，发行专项债券53,000.00万元，包含前期发行债券10,500.00万元、本期拟调整债券4,500.00万元，后期拟发行债券38,000.00万元。详见下表：

资金筹措遵循以下原则：

项目投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

发行专项债券从社会筹资。

投资及资金筹措表

单位：万元

序号	项目投资估算（万元）							资金筹措方案					
								专项债情况			财政资金	自筹资金	小计
	项目名称	建设资金	其他费用	发行费用	建设期利息	小计	已完成总投资	前期已发债额度	本期拟调整债券	后期拟发行债券			
1	靖远县第二中学宿舍楼建设项目	2,515.92	0.00	2.00	14.20	2,532.12	271.60	0.00	2,000.00	0.00	271.60	260.52	2,532.12
2	靖远县城黄河北岸城乡供水提升改造工程	20,929.75	0.00	9.70	734.82	21,674.27	11,526.32	8,000.00	700.00	1,000.00	11,974.27	0.00	21,674.27
3	景泰县北城区地灾搬迁项目	78,263.85	0.00	34.00	771.85	79,069.70	36,189.05	1,500.00	1,000.00	31,500.00	0.00	45,069.70	79,069.70
4	白银高新技术产业开发区正路工业园地下综合管线及标准化厂房建设项目	19,960.48	0.00	7.30	152.96	20,120.74	620.00	1,000.00	800.00	5,500.00	12,820.74	0.00	20,120.74
合计		121,670.00	0.00	53.00	1,673.83	123,396.83	48,606.97	10,500.00	4,500.00	38,000.00	25,066.61	45,330.22	123,396.83

## 五、项目预期收益、成本及融资平衡等情况

### （一）项目收入、成本及收益情况

#### 1、靖远县第二中学宿舍楼建设项目

##### （1）项目收入预测

项目收益来源主要为学费收入、住宿收入及补贴收入。

学费收入：依据《省物价局省财政厅省教育厅关于规范普通高级中学收费政策的通知》（甘价费〔2008〕202号）等规范性文件以及靖远县第二中学的实际收费许可，学生学费收费标准为：春季学期**390元/生**，秋季学期**420元/生**。甘肃省靖远县第二中学现有在校在籍学生**3160**人，免学杂费学生**238**人，缴费学生人数（减除免学杂费人数）**2,922**人。根据地区人口现状，在债券存续期**20**年内，学生人数及收费标准均按保持不变进行测算。经计算，年度学费收入为**236.68**万元。债券存续期内该项收入合计为**4,516.68**万元。确定主要依据为学校提供的在校学生数据、现行收费标准。预测债券存续期间学费收入合计**4,516.68**万元。

住宿收入：依据《省物价局省财政厅省教育厅关于规范普通高级中学收费政策的通知》（甘价费〔2008〕202号）等规范性文件以及靖远县第二中学的实际收费许可，

学生住宿费收费标准为**120元/人·学期（7人及以上房间）**。项目投入运营后，因学校实行高三年级全封闭管理，预计全校住校学生规模将稳定在**1900人**。根据地区人口现状，在债券存续期内，住校学生人数及收费标准均按保持不变进行测算。经计算，年度住宿费收入为**45.60万元**。债券存续期内该项收入合计为**855.01万元**。确定主要依据为学校提供的住宿保障需求规划、现行收费标准。

补助收入：根据《甘肃省财政厅甘肃省教育厅关于调整高中教育生均公用经费标准的通知》（甘财教〔2021〕30号）“全省各地要确保**2022**年底公办普通高中生均公用经费本级财政拨款达到‘每生每年**1,000**元以上’标准”文件。经测算，本项目在债券存续期内补助收入总计**5,725.00万元**。

项目收入预测表

收入项目	人数	单价	总收入（万元）
学费收入	2922	春季390元/人	4,516.68
		秋季420元/人	
住宿收入	1900	120元/人·学期	855.01
补助收入	—	每人每年1,000元以上	5,725.00
合计	—	—	11,096.69

## （2）项目成本预测

本项目成本支出主要为取暖费、水费、电费、临聘人员工资及其他费用。

取暖费：本项目运营期发生的取暖费，主要依据项目建成后全校教学楼及宿舍楼等总建筑面积**54,737.16m<sup>2</sup>**进行测算。根据当地供暖收费标准、学校现有建筑面积及现有缴费情况，计算初始年取暖费按**27.80元/m<sup>2</sup>**，并基于稳健性原则，在债券存续期内，设定取暖费标准每**5**年增长**5%**。经动态测算，债券存续期内项目取暖费总成本为**3,150.49**万元。

水费：本项目运营期发生的水费，主要依据项目建成后全校教学楼及宿舍楼等总建筑面积**54,737.16m<sup>2</sup>**进行测算。根据当地水费标准、学校现有建筑面积及现有缴费情况，计算初始年水费**11.16元/m<sup>2</sup>**，考虑通货膨胀、物价上升等因素，在债券存续期内，设定水费标准每**5**年增长**5%**。经动态测算，债券存续期内项目水费总成本为**1,264.83**万元。

电费：本项目运营期发生的电费，主要依据项目建成后全校教学楼及宿舍楼等总建筑面积**54,737.16m<sup>2</sup>**进行测算。根据当地电费标准及学校现有建筑面积及现有缴费情况，计算初始年电费单价**8.58元/m<sup>2</sup>**，考虑通货膨胀、物价



上升等因素，在债券存续期内，设定电费标准每5年增长5%。经动态测算，债券存续期内项目电费总成本为972.95万元。

临聘人员工资：本项目运营期发生的临时人员工资，根据学校实际用工情况，按24名临聘人员、人均年工资31,000元进行初始测算；为审慎评估全周期运营成本，测算中设定了人员工资每5年增长5%的参数，该设定综合考虑了地区平均工资增长水平及通货膨胀预期等因素。经动态测算，在专项债券存续期内，项目临时人员工资总成本预计为1,565.36万元。

其他费用：其他费用按照上述成本费用的2%计取，经测算，本项目预计债券存续期间其他费用为139.07万元。

税费：根据国家现行税法规定，普通初、高中提供教育服务免征增值税及所得税，本项目在债券存续期内，无相关税费支出。

项目成本预测表

成本项目	面积/人数	单价	备注	总成本（万元）
取暖费	54,737.16m²	27.80元/m²	每5年增长5%	3,150.49
水费	54,737.16m²	11.16元/m²	每5年增长5%	1,264.83
电费	54,737.16m²	8.58元/m²	每5年增长5%	972.95
临聘人员工资	24人	31,000元/人	每5年增长5%	1,565.36
其他费用	—	—	按照上述成本费用的2%计取	139.07

合计	-	-	-	7,092.70
----	---	---	---	----------

## 2、靖远县城黄河北岸城乡供水提升改造工程

### (1) 项目收入预测

项目收益来源主要为农业用水收入、工业用水收入、居民用水收入、生态用水收入及高效农业用水收入。

扬黄工程农业用水收入：依据靖远县刘川电灌工程管理局水资源指标配置、**2024**年分类水价情况统计表及靖远县供水价格文件和供水价格调整情况、项目供水覆盖区域农业用水需求增长情况，以及项目建成后可提供的供水规模，对项目农业用水收入进行测算。本项目建成后预计扬黄工程农业用水供水规模为**3,008.00**万 $m^3$ 。根据靖远县发展和改革局下发的《关于调整县属灌区农业供水价格的通知》（靖发改发〔**2024**〕**260**号）文件，刘川电灌工程电力提灌农业供水价格为**0.40**元/ $m^3$ ，预测债券存续期间扬黄工程农业用水收入合计**22,860.80**万元。

引黄工程农业用水收入：依据靖远县刘川电灌工程管理局水资源指标配置、**2024**年分类水价情况统计表及靖远县供水价格文件和供水价格调整情况、项目供水覆盖区域农业用水需求增长情况，以及项目建成后可提供的供水规

模，对项目农业用水收入进行测算。本项目建成后预计引黄工程农业用水供水规模为**1,155.00万m<sup>3</sup>**。根据靖远县发展和改革委员会下发的《关于调整县属灌区农业供水价格的通知》（靖发改发〔**2024**〕**260**号）文件，刘川电灌工程自流灌溉工程农业供水价格为**0.13元/m<sup>3</sup>**，预测债券存续期间引黄工程农业用水收入合计**2,852.85**万元。

工业用水收入：依据靖远县刘川电灌工程管理局水资源指标配置、**2024**年分类水价情况统计表及靖远县供水价格文件和供水价格调整情况、项目供水覆盖区域工业用水需求增长情况，以及项目建成后可提供的供水规模，对项目工业用水收入进行测算。本项目建成后预计工业用水供水规模为**973.00万m<sup>3</sup>**。根据白银市发展和改革委员会下发的《关于靖远县刘川农业灌溉供水有限公司临时供水价格有关问题的函》（〔**2013**〕市发改价格函字**101**号）文件，刘川电灌工程工业供水价格为**3.80元/m<sup>3</sup>**，预测债券存续期间工业用水收入合计**70,250.60**万元。

居民用水收入：依据靖远县刘川电灌工程管理局水资源指标配置、**2024**年分类水价情况统计表及靖远县供水价格文件和供水价格调整情况、项目供水覆盖区域居民用水

需求增长情况，以及项目建成后可提供的供水规模，对项目居民用水收入进行测算。本项目建成后预计居民用水供水规模为**386.00**万 $\text{m}^3$ 。根据靖远县发展和改革局下发的《关于靖远县兴堡子川等**12**处农村安全饮水工程供水价格的批复》（靖发改发〔**2015**〕**486**号）文件，刘川电灌工程居民供水价格为**3.50**元/ $\text{m}^3$ ，预测债券存续期间居民用水收入合计**25,669.00**万元。

生态用水收入：依据靖远县刘川电灌工程管理局水资源指标配置、**2024**年分类水价情况统计表及靖远县供水价格文件和供水价格调整情况、项目供水覆盖区域生态用水需求增长情况，以及项目建成后可提供的供水规模，对项目生态用水收入进行测算。本项目建成后预计生态用水供水规模为**140.00**万 $\text{m}^3$ 。根据靖远县发展和改革局下发的《关于刘川电灌工程非农业供水价格的复函》（靖发改函字〔**2021**〕第**82**号）文件，刘川电灌工程生态供水价格为**1.00**元/ $\text{m}^3$ ，预测债券存续期间生态用水收入合计**2,660.00**万元。

高效农业用水收入：依据靖远县刘川电灌工程管理局水资源指标配置、**2024**年分类水价情况统计表及靖远县供

水价格文件和供水价格调整情况、项目供水覆盖区域高效农业用水需求增长情况，以及项目建成后可提供的供水规模，对项目高效农业用水收入进行测算。本项目建成后预计高效农业供水规模为**589.00万m<sup>3</sup>**。根据靖远县发展和改革局下发的《关于调整县属灌区农业供水价格的通知》（靖发改发〔2024〕260号）文件，刘川电灌工程高效农业供水价格为**1.50元/m<sup>3</sup>**，预测债券存续期间高效农业用水收入合计**16,786.50万元**。

项目收入预测表

收入项目	规模	单价	总收入（万元）
农业用水	扬黄工程3008.00万m <sup>3</sup>	0.40元/m <sup>3</sup>	22,860.80
	引黄工程1,155.00万m <sup>3</sup>	0.13元/m <sup>3</sup>	2,852.85
	高效589.00万m <sup>3</sup>	1.50元/m <sup>3</sup>	16,786.50
工业用水	973.00万m <sup>3</sup>	3.80元/m <sup>3</sup>	70,250.60
居民用水	386.00万m <sup>3</sup>	3.50元/m <sup>3</sup>	25,669.00
生态用水	140.00万m <sup>3</sup>	1.00元/m <sup>3</sup>	2,660.00
合计	—	—	141,079.75

（2）项目成本预测

本项目成本支出主要为水资源税、净化费、燃料动力费、人员经费、维修费、其他费用及税费。

水资源税：根据《财政部 税务总局 水利部关于印发<水资源税改革试点实施办法>的通知》（财税〔2024〕28

号)文件第三条“有下列情形之一的,不缴纳水资源税:  
(三)水工程管理处为配置或者调度水资源取水的”及  
《甘肃省财政厅 国家税务总局甘肃省税务局 甘肃省水利厅  
关于甘肃省水资源税适用税额等有关事项的通知》(甘财  
税〔2024〕19号)第五条“对超规定限额的农业生产取用  
地表水暂免征收水资源税……农业生产取用水限额为取水  
许可水量。”第六条“对主要供农村人口生活用水的集中  
式饮水工程暂免征收水资源税”。

综上,本项目农业用水收入、居民用水收入、生态用  
水收入及高效农业用水收入免征水资源税,工业用水水资  
源税为**0.20元/m<sup>3</sup>**,预测债券存续期间水资源税**3,697.40**  
万元。

净化费:净化费参考刘川电灌工程管理局历史数据。  
运营期年均成本**267.17**万元。同时考虑到通货膨胀、物价  
上涨等因素,按照每五年**5%**的增长率测算。预测债券存续  
期间净化费**5,509.70**万元。

燃料动力费:主要为取水电费成本,根据刘川电灌工  
程管理局历史数据,预计每方水电费成本为**0.47**元。同时  
考虑到通货膨胀、物价上涨等因素,按照每五年**5%**的增长  
率测算。预测债券存续期间燃料动力费**60,588.17**万元。

人员经费：本项目建成后人员共**75**人，人均工资按照**4.80**万元/年测算。同时考虑到通货膨胀、物价上涨等因素，按照每五年**5%**的增长率测算。预测债券存续期间人员经费**7,424.09**万元。

维修费：本项目维修费按照年总收入的**1%**计算，预测债券存续期间维修费**1,410.80**万元。

其他费用：本项目其他费用按照年总收入的**1%**计算，预测债券存续期间其他费用**1,410.80**万元。

税费：根据《中华人民共和国增值税法》第二十四条“下列项目免征增值税：农业生产者销售的自产农产品，农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治。”本项目对农业灌溉属于免征范围内的排灌业务，本项目农业用水收入免征增值税。

本项目工业用水及居民用水收入按照简易征收**3%**缴纳增值税，城市维护建设税税率为**7%**，教育费附加费率为**3%**，地方教育费附加费率为**2%**。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定：灌溉项目的所得，免征企业所得税。且存在固定资产折旧、财务费用税前扣除。结合项目建设单位财务数据，

经测算，预测债券存续期间增值税**2,877.59**万元，增值税附加税**345.31**万元，所得税**0.00**元。

项目成本预测表

成本项目	备注	总成本（万元）
水资源税	—	3,697.40
净化费	每五年5%的增长	5,509.70
燃料动力费	每五年5%的增长	60,588.17
人员经费	每五年5%的增长	7,424.09
维修费	年总收入的1%	1,410.80
其他费用	年总收入的1%	1,410.80
税费	—	3,222.90
合计	—	83,263.86

### 3、景泰县北城区地灾搬迁项目

#### （1）项目收入预测

本项目收入来源主要为停车位收入、商铺出租收入、安置住宅出售收入、安置住宅出租收入、物业费收入、广告位出租收入。

停车位收入：根据该项目的初步设计，配建停车位**1298**个，预计月租停车位数量**200**个，临时停车位**1098**个，参考景泰县住宅小区停车设施机动车停放服务费收费标准，考虑了临时停车位的使用情况，依据经济增长按照每五年**3%**计算增长率，预测本项目在债券存续期间停车位收入合计**7,907.28**万元。

商铺出租收入：根据该项目的初步设计报告设计的商



铺面积**3674.88m<sup>2</sup>**，参考当地商铺出租价格，依据经济增长按照每五年**3%**计算增长率，预测本项目在债券存续期间商铺收入合计**3,465.00**万元。

住宅出售收入：根据该项目的初步设计，住宅数量**1298**套，每套**108.1m<sup>2</sup>**。其中**671**套为安置住房，预计销售单价为**3,770.00元/m<sup>2</sup>**。**267**套作为商品房出售，参考当地的商品房销售价格，预计销售单位为**5200元/m<sup>2</sup>**，依据经济增长按照每五年**3%**计算增长率，预测本项目在债券存续期间住宅销售收入合计**42,354.34**万元。

安置住宅出租收入：根据该项目的初步设计，住宅数量**1298**套，剩余**360**套作为安置住宅出租，参考景泰县当地住宅出租价格**2万元/年/套**，考虑了出租率，依据经济增长按照每五年**3%**计算增长率，预测本项目在债券存续期间安置住宅出租收入合计**12,787.86**万元。

物业费收入：根据出租的商铺和出售、出售的商品房面积，参考景泰县普通住宅前期物业服务收费标准及当地实际的商铺收费标准，依据经济增长按照每五年**3%**计算增长率，预测本项目在债券存续期间物业收入合计**3,756.38**万元。

广告费收入：项目建成后，预计电梯广告、门厅广告各**40**个，围墙广告**500m<sup>2</sup>**，灯箱广告**10**个，道闸广告**4**个。根据项目单位签订的《景泰县北城区地灾搬迁项目广告发布合同书》出租收费情况，依据经济增长按照每五年**3%**计算增长率，预测本项目在债券存续期间广告收入合计**1,256.09**万元。

项目收入预测表

收入项目	数量/面积	单价	总收入（万元）
停车位收入	出租200个	1,440元/年	568.35
	临时停车1098个	10元/天/个	7,338.93
商铺出租收入	3,674.88m <sup>2</sup>	540元/年	3,465.00
住宅出售	安置住宅97套	40.75万元/套	27,345.73
	普通住宅20套	56.21元/m <sup>2</sup>	15,008.61
安置住宅出租收入	360套	2万元/年	12,787.86
物业费收入	—	—	3,756.38
广告位出租收入	—	—	1,256.09
合计	—	—	71,526.95

## （2）项目成本预测

本项目成本主要为维修费、电费、人工费、其他成本。

维修费：每年的维修费按照总投资的**0.01%**预测，预测在债券存续期间维修费用合计**150.23**万元。

电费：根据项目的建设内容，参照当地的电费收费标准，依据经济增长按照每五年**3%**计算增长率，预测在债券存续期间电费合计**192.41**万元。

人工费：该项目建成后预计人员定额为**20**人，人员工资预计为**5**万元/年/人，依据经济增长按照每五年**3%**计算增长率，预计债券存续期发生人工成本**1,973.43**万元。

其他费用：主要为项目单位除上述支出以外的其他相关费用支出，依据以上成本总额的**2%**测算，预测项目在债券存续期间其他费用支出**46.32**万元。

税费：①增值税及附加税：经测算，建设期间的进项留底税额为**6,528.25**万元，经营期间的产生销项税额为**5,808.36**万元，进项税额为**195.36**万元，进项税额及留底税额大于销项税额，故不缴纳增值税及附加税。②印花税：住房销售的印花税为合同金额的**0.05%**，房屋出租的印花税为合同金额的**0.01%**，经营期间产生印花税**58.61**万元。③房产税：根据《财政部 税务总局 住房城乡建设部关于完善住房租赁有关税收政策的公告》（**2021**年第**24**号）、《财政部 国家税务总局关于廉租住房经济适用住房和住房租赁有关税收政策的通知》（财税〔**2008**〕**24**号）对企事业单位、社会团体以及其他组织向个人、专业化规模化住房租赁企业出租住房（含保障性租赁住房）的，减按**4%**的税率征收房产税。经营期间产生房产税**511.51**万元。④企业所得税：经营期间产生的项目净收益，在扣除

当期折旧及利息后，不构成企业所得税的应纳税所得额。

项目成本预测表

成本项目	备注	总成本（万元）
维修费	总投资的0.01%	150.23
电费	每五年3%的增长	192.41
人工费	每五年3%的增长	1,973.43
其他费用	以上成本总额的2%	46.32
税费	—	570.12
合计	—	2,932.52

**4、白银高新技术产业开发区正路工业园地下综合管线及标准化厂房建设项目**

**（1）项目收入预测**

本项目收入包括停车费收入、标准化厂房租赁收入、物业服务费收入、广告费收入。

停车费收入：根据项目可行性研究报告并配套新建停车位，项目共建设**956**个停车位，并参考《景泰县发债和改革局关于印发景泰县机动车停放服务收费标准的通知》（景发改发〔**2024**〕**707**号）文件，综合考虑车位周转次数及停车率，并结合项目所处位置，测算车位每日收费情况，并按照每五年**5%**计算增长率，预测项目在债券存续期间停车费收入合计**5,199.69**万元。

标准化厂房租赁收入：根据项目可行性研究报告建设内容，项目建设面积为**14,868.48m<sup>2</sup>**，并参考项目周边类

似厂房租金，综合考虑厂房出租率及租金涨幅，按照**360元/m<sup>2</sup>/年**计算，并按照每五年**5%**计算增长率，预测项目在债券存续期间标准化厂房租赁收入合计**9,970.68**万元。

物业服务费收入：根据项目可行性研究报告建设内容，收费面积根据出租面积计算，综合考虑出租率及租金涨幅，物业费收入为**12元/m<sup>2</sup>/年**，每五年增长**5%**考虑增长率，预测本项目在债券存续期间物业服务费收入**332.36**万元。

广告费收入：根据项目可行性研究报告，项目建设完成后，预计投入广告牌系路灯**204**套（一杆两牌为一套），参照可行性研究报告数据及类似广告牌出租收费情况，综合考虑广告出租率及租金涨幅，按照每五年**5%**计算增长率，预测项目在债券存续期内广告费收入合计为**997.80**万元。

项目收入预测表

收入项目	数量/面积	单价	总收入（万元）
停车费收入	956个	2元/辆·次	5,199.69
标准化厂房租赁收入	14,868.48m <sup>2</sup>	360元/m <sup>2</sup> /年	9,970.68
物业服务费收入	—	12元/m <sup>2</sup> /年	332.36
广告费收入	204套	2,500年/元/个	997.80
合计	—	—	16,500.53

## （2）项目成本预测

项目单位成本主要分为人工成本、动力成本、维修成本及其他费用。

人工成本支出：项目核定工作人员**5**人，参考当地同行业平均工资水平，人均工资按照**3.60**万元/年测算，按照每五年**5%**计算增长率，预测项目在债券存续期间人工成本支出合计**374.88**万元。

动力成本：动力成本主要包括电费和水费。根据项目可行性研究报告预测耗电量和耗水量，分别为**12.05**万度/年、**118.56m<sup>3</sup>**/天。参考景泰县电费及水费单价，按照每五年**5%**计算增长率，预测项目在债券存续期间动力成本合计**483.98**万元。

维修成本：按照固定资产的**0.2%**计算，预测项目在债券发行期间维修成本支出合计**768.48**万元。

其他费用：其他费用主要为上述支出以外的相关费用支出，依据各项费用合计的**5%**测算，预测债券存续期间其他费用合计**81.37**万元。

税费：本项目建成后由景泰工业集中区管委会负责运营，本项目停车位收入、标准化厂房租赁收入、广告费收入按照**9%**缴纳增值税，物业服务费收入按照**6%**缴纳增值税，城市维护建设税税率为**5%**，教育费附加费率为**3%**，地方教育附加费率为**2%**，经计算，经营期间的产生增值税为**1,349.94**万元，附加税为**134.99**万元。同时考虑折旧和财务费用后应

纳税所得额为负，不缴纳所得税。

项目成本预测表

成本项目	备注	总成本（万元）
人工成本支出	每五年5%计算增长率	374.88
动力成本	每五年5%计算增长率	483.98
维修成本	固定资产的0.2%	768.48
其他费用	各项费用合计的5%	81.37
税费	—	1,484.93
合计	—	3,193.64

## （二）项目融资还本付息情况

### 1、靖远县第二中学宿舍楼建设项目

本项目本期调整前期已发行2025年甘肃省政府专项债券（九期）专项债券2,000.00万元，票面利率2.13%，债券存续期内，每半年支付一次债券利息，到期支付本金。债券发行费用率0.10%。本项目本期调整前期已申请发行专项债券存续期内还本付息情况详见下表：

本期拟调整债券还本付息表

单位：万元

序号	年度	期初本金金额	本期发行金额	本期偿还	期末本金余额	融资利率（%）	应付利息	应付本息
1	2025		2,000.00		2,000.00	2.13		
2	2026	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
3	2027	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
4	2028	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
5	2029	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
6	2030	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
7	2031	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60

序号	年度	期初本金金额	本期发行金额	本期偿还	期末本金余额	融资利率 (%)	应付利息	应付本息
8	2032	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
9	2033	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
10	2034	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
11	2035	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
12	2036	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
13	2037	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
14	2038	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
15	2039	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
16	2040	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
17	2041	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
18	2042	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
19	2043	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
20	2044	2,000.00			2,000.00	2.13	42.60	42.60
21	2045	2,000.00		2,000.00		2.13	21.30	2,021.30
	合计		<b>2,000.00</b>	<b>2,000.00</b>			<b>830.70</b>	<b>2,830.70</b>

## 2、靖远县城黄河北岸城乡供水提升改造工程

### (1) 已发行的专项债券情况

项目单位前期已发行非本项目专项债券20,500.00万元，本次债券存续期内应付本息32,051.84万元，具体情况见下表：

单位：万元

序号	发行期数	发行日期	发行金额	债券利率	债券期限	本次债券存续期内应付本息
1	2020年甘肃省政府专项债券（十一	2020年5月29日	2,000.00	3.57%	20年	3,035.30



	期)					
2	2020年甘肃省政府专项债券(十五期)	2020年9月25日	1,000.00	3.93%	20年	1,589.50
3	2021年甘肃省政府专项债券(六期)	2021年5月19日	5,000.00	3.86%	20年	7,991.50
4	2022年甘肃省政府专项债券(六期)	2022年2月22日	1,000.00	3.42%	20年	1,564.30
5	2022年甘肃省政府专项债券(六期)	2022年2月22日	4,000.00	3.42%	20年	6,257.20
6	甘肃省政府专项债券(二十四期)	2022年10月27日	1,000.00	3.13%	20年	1,516.45
7	甘肃省政府专项债券(二十四期)	2022年10月27日	1,000.00	3.13%	20年	1,516.45
8	甘肃省政府专项债券(二十四期)	2022年10月27日	800.00	3.13%	20年	1,213.16
9	甘肃省政府专项债券(五期)	2023年3月23日	700.00	3.23%	20年	1,106.98
10	甘肃省政府专项债券(五期)	2023年3月23日	4,000.00	3.23%	20年	6,261.00
	合计		20,500.00			32,051.84

本项目前期已发行2023年甘肃省政府专项债券(十七期)本项目专项债券8,000.00万元,利率3.21%,债券期限20年,自2023年5月30日至2043年5月30日。

上述债券存续期内,均每半年支付债券利息,到期支付本金。债券发行费用率0.10%。债券存续期内还本付息情况详见下表:

### 1) 本单位非本项目专项债券还本付息情况

#### 2020年甘肃省政府专项债券(十一期)

单位:万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
1	2020		2,000.00		2,000.00	3.57	35.70	

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
2	2021	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	
3	2022	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	
4	2023	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	
5	2024	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	
6	2025	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	
7	2026	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
8	2027	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
9	2028	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
10	2029	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
11	2030	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
12	2031	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
13	2032	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
14	2033	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
15	2034	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
16	2035	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
17	2036	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
18	2037	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
19	2038	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
20	2039	2,000.00			2,000.00	3.57	71.40	71.40
21	2040	2,000.00		2,000.00		3.57	35.70	2,035.70
	合计		<b>2,000.00</b>	<b>2,000.00</b>			<b>1,428.00</b>	<b>3,035.30</b>

### 2020年甘肃省政府专项债券（十五期）

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
1	2020		1,000.00		1,000.00	3.93		

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利 息	本次债券存续 期内应付本息
2	2021	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	
3	2022	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	
4	2023	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	
5	2024	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	
6	2025	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	
7	2026	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
8	2027	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
9	2028	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
10	2029	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
11	2030	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
12	2031	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
13	2032	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
14	2033	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
15	2034	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
16	2035	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
17	2036	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
18	2037	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
19	2038	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
20	2039	1,000.00			1,000.00	3.93	39.30	39.30
21	2040	1,000.00		1,000.00		3.93	39.30	1,039.30
	合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>			<b>786.00</b>	<b>1,589.50</b>

### 2021年甘肃省政府专项债券（六期）

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
1	2021		5,000.00		5,000.00	3.86	96.50	

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
2	2022	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	
3	2023	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	
4	2024	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	
5	2025	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	
6	2026	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
7	2027	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
8	2028	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
9	2029	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
10	2030	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
11	2031	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
12	2032	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
13	2033	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
14	2034	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
15	2035	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
16	2036	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
17	2037	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
18	2038	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
19	2039	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
20	2040	5,000.00			5,000.00	3.86	193.00	193.00
21	2041	5,000.00		5,000.00		3.86	96.50	5,096.50
	合计		<b>5,000.00</b>	<b>5,000.00</b>			<b>3,860.00</b>	<b>7,991.50</b>

### 2022年甘肃省政府专项债券（六期）

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利 息	本次债券存续 期内应付本息
1	2022		1,000.00		1,000.00	3.42	17.10	

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利 息	本次债券存续 期内应付本息
2	2023	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	
3	2024	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	
4	2025	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	
5	2026	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
6	2027	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
7	2028	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
8	2029	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
9	2030	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
10	2031	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
11	2032	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
12	2033	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
13	2034	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
14	2035	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
15	2036	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
16	2037	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
17	2038	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
18	2039	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
19	2040	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
20	2041	1,000.00			1,000.00	3.42	34.20	34.20
21	2042	1,000.00		1,000.00		3.42	17.10	1,017.10
	合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>			<b>684.00</b>	<b>1,564.30</b>

### 2022年甘肃省政府专项债券（六期）

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
1	2022		4,000.00		4,000.00	3.42	68.40	

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
2	2023	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	
3	2024	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	
4	2025	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	
5	2026	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
6	2027	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
7	2028	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
8	2029	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
9	2030	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
10	2031	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
11	2032	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
12	2033	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
13	2034	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
14	2035	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
15	2036	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
16	2037	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
17	2038	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
18	2039	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
19	2040	4,000.00			4,000.00	3.42	136.80	136.80
20	2041	4,000.00			4,000.00	3.42	68.40	68.40
21	2042	4,000.00		4,000.00		3.42	136.80	4,136.80
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>4,000.00</b>			<b>2,736.00</b>	<b>6,257.20</b>

### 2022年甘肃省政府专项债券（二十四期）

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利 息	本次债券存续 期内应付本息
1	2022		1,000.00		1,000.00	3.13	15.65	

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利 息	本次债券存续 期内应付本息
2	2023	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	
3	2024	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	
4	2025	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	
5	2026	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
6	2027	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
7	2028	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
8	2029	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
9	2030	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
10	2031	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
11	2032	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
12	2033	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
13	2034	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
14	2035	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
15	2036	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
16	2037	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
17	2038	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
18	2039	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
19	2040	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
20	2041	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
21	2042	1,000.00		1,000.00		3.13	15.65	1,015.65
	合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>			<b>626.00</b>	<b>1,516.45</b>

**2022年甘肃省政府专项债券（二十四期）**

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利 息	本次债券存续 期内应付本息
1	2022		1,000.00		1,000.00	3.13	15.65	

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利 息	本次债券存续 期内应付本息
2	2023	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	
3	2024	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	
4	2025	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	
5	2026	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
6	2027	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
7	2028	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
8	2029	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
9	2030	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
10	2031	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
11	2032	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
12	2033	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
13	2034	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
14	2035	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
15	2036	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
16	2037	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
17	2038	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
18	2039	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
19	2040	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
20	2041	1,000.00			1,000.00	3.13	31.30	31.30
21	2042	1,000.00		1,000.00		3.13	15.65	1,015.65
	合计		1,000.00	1,000.00			626.00	1,516.45

### 2022年甘肃省政府专项债券（二十四期）

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发 行金额	本期偿 还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
1	2022		800.00		800.00	3.13	12.52	



序号	年度	期初本金 金额	本期发 行金额	本期偿 还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
2	2023	800.00			800.00	3.13	25.04	
3	2024	800.00			800.00	3.13	25.04	
4	2025	800.00			800.00	3.13	25.04	
5	2026	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
6	2027	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
7	2028	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
8	2029	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
9	2030	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
10	2031	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
11	2032	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
12	2033	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
13	2034	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
14	2035	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
15	2036	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
16	2037	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
17	2038	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
18	2039	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
19	2040	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
20	2041	800.00			800.00	3.13	25.04	25.04
21	2042	800.00		800.00		3.13	12.52	812.52
	合计		800.00	800.00			500.80	1,213.16

### 2023年甘肃省政府专项债券（五期）

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发 行金额	本期偿 还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
1	2023		700.00		700.00	3.23	11.31	

序号	年度	期初本金 金额	本期发 行金额	本期偿 还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
2	2024	700.00			700.00	3.23	22.61	
3	2025	700.00			700.00	3.23	22.61	
4	2026	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
5	2027	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
6	2028	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
7	2029	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
8	2030	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
9	2031	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
10	2032	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
11	2033	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
12	2034	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
13	2035	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
14	2036	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
15	2037	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
16	2038	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
17	2039	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
18	2040	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
19	2041	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
20	2042	700.00			700.00	3.23	22.61	22.61
21	2043	700.00		700.00		3.23	22.61	722.61
	合计		700.00	700.00			463.51	1,106.98

### 2023年甘肃省政府专项债券（五期）

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
1	2023		4,000.00		4,000.00	3.23	64.60	

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存续 期内应付本息
2	2024	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	
3	2025	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	
4	2026	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
5	2027	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
6	2028	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
7	2029	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
8	2030	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
9	2031	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
10	2032	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
11	2033	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
12	2034	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
13	2035	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
14	2036	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
15	2037	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
16	2038	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
17	2039	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
18	2040	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
19	2041	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
20	2042	4,000.00			4,000.00	3.23	129.20	129.20
21	2043	4,000.00		4,000.00		3.23	64.60	4,064.60
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>4,000.00</b>			<b>2,584.00</b>	<b>6,261.00</b>

## 2) 本项目已发行专项债券还本付息情况

2023年甘肃省专项债券（十七期）专项债券还本付息情况详见下表：

前期发行债券还本付息表

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	本次债券存 续期内应付 本息
1	2023		8,000.00		8,000.00	3.21	128.40	
2	2024	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	
3	2025	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	
4	2026	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
5	2027	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
6	2028	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
7	2029	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
8	2030	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
9	2031	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
10	2032	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
11	2033	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
12	2034	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
13	2035	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
14	2036	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
15	2037	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
16	2038	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
17	2039	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
18	2040	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
19	2041	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
20	2042	8,000.00			8,000.00	3.21	256.80	256.80
21	2043	8,000.00		8,000.00		3.21	128.40	8,128.40
	合计		8,000.00	8,000.00			5,136.00	12,494.00

## (2) 本期调整专项债券情况

本项目本期调整前期已发行2025年甘肃省政府专项债券

（九期）专项债券**700.00**万元，票面利率**2.13%**，在债券存续期每半年支付一次债券利息，到期支付本金。债券发行费用率**0.10%**。本项目本期调整前期已申请发行专项债券存续期内还本付息情况详见下表：

本期拟调整债券还本付息表

单位：万元

序号	年度	期初本金金额	本期发行金额	本期偿还	期末本金余额	融资利率（%）	应付利息	应付本息
1	2025		700.00		700.00	2.13		
2	2026	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
3	2027	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
4	2028	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
5	2029	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
6	2030	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
7	2031	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
8	2032	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
9	2033	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
10	2034	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
11	2035	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
12	2036	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
13	2037	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
14	2038	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
15	2039	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
16	2040	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
17	2041	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
18	2042	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
19	2043	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91
20	2044	700.00			700.00	2.13	14.91	14.91

序号	年度	期初本金金额	本期发行金额	本期偿还	期末本金余额	融资利率 (%)	应付利息	应付本息
21	2045	700.00		700.00		2.13	7.46	707.46
	合计		700.00	700.00			290.75	990.75

### (3) 未来拟发行专项债券情况

本项目未来拟发行专项债券1,000.00万元，假设票面利率2.70%，期限20年，每半年支付一次债券利息，到期支付本金。债券发行费用率0.10%。本项目未来拟发行专项债券存续期内还本付息情况详见下表：

本项目未来拟发行债券还本付息情况

单位：万元

序号	年度	期初本金金额	本期发行金额	本期偿还	期末本金余额	融资利率 (%)	应付利息	应付本息
1	2025		1,000.00		1,000.00	2.70		
2	2026	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
3	2027	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
4	2028	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
5	2029	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
6	2030	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
7	2031	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
8	2032	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
9	2033	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
10	2034	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
11	2035	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
12	2036	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
13	2037	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还	期末本金 余额	融资利 率 (%)	应付利息	应付本息
14	2038	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
15	2039	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
16	2040	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
17	2041	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
18	2042	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
19	2043	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
20	2044	1,000.00			1,000.00	2.70	27.00	16.23
21	2045	1,000.00		1,000.00		2.70	27.00	1,027.00
	合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>			<b>540.00</b>	<b>1,540.00</b>

### 3、景泰县北城区地灾搬迁项目

该项目前期发行专项债券**1,500.00**万元，债券发行时间为**2025年12月4日**，到期日为**2045年12月3日**，利率**2.51%**。在债券存续期每半年支付一次债券利息，发行的债券到期支付本金，还本付息情况详见下表：

前期发行债券还本付息表

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行金 额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利 率 (%)	应付利 息	应付本息
1	2025年		1,500.00		1,500.00	2.51	3.14	3.14
2	2026年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
3	2027年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
4	2028年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
5	2029年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
6	2030年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
7	2031年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65

序号	年度	期初本金 金额	本期发行金 额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利 率 (%)	应付利 息	应付本息
8	2032年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
9	2033年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
10	2034年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
11	2035年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
12	2036年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
13	2037年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
14	2038年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
15	2039年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
16	2040年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
17	2041年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
18	2042年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
19	2043年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
20	2044年	1,500.00			1,500.00	2.51	37.65	37.65
21	2045年	1,500.00		1,500.00	1,500.00	2.51	34.51	1,534.51
	合计						753.00	2,253.00

本次调整2025年甘肃省政府专项债券（二期）专项债券  
 金额1,000.00万元至本项目，债券发行时间为2025年2月  
 18日，到期日为2045年2月17日，利率2.06%。在债券存  
 续期每半年支付一次债券利息，发行的债券到期支付本金，  
 债券发行费用率0.10%。还本付息情况详见下表：

本期拟调整债券还本付息表

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行金 额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利 率 (%)	应付利息	应付本息
1	2025年		1,000.00		1,000.00	2.06	1.72	1.72
2	2026年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
3	2027年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60



序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利 率 (%)	应付利息	应付本息
4	2028年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
5	2029年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
6	2030年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
7	2031年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
8	2032年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
9	2033年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
10	2034年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
11	2035年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
12	2036年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
13	2037年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
14	2038年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
15	2039年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
16	2040年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
17	2041年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
18	2042年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
19	2043年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
20	2044年	1,000.00			1,000.00	2.06	20.60	20.60
21	2045年	1,000.00		1,000.00	1,000.00	2.06	3.43	1,003.43
	合计						396.55	1,396.55

未来拟发行31,500.00万元，未来发行按上期债券利率推测假设债券票面利率2.70%，期限20年，在债券存续期每半年支付一次债券利息，发行的债券到期支付本金，未来发行的债券将在存续期的最后五年内分期偿还本金。债券发行费用率0.10%。自发行之日起20年债券存续期还本付息情况详见下表：

未来拟发行债券还本付息表

单位：万元

序号	年度	期初本金 额	本期发行金 额	本期偿还 本金	期末本金金 额	融资利 率 (%)	应付利息	应付本息
----	----	-----------	------------	------------	------------	-----------------	------	------

序号	年度	期初本金金额	本期发行金额	本期偿还本金	期末本金金额	融资利率(%)	应付利息	应付本息
1	2026年		31,500.00		31,500.00	2.70	708.75	708.75
2	2027年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
3	2028年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
4	2029年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
5	2030年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
6	2031年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
7	2032年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
8	2033年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
9	2034年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
10	2035年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
11	2036年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
12	2037年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
13	2038年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
14	2039年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
15	2040年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
16	2041年	31,500.00			31,500.00	2.70	850.50	850.50
17	2042年	31,500.00		6,300.00	25,200.00	2.70	850.50	7,150.50
18	2043年	25,200.00		6,300.00	18,900.00	2.70	680.40	6,980.40
19	2044年	18,900.00		6,300.00	12,600.00	2.70	510.30	6,810.30
20	2045年	12,600.00		6,300.00	6,300.00	2.70	340.20	6,640.20
21	2046年	6,300.00		6,300.00	-	2.70	28.35	6,328.35
	合计						<b>15,876.00</b>	<b>47,376.00</b>

#### 4、白银高新技术产业开发区正路工业园地下综合管线及标准化厂房建设项目

该项目前期发行专项债券1,000.00万元，债券发行时间为2025年12月4日，到期日为2045年12月3日，利率2.51%。在债券存续期每半年支付一次债券利息，发行的债

券到期支付本金，还本付息情况详见下表：

前期发行债券还本付息表

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期调整 金额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利率 (%)	应付利息	应付本息
1	2025年		1,000.00		1,000.00	2.51	2.09	2.09
2	2026年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
3	2027年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
4	2028年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
5	2029年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
6	2030年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
7	2031年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
8	2032年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
9	2033年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
10	2034年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
11	2035年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
12	2036年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
13	2037年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
14	2038年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
15	2039年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
16	2040年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
17	2041年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
18	2042年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
19	2043年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
20	2044年	1,000.00			1,000.00	2.51	25.10	25.10
21	2045年	1,000.00		1,000.00		2.51	23.01	1,023.01
	合计						502.00	1,502.00

本次调整2025年甘肃省专项债券（二期）—永泰川  
灌溉引水调蓄水库项目专项债券金额800.00万元至本项目，  
债券发行时间为2025年2月18日，到期日为2045年2月17

日，利率**2.06%**。在债券存续期每半年支付一次债券利息，发行的债券到期支付本金，债券发行费用率**0.10%**。还本付息情况详见下表：

本项目本次拟调整债券还本付息情况

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利率 (%)	应付利息	应付本息
1	2025年		800.00		800.00	2.06	1.37	1.37
2	2026年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
3	2027年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
4	2028年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
5	2029年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
6	2030年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
7	2031年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
8	2032年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
9	2033年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
10	2034年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
11	2035年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
12	2036年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
13	2037年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
14	2038年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
15	2039年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
16	2040年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
17	2041年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
18	2042年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
19	2043年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
20	2044年	800.00			800.00	2.06	16.48	16.48
21	2045年	800.00		800.00		2.06	4.12	804.12
	合计						<b>318.61</b>	<b>1,118.61</b>

未来拟发行**5,500.00**万元，未来发行按上期债券利率推

测假设债券票面利率**2.70%**，期限**20**年，在债券存续期每半年支付一次债券利息，发行的债券到期支付本金，未来发行的债券将在存续期的最后五年内分期偿还本金。债券发行费用率**0.10%**。自发行之日起**20**年债券存续期还本付息情况详见下表：

未来拟发行债券还本付息情况

单位：万元

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利率 (%)	应付 利息	应付 本息
1	2026年		5,500.00		5,500.00	2.70	123.75	123.75
2	2027年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
3	2028年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
4	2029年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
5	2030年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
6	2031年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
7	2032年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
8	2033年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
9	2034年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
10	2035年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
11	2036年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
12	2037年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
13	2038年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
14	2039年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
15	2040年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
16	2041年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
17	2042年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
18	2043年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
19	2044年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
20	2045年	5,500.00			5,500.00	2.70	148.50	148.50
21	2046年	5,500.00		5,500.00		2.70	24.75	5,524.75

序号	年度	期初本金 金额	本期发行 金额	本期偿还 本金	期末本金 金额	融资利率 (%)	应付 利息	应付 本息
	合计						<b>2,970.00</b>	<b>8,470.00</b>

### (三) 资金平衡测算

根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）相关规定，对本期白银市项目进行资金平衡测算。

白银市本期调整涉及4个政府专项债项目，债券存续期20年内可实现项目收入240,203.91万元，扣除成本96,482.71万元和发行费用53.00万元后可用于资金平衡的收益为143,668.20万元。债券到期本息金额112,023.45万元，项目收益覆盖本息总额的保障倍数为1.28。具体情况如下：

项目收益平衡表

单位：万元

序号	项目名称	项目收入	扣除成本及税金	发行费用	其他融资方式资金流出	可用于资金平衡的收益	债券发行额	到期本息	覆盖倍数
1	靖远县第二中学宿舍楼建设项目	11,096.69	7,092.70	2.00	0.00	4,001.99	2,000.00	2,830.70	1.41
2	靖远县城黄河北岸城乡供水提升改造工程	141,079.75	83,263.85	9.70	0.00	57,806.20	9,700.00	47,076.59	1.23
3	景泰县北城区地灾搬迁项目	71,526.95	2,932.52	34.00	0.00	68,560.43	34,000.00	51,025.55	1.34
4	白银高新技术产业开发区正路工业园地下综合管线及标准化厂房建设项目	16,500.52	3,193.64	7.30	0.00	13,299.58	7,300.00	11,090.61	1.20
合计		240,203.91	96,482.71	53.00	0.00	143,668.20	53,000.00	112,023.45	1.28

注：上表中其他融资方式资金流出系该主体项下其他融资资金流出

偿债覆盖倍数计算公式：偿债覆盖倍数 = (可用于偿还债券本息的净现金流 - 所得税) / (债券本息合计 + 银行借款本息合计 + 其他债务资金本息合计 + 与项目收益相关的其他筹资本息合计 - 建设期利息)。

综上，白银市本次涉及调整的**4**个项目，拟调整专项债券**4,500.00**万元，期限**20**年，项目收益覆盖融资本息总额的保障倍数为**1.28**倍，可通过项目自身收益偿还债券本息，项目预期收益与融资可实现平衡。

#### **（四）其他需要说明的事项**

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）规定，因项目取得的政府性基金收入或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。项目建设期利息通过企业自筹解决。

#### **（五）总结**

根据上述测算，本次白银市涉及调整的**4**个项目总投资**123,396.83**万元，自筹资金投入**45,330.22**万元，通过发行专项债券筹集**53,000.00**万元，其中：前期已发行专项债券**10,500.00**万元，本期申请调整专项债券**4,500.00**万元，后续拟发行专项债券**38,000.00**万元，财政资金**25,066.61**万元。在专项债券存续期内，可用于资金平衡的收益为**143,668.20**万元，地方专项债券本息**112,023.45**万元，预测项目收益对融资成本覆盖倍数为



1.28倍，预期项目收益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。

## 六、事前绩效评估

### （一）项目实施的必要性、公益性、收益性

白银市本次发行债券涉及项目是群众期盼、经济社会效益明显、政府当前急需实施的政府投资项目，项目均为有一定收益的公益性项目。本次白银市本期4个项目均已通过国家发改委、财政部审核。申请专项债券资金用于项目建设。

项目收益均已通过甘肃天一会计师事务所有限公司评估。

### （二）项目建设投资合规性与项目成熟度

本期债券对应项目已取得了可行性研究报告批复等相关前期准备材料文件。白银市财政局委托甘肃天一会计师事务所有限公司、上海市汇业（兰州）律师事务所针对本期债券对应项目建设投资及其资金来源的合规性进行分析，并出具《财务评估报告》和《法律意见书》。

本期债券对应项目已取得了可行性研究报告批复等，债券资金下达后能够尽早使用，形成实物工作量。

### （三）项目资金来源和到位可行性

项目资金筹措遵循投入一定资本金，保证项目顺利开

工及后续融资的可能，同时发行专项债券从社会筹资的原则。白银市财政局委托甘肃天一会计师事务所有限公司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的要求，针对项目资金来源和到位可行性出具项目《财务评估报告》。

#### （四）项目收入、成本、收益预测合理性

本期债券根据项目所在地区发展和改革委员会批复的可行性研究报告、物价局批复的文件以及企业财务数据等进行项目收入、成本、收益预测。白银市财政局委托甘肃天一会计师事务所有限公司作为本期债券的评估机构，出具项目收入、成本、收益预测及收益与融资自求平衡的《财务评估报告》。

#### （五）项目偿债计划可行性和偿债风险点

白银市本期涉及调整**4**个专项债项目，发行金额**4,500.00**万元，期限**20**年，用于白银市**4**个项目建设，项目收益覆盖债券本息总额的保障倍数为**1.28**倍，项目预期收益与融资可达平衡。项目建成后的专项收入、政府性基金收入和政府补贴收入作为债券还本付息的资金来源。

### 七、项目风险控制

#### （一）市场风险

市场风险：在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：各级财政合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

## （二）财务风险

财务风险：根据当前的市场状况和数据，如果受市场因素影响，项目运营所需的原材料价格上涨，将导致项目经营成本增加，财务负担加重，进而影响整个项目收益情况，以及项目存续期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

风险控制措施：项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目时已考虑相关风险。

## （三）管理风险

管理风险：债券项目具有回款周期不确定、资金投入大等特点，在实施过程中设计方案的变化、项目管理单位的组织管理水平、项目施工单位的施工技术及管理水平、

可能发生的突发性工程事故等因素，会对项目建设产生一定的不确定性。

风险控制措施：要求各项目单位严格按照要求做好设计、勘察工作，选择具有较高技术与管理水平的承建商，督促施工队伍积极学习、引进先进、可靠的施工技术和装备，加强施工安全管理，保证项目工期和质量。

#### （四）经营风险

经营风险：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目的收入未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注市场价格变动情况，加强项目运营及资金管理，压缩不合理支出，提高资金使用效率，保证还本付息资金。因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。