

克拉玛依市出口货物属地直通查验中心 实施方案

填报单位：克拉玛依市商务局

填报日期：二〇二五年十一月



目录

一、项目基本情况	1
(一) 政策背景	1
(二) 项目背景	2
(三) 项目概况	2
(四) 项目主管部门	3
(五) 立项和建设的相关批复文件	4
(六) 项目开工和建设时间	5
二、经济社会效益分析	5
(一) 经济效益分析	5
(二) 社会效益分析	5
三、项目事前绩效评估及绩效目标情况	5
(一) 事前绩效评估	6
(二) 绩效目标的设定	15
(三) 绩效监控和评价	17
四、项目投资估算及资金筹措方案	17
(一) 编制依据	17
(二) 项目总投资估算	17
(三) 项目融资计划	19
(四) 建设期资金平衡方案	20
五、项目收益与融资自求平衡方案	20
(一) 项目运作模式	20

(二) 项目运营收益	21
(三) 财务费用	22
(四) 项目运营成本	22
(五) 相关税费	24
(六) 资金平衡测算	24
(七) 会计报表	26
六、项目压力测试与评价	26
(一) 压力测试	26
(二) 总体评价	26
七、项目风险评估	26
(一) 影响项目风险因素	27
(二) 风险防范措施	28
八、其他需要说明的事项	29

克拉玛依市出口货物属地直通查验中心 实施方案

根据《中华人民共和国预算法》和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）精神，按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）文件，《财政部关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2019〕23号）等文件的规定，结合自治区克拉玛依市出口货物属地直通查验中心项目实施情况，特制定本项目实施方案。

一、项目基本情况

（一）政策背景

设立中国（新疆）自由贸易试验区是党中央、国务院作出的重大决策，是新形势下全面深化改革和扩大开放的重要战略举措，是国家赋予新疆的重大使命任务。中国（新疆）自由贸易试验区获批以来，在自治区党委、人民政府坚强领导下，各有关部门单位及乌鲁木齐、喀什、霍尔果斯片区积极贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持以制度创新为核心，以可复制可推广为基本要求，大胆试、大胆闯、自主改，在贸易便利化、人员流动便利化、政府管理创新、事中事后监管、产业高质量发展等领域形成了一批制度创新成果和典

型案例，经自治区人民政府研究同意，在全疆复制推广。依托新疆自贸试验区政策优势，通过属地直通项目促进跨境贸易便利化，吸引加工制造、商贸物流等产业向本区域集聚，助力打造“一带一路”北通道的核心货运枢纽。

在以上政策支持下，本项目打造克拉玛依市公路口岸属地直通新模式示范项目，通过与巴克图、吉木乃等周边口岸合作，形成“边境口岸+腹地城市枢纽”的合作新范式。并计划未来将航空、铁路、公路物流发展有机结合，成为口岸腹地城市多式联运国际物流枢纽。

（二）项目背景

建设克拉玛依市货运枢纽查验中心是破解本地物流瓶颈、推动产业链升级，强化北疆枢纽地位，推动“一带一路”核心区建设服务国家战略的关键举措，项目建成后将直接推动克拉玛依从资源型城市向开放型经济高地转型，所以本项目的实施是必要且迫切的。总之，克拉玛依市货运枢纽查验中心的建设，既是顺应新时代发展的必然选择，也是推动克拉玛依市高质量发展的现实需求。本项目的建设能吸引企业向克聚集，缓解周边边境口岸的进出口货运压力，服务于周边边境口岸货运枢纽的仓储前置区。

（三）项目概况

- 1.项目名称：克拉玛依市出口货物属地直通查验中心。
 - 2.项目主管单位：克拉玛依市商务局；
- 项目建设单位：克拉玛依市商务局。

3.项目建设期及运营期：本期工程项目建设期限为 2025 年 6 月—2025 年 12 月；运营期（不含建设期）19 年。

4.项目建设地点：本项目位于克拉玛依市高新技术产业开发区平南五路以南，金东三街以东、铁路专用线以西空地内。

5.项目建设性质：新建。

6.项目建设规模及建设内容：新建中国（新疆）自由贸易试验区“公路口岸属地直通”试点项目——“一带一路”区域出口货物属地直通查验中心 7710 平方米及跨境电商、属地直通查验平台。室外工程包括查验场地 2.06 万 m²、场地环路约 0.5km、绿化种植、封闭式围网 0.62km、系统配套工程包括视频监控设施、室外给排水、供热、消防、电力等。配备智能卡口设施设备；专用机房，

7.投向领域：国家物流枢纽等物流基础设施投向领域。

8.项目功能定位：此基础设施配套项目的实施，将成为克拉玛依市公路口岸属地直通新模式示范项目，通过与巴克图、吉木乃等周边口岸合作，形成“边境口岸+腹地城市枢纽”的合作新范式。并计划未来将航空、铁路、公路物流发展有机结合，成为口岸腹地城市多式联运国际物流枢纽。

（四）项目主管部门

主管部门：克拉玛依市商务局；

单位地址：克拉玛依市宝石路 278 号科研生产办公楼 A 座 211 室。

主要职责：

1.充分考虑项目投资建设和运营成本等因素，做好本项目融资与收益平衡评估；

2.配合做好项目收益专项债券发行方案的编制、专业报告出具、信息披露等各项准备工作，落实发行和管理项目收益专项债券的各项配套管理办法、标准和规定等文件；

3.严格履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益；

4.监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金进行严肃处理和责任追究；

5.配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控，确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业提供担保和抵押，不得擅自将项目资产进行转移和划转企业；

6.合理控制本项目资产权益取得节奏，并根据国家和新疆维吾尔自治区有关法律法规和政策规定做好对应的专项债券还本付息工作，加强对项目实施情况的监控；

7.配合做好项目跟踪评级工作，依法依规做好项目信息公开等工作。

（五）立项和建设的相关批复文件

克拉玛依市发展改革委关于克拉玛依市出口货物属地直通查验中心可行性研究报告的批复克发改发〔2024〕308

号对项目地址、建设内容及建设规模、总投资金及来源、项目建设期予以批复。

（六）项目开工和建设时间

本项目工期为 2025 年 6 月—2025 年 12 月。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

根据本项目资金筹措及专项债券发行计划，本项目拟申请地方政府专项债券 5000.00 万元（本次发行地方政府专项债券 2000.00 万元，2025 年已发行地方政府专项债券 3000.00 万元）。专项债券存续期内（2025 年—2044 年）累计经营总收入为 18334.26 万元，经营总成本（不含折旧摊销）为 2164.02 万元，税金为 2824.56 万元，可用于还款的项目收益为 13345.68 万元。以上测算结果说明本项目每年收益不仅能覆盖专项债和银行贷款的还本付息，还能产生一定的收益，说明项目具有较好的经济效益。

（二）社会效益分析

本项目建设能够促进国内外贸易的便捷流通，降低贸易成本，提高商品流通率，通过推动现代化口岸发展，可以聚集更多的人流、物流、资金流和信息流，为本市的经济社会发展带来黄金机遇。此外，对社会结构和文化也有深远的影响。在“一带一路”倡议下，口岸地区成为国内和国际多元族群聚集的社会空间，会影响当地的资源本地化、产业化和集群化发展，形成了居住空间结构和经济结构互嵌、公共交

往和文化结构区隔的格局，协调各民族的利益，培育多元主体参与的公共交往空间和文化交流空间，从而促进国民经济的发展。

三、项目事前绩效评估及绩效目标情况

（一）事前绩效评估

1.项目实施的必要性、公益性、收益性

（1）项目实施的必要性

《克拉玛依高新技术产业开发区国土空间专项规划（2021—2035年）》中提出：优化园区空间布局，明确综合服务、科技创新、孵化转化等服务型组团空间，划分专业化产业生产组团，充分衔接仓储物流组团，合理预留远景发展空间。强化土地集约利用，建立土地集约利用准入机制和退出机制，完善土地利用考核机制，研究建立产业发展与建设用地联动机制，实现良性滚动开发。项目建设符合《克拉玛依高新技术产业开发区国土空间专项规划（2021—2035年）》。

（2）项目实施的公益性

本项目建成后，可提升企业经济及综合实力，增加克拉玛依市的税收收益，带动当地新兴产业的经济发展，增加就业岗位，有利于克拉玛依市的发展，对当地的发展具有一定促进作用，并带动相关行业的发展，加快产业结构调整，因此本项目的建设可间接促进克拉玛依市社会政治稳定和经济的发展，符合项目实施的公益性。

（3）项目实施的收益性

经济效益显著。经计算得知，累计经营总收入为 18334.26 万元，经营总成本为 2164.02 万元，税金为 2824.56 万元，可用于还款的项目收益为 13345.68 万元。本项目具有一定的抗风险能力。本项目具有较强的适应性和较小的社会风险，社会可行性较好，具有一定的抗风险能力。

2.项目建设投资合规性与项目成熟度

（1）项目建设合规性

克拉玛依市发展改革委关于克拉玛依市出口货物属地直通查验中心可行性研究报告的批复克发改发〔2024〕308 号对项目地址、建设内容及建设规模、总投资金及来源、项目建设期予以批复。

本项目成立项目领导小组，项目决策程序合规合法。

（2）项目成熟度

克拉玛依市出口货物属地直通查验中心已经得到克拉玛依市发展和改革委员会的同意批复，项目规划已完成，建设用地已得到同意，建设方案经多方论证已敲定，并且完成了项目投资估算表的编制，项目较为成熟。

3.项目资金来源和到位可行性

（1）资金筹资合规，项目投入合理

克拉玛依市出口货物属地直通查验中心建设费用由地方政府专项债券和银行贷款等多种渠道资金承担，资金来源渠道符合相关规定，资金筹措程序科学规范。

项目总投资 6250.00 万元，其中：2025 年拟申请发行地方政府专项债券 5000 万元（其中：2025 年 11 月已成功发行地方政府专项债券资金 3000.00 万元，利率 2.1%，期限 20 年），财政配套资金 1250.00 万元；2025 年财政配套资金 1250 万元。

本次拟申请地方政府专项债券资金 2000.00 万元，期限 20 年，利率 3.2%。

（2）筹资风险可控

克拉玛依市出口货物属地直通查验中心使用资金由专项债券和银行贷款等多种渠道筹资，筹资风险低。另外，该项目在建设过程中，项目单位成立领导小组对项目实施和运营的全过程进行监督，项目实施单位将严格按照合同约定以及工程施工进度，严格把关审核该项目相关工程资料，支付该项目工程款。设立专账、专人，建立健全项目资金管理制度，保证资金专款专用。全过程安排专门项目负责人对该项目进行工程质量和工程验收工作，确保资金使用公开透明。资金筹措能够体现权责对等，财权和事权相匹配，项目资金在项目执行过程中风险基本可控。

（3）投入具有一定成本可控性

克拉玛依市商务局通过聘请第三方对该项目可行性研究报告的编制，确定该项目预算金额。该项目成本测算有依据有标准，经过市场比价后确定预算金额基本合理。该项目

单位从项目立项之日开始就重视项目成本的管理工作，从确立成本责任、施工过程管理、合理化人工成本、保证材料质量和降低材料成本、减少资金占用以及施工过程中的浪费等多角度、全链条开展成本管理。在项目实施过程中，该单位将安排专人实现在保障项目质量前提下的成本最小化。该项目通过统筹规划、分步实施，统一标准，减少重复建设，降低建设和管理成本。

4.项目收入、成本、收益预测合理性

（1）投入成本合理性

根据项目公司的运营内容，本项目的主要年运营维护收费包括：原材料燃料费、人员成本、修理费、其他管理费、税金等。

（1）原材料燃料动力费

电：0.4362 元/度，年用电量：15 万度；（单价依据〈关于印发《克拉玛依市居民生活用气阶梯价格制度实施方案》的通知〉年用电量暂估）。

水：2.40 元/吨，年用水量：7 万吨。（单价依据工业用水价格，年用水量暂估）。

（2）人员成本

人员成本主要为项目公司日常经营管理、物业管理活动所支出的费用，根据本项目规模及特点，本项目运营按 10 名人员测算，人员基本工资参考 8 万元/年测算，测算每年

项目公司人员成本为 80 万元/年。

（3）修理费

修理费主要包括策划、广告、设备购置、能源消耗等费用，暂按固定资产原值的 0.1%估算，具体见总成本费用估算表。

（4）折旧费、无形资产、递延资产摊销计算

本项目固定资产折旧采取分类折旧法，折旧费为总投资扣除可抵扣的进项税，减去 5%残值，按 20 年分摊，年均折旧费 272.37 万元。无形资产摊销按 19 年，年均摊销费为 65.03 万元，

（5）其他管理费用

包括管理费用、维修费用及其他不可预见的费用，为考虑成本费用动态测算，按营业收入的 0.5%计取。

（7）增值税及附加

项目增值税金及附加包括增值税、城市维护建设税、教育费附加和地方教育费。

综上所述，项目测算期限内的总成本费用为 10987.81 万元，经营成本合计为 2164.02 万元。（详见总成本费用表）

成本预测合理。

（2）收入及收益预测合理性

本项目收入主要为建筑租赁收入、装卸费收入、站内掏装集装箱收入、停车费收入。

（1）建筑租赁收入：饱和租赁面积为 3000 平方米，经调研，单价按照每平方米 0.8 元/每天计算，运营期内租赁单价每五年上涨 3%，预计运营期内收入为：2332.69 万元。（收费单价标准参考克拉玛依火车站南片区物流园基础设施项目及克拉玛依数字经济孵化产业园项目一期；单价涨幅根据近五年人民币通货膨胀率变化测算）。

（2）装卸费收入：装卸费按 320 元/箱，铁运、陆运合计约 12900 箱，预计运营期内收入为 7843.20 万元。（装卸费收费标准参考铁路专用线装卸费单价，本次货物周转率暂按 61%计取）。

（3）站内掏装集装箱收入：20 英尺货物约 5160 箱，掏装集装箱费按 360 元/箱。40 英尺货物约 7740 箱，掏装集装箱费按 300 元/箱，铁运、陆运合计约 12900 箱，预计运营期内收入为 7941.24 万元。（掏箱费收费标准参照铁路专用线装卸费的单价计取，本次货物周转率暂按 61%计取）。

（4）停车费收入：

结合项目实际情况，停车位收费采用分段计时收费的方式，考虑每个停车位的周转率等因素，本项目停车位拟按 30 个，单价 10 元/个/天，运营期内收入为 217.13 万元。

收入来源合法合规，渠道稳定，收入类型契合建设内容。

（3）成本控制措施有效性

克拉玛依市商务局通过聘请第三方对该项目可行性研究报告的编制，确定该项目预算金额。该项目成本测算有依

据有标准，经过市场比价后确定预算金额基本合理。该项目从项目立项之日开始就重视项目成本的管理工作，从确立成本责任、施工过程管理、合理化人工成本、保证材料质量和降低材料成本、减少资金占用以及施工过程中的浪费等多角度、全链条开展成本管理。在项目实施过程中，该单位将安排专人实现在保障项目质量前提下的成本最小化。该项目通过统筹规划、分步实施，统一标准，减少重复建设，降低建设和管理成本。

5.债券资金需求合理性

本项目总投资 6250.00 万元，拟申请专项债 5000.00 万元，2025 年 11 月已发行地方政府专项债券资金 3000.00 万元，利率 2.1%，期限 20 年。本次申请地方政府专项债券资金 2000.00 万元，利率 3.2%，期限 20 年。项目投向领域属于“国家物流枢纽等物流基础设施投向领域”，符合政策支持的新增专项债券投向领域。

6.项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

该项目建设费用由地方政府专项债券和多渠道资金筹资，资金来源渠道符合相关规定，项目资金支持方式科学合理。项目收入来源合理，具备一定收益。

（2）项目偿债风险点

该项目经业务部室、财务部门多次审议决定，经过充分的论证和评估，预算准确可行，建立了严格的财务制度、内

控制度、预算绩效管理办法，对项目实施过程进行监控，如发生偏离预期计划，按照预算绩效管理办法及时采取纠偏措施，确保项目实施严格按照计划落到实处。

从财务规范方面分析，根据《中华人民共和国会计法》和有关财务制度规定，以上级主管单位财务制度为指导，结合该单位业务工作特点，制订并完善了包括内部财务控制、财务公开、重点支出管理、会计报销、资产管理、现金及账户管理等财务管理制度。

严格依据《政府采购货物和服务招标投标管理办法》（财政部令第 87 号）的规定，应该采取招投标工作的一律进行公开招标，禁止出现应招未招或者逃避招标的情况。绩效运行监控是指通过动态采集数据，及时、系统地反映预算执行、项目实施和绩效目标完成情况等重点内容，发现运行偏差并提出及时、有效的纠偏措施予以纠正，以确保项目预算资金按计划使用并实现预期绩效目标。

7.绩效目标合理性

（1）绩效目标明确性

1）该项目设定的绩效目标明确了项目实施的依据、具体内容、时间安排、总投资额，进一步细化绩效目标指标的作用，同时对项目完成后达到的质量标准、实施效果进行了细化。

2）该项目设定的绩效目标明确阐述了本项目建设的迫切需要，结合本项目的现状确定其主要绩效内容，明确了项

目实施的具体步骤以及项目构建后能够达到的效益、效果。

3) 绩效目标设定与克拉玛依市高新技术产业开发区长期规划目标、年度工作目标一致，项目受益群体定位准确，绩效目标和指标的设置与项目预期产出和效益高度相关。

(2) 绩效目标的合理性

1) 本项目建成后，可提升企业经济及综合实力，增加克拉玛依市的税收收益，带动当地新兴产业的经济发展，增加就业岗位，有利于克拉玛依市的发展，对当地的发展具有一定促进作用，并带动相关行业的发展，加快产业结构调整，因此本项目的建设可间接促进克拉玛依市社会政治稳定和经济的发展，符合项目实施的公益性。项目建设符合《克拉玛依高新技术产业开发区产业发展规划（2022—2035 年）》。

2) 绩效目标与项目预计解决的问题相匹配，与现实需求相匹配。同时，绩效目标的设定具有一定的前瞻性和挑战性。

3) 绩效目标的设定明确了项目实施的依据、具体内容、时间安排、总投资额，起到了进一步细化绩效目标指标的作用，同时对项目完成后达到的质量标准、实施效果进行了细化。

4) 绩效目标的设定符合上级审核标准。

8.其他需要纳入事前绩效评估的事项

克拉玛依市商务局成立了专门的项目领导小组，对项目的前期准备、活动过程进行全过程监控，制定了相应的管理

办法及项目实施方案，做到制度在先，有据可依，严格按照办法和方案流程进行管控，确保项目动态监管、制度执行常态化。项目技术路线完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标相匹配。项目组织、进度安排合理，与项目有关的基础设施条件能够得以有效保障。

(二) 绩效目标的设定

项目名称		克拉玛依市出口货物属地直通查验中心			
预算单位		克拉玛依市商务局			
项目类型		产业发展□	民生保障□	基础设施√	行政运行□
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		《克拉玛依高新技术产业开发区国土空间专项规划（2021—2035 年）》		
	资金管理办法（名称、文号）		《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知财预〔2021〕61 号		
	绩效分配方式		据实据效		
	立项依据		克拉玛依市发展改革委关于克拉玛依市出口货物属地直通查验中心可行性研究报告的批复克发改发〔2024〕308 号		
	使用范围		克拉玛依市出口货物属地直通查验中心		
	申报（补助）条件		符合国家物流枢纽等物流基础设施投向领域		
	项目起止年限		2025 年 6 月—2025 年 12 月		
项目资金 （万元）		中期资金总额：	6,250.00	年度资金总额：	6,250.00
		其中：财政拨款	1,250.00	其中：财政拨款	1,250.00
		地方政府专项债资金	5,000.00	地方政府专项债资金	5.000.00（本次发行 2000.00 万元）
		其他资金	0.00	其他资金	0.00
	中期目标			年度目标	
总体目标	新建中国（新疆）自由贸易试验区“公路口岸属地直通”试点项目——“一带一路”区域出口货物属地直通查验中心 7710 平方米及跨境电商、属地直通查验平台。室外工程包括查验场地 2.06 万 m²、场地环路约 0.5km、绿化种植、封闭式围网 0.62km、系统配套工程包括视频监控设施、室外给排水、供热、消防、电力等。配备智能卡口设施设备；专用机房，			新建中国（新疆）自由贸易试验区“公路口岸属地直通”试点项目——“一带一路”区域出口货物属地直通查验中心 7710 平方米及跨境电商、属地直通查验平台。室外工程包括查验场地 2.06 万 m²、场地环路	

	专用网络及网络安全设施；跨境电商设备设施；公路口岸属地直通设备设施等。				约 0.5km、绿化种植、封闭式围网 0.62km、系统配套工程包括视频监控设施、室外给排水、供热、消防、电力等。配备智能卡口设施设备；专用机房，专用网络及网络安全设施；跨境电商设备设施；公路口岸属地直通设备设施等。		
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	指标 1：新建建筑完成率	=100%	数量指标	指标 1：新建建筑完成率	=100%
			指标 2：道路及场地硬化完成率	=100%		指标 2：道路及场地硬化完成率	=100%
			指标 3：系统配套设施完成率	=100%		指标 3：系统配套设施完成率	=100%
		质量指标	指标 1：项目设计变更率	≤5%	质量指标	指标 1：项目设计变更率	≤5%
			指标 2：项目验收通过率	≥95%		指标 2：项目验收通过率	≥95%
			指标 3：项目融资倍数	≥1.20 倍		指标 3：项目融资倍数	≥1.20 倍
		时效指标	指标 1：项目按计划开工率	≥95%	时效指标	指标 1：项目按计划开工率	≥95%
			指标 2：项目按计划完工率	≥95%		指标 2：项目按计划完工率	≥95%
		成本指标	指标 1：本项目投资额	≤6250 万元	成本指标	指标 1：本年度投资额	≤6250 万元
			指标 2：成本控制率	=100%		指标 2：成本控制率	=100%
	效益指标	经济效益指标	指标 1：增加地方经济收入	有效增加	经济效益指标	指标 1：增加地方经济收入	有效增加
		社会效益指标	指标 1：促进对外贸易便捷流通性	有效完善	社会效益指标	指标 1：促进对外贸易便捷流通性	有效完善
		生态效益指标	指标 1：环境投诉事件	≤5 起	生态效益指标	指标 1：环境投诉事件	≤5 起

		可持续影响指标	指标 1: 运营管理	健康有效	可持续影响指标	指标 1: 运营管理	健康有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 受益人群满意度	≥95%	服务对象满意度指标	指标 1: 受益人群满意度	≥95%

（三）绩效监控和评价

根据《自治区党委、自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发〈自治区全面实施绩效管理的工作方案〉的通知》（新财预〔2018〕158号）、《关于印发〈自治区政府债务支出预算绩效管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2019〕80号）等文件，对项目进行绩效监控和评价。一是在债券发行的2个月内进行一次绩效监控，对绩效目标偏离值超过20%的指标立即进行整改，同时监控及整改结果经项目主管部门审核后报财政部门。二是在每年年末，对项目实施绩效自评，形成自评报告，按照绩效评级规定程序报同级财政部门。

四、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- （1）设计提供的图纸及相关工程量；
- （2）《市政公用工程设计编制深度规定（2013年版）》；
- （3）建设部建标〔2007〕164号关于发布《市政工程投资估算编制办法》的通知；
- （4）《建设工程造价咨询规范》GB/T51095-2015；
- （5）中价协《建设项目设计概算编审规程》

CECA/GC2-2015;

(6) 建标〔2011〕1号关于印发《市政工程设计概算编制办法》的通知;

(7) 《新疆建筑工程消耗量定额克拉玛依地区单位估价表 2015》;

(8) 《全统装饰装修工程消耗量定额克拉玛依地区单位估价表 2015》;

(9) 《新疆市政工程消耗量定额克拉玛依地区单位估价汇总表 2013》;

(10) 《新疆维吾尔自治区园林绿化工程消耗量定额 2014 年克拉玛依地区单位估价汇总表》;

(11) 新建标〔2016〕2号发布的《关于建筑营业税改增值税调整新疆建设工程计价依据的实施意见》;

(12) 新建标〔2019〕4号“关于调整我区建设工程计价依据增值税税率的通知”;

(13) 新建标〔2020〕1号“关于应对新冠肺炎疫情影响做好我区建设工程计价有关工作的通知”;

(14) 新疆维吾尔自治区住房和城乡建设厅 2020 年第 120 号《关于新疆建设工程扬尘污染防治增加费计取方法的公告》;

(15) 新建标函〔2021〕17号文件新疆智慧工地基础配置费用计取;

(16) 材料价格参照新疆工程造价信息网发布的克拉玛依地区 2024 年 12 月份建设工程综合价格信息;

(17) 本项目估算编制方法为定额概算法;

(18) 部分工程费用参照本地区类似工程技术经济指标。

(二) 项目总投资估算

经估算，建设项目总投资 6250.00 万元，其中：工程建设费用 4786.49 万元，占项目总投资的 76.58%；工程建设其他费用 852.40 万元，占项目总投资的 13.64%；基本预备费 451.11 万元，占项目总投资的 7.22%；建设期利息 160.00 万元，占项目总投资的 7.74%。详见《总投资估算表》。

本项目建设年限为 2025 年 6 月—2025 年 12 月。投资计划及资金来源详见下表《年度投资计划》。

年度投资计划表（单位：万元）

序号	名称				合计
		2024 年	2025 年	2026 年	
1	总投资		6250.00		6250.00
1.1	固定资产投资		6250		
1.2	流动资金		0		
2	资金筹措		6250.000		6250.00
2.1	财政资金		1250.00		1250.00
2.2	专项债资金		5000.00		5000.00

(三) 项目融资计划

本项目总投资 6250.00 万元，2025 年拟申请专项债 5000.00 万元（其中：2025 年 11 月已成功发行地方政府专项

债券资金 3000.00 万元，利率 2.1%，期限 20 年），财政配套资金 1250 万元。本次拟申请地方政府专项债券资金 2000.00 万元，期限 20 年。项目融资计划详见《项目融资计划表》。

（四）建设期资金平衡方案

本项目工期为 2025 年 6 月—2025 年 12 月，2025 年拟申请 5000.00 万元专项债券（其中：2025 年 11 月已成功发行地方政府专项债券资金 3000.00 万元，利率 2.1%，期限 20 年），本次拟申请地方政府专项债券资金 2000.00 万元，期限 20 年。

按照专项债还款方式，建设期内 2025 年申请专项债应付利息 160.00 万元；本项目共计发行专项债券 5000.00 万元，债券发行费用合计为 5 万元，登记托管费 0.4 万元，建设期内兑付费为 0.45 万元。

五、项目收益与融资自求平衡方案

（一）项目运作模式

- 1.项目运作主体：克拉玛依市商务局。
- 2.管理模式：项目产生的收益定期上缴财政局国库，用于偿还专项债券的本息。
- 3.资金筹措计划：本项目建设总投资 6250.00 万元，采用多渠道筹资方式，其中拟申请专项债券 5000.00 万元（其中：2025 年 11 月已成功发行地方政府专项债券资金 3000.00 万元，利率 2.1%，期限 20 年），财政配套资金 1250 万元。

本次拟申请地方政府专项债券资金 2000.00 万元，期限 20 年。

4.保障措施：项目实施过程中，将按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露、保障投资者权益，更好地发挥专项债券对项目建设支持作用。

（二）项目运营收益

本项目收入主要为建筑租赁收入、装卸费收入、站内掏装集装箱收入、停车费收入。

（1）建筑租赁收入：饱和租赁面积为 3000 平方米，经调研，单价按照每平方米 0.8 元/每天计算，运营期内租赁单价每五年上涨 3%，预计运营期内收入为：2332.69 万元。（收费单价标准参考克拉玛依火车站南片区物流园基础设施项目及克拉玛依数字经济孵化产业园项目一期；单价涨幅根据近五年人民币通货膨胀率变化测算）。

（2）装卸费收入：装卸费按 320 元/箱，铁运、陆运合计约 12900 箱，预计运营期内收入为 7843.20 万元。（装卸费收费标准参考铁路专用线装卸费单价，本次货物周转率暂按 61%计取）。

（3）站内掏装集装箱收入：20 英尺货物约 5160 箱，掏装集装箱费按 360 元/箱。40 英尺货物约 7740 箱，掏装集装箱费按 300 元/箱，铁运、陆运合计约 12900 箱，预计运营期内收入为 7941.24 万元。（掏箱费收费标准参照铁路专用线装卸费的单价计取，本次货物周转率暂按 61%计取）。

(4) 停车费收入:

结合项目实际情况，停车位收费采用分段计时收费的方式，考虑每个停车位的周转率等因素，本项目停车位拟按 30 个，单价 10 元/个/天，运营期内收入为 217.13 万元。

收入来源合法合规，渠道稳定，收入类型契合建设内容。

详见《营业收入、增值税及附加估算表》。

(三) 财务费用

本项目发行专项债券共计 5000.00 万元（其中：2025 年 11 月已成功发行地方政府专项债券资金 3000.00 万元，利率 2.1%，期限 20 年），本次发行地方政府专项债券资金 2000.00 万元，期限为 20 年，发行利率 3.2%，专项债券发行费率 1.00‰、登记托管费 0.08‰、兑付服务费 0.05‰，本项目专项债券相关费用总计 5.85 万元。

本次拟申请地方政府专项债券资金，2000.00 万元，期限 20 年。详见《项目还本付息计划表》。

(四) 项目运营成本

(1) 投入成本合理性

根据项目公司的运营内容，本项目的主要年运营维护收费包括：原材料燃料费、人员成本、修理费、其他管理费、税金等。

(1) 原材料燃料动力费

电：0.4362 元/度，年用电量：15 万度；（单价依据《关于印发《克拉玛依市居民生活用气阶梯价格制度实施方案》

的通知〉年用电量暂估）。

水：2.40 元/吨，年用水量：7 万吨。（单价依据工业用水价格，年用水量暂估）。

（2）人员成本

人员成本主要为项目公司日常经营管理、物业管理活动所支出的费用，根据本项目规模及特点，本项目运营按 10 名人员测算，人员基本工资参考 8 万元/年测算，测算每年项目公司人员成本为 80 万元/年。

（3）修理费

修理费主要包括策划、广告、设备购置、能源消耗等费用，暂按固定资产原值的 0.1%估算，具体见总成本费用估算表。

（4）折旧费、无形资产、递延资产摊销计算

本项目固定资产折旧采取分类折旧法，以折旧费为总投资扣除可抵扣的进项税，减去 5%残值，按 20 年分摊，年均折旧费 272.37 万元。无形资产摊销按 19 年，年均摊销费为 65.03 万元，

（5）其他管理费用

包括管理费用、维修费用及其他不可预见的费用，为考虑成本费用动态测算，按营业收入的 0.5%计取。

（7）增值税及附加

项目增值税金及附加包括增值税、城市维护建设税、教

育费附加和地方教育费。

综上所述，项目测算期限内的总成本费用为 10987.81 万元，经营成本合计为 2164.02 万元。（详见总成本费用表）

详见《总成本费用估算表》。

（五）相关税费

本项目销售增值税税率按照 9%计取；城市维护建设税 7%；教育费附加 3%；地方教育费附加 2%；企业所得税 25%。增值税及附加估算详见附表 1。

（六）资金平衡测算

1.本项目在债券存续期内项目营业总收入为本项目在债券存续期全周期收入为 18334.26 万元，运营期项目总支出为 2164.02 万元，税金为 2824.56 万元，可用还款的项目收益为 13345.68 万元。

2.详细列示分年度还本付息情况，根据专项债券发行计划，计算分年度专项债券还本付息情况，发行专项债券测算利率均按 3.2%计算。

3. 全面列示偿债指标的计算情况

总投资收益率（项目可偿债总收益/总投资）	=	13345.68	6250.00	2.14
总债务还本付息保障倍数（项目可偿债总收益/总债务融资本息）	=	13345.68	8200.00	1.77
总债务本金保障倍数（项目可偿债总收益/总债务融资本金）	=	13345.68	5000.00	2.67
专项债券本息保障倍数（项目可偿专项债收益/专项债券本息）	=	13345.68	8200.00	1.77

专项债券本金保障倍数（项目可偿专项债收益/专项债券本金）	=	13345.68	5000.00	2.67
------------------------------	---	----------	---------	------

4.资金测算平衡情况，本项目在债券存续期内项目营业总收入为本项目在债券存续期全周期收入为 18334.26 万元，运营期项目总支出为 2164.02 万元，税金为 2824.56 万元，可用还款的项目收益为 13345.68 万元。现金流收入能够完全覆盖专项债券还本付息的规模。项目投资现金流量详见附表 5。

5.项目资金平衡情况的结论

项目的偿债覆盖率为 $1.77 > 1.2$ ，因此，在债券存续期内，该项目累计收入可以覆盖债券的本息支出，项目累计预期收入和融资能够达到平衡。

结论如下：

（1）本项目的建设对地区社会、经济、发展将有较大的促进作用，项目具有正面社会影响，与地方政府、群众、工程技术条件互相适应，无社会风险，社会效益非常突出，社会可行性良好。

（2）项目建设场址具有良好的区位优势，地质稳定，外部水、电基础设施条件良好，为项目建设提供了有利的建设条件。

（3）项目建设规模，规划布局，建设方案，环保措施，实施进度安排，项目组织与管理，资金筹措方案等是可行的。

(4) 项目建成投产后将改善本地区的投资环境，由此加速相关行业的发展，进而促进整个地区的经济发展，有利于全社会环境质量的改善和保护，提高人民生活水平和健康水平，其社会效益是极其广泛和重要的。项目建设有良好的发展前景。

综上所述，本项目建设可行。

(七) 会计报表

项目存续期模拟会计报表包括利润表、现金流量表、资产负债表详见附表 4、5、6。

六、项目压力测试与评价

(一) 压力测试

本项目采用单因素压力测试。选用运营收入、成本进行单因素变动压力测试。单因素敏感性分析按照-20%、-15%、-10%、-5%、0%、5%、10%、15%、20%九个节点进行测试。

项目	单因素变动比例								
	-20%	-15%	-10%	-5%	0	5%	10%	15%	20%
可偿债收益(万元)	10676.54	11343.83	12011.11	12678.40	13345.68	14012.96	14680.25	15347.53	16014.82
债券本息金额(万元)	7540.00	7540.00	7540.00	7540.00	7540.00	7540.00	7540.00	7540.00	7540.00
债券本息覆盖倍数	1.42	1.50	1.59	1.68	1.77	1.86	1.95	2.04	2.12

(二) 总体评价

基于上表，本项目在债券存续期内可偿债收益下浮 5%、10%、15%、20%的情况下，以及上浮 5%、10%、15%、20%的情况下，均可实现债券还本付息的资金需求。结合上述压力测

试情况来看，本项目申请政府专项债券资金 5000.00 万元，完全符合政府专项债券发行条件，可较好实现收支平衡，偿债能力较强。

七、项目风险评估

（一）影响项目风险因素

1.建设和管理风险：项目建设具有周期长、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和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。

2.财务和市场风险：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。

3.公共政策风险：本项目建设总投资 6250.00 万元，采用多渠道筹资方式，其中拟申请专项债券 5000.00 万元（其中：2025 年 11 月已成功发行地方政府专项债券资金 3000.00 万元，利率 2.1%，期限 20 年），本次发行地方政府专项债券资金 2000.00 万元，期限为 20 年，发行利率 3.2%，若国家对专项债券发行政策进行调整，可能导致后续债券发行难以实现，进而影响项目后续建设。

4.偿付风险：偿付风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的实际收入定价未能达到预测值，

将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。同时，项目日常经营性支出涉及人力成本、维修费用等变动因素，实际支出增加也降低偿债能力。

5.环境影响风险：项目的建设施工将不可避免地会对周围生态环境、沿线居民的生产和生活造成影响，包括对生态环境的影响、对土地利用的影响、对地质水文的影响、对水土资源的影响、对沿线声音环境的影响等。

（二）风险防范措施

1.风险控制措施建议点：严格按照要求选择承建商、加强施工队伍管理、保证项目工期和质量等。

2.风险控制措施建议点：加大对该项目的支持力度，增加项目未来收益，进而保障项目专项债券本息的到期兑付。

3.风险控制措施建议点：如遇国家政策调整，项目单位将根据调整后的国家政策，积极统筹安排，确保项目按期完工，投入运营。

4.风险控制措施建议点：加强项目施工预算及合同管理，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实现较晚或暂时难以实现，不能足额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，若政府预算基金收入或专项收入超出预期，可选择提前还款，以减轻偿债压力。

5.风险控制措施建议点：严格监察工作，将施工对周边

环境的影响降低到最低限度。

八、其他需要说明的事项

（一）严格执行债券资金专款专用

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）有关要求，专项债券发行人对发债项目所涉及的项目收入、支出，还本、付息、发行费用等全部纳入政府性基金预算管理，不得用于其他项目建设，不得用于经常性支出等与项目无关支出。任何单位和个人不得截留、挤占和挪用专项债券资金，确保专项债券的专款专用。

（二）健全信息披露制度

按照有关规定及时披露专项债券基本信息、财政经济运行及相关债务情况及对应的政府性基金或专项收入情况、风险揭示以及对投资者做出购买决策有重大影响的其他信息。

在专项债券存续期内，专项债券发行人按照有关规定持续披露募投项目情况、募集资金使用情况、对应的政府性基金或专项收入情况以及可能影响专项债券偿还能力的重大事项等。

附表：

附表 1：项目总投资估算表

附表 2：营业收入、增值税及附加估算表

附表 3：总成本费用估算表

附表 4: 利润表

附表 5: 项目投资现金流量表

附表 6: 资产负债表

附表 7: 项目还本付息计划表

附表 8: 项目可偿债收益计算表

附表 1 总投资估算表（单位：万元）

投资估算表

项目名称：克拉玛依市出口货物属地直通查验中心

序号	工程和费用名称	估算价值（万元）					技术经济指标			备注
		建 筑 工 程 费	设 备 及 工 器 具 购 置 费	安 装 工 程 费	其他费用	合计	单位	数量	单 位 价 值 (元)	
一	工程费用					4786.49				
1	仓储用房	2211.89				2211.89	m²	6702.7	3300	包含 700 m²雨棚
2	附属用房	160.00				160.00	m²	400	4000	消防水池、设备间
3	门卫室	15.48				15.48	m²	36	4300	
4	锅炉房	15.27	45.822	15.27		76.37	m	109.1	7000	含燃气锅炉设备
5	场地硬化	539.12				539.12	m²	13478	400	
6	绿化	31.50				31.50	m²	2100	150	
7	系统配套设施	67.50	13.50	9.00		90.00	项	1	900000	综合管网敷设、照明等
8	卸载平台		18.00			18.00	个	6	30000	
9	围网	46.13				46.13	m	615	750	

10	设施设备					1598.00				
10.1	海关智能卡口设施设备		200.00	50.00		250.00	项	1	2500000	
10.2	视频监控设施设备		88.00	22.00		110.00	项	1	1100000	
10.3	机房设施设备		24.00	6.00		30.00	项	1	300000	
10.4	海关网络及网络安全设施设备		96.00	24.00		120.00	项	1	1200000	
10.5	信息发布及综合布线设施设备		48.00	12.00		60.00	项	1	600000	
10.6	门禁设施设备		2.40	0.60		3.00	项	1	30000	
10.7	跨境电商设施设备		440.00	110.00		550.00	项	1	5500000	
10.8	运行环境设施设备		20.00	5.00		25.00	项	1	250000	
10.9	公路口岸属地直通设施设备		160.00	40.00		200.00	项	1	2000000	
10.10	场站管理系统		80.00	20.00		100.00	项	1	1000000	
10.11	海关数据对接费用		120.00	30.00		150.00	项	1	1500000	
	合计	3086.89	995.72	253.87	0.00	4786.49				
二	其它费用									
1	建设用地费				502.88	502.88				
1.1	土地费用				502.88	502.88				
2	建设管理费				90.25	90.25				
2.1	建设管理费	按照财建〔2016〕504号文件计算			59.76	59.76				

2.2	工程监理费	按照国家发改价格〔2007〕670号文件计算	69.16	69.16				
3	前期工作咨询费	按照国家计委计价格〔1999〕1283号文件计算	19.84	19.84				
4	勘察设计费		118.89	118.89				
4.1	勘察费	按照建设部建标〔2007〕164号文件计算，费率采用0.9%	30.15	30.15				
4.2	设计费	按照《工程勘察设计收费标准》2002年修订本计算	132.29	132.29				
4.3	竣工图费		7.41	7.41				
5	水土保持费	按照水利部水总〔2003〕67号文件计算	20.00	20.00				
6	环境影响咨询服务费	按照国家计委、环保总局计价格〔2002〕125号文件计算、发改价格〔2011〕534号文件调整	8.99	8.99				
7	劳动安全卫生评审费	按照建设部建标〔2001〕56号文件计算，费率采用0.1%	3.35	3.35				
8	场地准备及临时设施费	按照建设部建标〔2007〕164号文件计算，费率采用0.5%。	16.75	16.75				
9	工程保险费	按照建设部建标〔2007〕164号文件计算，费率采用0.3%	10.05	10.05				
10	招标代理服务费	按照发改价格〔2011〕534号文件计算	15.83	15.83				
11	工程造价咨询服务费	新计价房〔2002〕866号文件计算	44.01	44.01				
12	施工图审查费	按照新发改〔2012〕830号文件计算	1.56	1.56				
	小计		852.40	852.40				

三	预备费									
1	基本预备费 8%					451.11				
	小计					451.11				
四	固定资产投资合计					6090.00				
五	建设期贷款利息					160.00				
六	建设项目总投资估算					6250.00				

附表 2 营业收入、增值税及附加估算表（单位：万元）

序号	项目	合计	计算期																			
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	年度		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	营业收入	18334.26		959.97	959.97	959.97	959.97	959.97	963.26	963.26	963.26	963.26	963.26	966.55	966.55	966.55	966.55	966.55	971.34	971.34	971.34	971.34
1.1	建筑租赁收入（万元）	2332.69		118.26	118.26	118.26	118.26	118.26	121.22	121.22	121.22	121.22	121.22	124.17	124.17	124.17	124.17	124.17	128.61	128.61	128.61	128.61
1.1.1	跨境电商监管区租赁收入	777.58		39.42	39.42	39.42	39.42	39.42	40.41	40.41	40.41	40.41	40.41	41.39	41.39	41.39	41.39	41.39	42.87	42.87	42.87	42.87
	面积（平方米）	1500.00		1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
	单价（元 / m² · 天）	0.80		0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.82	0.82	0.82	0.82	0.82	0.84	0.84	0.84	0.84	0.84	0.87	0.87	0.87	0.87
	天数（天）	365.00		365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365
	出租率	90.00%		90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.1.2	国内货物仓储区租赁收入	1555.11		78.84	78.84	78.84	78.84	78.84	80.81	80.81	80.81	80.81	80.81	82.78	82.78	82.78	82.78	82.78	85.74	85.74	85.74	85.74
	面积（平方米）	3000.00		3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00
	单价（元 / m² · 天）	0.80		0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.82	0.82	0.82	0.82	0.82	0.84	0.84	0.84	0.84	0.84	0.87	0.87	0.87	0.87
	天数（天）	365.00		365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365
	出租率	90.00%		90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
1.2	装卸费收入（万元）	7843.20		412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80	412.80
	货物（箱）	4000.00		12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00	12900.00
	单价（元 / 箱）	320.00		320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00
1.3	站内掏装集装箱收入（20英尺）（万元）	3529.44		185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76	185.76
	货物（箱）（20英尺）	5580.00		5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00	5160.00
	单价（元 /	500.00		360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00	360.00

	箱)																					
1.4	站内掏装集装箱收入 (40英尺) (万元)	4411.80		232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20	232.20
	货物(箱) (20英尺)	500.00		7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00	7740.00
	单价(元/箱)	0.80		300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
1.5	停车费收入 (万元)	217.13		10.95	10.95	10.95	10.95	10.95	11.28	11.28	11.28	11.28	11.28	11.62	11.62	11.62	11.62	11.62	11.97	11.97	11.97	11.97
	数量(个)	30.00		30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
	单 价 (元 / 天)	10.00		10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.30	10.30	10.30	10.30	10.30	10.61	10.61	10.61	10.61	10.61	10.93	10.93	10.93	10.93
	天数(天)	365.00		365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
2	增值税及附加	1317.23		13.02	13.02	13.02	13.02	13.02	13.35	36.37	99.43	99.43	99.43	100.04	100.04	100.04	100.04	100.04	100.98	100.98	100.98	100.98
2.1	增值税	946.74		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.55	76.85	76.85	76.85	77.12	77.12	77.12	77.12	77.12	77.51	77.51	77.51	77.51
2.2	城市维护建设税	66.30		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.44	5.38	5.38	5.38	5.40	5.40	5.40	5.40	5.40	5.43	5.43	5.43	5.43
2.3	教育费附加	28.42		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.62	2.31	2.31	2.31	2.31	2.31	2.31	2.31	2.31	2.33	2.33	2.33	2.33
2.4	地方教育费	18.93		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.41	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.55	1.55	1.55	1.55
2.5	房产税	256.84		13.02	13.02	13.02	13.02	13.02	13.35	13.35	13.35	13.35	13.35	13.67	13.67	13.67	13.67	13.67	14.16	14.16	14.16	14.16
3	销项税额	1513.85		79.26	79.26	79.26	79.26	79.26	79.54	79.54	79.54	79.54	79.54	79.81	79.81	79.81	79.81	79.81	80.20	80.20	80.20	80.20
4	可抵扣的固定资产进项税额	516.00		516.00																		
5	可抵扣的进项税额	51.11		2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69	2.69
7	累计增值税			-439.43	-362.86	-286.29	-209.72	-133.15	-56.30	20.55	97.40	174.25	251.10	328.22	405.34	482.46	559.58	636.70	714.21	791.72	869.23	946.74

附表 3 总成本费用估算表（单位：万元）

序号	项目	合计	计算期																			
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	年度		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	外购燃料及动力费（水）	443.46		23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34	23.34
1.1	水费	319.20		16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80	16.80
	数量(万吨)	7.00		7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00
	单价(元/吨)	2.40		2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40	2.40
1.2	外购燃料及动力费（电）	124.26		6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54	6.54
	数量(万度)	15.00		15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
	单价(元/度)	0.4362		0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362	0.4362
2	工资及福利费	1520.00		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	人数(人)	8.00		8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00
	单位人员工资(万元)	10.00		10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
3	修理费（原值的0.1%）	108.87	0.00	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73
4	其他管理费(营业收入的0.5%)	91.69	0.00	4.80	4.80	4.80	4.80	4.80	4.82	4.82	4.82	4.82	4.82	4.83	4.83	4.83	4.83	4.83	4.86	4.86	4.86	4.86
5	折旧费	5175.03	0.00	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37	272.37
6	摊销费	1235.57	0.00	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03	65.03
7	利息及	2413.19	0.00	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01

	发行等 费用支 出																					
8	总成本 费用	10987.81	0.00	578.28	578.28	578.28	578.28	578.28	578.30	578.30	578.30	578.30	578.30	578.31	578.31	578.31	578.31	578.31	578.34	578.34	578.34	578.34
	其中：经 营成本	2164.02	0.00	113.87	113.87	113.87	113.87	113.87	113.89	113.89	113.89	113.89	113.89	113.90	113.90	113.90	113.90	113.90	113.93	113.93	113.93	113.93

附表 4 利润表（单位：万元）

序号	项目	建设期	运营期																			合计
			2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	
1	营业收入	0.00	959.97	959.97	959.97	959.97	959.97	963.26	963.26	963.26	963.26	963.26	966.55	966.55	966.55	966.55	966.55	971.34	971.34	971.34	971.34	18334.26
2	税金及附加	0.00	13.02	13.02	13.02	13.02	13.02	13.35	36.37	99.43	99.43	99.43	100.04	100.04	100.04	100.04	100.04	100.98	100.98	100.98	100.98	1317.23
3	总成本费用	0.00	578.28	578.28	578.28	578.28	578.28	578.30	578.30	578.30	578.30	578.30	578.31	578.31	578.31	578.31	578.31	578.34	578.34	578.34	578.34	10987.81
4	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	利润总额	0.00	368.67	368.67	368.67	368.67	368.67	371.61	348.59	285.53	285.53	285.53	288.20	288.20	288.20	288.20	288.20	292.02	292.02	292.02	292.02	6029.22
6	弥补以前年度亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	应纳税所得额	0.00	368.67	368.67	368.67	368.67	368.67	371.61	348.59	285.53	285.53	285.53	288.20	288.20	288.20	288.20	288.20	292.02	292.02	292.02	292.02	6029.22
8	所得税	0.00	92.17	92.17	92.17	92.17	92.17	92.90	87.15	71.38	71.38	71.38	72.05	72.05	72.05	72.05	72.05	73.01	73.01	73.01	73.01	1507.33
9	净利润	0.00	276.50	276.50	276.50	276.50	276.50	278.71	261.44	214.15	214.15	214.15	216.15	216.15	216.15	216.15	216.15	219.01	219.01	219.01	219.01	4521.89
10	期初未分配利润	0.00	0.00	276.50	553.00	829.50	1106.00	1382.50	1661.21	1922.65	2136.80	2350.95	2565.10	2781.25	2997.40	3213.55	3429.70	3645.85	3864.86	4083.87	4302.88	43103.57
11	期末未分配利润	0.00	276.50	553.00	829.50	1106.00	1382.50	1661.21	1922.65	2136.80	2350.95	2565.10	2781.25	2997.40	3213.55	3429.70	3645.85	3864.86	4083.87	4302.88	4521.89	47625.46
12	息前利润	0.00	403.51	403.51	403.51	403.51	403.51	405.72	388.45	341.16	341.16	341.16	343.16	343.16	343.16	343.16	343.16	346.02	346.02	346.02	346.02	6935.08
13	息折旧摊销前利润	0.00	740.91	740.91	740.91	740.91	740.91	743.12	725.85	678.56	678.56	678.56	680.56	680.56	680.56	680.56	680.56	683.42	683.42	683.42	683.42	13345.68

附表 5 项目投资现金流量表（单位：万元）

序号	项目	建设期	运营期																		合计	
			年度	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041		2042
1	经营活动净现金流量		740.91	740.91	740.91	740.91	740.91	743.12	725.85	678.56	678.56	678.56	680.56	680.56	680.56	680.56	680.56	683.42	683.42	683.42	683.42	13345.68
1.1	现金流入		959.97	959.97	959.97	959.97	959.97	963.26	963.26	963.26	963.26	963.26	966.55	966.55	966.55	966.55	966.55	971.34	971.34	971.34	971.34	18334.26
(1)	营业收入		959.97	959.97	959.97	959.97	959.97	963.26	963.26	963.26	963.26	963.26	966.55	966.55	966.55	966.55	966.55	971.34	971.34	971.34	971.34	18334.26
(2)	补贴收入																					0.00
(3)	其他流入																					0.00
1.2	现金流出		219.06	219.06	219.06	219.06	219.06	220.14	237.41	284.70	284.70	284.70	285.99	285.99	285.99	285.99	285.99	287.92	287.92	287.92	287.92	4988.58
(1)	经营成本		113.87	113.87	113.87	113.87	113.87	113.89	113.89	113.89	113.89	113.89	113.90	113.90	113.90	113.90	113.90	113.93	113.93	113.93	113.93	2164.02
(2)	税金及附加		13.02	13.02	13.02	13.02	13.02	13.35	36.37	99.43	99.43	99.43	100.04	100.04	100.04	100.04	100.04	100.98	100.98	100.98	100.98	1317.23
(3)	所得税		92.17	92.17	92.17	92.17	92.17	92.90	87.15	71.38	71.38	71.38	72.05	72.05	72.05	72.05	72.05	73.01	73.01	73.01	73.01	1507.33
2	投资活动净现金流量	-6117.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6117.34
2.1	现金流入																					0.00
2.2	现金流出	6117.34																				6117.34
(1)	建设投资																					0.00
(2)	维持运营投资																					0.00
(3)	流动资金																					0.00
3	筹资活动净现金流量	6117.34	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-127.01	-1295.85
3.1	现金流入	6250.00																				6250.00
(1)	项目资本金投入	1250.00																				1250.00
(2)	维持运营投资																					0.00
(3)	建设投资借款	5000.00																				5000.00
(4)	流动资金借款																					0.00
(5)	短期借款																					0.00
3.2	现金流出	132.66	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	5127.01	7545.85
(1)	各种利息支出	132.66	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	2545.85
(2)	偿还长期借款本金																				5000.00	5000.00
(3)	偿还流动资金借款本金																					0.00
(4)	偿还短期借款本金																					0.00
(5)	股利分配																					0.00
4	净现金流量	0.00	613.90	613.90	613.90	613.90	613.90	616.11	598.84	551.55	551.55	551.55	553.55	553.55	553.55	553.55	553.55	556.41	556.41	556.41	-4443.59	5932.49
5	累计盈余资金	0.00	613.90	1227.80	1841.70	2455.60	3069.50	3685.61	4284.45	4836.00	5387.55	5939.10	6492.65	7046.20	7599.75	8153.30	8706.85	9263.26	9819.67	10376.08	5932.49	

附表 6 资产负债表（单位：万元）

序号	项目	运营期																			
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	资产	6250.0 0	6526.5 0	6803.0 0	7079.5 0	7356.0 0	7632.5 0	7911.2 1	8172.6 5	8386.8 0	8600.9 5	8815.1 0	9031.2 5	9247.4 0	9463.5 5	9679.7 0	9895.8 5	10114.8 6	10333.8 7	10552.8 8	5771.8 9
1.1	流动资产总额	0.00	613.90	1227.8 0	1841.7 0	2455.6 0	3069.5 0	3685.6 1	4284.4 5	4836.0 0	5387.5 5	5939.1 0	6492.6 5	7046.2 0	7599.7 5	8153.3 0	8706.8 5	9263.26	9819.67	10376.0 8	5932.4 9
(1)	货币资金	0.00	613.90	1227.8 0	1841.7 0	2455.6 0	3069.5 0	3685.6 1	4284.4 5	4836.0 0	5387.5 5	5939.1 0	6492.6 5	7046.2 0	7599.7 5	8153.3 0	8706.8 5	9263.26	9819.67	10376.0 8	5932.4 9
	现金																				
	累计盈余资金	0.00	613.90	1227.8 0	1841.7 0	2455.6 0	3069.5 0	3685.6 1	4284.4 5	4836.0 0	5387.5 5	5939.1 0	6492.6 5	7046.2 0	7599.7 5	8153.3 0	8706.8 5	9263.26	9819.67	10376.0 8	5932.4 9
(2)	应收账款																				
(3)	预付账款																				
(4)	存货																				
(5)	其他																				
1.2	在建工程																				
1.3	固定资产净值	6250.0 0	5912.6 0	5575.2 0	5237.8 0	4900.4 0	4563.0 0	4225.6 0	3888.2 0	3550.8 0	3213.4 0	2876.0 0	2538.6 0	2201.2 0	1863.8 0	1526.4 0	1189.0 0	851.60	514.20	176.80	-160.6 0
1.4	无形及其他资产净值																				
2	负债及所有者权益	6250.0 0	6526.5 0	6803.0 0	7079.5 0	7356.0 0	7632.5 0	7911.2 1	8172.6 5	8386.8 0	8600.9 5	8815.1 0	9031.2 5	9247.4 0	9463.5 5	9679.7 0	9895.8 5	10114.8 6	10333.8 7	10552.8 8	5771.8 9
2.1	流动负债总额																				
(1)	短期借款																				
(2)	应付账款																				
(3)	预收账款																				
(4)	其他																				
2.2	建设投资借款	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.0 0	5000.00	5000.00	5000.00	0.00
2.3	流动资金借款																				
2.4	负债小计																				
2.5	所有者权益	1250.0 0	1526.5 0	1803.0 0	2079.5 0	2356.0 0	2632.5 0	2911.2 1	3172.6 5	3386.8 0	3600.9 5	3815.1 0	4031.2 5	4247.4 0	4463.5 5	4679.7 0	4895.8 5	5114.86	5333.87	5552.88	5771.8 9

(1)	资本金	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.0 0	1250.00	1250.00	1250.00	1250.0 0	
(2)	资本公积																				
(3)	累计盈余公积																				
(4)	累计未分配利润	0.00	276.50	553.00	829.50	1106.0 0	1382.5 0	1661.2 1	1922.6 5	2136.8 0	2350.9 5	2565.1 0	2781.2 5	2997.4 0	3213.5 5	3429.7 0	3645.8 5	3864.86	4083.87	4302.88	4521.8 9

附表 7 项目还本付息计划表（单位：万元）

序号	项目	合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	年度		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	专项债券资金偿还	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00	5000.00
1.1	第一批发债金额		3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00
	第二批发债金额		2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00	2000.00
2	当年应计利息	2540.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00
2.1	第一批发债利息	1260.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00	63.00
2.2	第二批发债利息	1280.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00
3	当年专项债券还本付息费用	7545.85	132.66	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	127.01	5127.01
3.1	当年专项债券还本	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5000.00
3.2	当年专项债券付息	2540.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00
3.3	发行费	5.00	5.00																			
3.4	登记托管费	0.40	0.40																			
3.5	兑付服务费	0.45	0.26	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01

附表 8 项目可偿债收益计算表（单位：万元）

序号	项 目	债券存续期																				
		合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
1	项目收入合计	18334.26	0.00	959.97	959.97	959.97	959.97	959.97	963.26	963.26	963.26	963.26	963.26	966.55	966.55	966.55	966.55	966.55	971.34	971.34	971.34	971.34
2	项目成本合计	4988.58	0.00	219.06	219.06	219.06	219.06	219.06	220.14	237.41	284.70	284.70	284.70	285.99	285.99	285.99	285.99	285.99	287.92	287.92	287.92	287.92
2 . 1	运营成本	2164.02	0.00	113.87	113.87	113.87	113.87	113.87	113.89	113.89	113.89	113.89	113.89	113.90	113.90	113.90	113.90	113.90	113.93	113.93	113.93	113.93
2 . 2	税金	2824.56	0.00	105.19	105.19	105.19	105.19	105.19	106.25	123.52	170.81	170.81	170.81	172.09	172.09	172.09	172.09	172.09	173.99	173.99	173.99	173.99
3	可用于还款的项目收益	13345.68	0.00	740.91	740.91	740.91	740.91	740.91	743.12	725.85	678.56	678.56	678.56	680.56	680.56	680.56	680.56	680.56	683.42	683.42	683.42	683.42
3 . 1	本年应还本金合计	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5000.00
3 . 2	本年应还利息合计	2540.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00
3 . 3	当年应还本息合计	7540.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	127.00	5127.00
3 . 4	发债等相关费用	5.85	5.66	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01
	可偿债备付率	1.77																				