

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十四期）

-2022 年山东省政府专项债券（三十八期）

临沂市高新区燕子河引调水工程项目

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字（2022）第 080295 号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-8
二、项目基本情况与收益情况说明	9-20



和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二二年六月十八日

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 2022年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券(二十四期)-2022年山东省政府专项债券(三十八期)临沂市高新区燕子河引调水工程项目

报告文号: 和信专字(2022)第080295号

客户名称: 临沂市财政局

报告日期: 2022-06-18



0105392022061811914614

报告文号: 和信专字(2022)第080295号

事务所名称: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所

事务所电话: 0539-8132681

传真: 0539-8132681

通讯地址: 山东省临沂市北城新区广州路鲁商中心A1座二单元5-6层

电子邮件: 849981023@qq.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证:

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别;

2. 登录防伪查询网址(<http://www.sdcpacpvfw.cn>), 输入防伪编号进行查询。

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十四期）

-2022 年山东省政府专项债券（三十八期）

临沂市高新区燕子河引调水工程项目

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080295 号

和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所作为山东省人民政府(以下简称“发行人”)申请发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十四期）-2022 年山东省政府专项债券（三十八期）临沂市高新区燕子河引调水工程项目(以下简称“本期债券”)的审计机构，对本期债券募集资金投资项目的项目收益与融资自求平衡情况进行审核并出具总体评价报告。

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》。发行人对该项目收益预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在具体预测说明中披露。

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。

本评价报告仅供发行人本次发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十四期）-2022 年山东省政府专项债券（三十八期）临沂市高新区燕子河引调水工程项目之目的使用，不得用作其他任何目的。

经专项审核，我们认为，临沂市高新区燕子河引调水工程项目预测利息备付率 2.89，预测偿债备付率 1.28，该项目的预测收益能达到收益与融资自求平衡。同时，我们查阅了《临沂高新区燕子河引调水工程项目可行性研究报告》以及有关的基础数据，通过测算，未发现现金流的计算公式存在明显的偏差。

总体评价结果如下：

一、本期债券应付本息情况



发行人拟就临沂市高新区燕子河引调水工程项目发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十四期）-2022 年山东省政府专项债券（三十八期）1,000 万元。假设债券票面利率 4%，期限二十年，在债券存续期每半年付息，自发行之日起二十年债券存续期应还本付息情况如下：

金额单位：人民币 万元

年度	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利率	应付利息
2022 年		1,000.00		1,000.00	4%	20.00
2023 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2024 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2025 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2026 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2027 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2028 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2029 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2030 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2031 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2032 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2033 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2034 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2035 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2036 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2037 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2038 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2039 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2040 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2041 年	1,000.00			1,000.00	4%	40.00
2042 年	1,000.00		1,000.00		4%	20.00



年度	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利率	应付利息
合计		1,000.00	1,000.00			800.00

二、项目其他融资应付本息情况

临沂市高新区燕子河引调水工程项目其他融资 5,800 万元，预计 2023 年 4 月发行专项债券，期限为 20 年，年利率按 4% 测算，在债券存续期每半年付息，利息支出 4,640 万元，本息合计 10,440 万元。

金额单位：人民币 万元

日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2023 年	5,800.00		5,800.00	116.00
2024 年			5,800.00	232.00
2025 年			5,800.00	232.00
2026 年			5,800.00	232.00
2027 年			5,800.00	232.00
2028 年			5,800.00	232.00
2029 年			5,800.00	232.00
2030 年			5,800.00	232.00
2031 年			5,800.00	232.00
2032 年			5,800.00	232.00
2033 年			5,800.00	232.00
2034 年			5,800.00	232.00
2035 年			5,800.00	232.00
2036 年			5,800.00	232.00
2037 年			5,800.00	232.00
2038 年			5,800.00	232.00
2039 年			5,800.00	232.00
2040 年			5,800.00	232.00
2041 年			5,800.00	232.00
2042 年			5,800.00	232.00



日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2043 年		5,800.00		116.00
合计	5,800.00	5,800.00		4,640.00

三、项目产生的净现金流入

（一）现金流入基本假设条件及依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过灌溉收入和采石收入实现。本项目建设期为 2022 年 7 月-2023 年 6 月，自 2023 年 8 月投入运营。

1.灌溉收入

本工程效益包括生态效益、灌溉效益等效益。本次只对可以用货币形式表达供水效益进行定量分析计算。本工程可以灌溉农田面积约为 4.90 万亩，灌溉收费标准为 24 元/亩。

2.采石收入

工程施工过程中，土石方含量 205 万立方米，根据地质资料，石方开挖 180 万立方米，参考周边的石子市场价格，出售价格为 118 元/立方米。运营模式为由高新区砂石资源管理办公室对砂石统一处置，收入作为项目单位对专项债券的还本付息来源。

（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市高新区燕子河引调水工程项目运营期内现金流出项目包括：人员经费、直接燃料及动力费、工程维护费、利息支出、税金及附加等。

1.人员经费

预计临沂市高新区燕子河引调水工程完工后期运营需要职工 3 人，人员经费每人每年 6 万元，以后每年增长 3%。

2.直接燃料动力费

本项目直接燃料动力费包括消耗的原材料、辅助材料、备品配件等，按工程维护费的 20%计算，则工程燃料动力费为 13.60 万元/年。

3.工程维护费

本工程维修养护费根据水利部、财政部《水利工程维修养护定额标准(试点)》



进行测算，包括堤防（管理道路）及附属工程的修养护费及一般防汛经费，并结合本工程的实际情况，维护费率取 0.5%，测算工程维护费为 68 万元/年。

4.利息费用

临沂市高新区燕子河引调水工程发行债券 6,800 万元，年利率 4%，期限 20 年。

5.税金及附加

- （1）增值税，灌溉收入免征增值税，采石税率按照 3% 计算；
- （2）城市维护建设税，按 7% 计算，计征依据是增值税；
- （3）教育费附加，按 3% 计算，计征依据是增值税；
- （4）地方教育费附加，按 2% 计算，计征依据是增值税；
- （5）企业所得税，按 25% 计算。

（三）可支付本息的项目收益

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
收入	21,288.96	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
付现成本费用	5,945.16	372.14	372.70	373.27	373.86	374.47
现金净流入	15,343.80	-254.54	-255.10	-255.67	-256.26	-256.87
加：支付的债券利息	156.00	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
可支付本息的项目收益	15,499.80	17.46	16.90	16.33	15.74	15.13

（续表）

项目	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
收入	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
付现成本费用	375.09	375.74	376.40	377.09	377.79	378.52
现金净流入	-257.49	-258.14	-258.80	-259.49	-260.19	-260.92
加：支付的债券利息	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
可支付本息的项目收益	14.51	13.86	13.20	12.51	11.81	11.08



(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
收入	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
付现成本费用	379.26	380.03	380.83	381.64	382.48
现金净流入	-261.66	-262.43	-263.23	-264.04	-264.88
加：支付的债券利息	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
可支付本息的项目收益	10.34	9.57	8.77	7.96	7.12

(续表)

项目	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
收入	117.60	117.60	117.60	39.12	23,562.48
付现成本费用	383.35	384.24	365.16	154.04	13,263.26
现金净流入	-265.75	-266.64	-247.56	-114.92	10,299.22
加：支付的债券利息	272.00	272.00	252.00	116.00	5,420.00
可支付本息的项目收益	6.25	5.36	4.44	1.08	15,719.22

四、本期债券募投项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况

金额单位：人民币 万元

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2022 年		20.00	20.00	
2023 年		156.00	156.00	15,499.80
2024 年		272.00	272.00	17.46
2025 年		272.00	272.00	16.90
2026 年		272.00	272.00	16.33
2027 年		272.00	272.00	15.74
2028 年		272.00	272.00	15.13
2029 年		272.00	272.00	14.51
2030 年		272.00	272.00	13.86
2031 年		272.00	272.00	13.20



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2032 年		272.00	272.00	12.51
2033 年		272.00	272.00	11.81
2034 年		272.00	272.00	11.08
2035 年		272.00	272.00	10.34
2036 年		272.00	272.00	9.57
2037 年		272.00	272.00	8.77
2038 年		272.00	272.00	7.96
2039 年		272.00	272.00	7.12
2040 年		272.00	272.00	6.25
2041 年		272.00	272.00	5.36
2042 年	5,800.00	252.00	6,052.00	4.44
2043 年	1,000.00	116.00	1,116.00	1.08
合计	6,800.00	5,440.00	12,240.00	15,719.22
利息备付率				2.89
偿债备付率				1.28

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,并根据我们对当前国内融资环境的研究,认为 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券(二十四期)-2022 年山东省政府专项债券(三十八期)临沂市高新区燕子河引调水工程项目可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措,为临沂市高新区燕子河引调水工程提供足够的资金支持,保证项目的顺利施工。同时,采石收入、灌溉收入为后续资金回笼手段,为项目提供了充足、稳定的现金流入,充分满足 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券(二十四期)-2022 年山东省政府专项债券(三十八期)临沂市高新区燕子河引调水工程项目还本付息要求。

五、风险提示

1. 流动性风险

由于社会环境、人口政策变化、宏观经济环境、法律法规调整等因素,致使采石量、灌溉面积和砂石的价格等发生变化,导致预测数据与实际情况之间出现



差异，从而产生收入的不确定性，进而影响项目的现金流量。

2. 运营风险

项目建成后的运营管理，特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营及运营效益。

3. 利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，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影响，进而影响项目投资收益的平衡。

附件：项目基本情况与收益情况说明

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年六月十八日

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十四期）

-2022 年山东省政府专项债券（三十八期）

临沂市高新区燕子河引调水工程项目

项目基本情况与收益情况说明

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券(二十四期)-2022 年山东省政府专项债券(三十八期)临沂市高新区燕子河引调水工程项目的发债项目为临沂市高新区燕子河引调水工程项目，本工程总投资 13,600 万元，其中静态投资 13,580 万元（建筑工程 8,804.80 万元；临时工程 460 万元；独立费用 1,255 万元；预备费 424.92 万元。工程占地补偿投资 2,470.03 万元；水土保持工程投资 132.36 万元；环境保护工程投资 32.89 万元），动态投资 20 万元（建设期利息）。项目自有资本金为 6,800 万元，拟通过发行专项债券融资 6,800 万元（本次发行专项债券 1,000 万元，预计 2023 年 4 月发行专项债券 5,800 万元），发债期限 20 年。用于资金平衡的项目收益共计 15,719.22 万元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：临沂高新技术产业开发区建设管理服务办公室

负责人：聂振兴

宗旨和业务范围：受管委会委托，负责区内市政公用事业、环境卫生、园林绿化等工作。

二、项目建设基本情况

临沂市高新区燕子河引调水工程项目的的主要建设任务是燕子河治理工程 39+058~45+650、51+882~53+837 按 10 年一遇防洪洪水标准设计，45+650~51+882 按 20 年一遇防洪洪水标准设计，提高防护区内及附近村庄的防洪标准，确保治理范围内洪水安全下泄，维护该地区社会安定和工农业的正常生产；修建堤防，完善河道基础设施。具体内容如下：

燕子河道疏挖采用梯形断面，河槽边坡为 1:2.0，设计总长 14.779km，河道疏挖宽度 12~25m。新建 C30 混凝土联锁块护坡（险工段）2.41km；新建重力式挡土墙(村庄段)2.71km。其余段采用草皮生态护坡（麦冬）。本工程治理段左、右岸新筑堤防总长 6.067km，其中左岸 3.425km、右岸 2.642km，设计堤顶宽 3.0m，

新修上堤坡道 13 处。工程新建橡胶坝 3 座；拆除重建生产桥 10 座，维修生产桥 3 座、新（改）建排水涵洞 26 座（圆管涵 23 座和箱涵 3 座）。

三、项目预测收入情况

（一）预测收入

该项目发债期内预测收入为 23,562.48 万元。具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2023 年 8-12 月	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
灌溉收入	灌溉面积（万亩）	2.04	4.90	4.90	4.90	4.90
	单价（元/亩）	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00
	小计	48.96	117.60	117.60	117.60	117.60
采石收入	采石数量（万吨）	180.00				
	单价（元/吨）	118.00				
	小计	21,240.00				
合计		21,288.96	117.60	117.60	117.60	117.60

（续表）

项目	计算依据	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
灌溉收入	灌溉面积（万亩）	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90
	单价（元/亩）	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00
	小计	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
采石收入	采石数量（万吨）					
	单价（元/吨）					
	小计					
合计		117.60	117.60	117.60	117.60	117.60

(续表)

项目	计算依据	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
灌溉收入	灌溉面积(万亩)	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90	4.90
	单价(元/亩)	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00
	小计	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
采石收入	采石数量(万吨)						
	单价(元/吨)						
	小计						
合计		117.60	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60

(续表)

项目	计算依据	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
灌溉收入	灌溉面积(万亩)	4.90	4.90	4.90	4.90	1.63	
	单价(元/亩)	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	
	小计	117.60	117.60	117.60	117.60	39.12	2,322.48
采石收入	采石数量(万吨)						
	单价(元/吨)						
	小计						21,240.00
合计		117.60	117.60	117.60	117.60	39.12	23,562.48

(二) 预测的依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过灌溉收入和采石收入实现。本项目建设期为 2022 年 7 月-2023 年 6 月，自 2023 年 8 月投入运营。

1. 灌溉收入

本工程效益包括生态效益、灌溉效益等效益。本次只对可以用货币形式表达供水效益进行定量分析计算。本工程可以灌溉农田面积约为 4.90 万亩，灌溉收费标准为 24 元/亩。

2. 采石收入

工程施工过程中，土石方含量 205 万立方米，根据地质资料，石方开挖 180 万立方米，参考周边的石子市场价格，出售价格为 118 元/立方米。运营模式为

由高新区砂石资源管理办公室对砂石统一处置，收入作为项目单位对专项债券的还本付息来源。

四、项目预测付现成本情况

（一）预测付现成本

该项目发债期内预测经营期付现成本总额 13,263.26 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2023 年 8-12 月	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
人员经费	7.50	18.54	19.10	19.67	20.26
直接燃料动力费	5.67	13.60	13.60	13.60	13.60
工程维护费用	28.33	68.00	68.00	68.00	68.00
利息支出	156.00	272.00	272.00	272.00	272.00
税金	5,747.66				
合计	5,945.16	372.14	372.70	373.27	373.86

（续表）

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
人员经费	20.87	21.49	22.14	22.80	23.49
直接燃料动力费	13.60	13.60	13.60	13.60	13.60
工程维护费用	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00
利息支出	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
税金					
合计	374.47	375.09	375.74	376.40	377.09

（续表）

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
人员经费	24.19	24.92	25.66	26.43	27.23	28.04
直接燃料动力费	13.60	13.60	13.60	13.60	13.60	13.60
工程维护费用	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
利息支出	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
税金						
合计	377.79	378.52	379.26	380.03	380.83	381.64

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
人员经费	28.88	29.75	30.64	31.56	10.84	484.00
直接燃料动力费	13.60	13.60	13.60	13.60	4.53	268.60
工程维护费用	68.00	68.00	68.00	68.00	22.67	1,343.00
利息支出	272.00	272.00	272.00	252.00	116.00	5,420.00
税金						5,747.66
合计	382.48	383.35	384.24	365.16	154.04	13,263.26

(二) 预测的依据

临沂市高新区燕子河引调水工程项目运营期内现金流出项目包括：人员经费、直接燃料及动力费、工程维护费、利息支出、税金及附加等。

1. 人员经费

预计临沂市高新区燕子河引调水工程完工后期运营需要职工 3 人，人员经费每人每年 6 万元，以后每年增长 3%。

2. 直接燃料动力费

本项目直接燃料动力费包括消耗的原材料、辅助材料、备品配件等，按工程维护费的 20% 计算，则工程燃料动力费为 13.60 万元/年。

3. 工程维护费

本工程维修养护费根据水利部、财政部《水利工程维修养护定额标准(试点)》进行测算，包括堤防（管理道路）及附属工程的修养护费及一般防汛经费，并结合本工程的实际情况，维护费率取 0.5%，测算工程维护费为 68 万元/年。

4.利息费用

临沂市高新区燕子河引调水工程发行债券 6,800 万元，年利率 4%，期限 20 年。

5.税金及附加

- (1) 增值税，灌溉收入免征增值税，采石税率按照 3% 计算；
- (2) 城市维护建设税，按 7% 计算，计征依据是增值税；
- (3) 教育费附加，按 3% 计算，计征依据是增值税；
- (4) 地方教育费附加，按 2% 计算，计征依据是增值税；
- (5) 企业所得税，按照 25% 计算。

五、可支付本息的项目收益情况

金额单位：人民币 万元

项目	2023 年 8-12 月	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、收入	21,288.96	117.60	117.60	117.60	117.60
1. 灌溉收入	48.96	117.60	117.60	117.60	117.60
2. 采石收入	21,240.00				
二、付现成本费用	5,945.16	372.14	372.70	373.27	373.86
1. 人员经费	7.50	18.54	19.10	19.67	20.26
2. 直接燃料动力费	5.67	13.60	13.60	13.60	13.60
3. 工程维护费用	28.33	68.00	68.00	68.00	68.00
4. 利息支出	156.00	272.00	272.00	272.00	272.00
5. 税金	5,747.66				
三、现金净流入	15,343.80	-254.54	-255.10	-255.67	-256.26
加:利息支出	156.00	272.00	272.00	272.00	272.00
四、可支付本息的项目收益	15,499.80	17.46	16.90	16.33	15.74

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、收入	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
1. 灌溉收入	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
2. 采石收入					
二、付现成本费用	374.47	375.09	375.74	376.40	377.09
1. 人员经费	20.87	21.49	22.14	22.80	23.49
2. 直接燃料动力费	13.60	13.60	13.60	13.60	13.60
3. 工程维护费用	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00
4. 利息支出	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
5. 税金					
三、现金净流入	-256.87	-257.49	-258.14	-258.80	-259.49
加:利息支出	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
四、可支付本息的项目收益	15.13	14.51	13.86	13.20	12.51

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、收入	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
1. 灌溉收入	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
2. 采石收入						
二、付现成本费用	377.79	378.52	379.26	380.03	380.83	381.64
1. 人员经费	24.19	24.92	25.66	26.43	27.23	28.04
2. 直接燃料动力费	13.60	13.60	13.60	13.60	13.60	13.60
3. 工程维护费用	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00	68.00
4. 利息支出	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
5. 税金						
三、现金净流入	-260.19	-260.92	-261.66	-262.43	-263.23	-264.04
加:利息支出	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
四、可支付本息的项目收益	11.81	11.08	10.34	9.57	8.77	7.96

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
一、收入	117.60	117.60	117.60	117.60	39.12	23,562.48
1. 灌溉收入	117.60	117.60	117.60	117.60	39.12	2,322.48
2. 采石收入						21,240.00
二、付现成本费用	382.48	383.35	384.24	365.16	154.04	13,263.26
1. 人员经费	28.88	29.75	30.64	31.56	10.84	484.00
2. 直接燃料动力费	13.60	13.60	13.60	13.60	4.53	268.60
3. 工程维护费用	68.00	68.00	68.00	68.00	22.67	1,343.00
4. 利息支出	272.00	272.00	272.00	252.00	116.00	5,420.00
5. 税金						5,747.66
三、现金净流入	-264.88	-265.75	-266.64	-247.56	-114.92	10,299.22
加:利息支出	272.00	272.00	272.00	252.00	116.00	5,420.00
四、可支付本息的项目收益	7.12	6.25	5.36	4.44	1.08	15,719.22

六、净现金流情况

金额单位: 人民币 万元

序号	项目	2022 年 -2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入	13,600.00				

序号	项目	2022 年 -2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
1	自有资本金流入	6,800.00				
2	专项债券资金流入	6,800.00				
(二)	现金流出	176.00	272.00	272.00	272.00	272.00
1	付息	176.00	272.00	272.00	272.00	272.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	13,424.00	-272.00	-272.00	-272.00	-272.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出(基建支出)	10,000.00	3,580.00			
(三)	投资活动净流入	-10,000.00	-3,580.00			
三	经营活动					
(一)	现金流入	21,288.96	117.60	117.60	117.60	117.60
(二)	现金流出	5,789.16	100.14	100.70	101.27	101.86
(三)	经营活动净流入	15,499.80	17.46	16.90	16.33	15.74
四	本期现金流入净额	18,923.80	-3,834.54	-255.10	-255.67	-256.26
五	累计现金流入净额	18,923.80	15,089.26	14,834.16	14,578.49	14,322.23

(续表)

序号	项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入					
1	自有资本金流入					
2	专项债券资金流入					

序号	项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
(二)	现金流出	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
1	付息	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-272.00	-272.00	-272.00	-272.00	-272.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出(基建支出)					
(三)	投资活动净流入					
三	经营活动					
(一)	现金流入	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
(二)	现金流出	102.47	103.09	103.74	104.40	105.09
(三)	经营活动净流入	15.13	14.51	13.86	13.20	12.51
四	本期现金流入净额	-256.87	-257.49	-258.14	-258.80	-259.49
五	累计现金流入净额	14,065.36	13,807.87	13,549.73	13,290.93	13,031.44

(续表)

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一	筹资活动						
(一)	现金流入						
1	自有资本金流入						
2	专项债券资金流入						
(二)	现金流出	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00
1	付息	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00	272.00

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
2	偿还本金						
(三)	筹资活动净流入	272.00	-272.00	-272.00	-272.00	-272.00	-272.00
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出(基建支出)						
(三)	投资活动净流入						
三	经营活动						
(一)	现金流入	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60	117.60
(二)	现金流出	105.79	106.52	107.26	108.03	108.83	109.64
(三)	经营活动净流入	11.81	11.08	10.34	9.57	8.77	7.96
四	本期现金流入净额	-260.19	-260.92	-261.66	-262.43	-263.23	-264.04
五	累计现金流入净额	12,771.25	12,510.33	12,248.67	11,986.24	11,723.01	11,458.97

(续表)

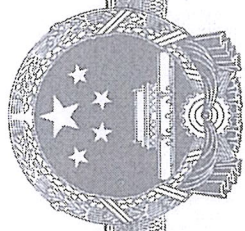
序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
一	筹资活动						
(一)	现金流入						13,600.00
1	自有资本金流入						6,800.00
2	专项债券资金流入						6,800.00
(二)	现金流出	272.00	272.00	272.00	1,252.00	5,916.00	12,240.00
1	付息	272.00	272.00	272.00	252.00	116.00	5,440.00
2	偿还本金				1,000.00	5,800.00	6,800.00
(三)	筹资活动净流入	-272.00	-272.00	-272.00	-1,252.00	-5,916.00	1,360.00

序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出(基建支出)						13,580.00
(三)	投资活动净流入						-13,580.00
三	经营活动						
(一)	现金流入	117.60	117.60	117.60	117.60	39.12	23,562.48
(二)	现金流出	110.48	111.35	112.24	113.16	38.04	7,843.26
(三)	经营活动净流入	7.12	6.25	5.36	4.44	1.08	15,719.22
四	本期现金流入净额	-264.88	-265.75	-266.64	-1,247.56	-5,914.92	3,499.22
五	累计现金流入净额	11,194.09	10,928.34	10,661.70	9,414.14	3,499.22	

和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所

2022年6月18日

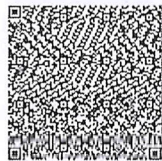




营业执照

统一社会信用代码
91371302MA3M0JU054

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、监
管信息



(副本)

1-1

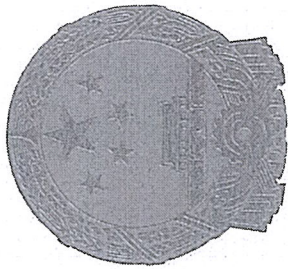


名称	和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所	成立日期	2018年06月14日
类型	特殊普通合伙企业分支机构	营业期限	2018年06月14日至年月日
负责人	李兴全	营业场所	山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室

经营范围
审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询。（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）



2020年01月02日



会计师事务所分所

执业证书



名称：和信会计师事务所
(特殊普通合伙) 临沂分所

负责人：李兴全

经营场所：山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心
A3号楼402室

分所执业证书编号：370100013708

批准执业文号：鲁财会〔2018〕36号

批准执业日期：2018年08月27日

证书序号：5000827

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅



中华人民共和国财政部制

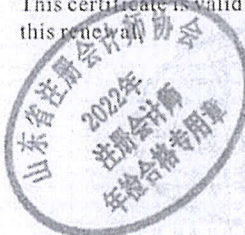
证书编号:370900040039
No. of Certificate

批准注册协会山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

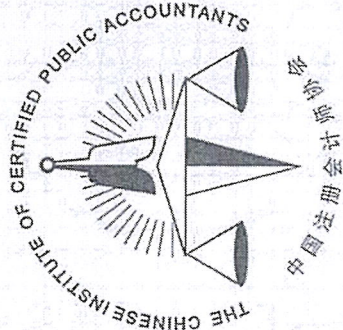
发证日期: 2003 年 5 月 26 日
Date of Issuance ly /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal



年 月 日
ly /m /d



姓名 刘光 男
Full name 列

1975-08-06

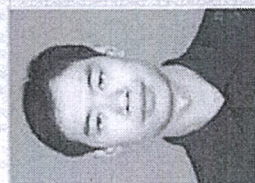
出生日期
Date of birth

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所

工作单位
Working unit

372801750806081

身份证号码
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



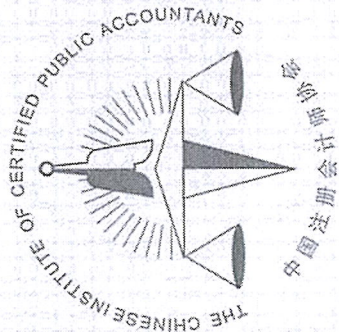
证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 370100010200

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2020 /y 07 /m 29 /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 刘士丹
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1989-12-18
Date of birth

工作单位 和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所
Working unit

身份证号码
Identity card No. 371326198912180421

