

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（四期）

-2022 年山东省政府专项债券（十四期）

临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）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 080015 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	9-22



和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二二年二月十六日



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(四期)-2022年山东省政府专项债券(十四期) 临沂市本级中国(临沂)国际商贸城产业园增量配电网(一期)项目 项目收益与融资自求平衡专项评价报告

报告文号: 和信专字(2022)第080015号

客户名称: 临沂市财政局

报告日期: 2022-02-16



0105392022021611765339

报告文号: 和信专字(2022)第080015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（四期）

-2022 年山东省政府专项债券（十四期）

临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）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 080015 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（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）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（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目之目的使用，不得用作其他任何目的。

经审核，我们认为，2022 年临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目，预测利息备付率 5.07，预测偿债备付率 2.25，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《临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）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

发行人拟就临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）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（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）项目 7,000 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		7,000.00		7,000.00	4.00%	140.00
2023 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2024 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2025 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2026 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2027 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2028 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2029 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2030 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2031 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2032 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2033 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2034 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2035 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2036 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00



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
2037 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2038 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2039 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2040 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2041 年	7,000.00			7,000.00	4.00%	280.00
2042 年	7,000.00		7,000.00			140.00
合计		7,000.00	7,000.00			5,600.00

二、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主要通过售电收入实现。临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目建设期计划 9 个月，建设期为自 2022 年 2 月至 2022 年 11 月完工，自 2023 年 1 月投入运营。

项目建成后，售电量于第四年达到 317.3 千瓦·小时，根据《山东省电网销售电价表》中规定的“一般工商业用电及其他用电”的基准（1-10 千伏为 0.6089 元），售电价暂取 0.6089 元（含税）。

售电量（根据相关规划预测）

项目名称	单位	2022	2023	2024	2025	...	2041
		1	2	3	4	...	20
网售电量	GWh	47.95	147.95	247.95	317.3	...	317.3

（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目付现成本包括购电成本、材料费、工资及附加、运行维护费、保险费、利息支出、税金及附加等。

1. 购电成本

根据国家发改委《关于制定地方电网和增量配电网配电价格的指导意见》（发改价格规〔2017〕2269 号）第二条之规定：“配电网区域内电力用户的用电价



格，由上网电价或市场交易电价、上一级电网输配电价、配电网配电价格、政府性基金及附加组成。用户承担的配电网配电价格与上一级电网输配电价之和不得高于其直接接入相同电压等级对应的现行省级电网输配电价。”

据此对本项目购电价测算如下：

（1）市场交易电价：根据对潜在电力供应商的询价，假定当前发电企业购电价格在上网标杆电价基础上下调 10%，暂取 0.3554 元；

（2）上一级电网输配电价，依据山东省发展和改革委员会关于山东电网 2020-2022 年输配电价和销售电价有关事项的通知》（鲁发改价格〔2020〕1352 号）的要求定价，据此按“2021 年山东省输配电价表”的规定，按 110kV 等级为 0.1459 元考虑；

（3）政府性基金及附加，根据 2021 年 1 月 1 日起执行的“山东省电网销售电价表”的规定，包括国家重大水利工程建设基金 0.1969 分，大中型水库移民后期扶持资金 0.62 分，可再生能源电价附加 1.9 分；

（4）以上合计可知本阶段购电价格为 $0.3554+0.1459+0.0272=0.5285$ 元（含税）。

2.工资及附加

项目劳动定员 15 人，人均年工资 12 万元，考虑到通货膨胀，每年按 3%递增。

3.材料费

考虑从第 3 年开始产生，第 3 年-第 7 年按照 60 万计费，以后每 5 年递增 5%。

4.运行维护费

参考同类配电网，年运维费按 130 万元考虑。

5.保险费

按照固定资产价值的 0.1%计列。

6.利息支出

临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目本次拟



发行债券 7,000 万元，年利率均为 4%，期限 20 年，每年支付利息 280 万元。

7.税金及附加

（1）增值税：按根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及当前增值税有关政策，售电收入增值税率为 13%；

（2）其他税费：城市维护建设税按 7%计算；教育费附加按 3%计算；地方教育费附加按 2%计算；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
收入	2,919.68	9,008.68	15,097.68	19,320.40
付现成本费用	3,140.69	8,431.09	13,781.66	17,633.64
现金净流入	-221.02	577.58	1,316.02	1,686.75
加：支付的债券利息	280.00	280.00	280.00	280.00
可支付本息的项目收益	58.98	857.58	1,596.02	1,966.75

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
付现成本费用	17,745.67	17,750.23	17,754.93	17,946.80
现金净流入	1,574.72	1,570.17	1,565.47	1,373.59
加：支付的债券利息	280.00	280.00	280.00	280.00
可支付本息的项目收益	1,854.72	1,850.17	1,845.47	1,653.59

（续表）

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
付现成本费用	18,013.52	18,018.65	18,023.94	18,029.38
现金净流入	1,306.87	1,301.74	1,296.46	1,291.02



项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
加：支付的债券利息	280.00	280.00	280.00	280.00
可支付本息的项目收益	1,586.87	1,581.74	1,576.46	1,571.02

(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
付现成本费用	18,037.35	18,043.12	18,131.25	18,137.37
现金净流入	1,283.05	1,277.27	1,189.15	1,183.02
加：支付的债券利息	280.00	280.00	280.00	280.00
可支付本息的项目收益	1,563.05	1,557.27	1,469.15	1,463.02

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40		336,152.38
付现成本费用	18,143.68	18,152.66	18,159.36	140.00	313,215.03
现金净流入	1,176.71	1,167.73	1,161.04	-140.00	22,937.35
加：支付的债券利息	280.00	280.00	280.00	140.00	5,460.00
可支付本息的项目收益	1,456.71	1,447.73	1,441.04		28,397.35

三、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		140.00	140.00	
2023 年		280.00	280.00	58.98
2024 年		280.00	280.00	857.58
2025 年		280.00	280.00	1,596.02
2026 年		280.00	280.00	1,966.75
2027 年		280.00	280.00	1,854.72



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2028 年		280.00	280.00	1,850.17
2029 年		280.00	280.00	1,845.47
2030 年		280.00	280.00	1,653.59
2031 年		280.00	280.00	1,586.87
2032 年		280.00	280.00	1,581.74
2033 年		280.00	280.00	1,576.46
2034 年		280.00	280.00	1,571.02
2035 年		280.00	280.00	1,563.05
2036 年		280.00	280.00	1,557.27
2037 年		280.00	280.00	1,469.15
2038 年		280.00	280.00	1,463.02
2039 年		280.00	280.00	1,456.71
2040 年		280.00	280.00	1,447.73
2041 年		280.00	280.00	1,441.04
2042 年	7,000.00	140.00	7,140.00	
合计	7,000.00	5,600.00	12,600.00	28,397.35
利息备付率				5.07
偿债备付率				2.25

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（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）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，为临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目提供足够的资金支持，保证项目的顺利施工。同时，售电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（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目还本付息要求。



四、风险提示

（一）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，致使居民和企业的用电量发生变化，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。

（二）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。

（三）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



二〇二二年二月十六日

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（四期）

-2022 年山东省政府专项债券（十四期）

临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）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（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目的发债项目为临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目，本项目总投资 16,675.72 万元，其中工程静态投资 16,535.72 万元，建设期利息 140 万元。项目自有资本金 9,675.72 万元。通过发行专项债券融资 7,000 万元发债期限 20 年，用于资金平衡的项目收益共计 28,397.35 万元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：山东商谷智慧新能源有限公司

负责人：孔祥福

性质：国有企业

统一社会信用代码：91371301MA3NP21369

地址：山东省临沂市兰山区宏大路与双岭路交汇处凯歌国际文化城 7 号楼 101 室

经营范围：电网建设；售电服务；智能化设备制造；电网运营服务；新能源供应；智慧能源运营（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）

二、项目建设情况

根据《临沂市中国（临沂）国际商贸城产业园区增量配电业务试点规划》及有关规划 I 站的接入系统方案，拟在核心区建设 1 座 110 千伏/10 千伏等级变电站（暂名规划 I 站）。该变电站远期配置 3×63MVA 主变，10kV 间隔 36 个；本期建设 2×63MVA 主变，10kV 间隔 24 个，预留第 3 台主变扩建空间；无功补偿暂按每台主变（6000+3600）kvar 容量考虑。变电站规划选址位于临西十一路与纬一路（规划）交汇处西北角。

三、项目预测收入情况

1. 预测收入

该项目发债期内预测收入来源为 336,152.38 万元。具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
售电收入	网售电量	47.95	147.95	247.95	317.30
	单价	0.6089	0.6089	0.6089	0.6089
	小计	2,919.68	9,008.68	15,097.68	19,320.40

（续表）

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
售电收入	网售电量	317.30	317.30	317.30	317.30
	单价	0.6089	0.6089	0.6089	0.6089
	小计	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40

（续表）

项目	计算依据	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
售电收入	网售电量	317.30	317.30	317.30	317.30
	单价	0.6089	0.6089	0.6089	0.6089
	小计	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40

（续表）

项目	计算依据	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
售电收入	网售电量	317.30	317.30	317.30	317.30
	单价	0.6089	0.6089	0.6089	0.6089
	小计	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40

（续表）

项目	计算依据	2039 年	2040 年	2041 年	合计
售电收入	网售电量	317.30	317.30	317.30	
	单价	0.6089	0.6089	0.6089	
	小计	19,320.40	19,320.40	19,320.40	336,152.38

2. 预测的依据

本期债券募集资金投资项目现金流入主要通过售电收入实现。临沂市本级中

国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目建设期计划 9 个月，建设期为自 2022 年 2 月至 2022 年 11 月完工，自 2023 年 1 月投入运营。

项目建成后，售电量于第四年达到 317.3 千瓦·小时，根据《山东省电网销售电价表》中规定的“一般工商业用电及其他用电”的基准（1-10 千伏为 0.6089 元），售电价暂取 0.6089 元（含税）。

售电量（根据相关规划预测）

项目名称	单位	2022	2023	2024	2025	...	2041
		1	2	3	4	...	20
网售电量	GWh	47.95	147.95	247.95	317.3	...	317.3

四、项目预测付现成本情况

1. 预测付现成本

该项目发债期内预测经营期付现成本总额 313,215.03 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
售电成本	2,534.16	7,819.16	13,104.16	16,769.31
材料费			60.00	60.00
工资及附加	180.00	185.40	190.96	196.69
维护费	130.00	130.00	130.00	130.00
保险费	16.54	16.54	16.54	16.54
利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
税金及附加				181.11
合计	3,140.69	8,431.09	13,781.66	17,633.64

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
售电成本	16,769.31	16,769.31	16,769.31	16,769.31

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
材料费	60.00	60.00	60.00	63.00
工资及附加	202.59	208.67	214.93	221.38
维护费	130.00	130.00	130.00	130.00
保险费	16.54	16.54	16.54	16.54
利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
税金及附加	287.24	285.72	284.16	466.59
合计	17,745.67	17,750.23	17,754.93	17,946.80

(续表)

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
售电成本	16,769.31	16,769.31	16,769.31	16,769.31
材料费	63.00	63.00	63.00	63.00
工资及附加	228.02	234.86	241.90	249.16
维护费	130.00	130.00	130.00	130.00
保险费	16.54	16.54	16.54	16.54
利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
税金及附加	526.66	524.95	523.19	521.38
合计	18,013.52	18,018.65	18,023.94	18,029.38

(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
售电成本	16,769.31	16,769.31	16,769.31	16,769.31
材料费	66.15	66.15	66.15	66.15
工资及附加	256.64	264.34	272.27	280.43

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
维护费	130.00	130.00	130.00	130.00
保险费	16.54	16.54	16.54	16.54
利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
税金及附加	518.72	516.80	596.99	594.95
合计	18,037.35	18,043.12	18,131.25	18,137.37

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
售电成本	16,769.31	16,769.31	16,769.31		291,766.35
材料费	66.15	69.46	69.46		1,084.67
工资及附加	288.85	297.51	306.44		4,521.04
维护费	130.00	130.00	130.00		2,470.00
保险费	16.54	16.54	16.54		314.18
利息支出	280.00	280.00	280.00	140.00	5,460.00
税金及附加	592.85	589.85	587.62		7,598.79
合计	18,143.68	18,152.66	18,159.36	140.00	313,215.03

2. 预测的依据

临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目付现成本包括购电成本、材料费、工资及附加、运行维护费、保险费、利息支出、税金及附加等。

（1）购电成本

根据国家发改委《关于制定地方电网和增量配电网配电价格的指导意见》（发改价格规〔2017〕2269号）第二条之规定：“配电网区域内电力用户的用电价格，由上网电价或市场交易电价、上一级电网输配电价、配电网配电价格、政府

性基金及附加组成。用户承担的配电网配电价格与上一级电网输配电价之和不得高于其直接接入相同电压等级对应的现行省级电网输配电价。”

据此对本项目购电价测算如下：

①市场交易电价：根据对潜在电力供应商的询价，假定当前发电企业购电价格在上网标杆电价基础上下调 10%，暂取 0.3554 元；

②上一级电网输配电价，依据山东省发展和改革委员会关于山东电网 2020-2022 年输配电价和销售电价有关事项的通知》（鲁发改价格〔2020〕1352 号）的要求定价，据此按“2021 年山东省输配电价表”的规定，按 110kV 等级为 0.1459 元考虑；

③政府性基金及附加，根据 2021 年 1 月 1 日起执行的“山东省电网销售电价表”的规定，包括国家重大水利工程建设基金 0.1969 分，大中型水库移民后期扶持资金 0.62 分，可再生能源电价附加 1.9 分；

④以上合计可知本阶段购电价格为 $0.3554+0.1459+0.0272=0.5285$ 元（含税）。

（2）工资及附加

项目劳动定员 15 人，人均年工资 12 万元，考虑到通货膨胀，每年按 3% 递增。

（3）材料费

考虑从第 3 年开始产生，第 3 年-第 7 年按照 60 万计费，以后每 5 年递增 5%。

（4）运行维护费

参考同类配电网，年运维费按 130 万元考虑。

（5）保险费

按照固定资产价值的 0.1% 计列。

（6）利息支出

临沂市本级中国（临沂）国际商贸城产业园增量配电网（一期）项目本次拟发行债券 7,000 万元年利率均为 4%，期限 20 年，每年支付利息 280 万元。

（7）税金及附加

①增值税：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及当前增值税有关政策，售电收入增值税率为 13%；

②其他税费：城市维护建设税按 7% 计算；教育费附加按 3% 计算；地方教育费附加按 2% 计算；企业所得税按 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	2024 年	2025 年	2026 年
一、收入	2,919.68	9,008.68	15,097.68	19,320.40
1 售电收入	2,919.68	9,008.68	15,097.68	19,320.40
二、付现成本费用	3,140.69	8,431.09	13,781.66	17,633.64
1.售电成本	2,534.16	7,819.16	13,104.16	16,769.31
2.材料费			60.00	60.00
3.工资及附加	180.00	185.40	190.96	196.69
4.维护费	130.00	130.00	130.00	130.00
5.保险费	16.54	16.54	16.54	16.54
6.利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
7.税金及附加				181.11
三、净现金流入	-221.02	577.58	1,316.02	1,686.75
加：利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
四、可支付本息的项目收益	58.98	857.58	1,596.02	1,966.75

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
1. 售电收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
二、付现成本费用	17,745.67	17,750.23	17,754.93	17,946.80

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1.售电成本	16,769.31	16,769.31	16,769.31	16,769.31
2.材料费	60.00	60.00	60.00	63.00
3.工资及附加	202.59	208.67	214.93	221.38
4.维护费	130.00	130.00	130.00	130.00
5.保险费	16.54	16.54	16.54	16.54
6.利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
7.税金及附加	287.24	285.72	284.16	466.59
三、净现金流入	1,574.72	1,570.17	1,565.47	1,373.59
加：利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
四、可支付本息的项目收益	1,854.72	1,850.17	1,845.47	1,653.59

(续表)

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
1. 售电收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
二、付现成本费用	18,013.52	18,018.65	18,023.94	18,029.38
1.售电成本	16,769.31	16,769.31	16,769.31	16,769.31
2.材料费	63.00	63.00	63.00	63.00
3.工资及附加	228.02	234.86	241.90	249.16
4.维护费	130.00	130.00	130.00	130.00
5.保险费	16.54	16.54	16.54	16.54
6.利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
7.税金及附加	526.66	524.95	523.19	521.38
三、净现金流入	1,306.87	1,301.74	1,296.46	1,291.02

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
加：利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
四、可支付本息的项目收益	1,586.87	1,581.74	1,576.46	1,571.02

(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
1. 售电收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
二、付现成本费用	18,037.35	18,043.12	18,131.25	18,137.37
1. 售电成本	16,769.31	16,769.31	16,769.31	16,769.31
2. 材料费	66.15	66.15	66.15	66.15
3. 工资及附加	256.64	264.34	272.27	280.43
4. 维护费	130.00	130.00	130.00	130.00
5. 保险费	16.54	16.54	16.54	16.54
6. 利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
7. 税金及附加	518.72	516.80	596.99	594.95
三、净现金流入	1,283.05	1,277.27	1,189.15	1,183.02
加：利息支出	280.00	280.00	280.00	280.00
四、可支付本息的项目收益	1,563.05	1,557.27	1,469.15	1,463.02

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一、收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40		336,152.38
1. 售电收入	19,320.40	19,320.40	19,320.40		336,152.38
二、付现成本费用	18,143.68	18,152.66	18,159.36	140.00	313,215.03
1. 售电成本	16,769.31	16,769.31	16,769.31		291,766.35

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
2.材料费	66.15	69.46	69.46		1,084.67
3.工资及附加	288.85	297.51	306.44		4,521.04
4.维护费	130.00	130.00	130.00		2,470.00
5.保险费	16.54	16.54	16.54		314.18
6.利息支出	280.00	280.00	280.00	140.00	5,460.00
7.税金及附加	592.85	589.85	587.62		7,598.79
三、净现金流入	1,176.71	1,167.73	1,161.04	-140.00	22,937.35
加：利息支出	280.00	280.00	280.00	140.00	5,460.00
四、可支付本息的项目收益	1,456.71	1,447.73	1,441.04		28,397.35

六、净现金流情况

金额单位：人民币 万元

序号	项目	2021 年 -2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入	16,675.72				
1	自有资本金流入	9,675.72				
2	专项债券资金流入	7,000.00				
(二)	现金流出	140.00	280.00	280.00	280.00	280.00
1	付息	140.00	280.00	280.00	280.00	280.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	16,535.72	-280.00	-280.00	-280.00	-280.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出（基建支出）	16,535.72				

序号	项目	2021 年 -2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
(三)	投资活动净流入	-16,535.72	-	-		
三	经营活动					
(一)	现金流入		2,919.68	9,008.68	15,097.68	19,320.40
(二)	现金流出		2,860.69	8,151.09	13,501.66	17,353.64
(三)	经营活动净流入		58.98	857.58	1,596.02	1,966.75
四	本期现金流入净额		-221.02	577.58	1,316.02	1,686.75
五	累计现金流入净额		-221.02	356.56	1,672.58	3,359.34

(续表)

序号	项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 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	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
1	付息	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-280.00	-280.00	-280.00	-280.00	-280.00
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	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40

序号	项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
(二)	现金流出	17,465.67	17,470.23	17,474.93	17,666.80	17,733.52
(三)	经营活动净流入	1,854.72	1,850.17	1,845.47	1,653.59	1,586.87
四	本期现金流入净额	1,574.72	1,570.17	1,565.47	1,373.59	1,306.87
五	期末现金流入净额	4,934.06	6,504.23	8,069.70	9,443.29	10,750.16

(续表)

序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 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	280.00	280.00	280.00	280.00
1	付息	280.00	280.00	280.00	280.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-280.00	-280.00	-280.00	-280.00
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	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
(二)	现金流出	17,738.65	17,743.94	17,749.38	17,757.35
(三)	经营活动净流入	1,581.74	1,576.46	1,571.02	1,563.05
四	本期现金流入净额	1,301.74	1,296.46	1,291.02	1,283.05

序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
五	期末现金流入净额	12,051.91	13,348.37	14,639.38	15,922.43

(续表)

序号	项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 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	280.00	280.00	280.00	280.00
1	付息	280.00	280.00	280.00	280.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-280.00	-280.00	-280.00	-280.00
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	19,320.40	19,320.40	19,320.40	19,320.40
(二)	现金流出	17,763.12	17,851.25	17,857.37	17,863.68
(三)	经营活动净流入	1,557.27	1,469.15	1,463.02	1,456.71
四	本期现金流入净额	1,277.27	1,189.15	1,183.02	1,176.71
五	累计现金流入净额	17,199.70	18,388.85	19,571.87	20,748.58

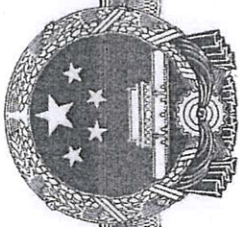
(续表)

序号	项目	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一	筹资活动				
(一)	现金流入				16,675.72
1	自有资本金流入				9,675.72
2	专项债券资金流入				7,000.00
(二)	现金流出	280.00	280.00	7,140.00	12,600.00
1	付息	280.00	280.00	140.00	5,600.00
2	偿还本金			7,000.00	7,000.00
(三)	筹资活动净流入	-280.00	-280.00	-7,140.00	4,075.72
二	投资活动				
(一)	现金流入				
(二)	现金流出（基建支出）				16,535.72
(三)	投资活动净流入				-16,535.72
三	经营活动				
(一)	现金流入	19,320.40	19,320.40		336,152.38
(二)	现金流出	17,872.66	17,879.36		307,755.03
(三)	经营活动净流入	1,447.73	1,441.04		28,397.35
四	本期现金流入净额	1,167.73	1,161.04	-7,140.00	15,937.35
五	累计现金流入净额	21,916.31	23,077.35	15,937.35	15,937.35

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

2022年2月16日

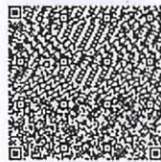




营业执照

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、
备案、许可、监
管信息



(副本)

1-1



名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

负责人 李兴全

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）

成立日期 2018年 06月 14日

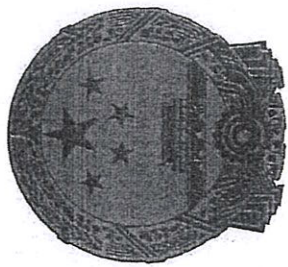
营业期限 2018年 06月 14日至

年月日

营业场所 山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室



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(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

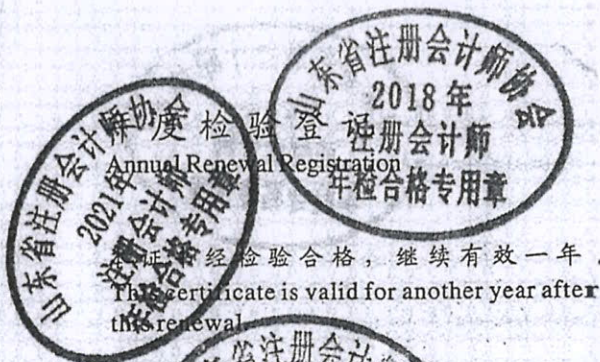
- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅
2020年01月06日
中华人民共和国财政部制

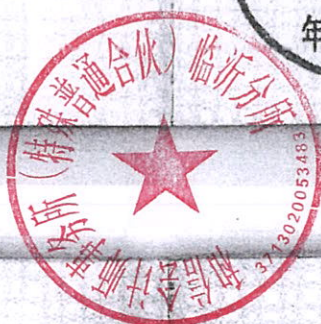
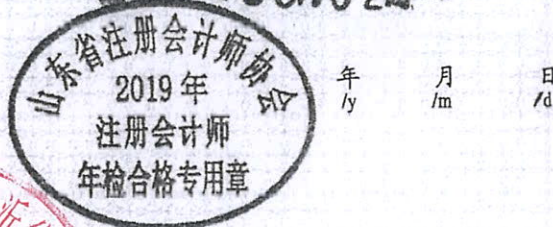
证书编号: 370900040039
No. of Certificate

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



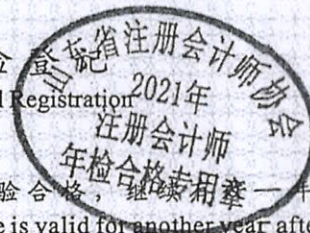
2017年03月02日



姓名	刘光
性别	男
出生日期	1975-08-06
工作单位	山东和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所
身份证号码	372801750806081
Identity card No.	



年度检验
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.

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 年 07 月 29 日

年 月 日



姓名 刘士丹

Full name

性别 女

Sex

出生日期

Date of birth 1989-12-18

工作单位 和信会计师事务所(特殊普

Working unit 通合伙) 临沂分所

身份证号码

Identity card No. 374326198912180421

