

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）

-2022 年山东省政府专项债券（十三期）

临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字（2022）第 080027 号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-11
二、项目基本情况与收益情况说明	12-31



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(三期)-2022年山东省政府专项债券(十三期) 临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程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080027号

客户名称: 临沂市财政局

报告日期: 2022-02-16



0105392022021611765418

报告文号: 和信专字(2022)第080027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（三期）

-2022 年山东省政府专项债券（十三期）

临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程
项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080027 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（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程（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（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程之目的使用，不得用作其他任何目的。

经审核，我们认为，2022 年临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程建设项目，预测利息备付率 6.27，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《临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程建设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



发行人拟就临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程建设项目发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）21,000 万元。假设债券票面利率 4%，期限十五年，在债券存续期每半年付息，自发行之日起十五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		21,000.00		21,000.00	4%	420.00
2023 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2024 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2025 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2026 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2027 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2028 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2029 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2030 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2031 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2032 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2033 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2034 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2035 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2036 年	21,000.00			21,000.00	4%	840.00
2037 年	21,000.00		21,000.00			420.00
合计		21,000.00	21,000.00			12,600.00

二、项目其他融资应付本息情况

临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程建设项目其他融资本金共计 25,900 万元，其中：2020 年 5 月已发行债券 12,400 万元，利率 3.43%，期限 15 年；2020 年 8 月已发行债券 8,000 万元，利率 3.69%，期限 15 年；2021 年 9 月



已发行债券 5,500 万元，利率 3.47%；期限 15 年。利息支出共计 13,670.55 万元，本息合计 39,570.55 万元。其他融资明细如下：

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
2020 年	20,400.00		20,400.00	212.66
2021 年	5,500.00		25,900.00	720.52
2022 年			25,900.00	911.37
2023 年			25,900.00	911.37
2024 年			25,900.00	911.37
2025 年			25,900.00	911.37
2026 年			25,900.00	911.37
2027 年			25,900.00	911.37
2028 年			25,900.00	911.37
2029 年			25,900.00	911.37
2030 年			25,900.00	911.37
2031 年			25,900.00	911.37
2032 年			25,900.00	911.37
2033 年			25,900.00	911.37
2034 年			25,900.00	911.37
2035 年		20,400.00	5,500.00	698.71
2036 年		5,500.00		190.85
合计	25,900.00	25,900.00		13,670.55

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主要通过水博馆收入、科技馆收入、非遗馆收入、美术馆收入、文化馆收入、民俗演艺大厅收入、青少年及妇女儿童活动中心收入、商服配套租赁收入、停车收入、广告收入实现。临沂经济开发区沂



蒙文化艺术中心与配套工程项目建设期由 2019 年 2 月-2021 年 12 月，变更为 2019 年 1 月至 2022 年 12 月，2023 年 1 月投入运营。

1. 水博馆收入

水博馆主要为游客参观收入，项目收入类比国内同类项目天津节水科技馆，该馆建筑面积 1,680 平方米，年接待 15 万人次。临沂市常住人口 1,067 万人，同时本项目规模远大于类比项目，按临沂市常驻人口 2%比例进行估算，预计年参观人次为 20 万人次，按照 30 元/人次票价计算，年可实现门票收入 600 万元。

2. 科技馆收入

科技馆主要为门票收入，项目收入类比临沂市科技馆，该馆建筑面积 27,000 平方米，年可接待参观公众 80 万人次。考虑文化艺术中心的协同效应，预计年可接待公众 10 万人次，其中接待收费项目的公众约 4 万人次，参照临沂市科技馆门票售价 25 元/人次，预计年可实现门票收入 100 万元。

3. 非遗馆

目前临沂市非遗馆稀少，本项目对游客提供非遗文化陈列展览以及非遗手工的体验制作，并为游客提供讲解服务，预计本项目年可接待市内外游客 20 万人次。参照临沂市科技馆门票售价 30 元/人次，预计可实现年门票收入 600 万元。

4. 美术馆

临沂市美术馆是目前临沂市主要美术场馆，建筑面积 23,000 平方米，其中展厅总面积约 8,000 平方米，年接待公众 60 万人次。

(1) 美术馆常设展馆约 1,000 平方米，日常免费向公众开放。

(2) 临时展馆约 1,500 平方米，主要用于场地出租，预计年可出租 250 天，按照 200 天计算，4,500 元/天收取场地租赁费用，年可实现租赁收入 90 万元。

(3) 每年开展 52 期美术培训，每期 1 周，预计每期学员 150 人，参照市场美术培训价格 90-130 元/天，每期培训定价 800 元/人，可实现年美术培训收入 624 万元。

5. 文化馆



文化馆设立高端培训用房约 2,500 平方米,开展音乐、舞蹈、戏剧、摄影、文学等培训项目,预计年可培训各类学员 8,000 人次。参考美术培训价格,每期培训定价 500 元/人,可实现年文化馆培训收入 400 万元。

6. 民俗演艺大厅

(1) 民俗演艺大厅设计 650 座,每场观众平均 580 人,经对临沂大剧院等同类机构的调研,单厅年可演出 180 场,票价区间大部分 140-480 元/人。本项目考虑位置因素,价格取值偏低,定价 168 元/人,预计可实现门票收入 1,754 万元。

(2) 单厅年可演出 180 场,空闲时间场地可出租给企业、社会团体及政府机构,年可出租约 100 场,场地费用按照 4 万元/场计算,预计可实现场地租赁收入 400 万元。

7. 青少年及妇女儿童活动中心

(1) 目前,临沂市于北城新区有一处市级青少年活动中心,建筑面积约 2.2 万平方米,培训学员约 10 万人次。本项目类比同类项目,预计每年可培训青少年 2 万人次,适当收取培训费用,按照 1,500 元/人计算,项目可实现年培训收入 3,000 万元。

(2) 妇女儿童活动中心中儿童剧场(兼报告厅)设置 300 座,参照临沂大剧院数据,预计年可演出 150 场,每场观众平均 280 人,儿童剧场规模比演艺大厅小,可承接小型演出,门票售价定价 148 元/人,预计可实现年门票收入 622 万元。

(3) 儿童剧场每年可演出 150 场,其余场地空闲时间出租约 120 场。按照 2 万元/场计算,预计可实现场地租赁收入 240 万元。

(4) 根据设计图纸,场馆内部设有早期启蒙教育中心和儿童校外活动中心,均可出租,出租面积约 3,000 平方米,按照商铺市场租赁价格 60 元/平方米/月计算,可实现年租赁收入 216 万元。

8. 商服配套



根据设计图纸，实际可出租面积约 4,500 平方米，按照商铺租赁价格 60 元/平方米/月计算，可实现商服租赁收入 324 万元。

9. 地下商服配套

根据设计图纸，扣除公共区域，实际可出租场地约为 1,700 平方米，按照商铺租赁价格 60 元/平方米/月计算，可实现租赁收入 122 万元。

10. 停车收入

停车位 1250 个，按照工作人员的 70%考虑所需车位数，实际可对外收费的车位 1180 个，根据《临沂市人民政府办公室临沂市城市机动车停放服务收费管理试行办法》（临发办发[2010]125 号）文件内容：

室外停车场收费：高峰期计时（7：00-21：00），15 分钟内免费，1 小时以内 1 元/小时，1 小时以外 1.5 元/半小时；非高峰期计次（21：00-次日 7:00），5 元/车/次。

本项目日间平均停车 1.5 小时，一天周转 4 次计算，日间收费为 12 元，夜间收费 6 元/车次，则每个车位一天可收费约 18 元。根据对临沂市区现有车位的调查统计，并考虑地段和时间使用率不同，结合实际情况，本项目日停车收入按照 80%计算，预计可实现停车收入 602 万元。

11. 广告收入

项目合理利用电梯间、墙体、电子屏等空间获取广告收入。经调研，临沂大剧院采用了广告展现、广告置换等多种形式，折合广告年收入 100 万元，临沂大剧院建筑面积 69,500 平方米，与本项目规模接近。因此，本项目广告收入参照临沂大剧院，按 100 万元计取。

12. 财政补贴

为保证临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心在建成后运营期的运营，临沂经济技术开发区管委会每年向临沂东部生态城发展有限公司拨付财政补助 5,000 万元。

考虑项目经营前期各项运营市场开拓因素，影响整体效益，秉承谨慎性原则，经营期第一年按照 70%计算，第二年 80%，第三年 90%，到第四年达到 100%。



（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程建设项目运营期内现金流出项目包括：人员经费、材料费用、版权费、直接燃料及动力费、设备维修、利息支出、其他费用、税金及附加等。

1. 人员经费

本项目建设完成后，后勤人员定员 55 人，工资按 4 万元/人/年计算；培训人员定员 45 人，工资按照 6 万元/人/年计算。根据国家有关规定，再按照职工工资总额的 14%提取职工福利费，人员工资每 5 年上涨 5%。

2. 材料费

（1）美术培训和青少年及妇女儿童活动中心培训材料费用按照培训收入 10% 计提，其他材料费用按照剩余收入的 3% 计提，平均支出材料费用 275.49 万元。

（2）民宿演艺及青少年活动中心演艺部分经营模式采用引进演艺团体演出，按照门票收入 30% 支付费用；平均费用支出共计 904.66 万元。

3. 直接燃料及动力费

本项目主要能耗为电力、水和天然气。年用电量 302.78 万度，电费 0.70 元/度；用水 2,409 吨，水费 3 元/吨；天然气 8,400 立方米，天然气费用 2.50 元/立方米。年均耗用约 221.28 万元。

4. 设备维修费

修理费按项目建设投资的 0.3% 估算，即年修理费为 289.18 万元。

5. 利息支出

临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程 2020 年 5 月已发行债券 12,400 万元，年利率 3.43%；2020 年 8 月已发行债券 8,000 万元，年利率 3.69%；2021 年 9 月已发行债券 5,500 万元，年利率 3.47%；本次拟发行债券 21,000 万元，年利率 4%；期限均为 15 年，每年支付利息 1,751.37 万元。

6. 其他费用

其他费用是在制造费用、管理费用和财务费用中扣除工资及福利费、折旧费、



摊销费、利息支出以后的费用，按照总收入的 0.5% 估算。

7. 税金及附加

(1) 增值税销项税：青少年及妇女儿童活动中心商业租赁、商务配套以及地下租赁的租赁收入适用增值税率 9%，其他收入适用增值税率 6%。

(2) 增值税进项税：燃料动力费适用税率 9%，材料费、版权费、修理费及其他费用适用税率 6%。

(3) 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；土地使用税 11.20 元/平方米，房产税按照租赁收入的 12% 计征，企业所得税 25%。

(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	9,613.18	10,445.72	11,278.25	11,771.42
付现成本费用	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
现金净流入	7,861.81	8,694.35	9,526.88	10,020.05
加：支付的债券利息	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
可支付本息的项目收益	9,613.18	10,445.72	11,278.25	11,771.42

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
收入	11,771.42	11,727.97	11,727.97	11,727.97
付现成本费用	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
现金净流入	10,020.05	9,976.60	9,976.60	9,976.60
加：支付的债券利息	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
可支付本息的项目收益	11,771.42	11,727.97	11,727.97	11,727.97



(续)

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
收入	11,727.97	11,727.97	11,705.97	11,705.97
付现成本费用	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
现金净流入	9,976.60	9,976.60	9,954.60	9,954.60
加：支付的债券利息	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
可支付本息的项目收益	11,727.97	11,727.97	11,705.97	11,705.97

(续)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	合计
收入	11,705.97	11,652.06	4,896.87	165,186.68
付现成本费用	1,538.71	1,030.85	851.10	24,437.10
现金净流入	10,167.26	10,621.21	4,045.77	140,749.58
加：支付的债券利息	1,538.71	1,030.85	420.00	24,006.00
可支付本息的项目收益	11,705.97	11,652.06	4,465.77	164,755.58

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	
2020 年		212.66	212.66	
2021 年		720.52	720.52	
2022 年		1,331.37	1,331.37	
2023 年		1,751.37	1,751.37	9,613.18
2024 年		1,751.37	1,751.37	10,445.72
2025 年		1,751.37	1,751.37	11,278.25
2026 年		1,751.37	1,751.37	11,771.42
2027 年		1,751.37	1,751.37	11,771.42



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2028 年		1,751.37	1,751.37	11,727.97
2029 年		1,751.37	1,751.37	11,727.97
2030 年		1,751.37	1,751.37	11,727.97
2031 年		1,751.37	1,751.37	11,727.97
2032 年		1,751.37	1,751.37	11,727.97
2033 年		1,751.37	1,751.37	11,705.97
2034 年		1,751.37	1,751.37	11,705.97
2035 年	20,400.00	1,538.71	21,938.71	11,705.97
2036 年	5,500.00	1,030.85	6,530.85	11,652.06
2037 年	21,000.00	420.00	21,420.00	4,465.77
合计	46,900.00	26,270.55	73,170.55	164,755.58
利息备付率	6.27			
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(三期)-2022 年山东省政府专项债券(十三期)临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措,为临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程项目提供足够的资金支持,保证项目的顺利施工。同时,水博馆收入、科技馆收入、非遗馆收入、美术馆收入、文化馆收入、民俗演艺大厅收入、青少年及妇女儿童活动中心收入、商服配套租赁收入、地下商服配套租赁收入、停车收入、广告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(三期)-2022 年山东省政府专项债券(十三期)临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程还本付息要求。

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，致使租赁面积、租赁价格、人流量以及旅游市场价格发生变化，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·山东



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（三期）

-2022 年山东省政府专项债券（十三期）

临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程

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（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）临沂市经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程的发债项目为临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程建设工程，本项目总投资 99,045.55 万元，其中：静态投资 96,394 万元（建筑工程费 47,750.76 万元，设备购置费 17,219.71 万元，安装工程费 5,595.24 万元，其他费用 2,250.56 万元，工程建设其他费用 16,437.43 万元，基本预备费 7,140.30 万元），动态投资 2,651.55 万元（铺底流动资金 387 万元，建设期利息 2,264.55 万元）。项目自有资本金 52,145.55 万元，通过发行专项债券融资 46,900 万元（2020 年 5 月发行 12,400 万元，2020 年 8 月发行 8,000 万元，2021 年 9 月发行 5,500 万元，2022 年 2 月发行 21,000 万元），发债期限 15 年。用于资金平衡的项目收益共计 164,755.58 万元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：临沂东部生态城发展有限公司

单位性质：有限责任公司（国有独资）

负责人：郭伟芳

统一社会信用代码：91371300MA3BX3DN1C

经营范围：城市基础设施和公共设施的投资、建设、运营、维护；旅游投资开发；景区建设、经营；建设工程项目管理；教育拓展培训；园林市政工程设计、施工和养护；苗木花卉销售；政府采购；资产管理与运营。（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、项目建设基本情况

本项目拟建于临沂经济技术开发区滨河东路与李公河路交汇处西北角。东至

李公河路，西至滨河东路，南至芝麻墩街道马家石河社区土地，北至香港路和城市规划路。

项目用地 12.9887 公顷，建筑面积 71,227.82 平方米，地上建筑面积 57,958.82 平方米，地下建筑面积 13,269 平方米，容积率 0.48，建筑密度 30%。主要建设水博馆、科技馆、非遗馆、美术馆、图书馆、民俗演艺大厅、文化馆、青少年及妇女儿童活动中心、室外平台及配套用房、停车场等附属用房及配套工程。

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 165,186.68 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	2024 年	2025 年	2026 年
水博馆	门票收入	420.00	480.00	540.00	600.00
科技馆	门票收入	70.00	80.00	90.00	100.00
非遗馆	门票收入	420.00	480.00	540.00	600.00
美术馆	场地租赁	63.00	72.00	81.00	90.00
	学院美术培训	436.80	499.20	561.60	624.00
文化馆	门票收入	280.00	320.00	360.00	400.00
民俗演艺大厅	门票收入	1,227.74	1,403.14	1,578.53	1,753.92
	场地租赁	280.00	320.00	360.00	400.00
青少年及妇女儿童活动中心	培训收入	2,100.00	2,400.00	2,700.00	3,000.00
	门票收入	435.12	497.28	559.44	621.60
	场地租赁	168.00	192.00	216.00	240.00
	商业租赁	151.20	172.80	194.40	216.00
地下商服配套租赁收入		86.00	226.80	259.20	291.60
商服配套租赁收入		227.00	85.68	97.92	110.16
停车收入		421.00	421.27	481.45	541.63
广告收入		70.00	80.00	90.00	100.00

项目	计算依据	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
政府补贴		2,757.57	2,610.73	2,463.89	1,977.69
小计		9,613.18	10,445.72	11,278.25	11,771.42

(续表)

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
水博馆	门票收入	600.00	600.00	600.00	600.00
科技馆	门票收入	100.00	100.00	100.00	100.00
非遗馆	门票收入	600.00	600.00	600.00	600.00
美术馆	场地租赁	90.00	90.00	90.00	90.00
	学院美术培训	624.00	624.00	624.00	624.00
文化馆	门票收入	400.00	400.00	400.00	400.00
民俗演艺大 厅	门票收入	1,753.92	1,753.92	1,753.92	1,753.92
	场地租赁	400.00	400.00	400.00	400.00
青少年及妇 女儿童活动 中心	培训收入	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
	门票收入	621.60	621.60	621.60	621.60
	场地租赁	240.00	240.00	240.00	240.00
	商业租赁	216.00	216.00	216.00	216.00
地下商服配套租赁收入		122.00	324.00	324.00	324.00
商服配套租赁收入		324.00	122.40	122.40	122.40
停车收入		602.00	601.81	601.81	601.81
广告收入		100.00	100.00	100.00	100.00
政府补贴		1,977.69	1,934.24	1,934.24	1,934.24
小计		11,771.42	11,727.97	11,727.97	11,727.97

(续表)

项目	计算依据	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
水博馆	门票收入	600.00	600.00	600.00	600.00

项目	计算依据	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
科技馆	门票收入	100.00	100.00	100.00	100.00
非遗馆	门票收入	600.00	600.00	600.00	600.00
美术馆	场地租赁	90.00	90.00	90.00	90.00
	学院美术培训	624.00	624.00	624.00	624.00
文化馆	门票收入	400.00	400.00	400.00	400.00
民俗演艺大厅	门票收入	1,753.92	1,753.92	1,753.92	1,753.92
	场地租赁	400.00	400.00	400.00	400.00
青少年及妇女儿童活动中心	培训收入	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
	门票收入	621.60	621.60	621.60	621.60
	场地租赁	240.00	240.00	240.00	240.00
	商业租赁	216.00	216.00	216.00	216.00
地下商服配套租赁收入		324.00	324.00	324.00	324.00
商服配套租赁收入		122.40	122.40	122.40	122.40
停车收入		601.81	601.81	601.81	601.81
广告收入		100.00	100.00	100.00	100.00
政府补贴		1,934.24	1,934.24	1,912.24	1,912.24
小计		11,727.97	11,727.97	11,705.97	11,705.97

(续表)

项目	计算依据	2035 年	2036 年	2037 年	合计
水博馆	门票收入	600.00	600.00	300.00	8,340.00
科技馆	门票收入	100.00	100.00	50.00	1,390.00
非遗馆	门票收入	600.00	600.00	300.00	8,340.00
美术馆	场地租赁	90.00	90.00	45.00	1,251.00
	学院美术培训	624.00	624.00	312.00	8,673.60
文化馆	门票收入	400.00	400.00	200.00	5,560.00

项目	计算依据	2035 年	2036 年	2037 年	合计
民俗演艺大厅	门票收入	1,753.92	1,753.92	876.96	24,379.49
	场地租赁	400.00	400.00	200.00	5,560.00
青少年及妇女儿童活动中心	培训收入	3,000.00	3,000.00	1,500.00	41,700.00
	门票收入	621.60	621.60	310.80	8,640.24
	场地租赁	240.00	240.00	120.00	3,336.00
	商业租赁	216.00	216.00	108.00	3,002.40
地下商服配套租赁收入		324.00	324.00	162.00	4,503.60
商服配套租赁收入		122.40	122.40	61.20	1,701.36
停车收入		601.81	601.81	300.91	8,365.17
广告收入		100.00	100.00	50.00	1,390.00
政府补贴		1,912.24	1,858.33		29,053.82
小计		11,705.97	11,652.06	4,896.87	165,186.68

2. 预测的依据

(1) 水博馆收入

水博馆主要为游客参观收入，项目收入类比国内同类项目天津节水科技馆，该馆建筑面积 1,680 平方米，年接待 15 万人次。临沂市常住人口 1,067 万人，同时本项目规模远大于类比项目，按临沂市常驻人口 2%比例进行估算，预计年参观人次为 20 万人次，按照 30 元/人次票价计算，年可实现门票收入 600 万元。

(2) 科技馆收入

科技馆主要为门票收入，项目收入类比临沂市科技馆，该馆建筑面积 27,000 平方米，年可接待参观公众 80 万人次。考虑文化艺术中心的协同效应，预计年可接待公众 10 万人次，其中接受收费项目的公众约 4 万人次，参照临沂市科技馆门票售价 25 元/人次，预计年可实现门票收入 100 万元。

(3) 非遗馆收入

目前临沂市非遗馆稀少，本项目非遗馆对游客提供非遗文化陈列展览以及非

遗手工的体验制作，并为游客提供讲解服务，预计本项目年可接待市内外游客 20 万人次。参照临沂市科技馆门票售价 30 元/人次，预计可实现年门票收入 600 万元。

（4）美术馆收入

临沂市美术馆是目前临沂市主要美术场馆，建筑面积 23,000 平方米，其中展厅总面积约 8,000 平方米，年接待公众 60 万人次。

①美术馆常设展馆约 1,000 平方米，日常免费向公众开放。

②临时展馆约 1,500 平方米，主要用于场地出租，预计年可出租 250 天，按照 200 天计算，4,500 元/天收取场地租赁费用。年可实现租赁收入 90 万元。

③每年开展 52 期美术培训，每期 1 周，预计每期学员 150 人，参照市场美术培训价格 90-130 元/天，每期培训定价 800 元/人。可实现年美术培训收入 624 万元。

（5）文化馆收入

文化馆设立高端培训用房约 2,500 平方米，开展音乐、舞蹈、戏剧、摄影、文学等培训项目，预计年可培训各类学员 8,000 人次。参考美术培训价格，每期培训定价 500 元/人，可实现年文化馆培训收入 400 万元。

（6）民俗演艺大厅收入

①民俗演艺大厅设计 650 座，每场观众平均 580 人，经对临沂大剧院等同类机构的调研，单厅年可演出 180 场，票价区间大部分 140-480 元/人，本项目考虑位置因素，价格取值偏低，定价 168 元/人，预计可实现门票收入 1,754 万元。

②单厅年可演出 180 场，空闲时间场地可出租给企业、社会团体及政府机构，年可出租约 100 场，场地费用按照 4 万元/场计算，预计可实现场地租赁收入 400 万元。

（7）青少年及妇女儿童活动中心收入

①目前，临沂市于北城新区有一处市级青少年活动中心，建筑面积约 2.2 万平方米，培训学员约 10 万人次。本项目类比同类项目，预计每年可培训青少年

2 万人次,适当收取培训费用,按照 1,500 元/人计算,项目可实现年培训收入 3,000 万元。

②妇女儿童活动中心中儿童剧场(兼报告厅)设置 300 座,参照临沂大剧院数据,预计年可演出 150 场,每场观众平均 280 人,儿童剧场规模比演艺大厅小,可承接小型演出,门票售价定价 148 元/人,预计可实现年门票收入 622 万元。

③儿童剧场每年可演出 150 场,其余场地空闲时间出租约 120 场。按照 2 万元/场计算,预计可实现场地租赁收入 240 万元。

④根据设计图纸,场馆内部设有早期启蒙教育中心和儿童校外活动中心,均可出租,出租面积约 3,000 平方米,按照商铺市场租赁价格 60 元/平方米/月计算,可实现年租赁收入 216 万元。

(8) 商服配套收入

根据设计图纸,实际可出租面积约 4,500 平方米,按照商铺租赁价格 60 元/平方米/月计算,可实现商服租赁收入 324 万元。

(9) 地下租赁收入

根据设计图纸,扣除公共区域,实际可出租场地约为 1,700 平方米,按照商铺租赁价格 60 元/平方米/月计算,可实现租赁收入 122 万元。

(10) 停车收入

停车位 1,250 个,按照工作人员的 70%考虑所需车位数,实际可对外收费的车位 1,180 个,根据《临沂市人民政府办公室临沂市城市机动车停放服务收费管理试行办法》(临发办发[2010]125 号)文件内容:

室外停车场收费:高峰期计时(7:00-21:00),15 分钟内免费,1 小时以内 1 元/小时,1 小时以外 1.5 元/半小时;非高峰期计次(21:00-次日 7:00),5 元/车/次。

本项目日间平均停车 1.5 小时,一天周转 4 次计算,日间收费为 12 元,夜间收费 6 元/车次,则每个车位一天可收费约 18 元。根据对临沂市区现有车位的调查统计,并考虑地段和时间使用率不同,结合实际情况,本项目日停车收入按

照 80%计算，预计可实现停车收入 602 万元。

(11) 广告收入

项目合理利用电梯间、墙体、电子屏等空间获取广告收入。经调研，临沂大剧院采用了广告展现、广告置换等多种形式，折合广告年收入 100 万元，临沂大剧院建筑面积 69,500 平方米，与本项目规模接近。因此，本项目广告收入参照临沂大剧院，按 100 万元计取。

(12) 财政补贴

为保证临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心在建成后运营期的运营，临沂经济技术开发区管委会每年向临沂东部生态城发展有限公司拨付财政补助 5,000 万元。

考虑项目经营前期各项运营市场开拓因素，影响整体效益，秉承谨慎性原则，经营期第一年按照 70%计算，第二年 80%，第三年 90%，到第四年达到 100%。

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 24,437.10 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
人员工资薪金及社保支出	558.60	558.60	558.60	558.60
材料费	826.10	944.12	1,062.13	1,180.15
直接燃料及动力费	221.28	221.28	221.28	221.28
设备维护费	289.18	289.18	289.18	289.18
利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
其他费用	34.28	39.17	44.07	48.97
税金	312.99	336.92	360.85	724.13
政府补贴	-2,242.43	-2,389.27	-2,536.11	-3,022.31
合计	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
人员工资薪金及社保支出	558.60	586.53	586.53	586.53
材料费	1,180.15	1,180.15	1,180.15	1,180.15
直接燃料及动力费	221.28	221.28	221.28	221.28
设备维护费	289.18	289.18	289.18	289.18
利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
其他费用	48.97	48.97	48.97	48.97
税金	724.13	739.65	739.65	739.65
政府补贴	-3,022.31	-3,065.76	-3,065.76	-3,065.76
合计	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37

(续表)

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
人员工资薪金及社保支出	586.53	586.53	615.86	615.86
材料费	1,180.15	1,180.15	1,180.15	1,180.15
直接燃料及动力费	221.28	221.28	221.28	221.28
设备维护费	289.18	289.18	289.18	289.18
利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
其他费用	48.97	48.97	48.97	48.97
税金	739.65	739.65	732.32	732.32
政府补贴	-3,065.76	-3,065.76	-3,087.76	-3,087.76
合计	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37

(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	合计
人员工资薪金及社保支出	615.86	616.86	308.93	8,499.02
材料费	1,180.15	1,180.15	641.27	16,455.27
直接燃料及动力费	221.28	221.28	110.64	3,208.56

项目	2035 年	2036 年	2037 年	合计
设备维护费	289.18	289.18	144.59	4,193.11
利息支出	1,538.71	1,030.85	420.00	24,006.00
其他费用	48.97	48.97	48.97	705.16
税金	732.32	785.23	1,676.70	10,816.16
政府补贴	-3,087.76	-3,141.67	-2,500.00	-43,446.18
合计	1,538.71	1,030.85	851.10	24,437.10

2. 预测的依据

(1) 人员经费

本项目建设完成后, 后勤人员定员 55 人, 工资按 4 万元/人/年计算; 培训人员定员 45 人, 工资按照 6 万元/人/年计算。根据国家有关规定, 再按照职工工资总额的 14% 提取职工福利费, 人员工资每 5 年上涨 5%。

(2) 材料费

①美术培训和青少年及妇女儿童活动中心培训材料费用按照培训收入 10% 计提, 其他材料费用按照剩余收入的 3% 计提, 平均支出材料费用 275.49 万元。

②民宿演艺及青少年活动中心演艺部分经营模式采用引进演艺团体演出, 按照门票收入 30% 支付费用。平均版权费用支出共计 904.66 万元。

(3) 直接燃料及动力费

本项目主要能耗为电力、水和天然气。年用电量 302.78 万度, 电费 0.7 元/度; 用水 2,409 吨, 水费 3 元/吨; 天然气 8,400 立方米, 天然气费用 2.5 元/立方米。年均耗用约 221.28 万元。

(4) 设备维修费

修理费按项目建设投资的 0.3% 估算, 即年修理费为 289.18 万元。

(5) 利息支出

临沂经济开发区沂蒙文化艺术中心与配套工程 2020 年 5 月已发行债券 12,400 万元, 年利率 3.43%; 2020 年 8 月已发行债券 8,000 万元, 年利率 3.69%;

2021年9月已发行债券5,500万元,年利率3.47%;本次拟发行债券21,000万元,年利率4%,期限均为15年,每年支付利息1,751.37万元。

(6) 其他费用

其他费用是在制造费用、管理费用和财务费用中扣除工资及福利费、折旧费、摊销费、利息支出以后的费用,按照总收入的0.5%估算。

(7) 税金及附加

①增值税销项税:青少年及妇女儿童活动中心商业租赁、商务配套以及地下租赁的租赁收入适用增值税率9%,其他收入适用增值税率6%。

②增值税进项税:燃料动力费适用税率9%,材料费13%、版权费、修理费及其他费用适用税率6%。

③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;土地使用税11.2元/平方米,房产税按照租赁收入的12%计征,企业所得税25%。

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	9,613.18	10,445.72	11,278.25	11,771.42
1.水博物馆收入	420.00	480.00	540.00	600.00
2.科技馆收入	70.00	80.00	90.00	100.00
3.非遗馆收入	420.00	480.00	540.00	600.00
4.美术馆收入	499.80	571.20	642.60	714.00
5.文化馆收入	280.00	320.00	360.00	400.00
4.民宿演艺大厅收入	1,507.74	1,723.14	1,938.53	2,153.92
5.青少年及妇女儿童活动中心收入	2,854.32	3,262.08	3,669.84	4,077.60
6.地下商服租赁收入	226.80	259.20	291.60	324.00
7.商服配套收入	85.68	97.92	110.16	122.40

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
8.停车收入	421.27	481.45	541.63	601.81
9.广告收入	70.00	80.00	90.00	100.00
10. 政府补贴	2,757.57	2,610.73	2,463.89	1,977.69
二、付现成本费用	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
1. 人员工资薪金及社保支出	558.60	558.60	558.60	558.60
2. 材料费	826.10	944.12	1,062.13	1,180.15
3. 直接燃料及动力费	221.28	221.28	221.28	221.28
4. 设备维修费	289.18	289.18	289.18	289.18
5. 利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
6. 其他费用	34.28	39.17	44.07	48.97
7. 税金	312.99	336.92	360.85	724.13
8.政府补贴	-2,242.43	-2,389.27	-2,536.11	-3,022.31
三、现金净流入	7,861.81	8,694.35	9,526.88	10,020.05
加:利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
四、可支付本息的项目收益	9,613.18	10,445.72	11,278.25	11,771.42

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、收入	11,771.42	11,727.97	11,727.97	11,727.97
1.水博物馆收入	600.00	600.00	600.00	600.00
2.科技馆收入	100.00	100.00	100.00	100.00
3.非遗馆收入	600.00	600.00	600.00	600.00
4.美术馆收入	714.00	714.00	714.00	714.00
5.文化馆收入	400.00	400.00	400.00	400.00
4.民宿演艺大厅收入	2,153.92	2,153.92	2,153.92	2,153.92
5.青少年及妇女儿童活动中心收入	4,077.60	4,077.60	4,077.60	4,077.60

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
6.地下商服租赁收入	324.00	324.00	324.00	324.00
7.商服配套收入	122.40	122.40	122.40	122.40
8.停车收入	601.81	601.81	601.81	601.81
9.广告收入	100.00	100.00	100.00	100.00
10. 政府补贴	1,977.69	1,934.24	1,934.24	1,934.24
二、付现成本费用	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
1. 人员工资薪金及社保支出	558.60	586.53	586.53	586.53
2. 材料费	1,180.15	1,180.15	1,180.15	1,180.15
3. 直接燃料及动力费	221.28	221.28	221.28	221.28
4. 设备维修费	289.18	289.18	289.18	289.18
5. 利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
6. 其他费用	48.97	48.97	48.97	48.97
7. 税金	724.13	739.65	739.65	739.65
8.政府补贴	-3,022.31	-3,065.76	-3,065.76	-3,065.76
三、现金净流入	10,020.05	9,976.60	9,976.60	9,976.60
加:利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
四、可支付本息的项目收益	11,771.42	11,727.97	11,727.97	11,727.97

(续)

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、收入	11,727.97	11,727.97	11,705.97	11,705.97
1.水博物馆收入	600.00	600.00	600.00	600.00
2.科技馆收入	100.00	100.00	100.00	100.00
3.非遗馆收入	600.00	600.00	600.00	600.00
4.美术馆收入	714.00	714.00	714.00	714.00
5.文化馆收入	400.00	400.00	400.00	400.00

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
4.民宿演艺大厅收入	2,153.92	2,153.92	2,153.92	2,153.92
5.青少年及妇女儿童活动中心收入	4,077.60	4,077.60	4,077.60	4,077.60
6.地下商服租赁收入	324.00	324.00	324.00	324.00
7.商服配套收入	122.40	122.40	122.40	122.40
8.停车收入	601.81	601.81	601.81	601.81
9.广告收入	100.00	100.00	100.00	100.00
10. 政府补贴	1,934.24	1,934.24	1,912.24	1,912.24
二、付现成本费用	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
1. 人员工资薪金及社保支出	586.53	586.53	615.86	615.86
2. 材料费	1,180.15	1,180.15	1,180.15	1,180.15
3. 直接燃料及动力费	221.28	221.28	221.28	221.28
4. 设备维修费	289.18	289.18	289.18	289.18
5. 利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
6. 其他费用	48.97	48.97	48.97	48.97
7. 税金	739.65	739.65	732.32	732.32
8.政府补贴	-3,065.76	-3,065.76	-3,087.76	-3,087.76
三、现金净流入	9,976.60	9,976.60	9,954.60	9,954.60
加:利息支出	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
四、可支付本息的项目收益	11,727.97	11,727.97	11,705.97	11,705.97

(续)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	合计
一、收入	11,705.97	11,652.06	4,896.87	165,186.68
1.水博物馆收入	600.00	600.00	300.00	8,340.00
2.科技馆收入	100.00	100.00	50.00	1,390.00
3.非遗馆收入	600.00	600.00	300.00	8,340.00

项目	2035 年	2036 年	2037 年	合计
4.美术馆收入	714.00	714.00	357.00	9,924.60
5.文化馆收入	400.00	400.00	200.00	5,560.00
4.民宿演艺大厅收入	2,153.92	2,153.92	1,076.96	29,939.49
5.青少年及妇女儿童活动中心收入	4,077.60	4,077.60	2,038.80	56,678.64
6.地下商服租赁收入	324.00	324.00	162.00	4,503.60
7.商服配套收入	122.40	122.40	61.20	1,701.36
8.停车收入	601.81	601.81	300.91	8,365.17
9.广告收入	100.00	100.00	50.00	1,390.00
10. 政府补贴	1,912.24	1,858.33	0.00	29,053.82
二、付现成本费用	1,538.71	1,030.85	851.10	24,437.10
1. 人员工资薪金及社保支出	615.86	616.86	308.93	8,499.02
2. 材料费	1,180.15	1,180.15	641.27	16,455.27
3. 直接燃料及动力费	221.28	221.28	110.64	3,208.56
4. 设备维修费	289.18	289.18	144.59	4,193.11
5. 利息支出	1,538.71	1,030.85	420.00	24,006.00
6. 其他费用	48.97	48.97	48.97	705.16
7. 税金	732.32	785.23	1,676.70	10,816.16
8.政府补贴	-3,087.76	-3,141.67	-2,500.00	-43,446.18
三、现金净流入	10,167.26	10,621.21	4,045.77	140,749.58
加:利息支出	1,538.71	1,030.85	420.00	24,006.00
四、可支付本息的项目收益	11,705.97	11,652.06	4,465.77	164,755.58

六、净现金流情况

金额单位：人民币万元

序号	项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
一	筹资活动				

序号	项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
(一)	现金流入	31,545.55	21,500.00	46,000.00	
1	自有资本金流入	11,145.55	16,000.00	25,000.00	
2	专项债券资金流入	20,400.00	5,500.00	21,000.00	
(二)	现金流出	212.66	720.52	1,331.37	1,751.37
1	付息	212.66	720.52	1,331.37	1,751.37
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	31,332.89	20,779.48	44,668.63	-1,751.37
一	投资活动				
(一)	现金流入				
(二)	现金流出（基建支出）	31,332.89	20,779.48	44,281.63	
(三)	投资活动净流入	-31,332.89	-20,779.48	-44,281.63	
三	经营活动				
(一)	现金流入				9,613.18
(二)	现金流出				
(三)	经营活动净流入				9,613.18
四	本期现金流入净额			387.00	7,861.81
五	累计现金流入净额			387.00	8,248.81

(续表)

序号	项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 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	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37

序号	项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
1	付息	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-1,751.37	-1,751.37	-1,751.37	-1,751.37
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	10,445.72	11,278.25	11,771.42	11,771.42
(二)	现金流出				
(三)	经营活动净流入	10,445.72	11,278.25	11,771.42	11,771.42
四	本期现金流入净额	8,694.35	9,526.88	10,020.05	10,020.05
五	累计现金流入净额	16,943.16	26,470.04	36,490.09	46,510.14

(续表)

序号	项目	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	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
1	付息	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,751.37
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-1,751.37	-1,751.37	-1,751.37	-1,751.37
二	投资活动				

序号	项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
(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	11,727.97	11,727.97	11,727.97	11,727.97
(二)	现金流出				
(三)	经营活动净流入	11,727.97	11,727.97	11,727.97	11,727.97
四	本期现金流入净额	9,976.60	9,976.60	9,976.60	9,976.60
五	累计现金流入净额	56,486.74	66,463.34	76,439.94	86,416.54

(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	1,751.37	1,751.37	1,751.37	21,938.71
1	付息	1,751.37	1,751.37	1,751.37	1,538.71
2	偿还本金				20,400.00
(三)	筹资活动净流入	-1,751.37	-1,751.37	-1,751.37	-21,938.71
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				

序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
三	经营活动				
(一)	现金流入	11,727.97	11,705.97	11,705.97	11,705.97
(二)	现金流出				
(三)	经营活动净流入	11,727.97	11,705.97	11,705.97	11,705.97
四	本期现金流入净额	9,976.60	9,954.60	9,954.60	-10,232.74
五	累计现金流入净额	96,393.14	106,347.74	116,302.34	106,069.60

(续表)

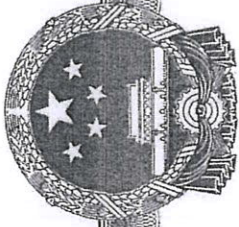
序号	项目	2036 年	2037 年	合计
一	筹资活动			
(一)	现金流入			99,045.55
1	自有资本金流入			52,145.55
2	专项债券资金流入			46,900.00
(二)	现金流出	6,530.85	21,420.00	73,170.55
1	付息	1,030.85	420.00	26,270.55
2	偿还本金	5,500.00	21,000.00	46,900.00
(三)	筹资活动净流入	-6,530.85	-21,420.00	25,875.00
二	投资活动			
(一)	现金流入			
(二)	现金流出(基建支出)			96,394.00
(三)	投资活动净流入			-96,394.00
三	经营活动			
(一)	现金流入	11,652.06	4,896.87	165,186.68
(二)	现金流出		431.10	431.10
(三)	经营活动净流入	11,652.06	4,465.77	164,755.58

序号	项目	2036 年	2037 年	合计
四	本期现金流入净额	5,121.21	-16,954.24	94,236.58
五	累计现金流入净额	111,190.81	94,236.58	

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

(副本)

1-1

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



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）

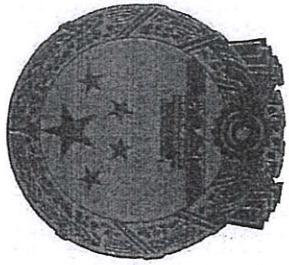
成立日期 2018年 06 月 14 日

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
(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

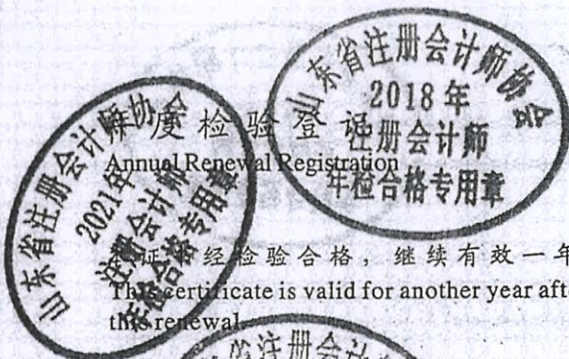


中华人民共和国财政部制

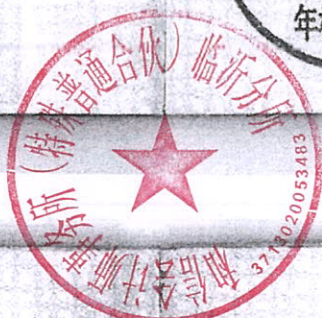
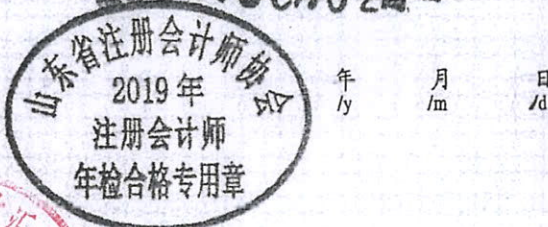
证书编号: 370900040039
No. of Certificate

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 05 月 28 日
Date of Issuance



2017年03月02日



姓名: 刘光
Full name: 刘光
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-08-06
Date of birth: 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
Working unit: 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.: 372801750806081



年度检验

Annual Renewal Registration

2021年

注册会计师

年检合格专用章

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

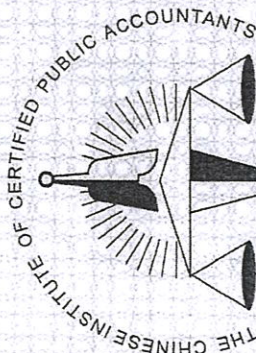
山东省注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance

2020 年 /y 07 月 /m 29 日 /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(特殊普

Working unit 通合伙) 临沂分所

身份证号码

Identity card No. 371326198912180421

