

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）

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字（2022）第 080025 号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-7
二、项目基本情况与收益情况说明	8-22



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)临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程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080025号

客户名称: 临沂市财政局

报告日期: 2022-02-16



0105392022021611765394

报告文号: 和信专字(2022)第080025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.sdcpcpvfw.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）

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字（2022）第 080025 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）临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目（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（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目之目的使用，不得用作其他任何目的。

经审核，我们认为，2022 年临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目，预测利息备付率 4.43，预测偿债备付率 1.97，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《临沂经济技术开发区第



二污水厂扩建及城市污水管网建设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

发行人拟就临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）4,000 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		4,000.00		4,000.00	4%	80.00
2023 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2024 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2025 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2026 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2027 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2028 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2029 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2030 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2031 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2032 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2033 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2034 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2035 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2036 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2037 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00



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
2038 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2039 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2040 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2041 年	4,000.00			4,000.00	4%	160.00
2042 年	4,000.00		4,000.00			80.00
合计		4,000.00	4,000.00			3,200.00

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污水处理费收入及中水收入实现。临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目建设期为 2022 年 1 月~2023 年 10 月，自 2024 年 1 月投入运营。

项目建成后，根据项目污水管网管道覆盖范围估算，平均每天收集、输送污水约 2 万吨，年收集、输送污水量约为 730 万吨。

根据临沂经济技术开发区管理委员会关于第二污水处理厂污水处理服务费及可行性缺口补助费的说明文件规定，污水处理费价格按 1.65 元/吨。参考中水价格，谨慎考虑中水价格按 0.85 元/吨计算，中水管网主要覆盖为华夏路（杭州路-山建路南）、金升路附近企业。

（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程付现成本包括药剂费、污泥处置费、燃料及动力费、设备维护费、其他费用、利息支出、税金及附加等。

1. 药剂费

药剂费主要是净化水质所需要的各种药剂，例如：固体 PAC、PAM 阳离子、乙酸钠、次氯酸钠等。根据临沂经济技术开发区第二污水厂的运营数据，每净化处理一立方米水需要的药剂材料费约为 0.2274 元。



2.污泥处置费

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程建成后年产生 1,300 吨污泥，按污泥外运量及处置方式计算，污泥处理费成本按照 100 元/吨计算。

3. 燃料及动力费

参照临沂经济技术开发区第二污水厂运营数据测算，年用电量 460 万度，单价按照 1 元/度计算。

4.设备维护费

设备维费按固定资产的 2%计取。

2. 其他费用

按药剂费、污泥处置费、燃料及动力费、维护费合计数的 3%计提。

3. 利息支出

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程本次拟发债 4,000 万元，年利率 4%，期限 20 年，每年支付利息 160 万元。

（三）可支付本息的项目收益

金额单位：人民币万元

项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
收入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
付现成本费用	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57
现金净流入	628.43	628.43	628.43	628.43
加：支付的债券利息	160.00	160.00	160.00	160.00
可支付本息的项目收益	788.43	788.43	788.43	788.43

（续表）

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
收入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
付现成本费用	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57



项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
现金净流入	628.43	628.43	628.43	628.43
加：支付的债券利息	160.00	160.00	160.00	160.00
可支付本息的项目收益	788.43	788.43	788.43	788.43

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
收入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
付现成本费用	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57
现金净流入	628.43	628.43	628.43	628.43
加：支付的债券利息	160.00	160.00	160.00	160.00
可支付本息的项目收益	788.43	788.43	788.43	788.43

(续表)

项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
收入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
付现成本费用	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57
现金净流入	628.43	628.43	628.43	628.43
加：支付的债券利息	160.00	160.00	160.00	160.00
可支付本息的项目收益	788.43	788.43	788.43	788.43

(续表)

项目	2040 年	2041 年	2042 年	合计
收入	1,825.00	1,825.00		32,850.00
付现成本费用	1,196.57	1,196.57	80.00	21,618.26
现金净流入	628.43	628.43	-80.00	11,231.74
加：支付的债券利息	160.00	160.00	80.00	2,960.00
可支付本息的项目收益	788.43	788.43		14,191.74

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		80.00	80.00	
2023 年		160.00	160.00	
2024 年		160.00	160.00	788.43
2025 年		160.00	160.00	788.43
2026 年		160.00	160.00	788.43
2027 年		160.00	160.00	788.43
2028 年		160.00	160.00	788.43
2029 年		160.00	160.00	788.43
2030 年		160.00	160.00	788.43
2031 年		160.00	160.00	788.43
2032 年		160.00	160.00	788.43
2033 年		160.00	160.00	788.43
2034 年		160.00	160.00	788.43
2035 年		160.00	160.00	788.43
2036 年		160.00	160.00	788.43
2037 年		160.00	160.00	788.43
2038 年		160.00	160.00	788.43
2039 年		160.00	160.00	788.43
2040 年		160.00	160.00	788.43
2041 年		160.00	160.00	788.43
2042 年	4,000.00	80.00	4,080.00	
合计	4,000.00	3,200.00	7,200.00	14,191.74
利息备付率				4.43
偿债备付率				1.97

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）临沂经



济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设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,为临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程提供足够的资金支持,保证项目的顺利施工。同时,污水处理费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)临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目还本付息要求。

四、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,致使居民和企业的用水产生的污水量发生变化,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。

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）

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目

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（四期）-2022 年山东省政府专项债券（十四期）临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目的发债项目为临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程，本项目总投资 8,235 万，其中静态投资 7,945.45 万元（建安工程费为 7,048.73 万元，工程建设其他费为 818.05 万元，基本预备费 78.67 万元），动态投资 289.55 万元（建设期利息为 240 万元，铺地流动资金为 49.55 万元）。项目自有资本金 4,235 万元，通过发行专项债券融资 4,000 万元，发债期限 20 年。用于资金平衡的项目收益共计 14,191.74 万元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：临沂博创水务有限公司

负责人：陈学峰

统一社会信用代码：91371300MA3NT20N5W

地址：山东省临沂经济技术开发区朝阳街道玉白河路与锦州路交汇（石桥头村西）

经营范围：污水处理及中水生产；水污染治理；环境卫生管理；市政设施管理；污水处理厂、水利工程和输水管道工程的建设和服务；污水处理厂和市政基础设施的建设及运营管理；环保设备的研发、销售和维修服务；环保咨询管理。（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

临沂经济技术开发区第二污水处理厂扩建工程位于锦州路与玉白河路（泰安路）交叉口东南角，临沂经济技术开发区第二污水处理厂一期项目北侧、东侧，建设用地面积约 25,149 平方米，约合 37.8 亩。

1. 水厂工程

临沂经济技术开发区第二污水处理厂扩建工程主要建设项目为粗格栅及提

升泵房、细格栅及曝气沉砂池、生化池及污泥回流泵站、二沉池、配泥井及污泥泵池、高效沉淀池及滤池、变配电间、生化配电间、光伏发电并进行鼓风机房、加氯加药间、尾水泵房、除臭系统的改造，设计水量 2.0 万 m³/d，污水出水水质执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中的一级 A 标准，光伏发电设计规模 504kW。

2.排水管道工程

（1）新建排水管道

临工路排水管道（中山路-联邦路），管径 D600，管道长度 1100 米。

华夏路排水管道（联塑门业-澳门路），管径 D500，管道长度 950 米。

（2）排水管道修复

香港路排水管道（长安路盛通红郡-香港路供电公司），原管道为 DN600 双壁波纹管，管道长度 560 米。

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 32,850.00 万元。具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
污水处理收入	水量（万 m ³ /年）	730.00	730.00	730.00	730.00
	单价	1.65	1.65	1.65	1.65
	污水处理收入	1,204.50	1,204.50	1,204.50	1,204.50
中水收入	水量（万 m ³ /年）	730.00	730.00	730.00	730.00
	单价	0.85	0.85	0.85	0.85
	中水收入	620.50	620.50	620.50	620.50
合计		1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00

(续表)

项目	计算依据	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
污水处理收入	水量 (万 m ³ /年)	730.00	730.00	730.00	730.00
	单价	1.65	1.65	1.65	1.65
	污水处理收入	1,204.50	1,204.50	1,204.50	1,204.50
中水收入	水量 (万 m ³ /年)	730.00	730.00	730.00	730.00
	单价	0.85	0.85	0.85	0.85
	中水收入	620.50	620.50	620.50	620.50
合计		1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00

(续表)

项目	计算依据	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
污水处理收入	水量 (万 m ³ /年)	730.00	730.00	730.00	730.00
	单价	1.65	1.65	1.65	1.65
	污水处理收入	1,204.50	1,204.50	1,204.50	1,204.50
中水收入	水量 (万 m ³ /年)	730.00	730.00	730.00	730.00
	单价	0.85	0.85	0.85	0.85
	中水收入	620.50	620.50	620.50	620.50
合计		1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00

(续表)

项目	计算依据	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
污水处理收入	水量 (万 m ³ /年)	730.00	730.00	730.00	730.00
	单价	1.65	1.65	1.65	1.65
	污水处理收入	1,204.50	1,204.50	1,204.50	1,204.50
中水收入	水量 (万 m ³ /年)	730.00	730.00	730.00	730.00
	单价	0.85	0.85	0.85	0.85
	中水收入	620.50	620.50	620.50	620.50

项目	计算依据	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
合计		1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00

(续表)

项目	计算依据	2040 年	2041 年	合计
污水处理收入	水量 (万 m ³ /年)	730.00	730.00	
	单价	1.65	1.65	
	污水处理收入	1,204.50	1,204.50	21,681.00
中水收入	水量 (万 m ³ /年)	730.00	730.00	
	单价	0.85	0.85	
	中水收入	620.50	620.50	11,169.00
合计		1,825.00	1,825.00	32,850.00

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污水处理费收入及中水收入实现。临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程项目建设期 2021 年 6 月~2023 年 10 月，自 2024 年 1 月投入运营。

项目建成后，根据项目污水管网管道覆盖范围估算，平均每天收集、输送污水约 2 万吨，年收集、输送污水量约为 730 万吨。

根据临沂经济技术开发区管理委员会关于第二污水处理厂污水处理服务费及可行性缺口补助费的说明文件规定，污水处理费价格按 1.65 元/吨。参考中水价格，谨慎考虑中水价格按 0.85 元/吨计算，中水管网主要覆盖为华夏路（杭州路-山建路南）、金升路附近企业。

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 21,618.26 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
药剂费	166.00	166.00	166.00	166.00
污泥处置费	13.00	13.00	13.00	13.00
直接燃料及动力费	460.00	460.00	460.00	460.00

项目	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
设备维护费	164.00	164.00	164.00	164.00
利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
其他费用	24.09	24.09	24.09	24.09
税金	209.48	209.48	209.48	209.48
合计	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
药剂费	166.00	166.00	166.00	166.00
污泥处置费	13.00	13.00	13.00	13.00
直接燃料及动力费	460.00	460.00	460.00	460.00
设备维护费	164.00	164.00	164.00	164.00
利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
其他费用	24.09	24.09	24.09	24.09
税金	209.48	209.48	209.48	209.48
合计	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
药剂费	166.00	166.00	166.00	166.00
污泥处置费	13.00	13.00	13.00	13.00
直接燃料及动力费	460.00	460.00	460.00	460.00
设备维护费	164.00	164.00	164.00	164.00
利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
其他费用	24.09	24.09	24.09	24.09
税金	209.48	209.48	209.48	209.48
合计	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57

(续表)

项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
药剂费	166.00	166.00	166.00	166.00
污泥处置费	13.00	13.00	13.00	13.00
直接燃料及动力费	460.00	460.00	460.00	460.00
设备维护费	164.00	164.00	164.00	164.00
利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
其他费用	24.09	24.09	24.09	24.09
税金	209.48	209.48	209.48	209.48
合计	339.76	342.27	342.27	165.89

(续表)

项目	2040 年	2041 年	2042 年	合计
药剂费	166.00	166.00		2,988.00
污泥处置费	13.00	13.00		234.00
直接燃料及动力费	460.00	460.00		8,280.00
设备维护费	164.00	164.00		2,952.00
利息支出	160.00	160.00	80.00	2,960.00
其他费用	24.09	24.09		433.62
税金	209.48	209.48		3,770.64

项目	2040 年	2041 年	2042 年	合计
合计	1,196.57	1,196.57	80.00	21,618.26

2. 预测的依据

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程付现成本包括药剂费、污泥处置费、燃料及动力费、设备维护费、其他费用、利息支出、税金及附加等。

(1) 药剂费

药剂费主要是净化水质所需要的各种药剂，例如：固体 PAC、PAM 阳离子、乙酸钠、次氯酸钠等。根据临沂经济技术开发区第二污水厂的运营数据，每净化处理一立方米水需要的药剂材料费约为 0.2274 元。

(2) 污泥处置费

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程建成后年产生 1,300 吨污泥，按污泥外运量及处置方式计算，污泥处理费成本按照 100 元/吨计算。

(3) 燃料及动力费

参照临沂经济技术开发区第二污水厂运营数据测算，年用电量 460 万度，单价按照 1 元/度计算。

(4) 设备维护费

设备维费按固定资产的 2%计取。

(5) 其他费用

按药剂费、污泥处置费、燃料及动力费、维护费合计数的 3%计提。

(6) 利息支出

临沂经济技术开发区第二污水厂扩建及城市污水管网建设工程本次拟发债 4,000 万元，年利率 4%，期限 20 年，每年支付利息 160 万元。

(7) 税金及附加

按照财政部[2014]78 号文精神，营业收入增值税税率为 6%，污水处理增值税纳税由国家补贴，返还 70%纳税额；城市建设维护税按增值税税率的 7%；教育费附加按增值税税率的 3%；所得税率为 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	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、收入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
1. 污水处理费收入	1204.50	1204.50	1204.50	1204.50
2. 中水收入	620.50	620.50	620.50	620.50
二、付现成本费用	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57
1. 药剂费	166.00	166.00	166.00	166.00
2. 污泥处置费	13.00	13.00	13.00	13.00
3. 直接燃料及动力费	460.00	460.00	460.00	460.00
4. 设备维护费	164.00	164.00	164.00	164.00
5. 利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
6. 其他费用	24.09	24.09	24.09	24.09
7. 税金	209.48	209.48	209.48	209.48
三、现金净流入	628.43	628.43	628.43	628.43
加：利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
四、可支付本息的项目收益	788.43	788.43	788.43	788.43

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、收入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
1. 污水处理费收入	1204.50	1204.50	1204.50	1204.50
2. 中水收入	620.50	620.50	620.50	620.50
二、付现成本费用	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57
1. 药剂费	166.00	166.00	166.00	166.00
2. 污泥处置费	13.00	13.00	13.00	13.00

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
3.直接燃料及动力费	460.00	460.00	460.00	460.00
4.设备维护费	164.00	164.00	164.00	164.00
5.利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
6.其他费用	24.09	24.09	24.09	24.09
7.税金	209.48	209.48	209.48	209.48
三、现金净流入	628.43	628.43	628.43	628.43
加:利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
四、可支付本息的项目收益	788.43	788.43	788.43	788.43

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、收入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
1.污水处理费收入	1204.50	1204.50	1204.50	1204.50
2.中水收入	620.50	620.50	620.50	620.50
二、付现成本费用	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57
1.药剂费	166.00	166.00	166.00	166.00
2.污泥处置费	13.00	13.00	13.00	13.00
3.直接燃料及动力费	460.00	460.00	460.00	460.00
4.设备维护费	164.00	164.00	164.00	164.00
5.利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
6.其他费用	24.09	24.09	24.09	24.09
7.税金	209.48	209.48	209.48	209.48
三、现金净流入	628.43	628.43	628.43	628.43
加:利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
四、可支付本息的项目收益	788.43	788.43	788.43	788.43

(续表)

项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、收入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
1. 污水处理费收入	1204.50	1204.50	1204.50	1204.50
2. 中水收入	620.50	620.50	620.50	620.50
二、付现成本费用	1,196.57	1,196.57	1,196.57	1,196.57
1. 药剂费	166.00	166.00	166.00	166.00
2. 污泥处置费	13.00	13.00	13.00	13.00
3. 直接燃料及动力费	460.00	460.00	460.00	460.00
4. 设备维护费	164.00	164.00	164.00	164.00
5. 利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
6. 其他费用	24.09	24.09	24.09	24.09
7. 税金	209.48	209.48	209.48	209.48
三、现金净流入	628.43	628.43	628.43	628.43
加:利息支出	160.00	160.00	160.00	160.00
四、可支付本息的项目收益	788.43	788.43	788.43	788.43

(续表)

项目	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一、收入	1,825.00	1,825.00		32,850.00
1. 污水处理费收入	1204.50	1204.50		21,681.00
2. 中水收入	620.50	620.50		11,169.00
二、付现成本费用	1,196.57	1,196.57	80.00	21,618.26

项目	2040 年	2041 年	2042 年	合计
1.药剂费	166.00	166.00		2,988.00
2.污泥处置费	13.00	13.00		234.00
3.直接燃料及动力费	460.00	460.00		8,280.00
4.设备维护费	164.00	164.00		2,952.00
5.利息支出	160.00	160.00	80.00	2,960.00
6.其他费用	24.09	24.09		433.62
7.税金	209.48	209.48		3,770.64
三、现金净流入	628.43	628.43	-80.00	11,231.74
加:利息支出	160.00	160.00	80.00	2,960.00
四、可支付本息的项目收益	788.43	788.43		14,191.74

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
一	筹资活动					
(一)	现金流入	200.00	5,000.00	3,035.00		
1	自有资本金流入	200.00	1,000.00	3,035.00		
2	专项债券资金流入		4,000.00			
(二)	现金流出		80.00	160.00	160.00	160.00
1	付息		80.00	160.00	160.00	160.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	200.00	4,920.00	2,875.00	-160.00	-160.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					

序号	项目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
(二)	现金流出（基建支出）	200.00	4,920.00	2,825.45		
(三)	投资活动净流入	-200.00	-4,920.00	-2,825.45		
三	经营活动					
(一)	现金流入				1,825.00	1,825.00
(二)	现金流出				1,036.57	1,036.57
(三)	经营活动净流入				788.43	788.43
四	本期现金流入净额			49.55	628.43	628.43
五	累计现金流入净额			49.55	677.98	1,306.41

(续表)

序号	项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 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	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
1	付息	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-160.00	-160.00	-160.00	-160.00	-160.00
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					

序号	项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
(一)	现金流入	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
(二)	现金流出	1,036.57	1,036.57	1,036.57	1,036.57	1,036.57
(三)	经营活动净流入	788.43	788.43	788.43	788.43	788.43
四	本期现金流入净额	628.43	628.43	628.43	628.43	628.43
五	期末现金流入净额	1,934.84	2,563.27	3,191.70	3,820.13	4,448.56

(续表)

序号	项目	2031 年	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	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
1	付息	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-160.00	-160.00	-160.00	-160.00	-160.00
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	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
(二)	现金流出	1,036.57	1,036.57	1,036.57	1,036.57	1,036.57
(三)	经营活动净流入	788.43	788.43	788.43	788.43	788.43

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
四	本期现金流入净额	628.43	628.43	628.43	628.43	628.43
五	期末现金流入净额	5,076.99	5,705.42	6,333.85	6,962.28	7,590.71

(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	160.00	160.00	160.00	160.00
1	付息	160.00	160.00	160.00	160.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-160.00	-160.00	-160.00	-160.00
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	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
(二)	现金流出	1,036.57	1,036.57	1,036.57	1,036.57
(三)	经营活动净流入	788.43	788.43	788.43	788.43
四	本期现金流入净额	628.43	628.43	628.43	628.43
五	累计现金流入净额	8,219.14	8,847.57	9,476.00	10,104.43

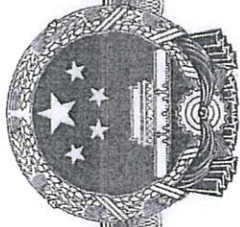
(续表)

序号	项目	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一	筹资活动				
(一)	现金流入				8,235.00
1	自有资本金流入				4,235.00
2	专项债券资金流入				4,000.00
(二)	现金流出	160.00	160.00	4,080.00	7,200.00
1	付息	160.00	160.00	80.00	3,200.00
2	偿还本金			4,000.00	4,000.00
(三)	筹资活动净流入	-160.00	-160.00	-4,080.00	1,035.00
二	投资活动				
(一)	现金流入				
(二)	现金流出 (基建支出)				7,945.45
(三)	投资活动净流入				-7,945.45
三	经营活动				
(一)	现金流入	1,825.00	1,825.00		32,850.00
(二)	现金流出	1,036.57	1,036.57		18,658.26
(三)	经营活动净流入	788.43	788.43		14,191.74
四	本期现金流入净额	628.43	628.43	-4,080.00	7,281.29
五	累计现金流入净额	10,732.86	11,361.29	7,281.29	

和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所

2022年2月16日

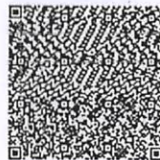




营业执照

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

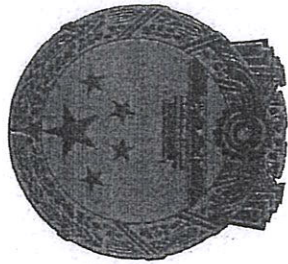


名称	和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所	成立日期	2018年06月14日
类型	特殊普通合伙企业分支机构	营业期限	2018年06月14日至 年 月 日
负责人	李兴全	营业场所	山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室

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》记载事项发生变动时，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

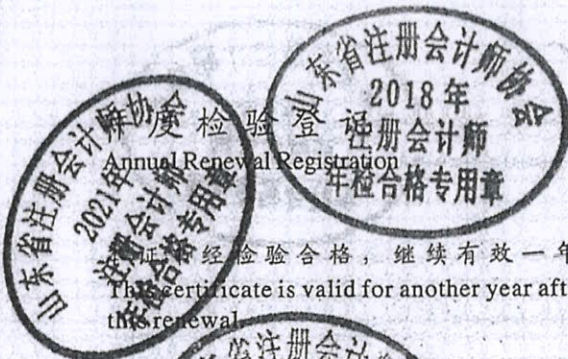


中华人民共和国财政部制

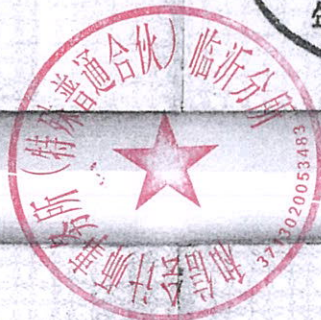
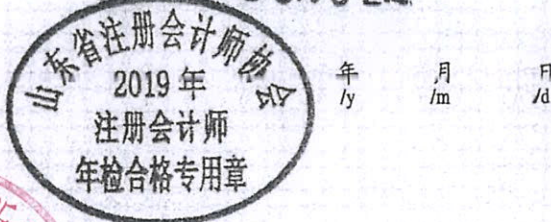
证书编号:370900040039
No. of Certificate

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 28 日
Date of Issuance



2017年03月02日



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



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

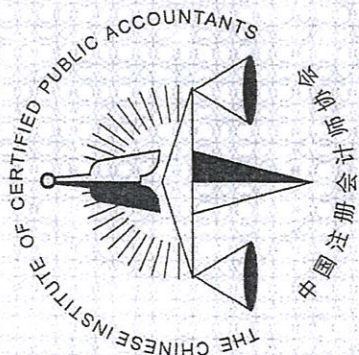
山东省注册会计师协会

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

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

