

2021年山东省(临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程)  
交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券(一期)

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2021〕第080161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

二〇二一年五月十七日

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 2021年山东省（临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）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（2021）第080161号

客户名称： 临沂市财政局

报告时间： 2021-05-17

签字注册会计师： 刘光 （CPA：370900040039）  
刘士丹 （CPA：370100010200）



0105392021051706587747

报告文号：和信专字（2021）第080161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： 0539-7873309

传真： 0539-7873309

通讯地址： 山东省临沂市兰山区陶然路107号联安大厦6楼607

电子邮件： 849981023@qq.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

2021年山东省（临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程）  
交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）  
项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2021〕第080161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2021年山东省（临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）（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2021年山东省（临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）之目的使用，不得用作其他任何目的。

经审核，我们认为，2021年临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程，预测利息备付率3.72，预测偿债备付率1.65，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《临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水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

发行人拟就临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程建设项目发行2021年山东省交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）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
2021年		1,000.00		1,000.00	4.00%	20.00
2022年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2023年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2024年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2025年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2026年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2027年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2028年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2029年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2030年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2031年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2032年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2033年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2034年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2035年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2036年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2037年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2038年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00





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
2039年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2040年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00
2041年	1,000.00		1,000.00		4.00%	20.00
合计		1,000.00	1,000.00			800.00

## 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自来水收入实现，临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程建设项目建设期为2020年9月—2021年9月，自2021年10月投入运营。

本工程建成后，可以为中心城区综合生活用水补充水源，拟新增供水量1万立方米/天，年用水量365万立方米。根据费县发展和改革局下发的费发改价格（2020）85号文件，居民用水基本水价为1.79元，则每年可提供供水效益为642.40万元。

### （二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程建设项目运营期内现金流出项目包括：人员经费、直接材料费、维护费、其他费用、利息费用、税金及附加等。

#### 1. 人员经费

项目运行期管理人员定员为1人，人均年工资总额按5万元计，福利费按工资总额的14%计，人员工资及福利费每年增长2%。

#### 2. 直接材料费

材料费包括源水费及净化水质所需要的各种药剂费，如聚合铝、聚丙烯酰胺、食盐、液态氧、活性炭等。源水费依据项目单位与费县水利局签订的供水合同，源水价格为0.8元/m<sup>3</sup>。根据市场调查，每净化一立方水需要的药剂费为0.2元。

#### 3. 维护费



按建设总投资的 2% 计取，即 51.19 万元。

#### 4.其他费用

包含水电、管理费、其他费用等，按总收入的 5% 计取。

#### 5.财务费用

拟申请专项债券 1,000 万元，利率 4%，期限 20 年，每年需支付利息 40 万元。

#### 6.税金及附加

增值税率按收入的 3% 计算；城市维护建设税按增值税的 7% 计算；教育费附加按增值税的 3% 计算；地方教育费附加按增值税的 2% 计算；所得税按利润总额的 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	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
收入	642.40	642.40	642.40	642.40
付现成本费用	525.01	525.09	525.18	525.27
现金净流入	117.39	117.31	117.22	117.13
加：支付的债券利息	40.00	40.00	40.00	40.00
可支付本息的项目收益	157.39	157.31	157.22	157.13

（续表）

项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
收入	642.40	642.40	642.40	642.40
付现成本费用	525.36	525.45	525.55	525.64
现金净流入	117.04	116.95	116.85	116.76
加：支付的债券利息	40.00	40.00	40.00	40.00
可支付本息的项目收益	157.04	156.95	156.85	156.76



(续表)

项目	2030年	2031年	2032年	2033年
收入	642.40	642.40	642.40	642.40
付现成本费用	525.74	525.84	525.95	526.05
现金净流入	116.66	116.56	116.45	116.35
加：支付的债券利息	40.00	40.00	40.00	40.00
可支付本息的项目收益	156.66	156.56	156.45	156.35

(续表)

项目	2034年	2035年	2036年	2037年
收入	642.40	642.40	642.40	642.40
付现成本费用	526.15	526.26	526.37	526.48
现金净流入	116.25	116.14	116.03	115.92
加：支付的债券利息	40.00	40.00	40.00	40.00
可支付本息的项目收益	156.25	156.14	156.03	155.92

(续表)

项目	2038年	2039年	2040年	2041年	合计
收入	642.40	642.40	642.40		12,205.60
付现成本费用	526.60	526.72	526.84	20.00	10,011.55
现金净流入	115.80	115.68	115.56	-20.00	2,194.05
加：支付的债券利息	40.00	40.00	40.00	20.00	780.00
可支付本息的项目收益	155.80	155.68	155.56		2,974.05

### 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	
2021年		20.00	20.00	
2022年		40.00	40.00	157.39
2023年		40.00	40.00	157.31
2024年		40.00	40.00	157.22
2025年		40.00	40.00	157.13
2026年		40.00	40.00	157.04
2027年		40.00	40.00	156.95
2028年		40.00	40.00	156.85
2029年		40.00	40.00	156.76
2030年		40.00	40.00	156.66
2031年		40.00	40.00	156.56
2032年		40.00	40.00	156.45
2033年		40.00	40.00	156.35
2034年		40.00	40.00	156.25
2035年		40.00	40.00	156.14
2036年		40.00	40.00	156.03
2037年		40.00	40.00	155.92
2038年		40.00	40.00	155.80
2039年		40.00	40.00	155.68
2040年		40.00	40.00	155.56
2041年	1,000.00	20.00	1,020.00	
合计	1,000.00	800.00	1,800.00	2,974.05
利息备付率				3.72



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
偿债备付率				1.65

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2021年山东省（临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程提供足够的资金支持，保证项目的顺利施工。同时，供水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2021年山东省（临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）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，致使供水量及价格发生变化，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



（本页无正文）

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



二〇二一年五月十七日





## 2021年山东省（临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程） 交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期） 项目基本情况与收益情况说明

2021年山东省（临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）的发债项目为临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程建设工程，该项目估算总投资2,559.64万元。其中建设投资2,216.47万元，工程其他费用179.42万元，工程预备费143.75万元，建设期利息20万元。项目自有资本金1,559.64万元，通过发行专项债券融1,000万元，发债期限20年。用于资金平衡的项目收益共计2,974.05万元，详细情况如下：

### 一、项目实施单位情况

实施单位：费县自来水公司

负责人：王伟

统一社会信用代码：91371325495336023C

经营范围：市政供水（限分支机构经营）（有效期限许可证为准）。供水系统维修服务（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

费县姚河地下水城区应急水源给水工程可有效保障费县城镇居民生活用水。

#### 1. 工程规模

（1）新建DN1000管道，总长4796m，起点接自姚河地下水源地出水管，终点到国电现状两根DN800的输水管线；

（2）新建DN1000管道，总长1036m，起点接自国电现状2号、3号输水管线，终点接至第三水厂清水池进口处；

（3）新建DN800管道，总长844m，起点接自国电现状2号输水管线，终点接至第三水厂原进水管线预留口处。

#### 2. 管道材质

本工程除过河、穿路的管道管材采用焊接钢管外，其余管材采用球墨铸铁管。

### 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 12,205.60 万元。具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
供水收入	供水量（万吨）	365.00	365.00	365.00	365.00
	单价	1.76	1.76	1.76	1.76
合计		642.40	642.40	642.40	642.40

（续表）

项目	计算依据	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
供水收入	供水量（万吨）	365.00	365.00	365.00	365.00
	单价	1.76	1.76	1.76	1.76
合计		642.40	642.40	642.40	642.40

（续表）

项目	计算依据	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
供水收入	供水量（万吨）	365.00	365.00	365.00	365.00
	单价	1.76	1.76	1.76	1.76
合计		642.40	642.40	642.40	642.40

（续表）

项目	计算依据	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
供水收入	供水量（万吨）	365.00	365.00	365.00	365.00
	单价	1.76	1.76	1.76	1.76
合计		642.40	642.40	642.40	642.40

（续表）

项目	计算依据	2038年	2039年	2040年	合计
供水收入	供水量（万吨）	365.00	365.00	365.00	
	单价	1.76	1.76	1.76	
合计		642.40	642.40	642.40	12,205.60

## 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自来水收入实现，临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程项目建设期为2020年9月—2021年9月，自2021年10月投入运营。

本工程建成后，可以为中心城区综合生活用水补充水源，拟新增供水量1万立方米/天，年用水量365万立方米。根据费县发展和改革局下发的费发改价格〔2020〕85号文件，居民用水基本水价为1.79元，则每年可提供供水效益为642.40万元。

## 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10,011.55万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2022年	2023年	2024年	2025年
人员工资薪金及社保支出	5.70	5.81	5.93	6.05
材料费	365.00	365.00	365.00	365.00
设备维护费	51.19	51.19	51.19	51.19
利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
其他费用	32.12	32.12	32.12	32.12
税金	31.00	30.97	30.94	30.91
合计	525.01	525.09	525.18	525.27

（续表）



项目	2026年	2027年	2028年	2029年
人员工资薪金及社保支出	6.17	6.29	6.42	6.55
材料费	365.00	365.00	365.00	365.00
设备维护费	51.19	51.19	51.19	51.19
利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
其他费用	32.12	32.12	32.12	32.12
税金	30.88	30.85	30.82	30.78
合计	525.36	525.45	525.55	525.64

(续表)

项目	2030年	2031年	2032年	2033年
人员工资薪金及社保支出	6.68	6.81	6.95	7.09
材料费	365.00	365.00	365.00	365.00
设备维护费	51.19	51.19	51.19	51.19
利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
其他费用	32.12	32.12	32.12	32.12
税金	30.75	30.72	30.69	30.65
合计	525.74	525.84	525.95	526.05

(续表)

项目	2034年	2035年	2036年	2037年
人员工资薪金及社保支出	7.23	7.37	7.52	7.67
材料费	365.00	365.00	365.00	365.00
设备维护费	51.19	51.19	51.19	51.19
利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00

项目	2034年	2035年	2036年	2037年
其他费用	32.12	32.12	32.12	32.12
税金	30.61	30.58	30.54	30.50
合计	526.15	526.26	526.37	526.48

(续表)

项目	2038年	2039年	2040年	2041年	合计
人员工资薪金及社保支出	7.82	7.98	8.14		130.18
材料费	365.00	365.00	365.00		6,935.00
设备维护费	51.19	51.19	51.19		972.61
利息支出	40.00	40.00	40.00	20.00	780.00
其他费用	32.12	32.12	32.12		610.28
税金	30.47	30.43	30.39		583.48
合计	526.60	526.72	526.84	20.00	10,011.55

## 2. 预测的依据

临沂市费县姚河地下水城区应急水源给水工程建设项目运营期内现金流出项目包括：人员经费、直接材料费、维护费、其他费用、利息费用、税金及附加等。

### (1) 人员经费

项目运行期管理人员定员为 1 人，人均年工资总额按 5 万元计，福利费按工资总额的 14% 计，人员工资及福利费每年增长 2%。

### (2) 直接材料费

材料费包括源水费及净化水质所需要的各种药剂费，如聚合铝、聚丙烯酰胺、食盐、液态氧、活性炭等。源水费依据项目单位与费县水利局签订的供水合同，源水价格为 0.8 元/m<sup>3</sup>。根据市场调查，每净化一立方水需要的药剂费为 0.2 元。

### (3) 维护费

按建设总投资的 2% 计取，即 51.19 万元。

（4）其他费用

包含水电、管理费、其他费用等，按总收入的 5% 计取。

（5）财务费用

拟申请专项债券 1,000 万元，利率 4%，期限 20 年，每年需支付利息 40 万元。

（6）税金及附加

增值税率按收入的 3% 计算；城市维护建设税按增值税的 7% 计算；教育费附加按增值税的 3% 计算；地方教育费附加按增值税的 2% 计算；所得税按利润总额的 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	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
一、收入	642.40	642.40	642.40	642.40
1.供水收入	642.40	642.40	642.40	642.40
二、付现成本费用	525.01	525.09	525.18	525.27
1.人员工资薪金及社保支出	5.70	5.81	5.93	6.05
2.材料费	365.00	365.00	365.00	365.00
3.设备维护费	51.19	51.19	51.19	51.19
4.利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
5.其他费用	32.12	32.12	32.12	32.12
6.税金	31.00	30.97	30.94	30.91
三、现金净流入	117.39	117.31	117.22	117.13
加:利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
四、可支付本息的项目收益	157.39	157.31	157.22	157.13



(续表)

项目	2026年	2027年	2028年	2029年
一、收入	642.40	642.40	642.40	642.40
1.供水收入	642.40	642.40	642.40	642.40
二、付现成本费用	525.36	525.45	525.55	525.64
1.人员工资薪金及社保支出	6.17	6.29	6.42	6.55
2.材料费	365.00	365.00	365.00	365.00
3.设备维护费	51.19	51.19	51.19	51.19
4.利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
5.其他费用	32.12	32.12	32.12	32.12
6.税金	30.88	30.85	30.82	30.78
三、现金净流入	117.04	116.95	116.85	116.76
加:利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
四、可支付本息的项目收益	157.04	156.95	156.85	156.76

(续表)

项目	2030年	2031年	2032年	2033年
一、收入	642.40	642.40	642.40	642.40
1.供水收入	642.40	642.40	642.40	642.40
二、付现成本费用	525.74	525.84	525.95	526.05
1.人员工资薪金及社保支出	6.68	6.81	6.95	7.09
2.材料费	365.00	365.00	365.00	365.00
3.设备维护费	51.19	51.19	51.19	51.19
4.利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00

项目	2030年	2031年	2032年	2033年
5. 其他费用	32.12	32.12	32.12	32.12
6. 税金	30.75	30.72	30.69	30.65
三、现金净流入	116.66	116.56	116.45	116.35
加:利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
四、可支付本息的项目收益	156.66	156.56	156.45	156.35

(续表)

项目	2034年	2035年	2036年	2037年
一、收入	642.40	642.40	642.40	642.40
1.供水收入	642.40	642.40	642.40	642.40
二、付现成本费用	526.15	526.26	526.37	526.48
1.人员工资薪金及社保支出	7.23	7.37	7.52	7.67
2.材料费	365.00	365.00	365.00	365.00
3.设备维护费	51.19	51.19	51.19	51.19
4.利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
5.其他费用	32.12	32.12	32.12	32.12
6.税金	30.61	30.58	30.54	30.50
三、现金净流入	116.25	116.14	116.03	115.92
加:利息支出	40.00	40.00	40.00	40.00
四、可支付本息的项目收益	156.25	156.14	156.03	155.92

(续表)

项目	2038年	2039年	2040年	2041年	合计
一、收入	642.40	642.40	642.40		12,205.60

项目	2038年	2039年	2040年	2041年	合计
1.供水收入	642.40	642.40	642.40		12,205.60
二、付现成本费用	526.60	526.72	526.84	20.00	10,011.55
1.人员工资薪金及社保支出	7.82	7.98	8.14		130.18
2.材料费	365.00	365.00	365.00		6,935.00
3.设备维护费	51.19	51.19	51.19		972.61
4.利息支出	40.00	40.00	40.00	20.00	780.00
5.其他费用	32.12	32.12	32.12		610.28
6.税金	30.47	30.43	30.39		583.48
三、现金净流入	115.80	115.68	115.56	-20.00	2,194.05
加:利息支出	40.00	40.00	40.00	20.00	780.00
四、可支付本息的项目收益	155.80	155.68	155.56		2,974.05

## 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
一	筹资活动				
(一)	现金流入	2,559.64			
1	自有资本金流入	1,559.64			
2	专项债券资金流入	1,000.00			
(二)	现金流出	20.00	40.00	40.00	40.00
1	付息	20.00	40.00	40.00	40.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	2,539.64	-40.00	-40.00	-40.00



序号	项目	2021年	2022年	2023年	2024年
二	投资活动				
(一)	现金流入				
(一)	现金流出（基建支出）	2,000.00	559.64		
(三)	投资活动净流入	-2,000.00	559.64		
三	经营活动				
(一)	现金流入		642.40	642.40	642.40
(二)	现金流出		485.01	485.09	485.18
(三)	经营活动净流入		157.39	157.31	157.22
四	本期现金流入净额	539.64	-442.25	117.31	117.22
五	累计现金流入净额	539.64	97.39	214.70	331.92

(续表)

序号	项目	2025年	2026年	2027年	2028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	40.00	40.00	40.00	40.00
1	付息	40.00	40.00	40.00	40.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-40.00	-40.00	-40.00	-40.00
二	投资活动				
(一)	现金流入				

序号	项目	2025年	2026年	2027年	2028年
(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	642.40	642.40	642.40	642.40
(二)	现金流出	485.27	485.36	485.45	485.55
(三)	经营活动净流入	157.13	157.04	156.95	156.85
四	本期现金流入净额	117.13	117.04	116.95	116.85
五	累计现金流入净额	449.05	566.09	683.04	799.89

(续表)

序号	项目	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				
(二)	现金流出	40.00	40.00	40.00	40.00
1	付息	40.00	40.00	40.00	40.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-40.00	-40.00	-40.00	-40.00
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				

序号	项目	2029年	2030年	2031年	2032年
三	经营活动				
(一)	现金流入	642.40	642.40	642.40	642.40
(二)	现金流出	485.64	485.74	485.84	485.95
(三)	经营活动净流入	156.76	156.66	156.56	156.45
四	本期现金流入净额	116.76	116.66	116.56	116.45
五	累计现金流入净额	916.65	1,033.31	1,149.87	1,266.32

(续表)

序号	项目	2033年	2034年	2035年	2036年	2037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	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
1	付息	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-40.00	-40.00	-40.00	-40.00	-40.00
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	642.40	642.40	642.40	642.40	642.40



序号	项目	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
(二)	现金流出	486.05	486.15	486.26	486.37	486.48
(三)	经营活动净流入	156.35	156.25	156.14	156.03	155.92
四	本期现金流入净额	116.35	116.25	116.14	116.03	115.92
五	累计现金流入净额	1,382.67	1,498.92	1,615.06	1,731.09	1,847.01

(续表)

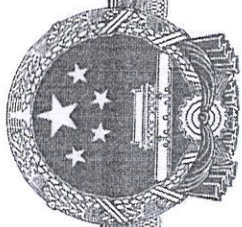
序号	项目	2038年	2039年	2040年	2041年	合计
一	筹资活动					
(一)	现金流入					2,559.64
1	自有资本金流入					1,559.64
2	专项债券资金流入					1,000.00
(二)	现金流出	40.00	40.00	40.00	1,020.00	1,800.00
1	付息	40.00	40.00	40.00	20.00	800.00
2	偿还本金				1,000.00	1,000.00
(三)	筹资活动净流入	-40.00	-40.00	-40.00	-1,020.00	759.64
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出（基建支出）					2,559.64
(三)	投资活动净流入					-2,559.64
三	经营活动					
(一)	现金流入	642.40	642.40	642.40		12,205.60
(二)	现金流出	486.60	486.72	486.84		9,231.55
(三)	经营活动净流入	155.80	155.68	155.56		2,974.05

序号	项目	2038年	2039年	2040年	2041年	合计
四	本期现金流入净额	115.80	115.68	115.56	-1,020.00	1,174.05
五	累计现金流入净额	1,962.81	2,078.49	2,194.05	1,174.05	1,174.05

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

2021年5月17日



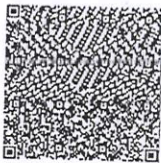


# 营业执照

(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

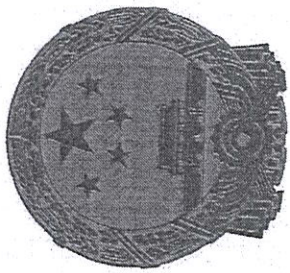
国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制





# 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：



中华人民共和国财政部制

证书编号: 370900040039  
No. of Certificate

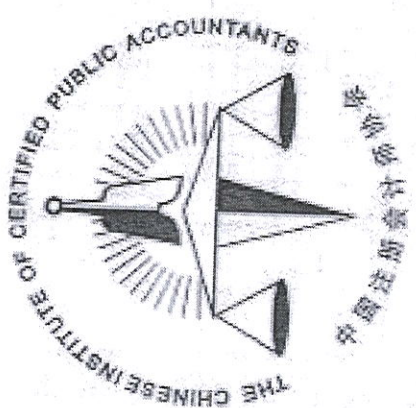
批准注册协会 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 26 日  
Date of Issuance

年度检验 2020年  
Annual Renewal Registration  
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.

年 月 日



姓名	刘光
Sex	男
出生日期	1975-08-06
工作单位	山东信和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所
身份证号码	372801750806081





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

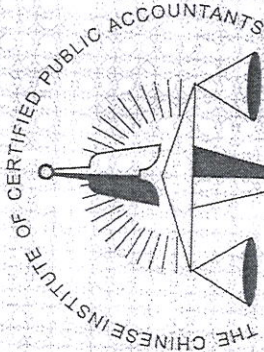
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

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



中国注册会计师协会

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

通合伙) 临沂分所

Working unit

身份证号码 371326198912180421

Identity card No

