

2021年山东省(临沂市兰山区祊河华夏水源工程)

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080153号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-9
二、项目基本情况与收益情况说明	10-25



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（临沂市兰山区沭河华夏水源工程）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080153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）



0105392021051706587636

报告文号：和信专字（2021）第080153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（临沂市兰山区沂河华夏水源工程）

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080153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（临沂市兰山区沂河华夏水源工程）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（临沂市兰山区沂河华夏水源工程）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年临沂市兰山区沂河华夏水源工程，预测利息备付率4.16，预测偿债备付率1.83，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《临沂市兰山区沂河华夏水源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



发行人拟就临沂市兰山区沂河华夏水源工程建设项目发行 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）2,200 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		2,200.00		2,200.00	4.00%	44.00
2022 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2023 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2024 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2025 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2026 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2027 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2028 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2029 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2030 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2031 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2032 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2033 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2034 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2035 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2036 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2037 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2038 年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00



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	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2040年	2,200.00			2,200.00	4.00%	88.00
2041年	2,200.00		2,200.00		4.00%	44.00
合计		2,200.00	2,200.00			1,760.00

二、项目其他融资应付本息情况

临沂市兰山区沂河华夏水源工程建设项目其他融资本金共计 5,400 万元，其中：2020 年 5 月发行债券 1,000 万元，年利率为 3.56%，期限 20 年；预计 2022 年发行债券 4,400 万元，期限 20 年，在债券存续期每半年付息，利率按 4% 测算，利息支出 4,232 万元，本息合计 9,632 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
2020年	1,000.00		1,000.00	17.80
2021年			1,000.00	35.60
2022年	4,400.00		5,400.00	123.60
2023年			5,400.00	211.60
2024年			5,400.00	211.60
2025年			5,400.00	211.60
2026年			5,400.00	211.60
2027年			5,400.00	211.60
2028年			5,400.00	211.60
2029年			5,400.00	211.60
2030年			5,400.00	211.60
2031年			5,400.00	211.60



日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2032年			5,400.00	211.60
2033年			5,400.00	211.60
2034年			5,400.00	211.60
2035年			5,400.00	211.60
2036年			5,400.00	211.60
2037年			5,400.00	211.60
2038年			5,400.00	211.60
2039年			5,400.00	211.60
2040年		1,000.00	4,400.00	193.80
2041年			4,400.00	176.00
2042年		4,400.00		88.00
合计	5,400.00	5,400.00		4,232.00

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主要通过供水收入实现，临沂市兰山区沭河华夏水源工程建设项目建设期为2020年5月-2021年12月，自2022年1月投入运营。

本工程建成后，可以为临沂市西部城区工业设施补充水源，根据《临沂西部新城发展规划及屠苏岛城市设计》，沭河华夏水源为周边供水5万立方米/天，年用水量1,825万立方米。根据临沂市物价局文件临价格发〔2018〕126号，单方水价为1.15元，则每年可提供供水效益为2,098.75万元。

（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市兰山区沭河华夏水源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、工程维护费、管理经费、直接燃料及动力费、利息支出、其他费用、税金及附加等。

1. 人员经费

根据运行期管理单位定员为 20 人，人均年工资总额按 2.60 万元计，工资性津贴按工资总额的 50%计，福利费按工资总额的 11%计，人员工资及福利费每年增长 5%。

2. 材料费

本工程正常运行期为 40 年，橡胶坝、泵站及输水管路工程机电设备及金属结构设备的经济使用年限为 15 年，在正常运行期对该部分进行两次更新改造（分别是第 16 年和第 31 年），根据需更换的设备测算，本工程的更新改造费用为 350 万元/次。

3. 工程维护费

工程维护费包括工程的日常维护、岁修及大修等费用，根据有关规定，并结合本工程的实际情况，按固定资产投资额的 0.50%计算。

4. 管理经费

管理经费按管理人員工资及福利费的 2 倍计算。

5. 直接燃料及动力费

按工程维护费的 20%计算，则直接燃料动力费为 10.05 万元/年。

6. 利息支出

临沂市兰山区沭河华夏水源工程 2020 年 5 月发债 1,000 万元，年利率 3.56%，期限 20 年；2021 年 5 月发债 2,200 万元，年利率 4%，期限 20 年；2022 年计划发债 4,400 万元，年利率 4%，期限 20 年；每年支付利息 299.6 万元。

7. 其他费用

包括办公费、汽油费、差旅费、劳保费、招待费等费用，按人员经费、工程维护费、管理经费、直接燃料及动力费四项合计值的 10%计算。

8. 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	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
付现成本费用	936.70	1,013.07	1,023.96	1,035.40
现金净流入	1,162.05	1,085.68	1,074.79	1,063.35
加：支付的债券利息	211.60	299.60	299.60	299.60
可支付本息的项目收益	1,373.65	1,385.28	1,374.39	1,362.95

（续表）

项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
付现成本费用	1,047.40	1,060.00	1,073.21	1,087.10
现金净流入	1,051.35	1,038.75	1,025.54	1,011.65
加：支付的债券利息	299.60	299.60	299.60	299.60
可支付本息的项目收益	1,350.95	1,338.35	1,325.14	1,311.25

（续表）

项目	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
付现成本费用	1,101.67	1,117.00	1,133.08	1,149.97
现金净流入	997.08	981.75	965.67	948.78
加：支付的债券利息	299.60	299.60	299.60	299.60



项目	2030年	2031年	2032年	2033年
可支付本息的项目收益	1,296.68	1,281.35	1,265.27	1,248.38

(续表)

项目	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
付现成本费用	1,167.69	1,448.80	1,205.85	1,226.37	1,247.90
现金净流入	931.06	649.95	892.90	872.38	850.85
加：支付的债券利息	299.60	299.60	299.60	299.60	299.60
可支付本息的项目收益	1,230.66	949.55	1,192.50	1,171.98	1,150.45

(续表)

项目	2039年	2040年	2041年	2042年	合计
收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75		41,975.00
付现成本费用	1,270.52	1,280.93	1,219.32	88.00	22,933.94
现金净流入	828.23	817.82	879.43	-88.00	19,041.06
加：支付的债券利息	299.60	281.80	220.00	88.00	5,894.60
可支付本息的项目收益	1,127.83	1,099.62	1,099.43		24,935.66

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		17.80	17.80	
2021年		79.60	79.60	
2022年		211.60	211.60	1,373.65
2023年		299.60	299.60	1,385.28



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2024年		299.60	299.60	1,374.39
2025年		299.60	299.60	1,362.95
2026年		299.60	299.60	1,350.95
2027年		299.60	299.60	1,338.35
2028年		299.60	299.60	1,325.14
2029年		299.60	299.60	1,311.25
2030年		299.60	299.60	1,296.68
2031年		299.60	299.60	1,281.35
2032年		299.60	299.60	1,265.27
2033年		299.60	299.60	1,248.38
2034年		299.60	299.60	1,230.66
2035年		299.60	299.60	949.55
2036年		299.60	299.60	1,192.50
2037年		299.60	299.60	1,171.98
2038年		299.60	299.60	1,150.45
2039年		299.60	299.60	1,127.83
2040年	1,000.00	281.80	1,281.80	1,099.62
2041年	2,200.00	220.00	2,420.00	1,099.43
2042年	4,400.00	88.00	4,488.00	
合计	7,600.00	5,992.00	13,592.00	24,935.66
利息备付率	4.16			
偿债备付率	1.83			

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（临沂市兰山区沂河



华夏水源工程）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，为临沂市兰山区沭河华夏水源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（临沂市兰山区沭河华夏水源工程）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。

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

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（临沂市兰山区祊河华夏水源工程）

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（临沂市兰山区祊河华夏水源工程）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兰山区祊河华夏水源工程建设工程，该项目估算总投资 10,051.16 万元，其中工程部分总投资 9,500.94 万元，专项工程投资 550.22 万元。项目自有资本金 2,451.16 万元，通过发行专项债券融资 7,600 万元（2020 年发行 1,000 万元，2021 年发行 2,200 万元，2022 年计划发行 4,400 万元），发债期限 20 年。用于资金平衡的项目收益共计 24,935.66 万元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：临沂市兰山区水务局

单位性质：政府机关

二、项目建设基本情况

本项目是通过新建橡胶坝，拦蓄地表径流，优化水资源配置，为临沂西部新城城市发展用水提供水源，改善水环境。工程主要由橡胶坝主体、调节闸、引水闸、充排水泵站（含上部管理设施）、上下游护岸组成。

1. 橡胶坝

枢纽建筑物总宽度 433 米，橡胶坝单节 85 米，共 5 节，调节闸净宽 2.0 米。橡胶坝底板高程为 79 米，坝高 4.5 米，正常蓄水位 83.5 米，橡胶坝设计内压比 1.3。橡胶坝顺水流方向总长度 77 米，其中铺盖长 15 米，坝底板长 16 米，消力池陡坡段长 9 米，消力池水平段长 16 米，海漫长 15 米，抛石防冲槽长 6 米。

2. 调节闸

调节闸位于橡胶坝左岸边墩外侧，闸孔尺寸为 2×2 米。

3. 引水闸

引水闸位于橡胶坝右岸铺盖段边墙处，闸孔尺寸为 1.5×1.5 米。

4. 充排水泵站（含上部管理设施）

橡胶坝充排水泵房位于祊河左岸规划滨河路内侧，泵站采用干式泵房，C30钢筋砼结构，地下一层用于充排水泵及管路布设，地上2层为管理用房。

5. 上下护岸

橡胶坝上下游护岸采用C30预制砼连锁块结构，上游护坡长150米，下游护坡长200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41,975万元。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）	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
	单价	1.15	1.15	1.15	1.15
合计		2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75

（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）	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
	单价	1.15	1.15	1.15	1.15
合计		2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75

（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）	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
	单价	1.15	1.15	1.15	1.15
合计		2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75

（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）	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00
	单价	1.15	1.15	1.15	1.15
合计		2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75

(续表)

项目	计算依据	2038年	2039年	2040年	2041年	合计
供水收入	供水量（万吨）	1,825.00	1,825.00	1,825.00	1,825.00	
	单价	1.15	1.15	1.15	1.15	
合计		2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75	41,975.00

2. 预测的依据

本工程建成后，可以为临沂市西部城区工业设施补充水源，根据《临沂西部新城发展规划及屠苏岛城市设计》，枋河华夏水源为周边供水 5 万立方米/天，年用水量 1,825 万立方米。根据临沂市物价局文件临价格发（2018）126 号，单方水价为 1.15 元，则每年可提供供水效益为 2,098.75 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 22,933.94 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	83.72	87.91	92.31	96.93
材料费				
设备维护费	50.26	50.26	50.26	50.26
管理经费	167.44	175.82	184.62	193.86
直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05	10.05

项目	2022年	2023年	2024年	2025年
利息支出	211.60	299.60	299.60	299.60
其他费用	31.15	32.40	33.72	35.11
税金	382.48	357.03	353.40	349.59
合计	936.70	1,013.07	1,023.96	1,035.40

(续表)

项目	2026年	2027年	2028年	2029年
人员工资薪金及社保支出	101.78	106.87	112.21	117.82
材料费				
设备维护费	50.26	50.26	50.26	50.26
管理经费	203.56	213.74	224.42	235.64
直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05	10.05
利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60
其他费用	36.57	38.09	39.69	41.38
税金	345.58	341.39	336.98	332.35
合计	1,047.40	1,060.00	1,073.21	1,087.10

(续表)

项目	2030年	2031年	2032年	2033年
人员工资薪金及社保支出	123.71	129.90	136.40	143.22
材料费				
设备维护费	50.26	50.26	50.26	50.26
管理经费	247.42	259.80	272.80	286.44
直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05	10.05

项目	2030年	2031年	2032年	2033年
利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60
其他费用	43.14	45.00	46.95	49.00
税金	327.49	322.39	317.02	311.40
合计	1,101.67	1,117.00	1,133.08	1,149.97

(续表)

项目	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
人员工资薪金及社保支出	150.38	157.90	165.80	174.09	182.79
材料费		350.00			
设备维护费	50.26	50.26	50.26	50.26	50.26
管理经费	300.76	315.80	331.60	348.18	365.58
直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05	10.05	10.05
利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60	299.60
其他费用	51.15	53.40	55.77	58.26	60.87
税金	305.49	211.79	292.77	285.93	278.75
合计	1,167.69	1,448.80	1,205.85	1,226.37	1,247.90

(续表)

项目	2039年	2040年	2041年	2042年	合计
人员工资薪金及社保支出	191.93	201.53	211.61		2,768.81
材料费					350.00
设备维护费	50.26	50.26	10.05		964.99
管理经费	383.86	403.06	423.22		5,537.62
直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05		201.00

项目	2039年	2040年	2041年	2042年	合计
利息支出	299.60	281.80	220.00	88.00	5,894.60
其他费用	63.61	66.49	69.51		951.26
税金	271.21	267.74	274.88		6,265.66
合计	1,270.52	1,280.93	1,219.32	88.00	22,933.94

2. 预测的依据

临沂市兰山区沭河华夏水源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、工程维护费、管理经费、直接燃料及动力费、利息支出、其他费用、税金及附加等。

（1）人员经费

根据运行期管理单位定员为 20 人，人均年工资总额按 2.6 万元计，工资性津贴按工资总额的 50%计，福利费按工资总额的 11%计，人员工资及福利费每年增长 5%。

（2）材料费

本工程正常运行期为 40 年，橡胶坝、泵站及输水管路工程机电设备及金属结构设备的经济使用年限为 15 年，在正常运行期对该部分进行两次更新改造（分别是第 16 年和第 31 年），根据需更换的设备测算，本工程的更新改造费用为 350 万元/次。

（3）工程维护费

工程维护费包括工程的日常维护、岁修及大修等费用，根据有关规定，并结合本工程的实际情况，按固定资产投资的 0.5%计算。

（4）管理经费

管理经费按管理人員工资及福利费的 2 倍计算。

（5）直接燃料及动力费

按工程维护费的 20%计算，则直接燃料动力费为 10.05 万元/年。

（6）利息支出

临沂市兰山区沭河华夏水源工程2020年5月发债1,000万元，年利率3.56%，期限20年；2021年5月发债2,200万元，年利率4%，期限20年；2022年计划发债4,400万元，年利率4%，期限20年；每年支付利息299.6万元。

（7）其他费用

包括办公费、汽油费、差旅费、劳保费、招待费等费用，按人员经费、工程维护费、管理经费、直接燃料及动力费四项合计值的10%计算。

（8）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	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
1.供水收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
二、付现成本费用	936.70	1,013.07	1,023.96	1,035.40
1.人员工资薪金及社保支出	83.72	87.91	92.31	96.93
2.材料费				
3.设备维护费	50.26	50.26	50.26	50.26
4.管理经费	167.44	175.82	184.62	193.86
5.直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05	10.05
6.利息支出	211.60	299.60	299.60	299.60
7.其他费用	31.15	32.40	33.72	35.11
8.税金	382.48	357.03	353.40	349.59
三、现金净流入	1,162.05	1,085.68	1,074.79	1,063.35

项目	2022年	2023年	2024年	2025年
加:利息支出	211.60	299.60	299.60	299.60
四、可支付本息的项目收益	1,373.65	1,385.28	1,374.39	1,362.95

(续表)

项目	2026年	2027年	2028年	2029年
一、收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
1.供水收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
二、付现成本费用	1,047.40	1,060.00	1,073.21	1,087.10
1.人员工资薪金及社保支出	101.78	106.87	112.21	117.82
2.材料费				
3.设备维护费	50.26	50.26	50.26	50.26
4.管理费	203.56	213.74	224.42	235.64
5.直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05	10.05
6.利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60
7.其他费用	36.57	38.09	39.69	41.38
8.税金	345.58	341.39	336.98	332.35
三、现金净流入	1,051.35	1,038.75	1,025.54	1,011.65
加:利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60
四、可支付本息的项目收益	1,350.95	1,338.35	1,325.14	1,311.25

(续表)

项目	2030年	2031年	2032年	2033年
一、收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
1.供水收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75

项目	2030年	2031年	2032年	2033年
二、付现成本费用	1,101.67	1,117.00	1,133.08	1,149.97
1. 人员工资薪金及社保支出	123.71	129.90	136.40	143.22
2. 材料费				
3. 设备维护费	50.26	50.26	50.26	50.26
4. 管理经费	247.42	259.80	272.80	286.44
5. 直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05	10.05
6. 利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60
7. 其他费用	43.14	45.00	46.95	49.00
8. 税金	327.49	322.39	317.02	311.40
三、现金净流入	997.08	981.75	965.67	948.78
加:利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60
四、可支付本息的项目收益	1,296.68	1,281.35	1,265.27	1,248.38

(续表)

项目	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
一、收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
1. 供水收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
二、付现成本费用	1,167.69	1,448.80	1,205.85	1,226.37	1,247.90
1. 人员工资薪金及社保支出	150.38	157.90	165.80	174.09	182.79
2. 材料费		350.00			
3. 设备维护费	50.26	50.26	50.26	50.26	50.26
4. 管理经费	300.76	315.80	331.60	348.18	365.58
5. 直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05	10.05	10.05

项目	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年
6. 利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60	299.60
7. 其他费用	51.15	53.40	55.77	58.26	60.87
8. 税金	305.49	211.79	292.77	285.93	278.75
三、现金净流入	931.06	649.95	892.90	872.38	850.85
加:利息支出	299.60	299.60	299.60	299.60	299.60
四、可支付本息的项目收益	1,230.66	949.55	1,192.50	1,171.98	1,150.45

(续表)

项目	2039年	2040年	2041年	2042年	合计
一、收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75		41,975.00
1.供水收入	2,098.75	2,098.75	2,098.75		41,975.00
二、付现成本费用	1,270.52	1,280.93	1,219.32	88.00	22,933.94
1.人员工资薪金及社保支出	191.93	201.53	211.61		2,768.81
2.材料费			0.00		350.00
3.设备维护费	50.26	50.26	10.05		964.99
4.管理经费	383.86	403.06	423.22		5,537.62
5.直接燃料及动力费	10.05	10.05	10.05		201.00
6.利息支出	299.60	281.80	220.00	88.00	5,894.60
7.其他费用	63.61	66.49	69.51		951.26
8.税金	271.21	267.74	274.88		6,265.66
三、现金净流入	828.23	817.82	879.43	-88.00	19,041.06
加:利息支出	299.60	281.80	220.00	88.00	5,894.60
四、可支付本息的项目收益	1,127.83	1,099.62	1,099.43		24,935.66

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				
(一)	现金流入	3,451.16	2,200.00	4,400.00	
1	自有资本金流入	2,451.16			
2	专项债券资金流入	1,000.00	2,200.00	4,400.00	
(二)	现金流出	17.80	79.60	211.60	299.60
1	付息	17.80	79.60	211.60	299.60
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	3,433.36	2,120.40	4,188.40	-299.60
二	投资活动				
(一)	现金流入				
(二)	现金流出（基建支出）	3,433.36	2,000.00	4,617.80	
(三)	投资活动净流入	-3,433.36	-2,000.00	-4,617.80	
三	经营活动				
(一)	现金流入			2,098.75	2,098.75
(二)	现金流出			725.10	713.47
(三)	经营活动净流入			1,373.65	1,385.28
四	本期现金流入净额		120.40	944.25	1,085.68
五	累计现金流入净额		120.40	1,064.65	2,150.33

(续表)

序号	项目	2024年	2025年	2026年	2027年
一	筹资活动				

序号	项目	2024年	2025年	2026年	2027年
(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	299.60	299.60	299.60	299.60
1	付息	299.60	299.60	299.60	299.60
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-299.60	-299.60	-299.60	-299.60
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	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
(二)	现金流出	724.36	735.80	747.80	760.40
(三)	经营活动净流入	1,374.39	1,362.95	1,350.95	1,338.35
四	本期现金流入净额	1,074.79	1,063.35	1,051.35	1,038.75
五	累计现金流入净额	3,225.12	4,288.47	5,339.82	6,378.57

(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				

序号	项目	2028年	2029年	2030年	2031年
2	专项债券资金流入				
(二)	现金流出	299.60	299.60	299.60	299.60
1	付息	299.60	299.60	299.60	299.60
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-299.60	-299.60	-299.60	-299.60
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	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
(二)	现金流出	773.61	787.50	802.07	817.40
(三)	经营活动净流入	1,325.14	1,311.25	1,296.68	1,281.35
四	本期现金流入净额	1,025.54	1,011.65	997.08	981.75
五	累计现金流入净额	7,404.11	8,415.76	9,412.84	10,394.59

(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	299.60	299.60	299.60	299.60

序号	项目	2032年	2033年	2034年	2035年
1	付息	299.60	299.60	299.60	299.60
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-299.60	-299.60	-299.60	-299.60
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	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
(二)	现金流出	833.48	850.37	868.09	1,149.20
(三)	经营活动净流入	1,265.27	1,248.38	1,230.66	949.55
四	本期现金流入净额	965.67	948.78	931.06	649.95
五	累计现金流入净额	11,360.26	12,309.04	13,240.10	13,890.05

(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	299.60	299.60	299.60	299.60
1	付息	299.60	299.60	299.60	299.60
2	偿还本金				

序号	项目	2036年	2037年	2038年	2039年
(三)	筹资活动净流入	-299.60	-299.60	-299.60	-299.60
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	2,098.75	2,098.75	2,098.75	2,098.75
(二)	现金流出	906.25	926.77	948.30	970.92
(三)	经营活动净流入	1,192.50	1,171.98	1,150.45	1,127.83
四	本期现金流入净额	892.90	872.38	850.85	828.23
五	累计现金流入净额	14,782.95	15,655.33	16,506.18	17,334.41

(续表)

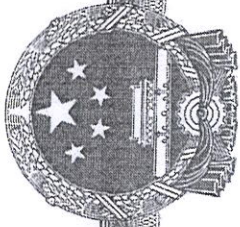
序号	项目	2040年	2041年	2042年	合计
一	筹资活动				
(一)	现金流入				10,051.16
1	自有资本金流入				2,451.16
2	专项债券资金流入				7,600.00
(二)	现金流出	1,281.80	2,420.00	4,488.00	13,592.00
1	付息	281.80	220.00	88.00	5,992.00
2	偿还本金	1,000.00	2,200.00	4,400.00	7,600.00
(三)	筹资活动净流入	-1,281.80	-2,420.00	-4,488.00	-3,540.84
二	投资活动				

序号	项目	2040年	2041年	2042年	合计
(一)	现金流入				
(二)	现金流出（基建支出）				10,051.16
(三)	投资活动净流入				-10,051.16
三	经营活动				
(一)	现金流入	2,098.75	2,098.75		41,975.00
(二)	现金流出	999.13	999.32		17,039.34
(三)	经营活动净流入	1,099.62	1,099.43		24,935.66
四	本期现金流入净额	-182.18	-1,320.57	-4,488.00	11,343.66
五	累计现金流入净额	17,152.23	15,831.66	11,343.66	11,343.66

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(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

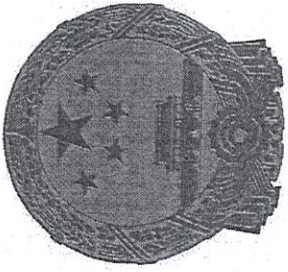


成立日期 2018年 06 月 14 日
 营业期限 2018年 06 月 14 日至 年 月 日
 营业场所 山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室

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：



2020年01月06日

中华人民共和国财政部制

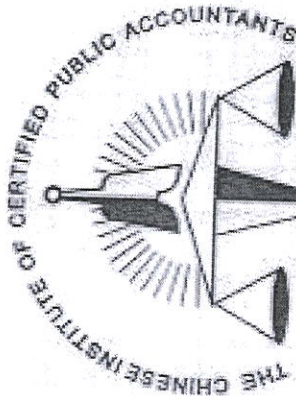
证书编号: 370900040039
No. of Certificate

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 05 月 26 日
Date of Issuance



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



姓名 刘光

Sex 男

出生日期 1975-08-06

工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所

Working unit

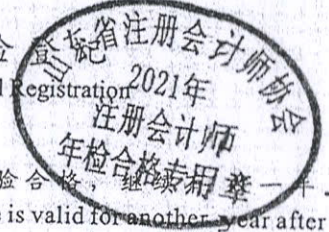
身份证号码 372801750806081

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

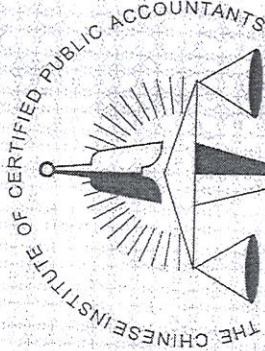
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

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



中国注册会计师协会

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

通合伙)临沂分所

身份证号码

Identity card No. 371326198912180421



三三三