

庄河中部供水工程

专项债券

财务评估报告

大连瑞华会计师事务所有限公司

2022年9月



庄河中部供水工程

财务评估报告

大瑞咨字（2022）第 017 号

我们接受委托，对庄河中部供水工程（以下简称“该项目”）的项目收益与融资自求平衡情况进行评价并出具财务评估报告。

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》。委托人对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。

本财务评估咨询报告仅供委托人用于庄河中部供水工程融资之目的使用，不得用作其他任何目的。

一、项目的基本情况

项目名称：庄河中部供水工程

参与主体：庄河市水务局

项目区位：净水厂选址徐岭镇杨树房村原净水厂东侧，占地 102.1 亩；输配水管线位于庄河中心城区 4 个街道及周边徐岭镇、光明山镇、大郑镇、吴炉镇、兰店乡、太平岭乡等庄河市中部 6 个乡（镇）。

项目总投资：81672.00 万元

建设内容及规模：

本项目分三期实施。

（1）一期工程

新华街道配水管网工程

在城区现状配水干管末端就近接入，新建新华街道配水主管 1.825km，支管 149km，加压泵站 4 座。

（2）二期工程

①取水工程

对现状取水规模 5 万 m^3/d 取水管理站进行改扩建，新建应急加药间、取水泵站等项目，新增取水能力 10 万 m^3/d ，使取水规模达到 15 万 m^3/d 。

②输水工程

新建朱隈水库至现状庄河净水厂 1 根 DN1400 输水管线 16.3km，与现状 DN1000 输水管线形成双管输水，两路管道之间设连通管。新

建输水管线设计规模为 10 万 m^3/d 。

③净水工程

包括一座净水厂，含常规处理和污泥处理两部分，并预留深度处理用地。新建预臭氧接触池及配水井、3#净水间（5 万 m^3/d ）、清水池、送水泵房、10kV 变配电间、回流调节池、污泥调节池、污泥浓缩间、污泥压滤间、锅炉房等。与已建的 1#、2#净水间共同运行，总净水能力达到 15 万 m^3/d 。

④城西配水主干管工程

新建自净水厂送水泵房向西，经庄岫路、二环路、三寰大街、一环路、世纪大街、庄打路、庄龙路、滨海路到疏港路的城西 DN1000 球墨铸铁配水主干管 21km。

（3）三期工程

①城东配水干管工程

新建自净水厂送水泵房向东，沿庄河河道西岸到彩虹桥北，经一环路、世纪大街最终到城东大学城的 DN1000 球墨铸铁配水主干管 11km。

②兰店乡、吴炉镇配水工程

重点建设庄河净水厂送水泵房向东，穿庄河，经徐岭镇大房身村、杨屯村，沿 201 国道至兰店乡 DN500 球墨铸铁清水输水干管 8km，兰店乡沿 201 国道至吴炉镇 DN400 球墨铸铁清水输水干管 4km。

③大郑镇配水工程

新建自净水厂送水泵房向西南，沿丹大高速路经徐岭镇杨树房村、衣屯村，昌盛街道市场村，大郑镇姜窑村后沿 201 国道经大郑镇钟屯村、翁店村、大郑村到大郑镇的 DN600 球墨铸铁配水主干管 19km。

④太平岭乡配水工程

新建自净水厂送水泵房向东北，穿庄河，经徐岭镇大房身村、双峰村，沿太明线（乡级公路）向北经太平岭乡土城村、歇马村西南到太平岭乡的 DN350 球墨铸铁配水主干管 18km。

二、债券应付本息情况

按照债券融资计划，本期发行专项债券 22879.00 万元，后续(2023 年)拟筹集债券资金 9721.00 万元，各期债券期限 20 年，假设债券年利率 4.00%，到期本息合计 58680.00 万元，在债券存续期每半年支付一次利息，到期后一次还本。

表 1 项目债券应付本息情况表

单位：万元

年份	本期专项债券（2022年）			后续专项债券			全部专项债券		
	还本	付息	本息合计	还本	付息	本息合计	还本	付息	本息合计
2022年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年	0.00	915.16	915.16	0.00	194.42	194.42	0.00	1109.58	1109.58
2024年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2025年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2026年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2027年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2028年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2029年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2030年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2031年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2032年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2033年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2034年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2035年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00
2036年	0.00	915.16	915.16	0.00	388.84	388.84	0.00	1304.00	1304.00

年份	本期专项债券（2022年）				后续专项债券				全部专项债券			
	还本	付息	本息合计		还本	付息	本息合计		还本	付息	本息合计	
2037年	0.00	915.16	915.16		0.00	388.84	388.84		0.00	1304.00	1304.00	
2038年	0.00	915.16	915.16		0.00	388.84	388.84		0.00	1304.00	1304.00	
2039年	0.00	915.16	915.16		0.00	388.84	388.84		0.00	1304.00	1304.00	
2040年	0.00	915.16	915.16		0.00	388.84	388.84		0.00	1304.00	1304.00	
2041年	0.00	915.16	915.16		0.00	388.84	388.84		0.00	1304.00	1304.00	
2042年	22879.00	915.16	23794.16		0.00	388.84	388.84		22879.00	1304.00	24183.00	
2043年	0.00	0.00	0.00		9721.00	194.42	9915.42		9721.00	194.42	9915.42	
合计	22879.00	18303.20	41182.20		9721.00	7776.80	17497.80		32600.00	26080.00	58680.00	

三、评估依据和假设

（一）评估依据

- 1、《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）；
- 2、《市政公用工程设计文件编制深度规定》（2013年版）；
- 3、按照国家政策稳定性持续性基础上进行测算和估算；
- 4、市场估算按照目前市场、政策稳定性进行测算基数；
- 5、《庄河中部供水工程可行性研究报告》及参与主体提供的相关项目资料。

（二）评估假设

- 1、预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- 2、预测期内国家税收政策不发生重大变化；
- 3、预测期内国家金融机构信贷利率以及外汇市场汇率相对稳定；
- 4、预测期内项目所从事的行业及市场状况不发生重大变化；
- 5、预测期内工程项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行；
- 6、预测期内出现的年度资金缺口由项目单位统筹安排解决；
- 7、无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素造成重大不利影响。

四、评估过程

我们依据国家、地方相关政策文件，以真实、客观、可行、独立为原则，对项目收益与融资自求平衡情况进行评价并出具财务评价报告。整个评价工作分为四个阶段进行：

- 1、与委托方就本次债券发行计划、期限等相关问题协商一致，并制定出本次评价工作计划。
- 2、收集本次评价所需文件资料。收集与查阅项目的可行性研究报告等资料，到项目实施单位进行尽调，与相关人员进行访谈，听取委托方相关人员介绍，了解项目的具体情况。
- 3、安排专业人员进行评估，起草财务评估咨询报告。
- 4、在上述工作基础上，与委托方就评价结果交换意见，在全面考虑有关意见后，按评价机构内部评估报告三审制度和程序对报告进行反复修改、校正，最后出具正式财务评估咨询报告。

五、评估分析

（一）项目总投资

根据《庄河中部供水工程可行性研究报告》及其批复文件，项目总投资为 81672.00 万元，其中工程费用 58464.00 万元，工程建设其他费 12375.00 万元，预备费 8244.42 万元，建设期利息 2413.58 万元，铺底流动资金 175.00 万元。

具体明细如下：

表 2 投资估算明细表

单位：万元

序号	项目名称	投资金额（万元）	所占比例
1	工程费用	58464.00	71.58%
2	工程建设其他费	12375.00	15.15%
3	预备费	8244.42	10.09%
4	建设期利息	2413.58	2.96%
5	铺底流动资金	175.00	0.21%
6	总投资	81672.00	100.00%

（二）项目资金筹措

项目所需资金 81672.00 万元，由项目资本金和债务资金构成，其中项目资本金 49072.00 万元，约占总投资的 60.08%；债务资金 32600.00 万元，约占总投资的 39.92%，拟通过发行专项债券进行筹资。

表 3 项目资金筹措计划表

单位：万元

项目总投资	资金来源			
	不含专项债券的项目资本金	本期债券资金	后续债券资金	其他融资资金
81672.00	49072.00	22879.00	9721.00	0

（三）项目收入、成本、收益预测

1、项目收入预测

本项目收入来源为生活供水收入和工业供水收入。

本项目实施后，设计日供水能力将达到 15 万立方米，根据项目可研预测水量及项目单位调研数据，项目运营期首年经营负荷按 60% 考虑，之后每年递增 10%，最终达到 100%后进入平稳运营期。项目

生活供水量和工业供水量的比例为 70%: 30%。

根据庄河市人民政府文件《关于调整用水价格的通知》（庄政发〔2002〕3 号），生活用水供水单价为 1.6 元/m³，工业用水供水单价为 3.2 元/m³。

根据预测供水量测算，全部债券存续期内，生活供水收入合计为 110376.00 万元，工业供水收入合计为 94608.00 万元，收入合计为 204984.00 万元。具体估算详见附表 3。

2、项目经营成本预测

本项目经营成本主要包括原水费、外购原材料、外购燃料动力、修理费、工资福利费、管理费用等。

（1）原水费

项目原水费主要为净水厂从水库采购原水费用，考虑管网损失，原水消耗量按供水水量的 105%考虑。根据《关于调整我市水利工程供水价格的通知》（大发改收费字〔2018〕45 号），项目原水费单价为 0.15 元/m³。经测算，全部债券存续期内项目原水费合计为 15521.59 万元。

（2）外购原材料费

项目外购原材料主要为净水厂采购各类药剂，根据净水厂运行数据，项目外购原材料单价为 0.15 元/m³。经测算，全部债券存续期内项目外购原材料费合计为 14782.51 万元。

（3）外购燃料动力费

项目燃料动力消耗主要为净水厂消耗的电力。根据净水厂运行数据，项目外购燃料动力单价为 0.16 元/m³。经测算，全部债券存续期内项目外购燃料动力费合计为 15768.00 万元。

（4）修理费

根据同类项目运营经验，修理费按照固定资产原值的 0.5% 测算。经测算，全部债券存续期内项目修理费合计为 7448.95 万元。

（5）工资福利费

项目实施后计划新增运营人员 28 人，根据行业统计数据，人均年工资福利费按 6.00 万元估算。经测算，全部债券存续期内项目工资福利费合计为 3192.00 万元。

（6）管理费

管理费包括办公费、邮电费、印刷费、差旅费、培训费等。管理费按上述 5 项费用之和的 8% 测算。经测算，全部债券存续期内项目管理费合计为 4537.06 万元。

（7）经营成本

经测算，全部债券存续期内项目经营成本合计为 61250.11 万元。各年经营成本测算详见附表 4。

表 4 项目经营成本统计表

序号	名称	单位	数量
1	原水费	万元	15521.59
2	外购原材料费	万元	14782.51
3	外购燃料动力费	万元	15768.00
4	修理费	万元	7448.95

序号	名称	单位	数量
5	工资福利费	万元	3192.00
6	管理费	万元	4537.06
7	经营成本合计	万元	61250.11

3、项目税费预测

本项目涉及税费包括增值税、附加税和所得税。

（1）增值税

按照《财政部 国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9号）、《财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57号）、《营业税改征增值税试点实施办法》、《中华人民共和国增值税暂行条例》及《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37号）、《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）等法规、政策规定，本项目适用按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

经测算，项目收入合计为204984.00万元，全部债券存续期内增值税合计为5970.41万元。

（2）附加税

按照《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》、《征收教育费附加的暂行规定》等法律、法规规定，本项目城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加分别按增值税的7%、3%和2%征收。

经测算，全部债券存续期内附加税合计为716.41万元。

（3）所得税

项目运营期收入（不含税）合计为 199013.59 万元，附加税为 716.41 万元，总成本费用合计为 158614.30 万元。通过附表 8 利润与利润分配表测算，全部债券存续期内所得税为 9920.79 万元。

（4）项目税费

本项目涉及税费包括增值税、附加税和所得税。经测算，全部债券存续期内项目税费合计为 16607.61 万元。项目税费测算详见附表 9。

表 5 项目税费统计表

序号	名称	单位	数量
1	增值税	万元	5970.41
2	附加税	万元	716.41
3	所得税	万元	9920.79
4	税费合计	万元	16607.61

4、项目收益预测

经测算，全部债券存续期内项目收入合计为 204984.00 万元，项目经营成本合计为 61250.11 万元，项目税费合计为 16607.61 万元。

项目收入扣除项目经营成本和项目税费后形成项目收益。经测算，全部债券存续期内项目收益合计为 127126.28 万元。项目各年收益测算详见附表 10。

表 6 项目收益测算表

序号	项目名称	单位	金额
1	项目收入	万元	204984.00
2	项目经营成本	万元	61250.11
3	项目各项税费	万元	16607.61
4	项目收益	万元	127126.28

（四）项目收益与融资平衡情况

本项目本期拟筹集专项债券资金 22879.00 万元，后续拟筹集债券资金 9721.00 万元。经测算，本项目全部债券存续期内，预计总收入为 204984.00 万元，经营成本及税费为 77857.72 万元，可用于专项债券还本付息的资金为 127126.28 万元。预计专项债券还本付息支出合计 58680.00 万元，包括：专项债券存续期内债券利息支出总计 26080.00 万元（半年付息），还本支出 32600.00 万元（到期还本）。项目收益累计结余 68446.28 万元。专项债券存续期内还本付息资金充足，债券本息资金覆盖率可达到 2.17 倍。

表 7 项目资金平衡收益现金流量表

单位：万元

序号	年度	运营收入	合计	以前年度其他融资性贷款本息支出	已发专项债券本息支出	本期拟发专项债券本息支出	预计后续年度专项债券本息	经营成本及税费	项目收益当年结余	收益
1	2022 年	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	2023 年	0.00	1109.58			915.16	194.42	0.00	-1109.58	0.00
3	2024 年	0.00	1304.00			915.16	388.84	0.00	-1304.00	0.00
4	2025 年	6832.80	1304.00			915.16	388.84	2486.34	3042.46	4346.46
5	2026 年	7971.60	1304.00			915.16	388.84	2799.93	3867.67	5171.67
6	2027 年	9110.40	1304.00			915.16	388.84	3113.51	4692.89	5996.89
7	2028 年	10249.20	1304.00			915.16	388.84	3828.55	5116.65	6420.65
8	2029 年	11388.00	1304.00			915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
9	2030 年	11388.00	1304.00			915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
10	2031 年	11388.00	1304.00			915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
11	2032 年	11388.00	1304.00			915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
12	2033 年	11388.00	1304.00			915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
13	2034 年	11388.00	1304.00			915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
14	2035 年	11388.00	1304.00			915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
15	2036 年	11388.00	1304.00			915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20

16	2037 年	11388.00	1304.00				915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
17	2038 年	11388.00	1304.00				915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
18	2039 年	11388.00	1304.00				915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
19	2040 年	11388.00	1304.00				915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
20	2041 年	11388.00	1304.00				915.16	388.84	4356.80	5727.20	7031.20
21	2042 年	11388.00	24183.00				23794.16	388.84	4356.80	-17151.80	7031.20
22	2043 年	11388.00	9915.42				0.00	9915.42	4634.19	-3161.61	6753.81
合计		204984.00	58680.00				41182.20	17497.80	77857.72	68446.28	127126.28
债券本息资金覆盖 倍数		2.17									

（五）资金的稳定性

本项目以供水收入作为还本付息资金来源，经过详细估算，庄河中部供水工程专项债券存续期间有稳定的经营收益，可覆盖专项债券的还本付息支出需求。经营收益用于偿还债券本息后期末仍有结余。本项目资金稳定性较可靠。

六、评估结论

1、计算债券本息覆盖倍数

债券存续期内，本项目经营活动预计净收益为 127126.28 万元，债券本息合计为 58680.00 万元（其中本金 32600.00 万元，利息 26080.00 万元），通过测算，本期债券本息覆盖倍数为 2.17，能够项目收益与融资自求平衡。

2、就专项债本息覆盖情况的确意见

综上所述，该项目财务指标良好，能够产生持续稳定的现金流入，且现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模，从财务角度上分析投资具备可行性。

七、附表

附表 1 项目总投资估算表

单位：万元

序号	工程费用名称	合计	占比	备注
一	工程费用	58464.00	71.58%	
二	工程建设其他费	12375.00	15.15%	
1	征地、拆迁及临时占地补偿费	3088.00	3.78%	
2	水土保持费	500.00	0.61%	
3	环境保护费	880.00	1.08%	
4	技术咨询及项目管理费	7907.00	9.68%	
三	预备费	8244.42	10.09%	
四	建设期利息	2413.58	2.96%	
五	铺底流动资金	175.00	0.21%	
六	总投资	81672.00	100.00%	

附表 2 项目总投资使用计划及资金筹措表

单位：万元

序号	项目名称	合计	建设期		
			2022年	2023年	2024年
1	项目总投资	81672.00	47450.05	24834.61	9387.34
1.1	建设投资（不含利息）	79083.42	47450.05	23725.03	7908.34
1.2	建设期利息	2413.58	0.00	1109.58	1304.00
1.3	流动资金	175.00	0.00	0.00	175.00
2	资金筹措	81672.00	47450.05	24834.61	9387.34
2.1	项目资本金	49072.00	24571.05	15113.61	9387.34
2.1.1	用于建设投资	46483.42	24571.05	14004.03	7908.34
2.1.2	用于建设期利息	2413.58	0.00	1109.58	1304.00
2.1.3	用于流动资金	175.00	0.00	0.00	175.00
2.2	地方政府专项债券资金	32600.00	22879.00	9721.00	0.00
2.2.1	用于建设投资	32600.00	22879.00	9721.00	0.00
2.2.2	用于建设期利息	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.3	用于流动资金	0.00	0.00	0.00	0.00

附表 3 项目收入测算表

单位：万元

序号	项目名称	合计	建设期			运营期			
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年
1	生活供水收入（万元）	110376.00				3679.20	4292.40	4905.60	5518.80
1.1	设计供水能力（立方米/天）					150000	150000	150000	150000
1.2	经营负荷					60%	70%	80%	90%
1.3	生活供水占比					70%	70%	70%	70%
1.4	年供水天数（天）					365	365	365	365
1.5	供水单价（元/立方米）					1.60	1.60	1.60	1.60
2	工业供水收入（万元）	94608.00				3153.60	3679.20	4204.80	4730.40
2.1	设计供水能力（立方米/天）					150000	150000	150000	150000
2.2	经营负荷					60%	70%	80%	90%
2.3	工业供水占比					30%	30%	30%	30%
2.4	年供水天数（天）					365	365	365	365
2.5	供水单价（元/立方米）					3.20	3.20	3.20	3.20
3	经营收入（万元）	204984.00				6832.80	7971.60	9110.40	10249.20

续表

序号	项目名称	运营期						
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	生活供水收入（万元）	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00
1.1	设计供水能力（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000
1.2	经营负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1.3	生活供水占比	70%	70%	70%	70%	70%	70%	70%
1.4	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365
1.5	供水单价（元/立方米）	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60
2	工业供水收入（万元）	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00
2.1	设计供水能力（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000
2.2	经营负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2.3	工业供水占比	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%
2.4	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365
2.5	供水单价（元/立方米）	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20
3	经营收入（万元）	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00

续表

序号	项目名称	运营期									
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年		
1	生活供水收入（万元）	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00	6132.00		
1.1	设计供水能力（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000		
1.2	经营负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%		
1.3	生活供水占比	70%	70%	70%	70%	70%	70%	70%	70%		
1.4	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365	365		
1.5	供水单价（元/立方米）	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60	1.60		
2	工业供水收入（万元）	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00	5256.00		
2.1	设计供水能力（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000		
2.2	经营负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%		
2.3	工业供水占比	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%	30%		
2.4	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365	365		
2.5	供水单价（元/立方米）	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20		
3	经营收入（万元）	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00		

附表 4 项目经营成本测算表

单位：万元

序号	项目名称	合计	建设期			运营期			
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年
1	原水费	15521.59				517.39	603.62	689.85	776.08
1.1	设计供水能力（立方米/天）					150000	150000	150000	150000
1.2	经营负荷					60%	70%	80%	90%
1.3	漏损率					5%	5%	5%	5%
1.4	年供水天数（天）					365	365	365	365
1.5	原水单价（元/立方米）					0.15	0.15	0.15	0.15
2	外购原材料料费	14782.51				492.75	574.88	657.00	739.13
2.1	日供水量（立方米/天）					90000	105000	120000	135000
2.2	年供水天数（天）					365	365	365	365
2.3	单位成本（元/立方米）					0.15	0.15	0.15	0.15
3	外购燃料动力	15768.00				525.60	613.20	700.80	788.40
3.1	日供水量（立方米/天）					90000	105000	120000	135000
3.2	年供水天数（天）					365	365	365	365
3.3	单位成本（元/立方米）					0.16	0.16	0.16	0.16
4	修理费	7448.95				392.05	392.05	392.05	392.05
4.1	固定资产原值（万元）					78409	78409	78409	78409

序号	项目名称	合计	建设期			运营期			
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年
4.2	维修费率					0.50%	0.50%	0.005	0.005
5	工资福利费	3192.00				168.00	168.00	168.00	168.00
5.1	新增人员数量（人）					28	28	28	28
5.2	人均年工资福利费（万元/人）					6.00	6.00	6.00	6.00
6	管理费	4537.06				167.66	188.14	208.62	229.09
6.1	取费基数（万元）					2095.79	2351.75	2607.70	2863.66
6.2	费率					8%	8%	8%	8%
7	经营成本合计	61250.11				2263.45	2539.89	2816.32	3092.75

续表

序号	项目名称	运营期						
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	原水费	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31
1.1	设计供水能力（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000
1.2	经营负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1.3	漏损率	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
1.4	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365
1.5	原水单价（元/立方米）	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15
2	外购原材料费	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25
2.1	日供水量（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000
2.2	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365
2.3	单位成本（元/立方米）	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15
3	外购燃料动力	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00
3.1	日供水量（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000
3.2	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365
3.3	单位成本（元/立方米）	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16
4	修理费	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05
4.1	固定资产原值（万元）	78409	78409	78409	78409	78409	78409	78409
4.2	维修费率	0.005	0.005	0.005	0.005	0.005	0.005	0.005
5	工资福利费	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00
5.1	新增人员数量（人）	28	28	28	28	28	28	28

序号	项目名称	运营期						
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
5.2	人均年工资福利费（万元/人）	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
6	管理费	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57
6.1	取费基数（万元）	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61
6.2	费率	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%
7	经营成本合计	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18

续表

序号	项目名称	运营期									
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年		
1	原水费	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31		
1.1	设计供水能力（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000		
1.2	经营负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%		
1.3	漏损率	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%		
1.4	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365	365		
1.5	原水单价（元/立方米）	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15		
2	外购原材料费	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25		
2.1	日供水量（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000		
2.2	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365	365		
2.3	单位成本（元/立方米）	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15		
3	外购燃料动力	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00		
3.1	日供水量（立方米/天）	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000		
3.2	年供水天数（天）	365	365	365	365	365	365	365	365		
3.3	单位成本（元/立方米）	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16	0.16		
4	修理费	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05		
4.1	固定资产原值（万元）	78409	78409	78409	78409	78409	78409	78409	78409		
4.2	维修费率	0.005	0.005	0.005	0.005	0.005	0.005	0.005	0.005		
5	工资福利费	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00		
5.1	新增人员数量（人）	28	28	28	28	28	28	28	28		

序号	项目名称	运营期							
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
5.2	人均年工资福利费（万元/人）	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
6	管理费	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57
6.1	取费基数（万元）	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61	3119.61
6.2	费率	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%
7	经营成本合计	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18

附表 5 项目折旧、摊销费测算表

附表5-1 折旧费测算表

单位：万元

序号	项目名称	合计	折旧率	建设期			运营期				
				2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	
1	固定资产	78409.00									
2	固定资产原值	78409.00	4.75%								
3	折旧费						3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	
4	净值					78409.00	74684.57	70960.14	67235.71	63511.28	

续表

序号	项目名称	运营期									
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年			
1	固定资产										
2	固定资产原值										
3	折旧费	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	
4	净值	59786.85	56062.42	52337.99	48613.56	44889.13	41164.70	37440.27			

续表

序号	项目名称	运营期									
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年		
1	固定资产										
2	固定资产原值										
3	折旧费	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	3724.43	
4	净值	33715.84	29991.41	26266.98	22542.55	18818.12	15093.69	11369.26	7644.83		

附表5-2 摊销费测算表

单位：万元

序号	项目名称	合计	摊销年限	建设期			运营期				
				2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	
1	无形资产	3088.00									
2	无形资产原值	3088.00									
3	摊销费		20				154.40	154.40	154.40	154.40	154.40
4	净值					3088.00	2933.60	2779.20	2624.80	2470.40	

续表

序号	项目名称	运营期									
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年			
1	无形资产										
2	无形资产原值										
3	摊销费	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	
4	净值	2316.00	2161.60	2007.20	1852.80	1698.40	1544.00	1389.60			

续表

序号	项目名称	运营期									
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年		
1	无形资产										
2	无形资产原值										
3	摊销费	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	154.40	
4	净值	1235.20	1080.80	926.40	772.00	617.60	463.20	308.80	154.40		

附表 6 项目借款还本付息计划表

单位：万元

序号	项目名称	利率	建设期			运营期				
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年
1	借款及还本付息									
1.1	年初借款本息余额		0.00	22879.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00
1.2	本年借款	4.00%	22879.00	9721.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	本年应计利息		0.00	1109.58	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00
1.4	本年还本付息		0.00	1109.58	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00
1.4.1	其中：还本		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4.2	其中：付息		0.00	1109.58	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00
1.5	年末借款余额		22879.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00

续表

序号	项目名称	运营期						
		2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	借款及还本付息							
1.1	年初借款本息余额	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00
1.2	本年借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	本年应计利息	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00
1.4	本年还本付息	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00
1.4.1	其中：还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4.2	其中：付息	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00
1.5	年末借款余额	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00

续表

序号	项目名称	运营期						
		2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
1	借款及还本付息							
1.1	年初借款本息余额	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	9721.00
1.2	本年借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	本年应计利息	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	194.42
1.4	本年还本付息	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	24183.00	9915.42
1.4.1	其中：还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22879.00	9721.00
1.4.2	其中：付息	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	194.42
1.5	年末借款余额	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	32600.00	9721.00	0.00

附表 7 项目总成本费用测算表

单位：万元

序号	项目名称	合计	建设期			运营期			
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年
1	原水费	15521.59				517.39	603.62	689.85	776.08
2	外购原材料费	14782.51				492.75	574.88	657.00	739.13
3	外购燃料动力	15768.00				525.60	613.20	700.80	788.40
4	修理费	7448.95				392.05	392.05	392.05	392.05
5	工资福利费	3192.00				168.00	168.00	168.00	168.00
6	管理费	4537.06				167.66	188.14	208.62	229.09
7	经营成本（1~6）	61250.11				2263.45	2539.89	2816.32	3092.75
8	折旧、摊销费	73697.77				3878.83	3878.83	3878.83	3878.83
9	利息支出	23666.42				1304.00	1304.00	1304.00	1304.00
10	总成本费用（7~9）	158614.30				7446.28	7722.72	7999.15	8275.58

续表

序号	项目名称	运营期							
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	
1	原水费	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	
2	外购原材料料费	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	
3	外购燃料动力	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	
4	修理费	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	
5	工资福利费	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	
6	管理费	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	
7	经营成本（1~6）	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	
8	折旧、摊销费	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83	
9	利息支出	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	
10	总成本费用（7~9）	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	

续表

序号	项目名称	运营期									
		2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年		
1	原水费	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31	862.31		
2	外购原材料料费	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25	821.25		
3	外购燃料动力	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00	876.00		
4	修理费	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05	392.05		
5	工资福利费	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00		
6	管理费	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57	249.57		
7	经营成本（1~6）	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18		
8	折旧、摊销费	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83	3878.83		
9	利息支出	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00		
10	总成本费用（7~9）	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01		

附表 8 项目利润及利润分配表

单位：万元

序号	项目名称	合计	建设期			运营期			
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年
1	总收入（不含税）	199013.59				6633.79	7739.42	8845.05	9950.68
2	增值税附加	716.41				23.88	27.86	31.84	35.83
3	总成本费用	158614.30				7446.28	7722.72	7999.15	8275.58
4	补贴收入	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00
5	利润总额（1-2-3+4）	39682.88				-836.37	-11.16	814.06	1639.27
6	弥补以前年度亏损	847.53				0.00	0.00	814.06	33.47
7	应纳税所得额（5-6）	39682.88				0.00	0.00	0.00	1605.80
8	所得税（25%）	9920.79				0.00	0.00	0.00	401.45
9	净利润（5-8）	29762.09				-836.37	-11.16	814.06	1237.82
10	可供分配利润	29762.09				-836.37	-11.16	814.06	1237.82
11	提取法定盈余公积金	1746.78				0.00	0.00	0.00	0.00
12	未分配利润	28015.31				-836.37	-11.16	814.06	1237.82
13	累计未分配利润					-836.37	-847.53	-33.47	1204.35
14	息税前利润	63349.30				467.63	1292.84	2118.06	2943.27
15	息税折旧摊销前利润	137047.07				4346.46	5171.67	5996.89	6822.10

续表

序号	项目名称	运营期						
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	总收入（不含税）	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31
2	增值税附加	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80
3	总成本费用	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01
4	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	利润总额（1-2-3+4）	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50
6	弥补以前年度亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	应纳税所得额（5-6）	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50
8	所得税（25%）	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13
9	净利润（5-8）	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37
10	可供分配利润	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37
11	提取法定盈余公积金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	184.84
12	未分配利润	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1663.53
13	累计未分配利润	3052.72	4901.09	6749.46	8597.83	10446.20	12294.57	13958.10
14	息税前利润	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50
15	息税折旧摊销前利润	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33

续表

序号	项目名称	运营期									
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年		
1	总收入（不含税）	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31	11056.31		
2	增值税附加	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80		
3	总成本费用	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01	8552.01		
4	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
5	利润总额（1-2-3+4）	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50		
6	弥补以前年度亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7	应纳税所得额（5-6）	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50	2464.50		
8	所得税（25%）	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13		
9	净利润（5-8）	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37		
10	可供分配利润	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37	1848.37		
11	提取法定盈余公积金	184.84	184.84	184.84	184.84	184.84	184.84	184.84	184.84		
12	未分配利润	1663.53	1663.53	1663.53	1663.53	1663.53	1663.53	1663.53	1663.53		
13	累计未分配利润	15621.63	17285.16	18948.69	20612.22	22275.75	23939.28	25602.81	28015.31		
14	息税前利润	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50	3768.50		
15	息税折旧摊销前利润	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33	7647.33		

附表 9 项目税费测算表

单位：万元

序号	项目名称	合计	建设期			运营期			
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年
1	营业收入	204984.00				6832.80	7971.60	9110.40	10249.20
2	增值税（3%）	5970.41				199.01	232.18	265.35	298.52
3	附加税	716.41				23.88	27.86	31.84	35.83
3.1	城市维护建设税（7%）	417.95				13.93	16.25	18.57	20.90
3.2	教育费附加（3%）	179.11				5.97	6.97	7.96	8.96
3.3	地方教育费附加（2%）	119.35				3.98	4.64	5.31	5.97
4	所得税	9920.79				0.00	0.00	0.00	401.45
5	各项税费合计	16607.61				222.89	260.04	297.19	735.80

续表

序号	项目名称	运营期						
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	营业收入	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00
2	增值税（3%）	331.69	331.69	331.69	331.69	331.69	331.69	331.69
3	附加税	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80
3.1	城市维护建设税（7%）	23.22	23.22	23.22	23.22	23.22	23.22	23.22
3.2	教育费附加（3%）	9.95	9.95	9.95	9.95	9.95	9.95	9.95
3.3	地方教育费附加（2%）	6.63	6.63	6.63	6.63	6.63	6.63	6.63
4	所得税	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13
5	各项税费合计	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62

续表

序号	项目名称	运营期									
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年		
1	营业收入	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00		
2	增值税（3%）	331.69	331.69	331.69	331.69	331.69	331.69	331.69	331.69		
3	附加税	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80	39.80		
3.1	城市维护建设税（7%）	23.22	23.22	23.22	23.22	23.22	23.22	23.22	23.22		
3.2	教育费附加（3%）	9.95	9.95	9.95	9.95	9.95	9.95	9.95	9.95		
3.3	地方教育费附加（2%）	6.63	6.63	6.63	6.63	6.63	6.63	6.63	6.63		
4	所得税	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	616.13	893.52		
5	各项税费合计	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	1265.01		

附表 10 项目收益测算表

单位：万元

序号	项目名称	合计	建设期			运营期				
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年
1	项目收入	204984.00				6832.80	7971.60	9110.40	10249.20	11388.00
2	项目经营成本	61250.11				2263.45	2539.89	2816.32	3092.75	3369.18
3	项目各类税费	16607.61				222.89	260.04	297.19	735.80	987.62
4	项目预期收益（1-2-3）	127126.28				4346.46	5171.67	5996.89	6420.65	7031.20

续表

序号	项目名称	运营期							
		2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	
1	项目收入	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	
2	项目经营成本	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	
3	项目各类税费	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	
4	项目预期收益（1-2-3）	7031.20	7031.20	7031.20	7031.20	7031.20	7031.20	7031.20	

续表

序号	项目名称	运营期						
		2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
1	项目收入	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00
2	项目经营成本	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18	3369.18
3	项目各类税费	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	987.62	1265.01
4	项目预期收益（1-2-3）	7031.20	7031.20	7031.20	7031.20	7031.20	7031.20	6753.81

附表 11 项目财务计划现金流量表

单位：万元

序号	项目名称	合计	建设期			运营期				
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	
1	现金流入									
1.1	项目资本金流入	49072.00	24571.05	15113.61	9387.34					
1.2	前期债券资金流入	0.00								
1.3	本期债券资金流入	22879.00								
1.4	后续债券资金流入	9721.00		9721.00	0.00					
1.5	其他债务融资流入	0.00								
1.6	运营期现金流入	204984.00	0.00	0.00	0.00	6832.80	7971.60	9110.40	10249.20	
1.7	现金流入总额	286656.00	47450.05	24834.61	9387.34	6832.80	7971.60	9110.40	10249.20	
2	现金流出	0.00								
2.1	建设期资金流出（不含建设期利息）	79083.42	47450.05	23725.03	7908.34					
2.2	运营期现金流出	77857.72	0.00	0.00	0.00	2486.34	2799.93	3113.51	3828.55	
2.3	债券付息	26080.00	0.00	1109.58	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	
2.4	债券还本	32600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.5	其他债务融资还本付息	0.00								
2.6	现金流出总额	215621.14	47450.05	24834.61	9212.34	3790.34	4103.93	4417.51	5132.55	
3	现金净流量	0.00								

序号	项目名称	合计	建设期			运营期			
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年
3.1	当年项目现金净流入	71034.86	0.00	0.00	175.00	3042.46	3867.67	4692.89	5116.65
3.2	期末项目累计现金结存额		0.00	0.00	175.00	3217.46	7085.13	11778.02	16894.67

续表

序号	项目名称	运营期						
		2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	现金流入							
1.1	项目资本金流入							
1.2	前期债券资金流入							
1.3	本期债券资金流入							
1.4	后续债券资金流入							
1.5	其他债务融资流入							
1.6	运营期现金流入	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00
1.7	现金流入总额	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00
2	现金流出							
2.1	建设期资金流出(不含建设期利息)							
2.2	运营期现金流出	4356.80	4356.80	4356.80	4356.80	4356.80	4356.80	4356.80
2.3	债券付息	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00
2.4	债券还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5	其他债务融资还本付息							
2.6	现金流出总额	5660.80	5660.80	5660.80	5660.80	5660.80	5660.80	5660.80
3	现金净流量							
3.1	当年项目现金净流入	5727.20	5727.20	5727.20	5727.20	5727.20	5727.20	5727.20
3.2	期末项目累计现金结存额	22621.87	28349.07	34076.27	39803.47	45530.67	51257.87	56985.07

续表

序号	项目名称	运营期							
		2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年
1	现金流入								
1.1	项目资本金流入								
1.2	前期债券资金流入								
1.3	本期债券资金流入								
1.4	后续债券资金流入								
1.5	其他债务融资流入								
1.6	运营期现金流入	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00
1.7	现金流入总额	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00	11388.00
2	现金流出								
2.1	建设期资金流出（不含建设期利息）								
2.2	运营期现金流出	4356.80	4356.80	4356.80	4356.80	4356.80	4356.80	4356.80	4634.19
2.3	债券付息	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	1304.00	194.42
2.4	债券还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22879.00	9721.00
2.5	其他债务融资还本付息								
2.6	现金流出总额	5660.80	5660.80	5660.80	5660.80	5660.80	5660.80	28539.80	14549.61
3	现金净流量								
3.1	当年项目现金净流入	5727.20	5727.20	5727.20	5727.20	5727.20	5727.20	-17151.80	-3161.61
3.2	期末项目累计现金结存额	62712.27	68439.47	74166.67	79893.87	85621.07	91348.27	74196.47	71034.86

(此页无正文)

大连瑞华会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2022 年 9 月 21 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 912102027560530220

名称 大连瑞华会计师事务所有限公司 (副本号: 1-1)
类型 有限责任公司
住所 辽宁省大连市中山区同兴街67号21-7号
法定代表人 孙惠君
注册资本 人民币壹佰万元整
成立日期 2003年11月11日
营业期限 自2003年11月11日至2023年11月10日
经营范围 审计; 验资; 提供会计、财务信息咨询服务*** (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)。



提示: 应当于每年1月1日至6月30日, 通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关



2018 年 04 月 20 日

企业信用信息公示系统网址: <http://ln.gsxt.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号 0000834

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让，会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：辽宁省财政厅
二〇一八年五月十一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：大连瑞华会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：孙惠君

经营场所：

辽宁省大连市中山区同兴街67号21-7号

组织形式：有限责任

执业证书编号：21020327

批准执业文号：辽财会函[2003]291号

批准执业日期：2003年10月23日

姓名: 孙惠君
 性别: 女
 出生日期: 1978年11月17日
 工作单位: 大连瑞华会计师事务所有限公司
 身份证号: 210213197811171529
 Identity card No.



年度检验登记
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.

2018年度CPA
年检合格
辽宁注协检(2)
2月27日

证书编号: 2102283062
No. of Certificate

批准注册机构: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年 12月 15日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

