

2021 年山东省（临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程）

省级新区建设专项债券（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 080429 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

二〇二一年十二月二十三日

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：2021年山东省(临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程)省级新区建设专项债券(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080429号

客户名称：临沂市财政局

报告时间：2021-12-23

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



0105392021122306744869

报告文号：和信专字(2021)第080429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

---

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

## 2021 年山东省(临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程)

## 省级新区建设专项债券(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 080429 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(临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程)省级新区建设专项债券(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(临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程)省级新区建设专项债券(一期)之目的使用,不得用作其他任何目的。

经审核,我们认为,临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程,预测利息备付率 3.51,预测偿债备付率 1.43,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《临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程可行性研究报告》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

发行人拟就临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程发行山东省省级新区建设专项债券(一期)10,000万元。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		10,000.00		10,000.00	4%	
2022年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2023年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2024年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2025年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2026年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2027年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2028年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2029年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2030年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2031年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2032年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2033年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2034年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2035年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2036年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2037年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2038年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2039年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2040年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2041年	10,000.00		10,000.00		4%	400.00





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
合计		10,000.00	10,000.00			8,000.00

## 二、项目其他融资应付本息情况

临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程其他融资本金共计 110,000 万元，其中 2021 年 8 月已发行地方政府专项债券 20,000 万元，期限 20 年，实际年利率为 3.47%；预计 2022 年下半年发行地方政府债券 30,000 万元，期限为 20 年，在债券存续期每半年付息，年利率按 4% 测算；预计 2023 年初银行贷款 60,000 万元，期限 20 年，在贷款存续期每半年付息，年利率按 4.65% 测算，利息合计支出 74,745.26 万元，本息合计 184,745.26 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
2021 年	20,000.00		20,000.00	
2022 年	30,000.00		50,000.00	694.00
2023 年	60,000.00		110,000.00	4,684.00
2024 年			110,000.00	4,684.00
2025 年		300.00	109,700.00	4,677.03
2026 年		500.00	109,200.00	4,658.43
2027 年		2,000.00	107,200.00	4,600.30
2028 年		2,000.00	105,200.00	4,507.30
2029 年		2,500.00	102,700.00	4,402.68
2030 年		2,500.00	100,200.00	4,286.43
2031 年		2,500.00	97,700.00	4,170.18
2032 年		2,500.00	95,200.00	4,053.93
2033 年		3,500.00	91,700.00	3,914.43
2034 年		3,500.00	88,200.00	3,751.68
2035 年		4,500.00	83,700.00	3,565.68
2036 年		4,500.00	79,200.00	3,356.43
2037 年		4,500.00	74,700.00	3,147.18



日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2038 年		4,500.00	70,200.00	2,937.93
2039 年		5,000.00	65,200.00	2,717.05
2040 年		5,000.00	60,200.00	2,484.55
2041 年		5,000.00	55,200.00	2,252.05
2042 年		55,200.00		1,200.00
合计	110,000.00	110,000.00		74,745.26

### 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该项目航空性业务收入和非航空性业务收入实现。原临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程建设期为2020年1月~2022年12月,自2023年投入运营。由于前期手续审批时间较长,建设期现在变更为2020年1月~2023年7月,自2023年8月投入运营。

#### 1. 航空性业务收入

根据民用机场收费标准,航空性业务收入包括起降费、停场费、客桥费、旅客服务费和安检费。2023~2031年运营比例如下表,2031年及以后年度满负荷接待。

2023~2031年运营比例表

年份	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
运营比例 %	70%	75%	80%	85%	90%	93%	96%	99%	100%

目前,机场国内飞机架次为26,106次,国外飞机架次为883次,年国内旅客数量144万人,国外旅客数量6万人,国内货物邮寄数量为0.8万吨,国外货物邮寄数量为0.2万吨。

#### (1) 起降费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》及航空量预测数据,扩建后国内飞机架次为65,195次,增加了39,089架次、国内起降费为1,920元/架次,扩建后国外飞机架次为2,205次,增加了1,322架次、国





外起降费为 1,582 元/架次。

### (2) 停场费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》,“2 小时以内免收,2~6(含)小时按照起降费的 20%计收,6~24(含)小时按照起降费的 25%计收,24 小时以上、每停场 24 小时按照起降费的 25%计收。”根据机场实际情况,停场时间 2 小时以内的占比约 50%、停场时间 2~6(含)小时的占比约 30%、停场时间 6~24(含)小时的占比约 20%,综合计算的停场费按照起降费的 11%计算。

### (3) 客桥费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》,单桥 1 小时以内 200 元,超过 1 小时每半小时 100 元,不足半小时按半小时计收。根据机场实际情况,客桥使用时间 0.5 小时的飞机架次占比约 10%、使用时间 1 小时的飞机架次占比约 20%、使用时间 1.5 小时的飞机架次占比约 40%、使用时间 2 小时的飞机架次占比约 30%,计算客桥综合单价为 300 元/架次。

### (4) 旅客服务费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》,三类机场旅客服务费为 42 元/人,扩建后年国内旅客服务量为 720 万人(含进港和出港),年国外旅客服务量为 30 万人(含进港和出港)。

### (5) 安检服务费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》,三类机场旅客行李安检费为 10 元/人,货物邮件安检费为 63 元/吨。扩建后年国内货物邮件数量为 4 万吨(含进港和出港),年国外货物邮件数量为 1 万吨(含进港和出港)。

## 2. 非航空性业务收入

非航空性业务收入包括航站楼场地设施租赁收入、广告位租赁收入、停车场收入、货运站及货运服务收入和餐饮、航延等其他关联收入。2023~2026 年运营



比例如下表, 2026 年及以后年度满负荷接待。

2023~2026年运营比例表

年份	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
运营比例	70%	80%	90%	100%

目前, 航站楼内头等舱、公务舱休息室面积 246 m<sup>2</sup>, 可出租办公室面积 861 m<sup>2</sup>, 可出租商业面积 1,230 m<sup>2</sup>, 可出租小型广告位 74 个、大型广告位 17 个, 国内及国外货物数量 1 吨。

#### (1) 航站楼场地设施租赁收入

航站楼场地设施租赁收入包括头等舱、公务舱休息室租赁收入、部分办公室出租、售补票柜台及值机柜台出租和商业出租。

##### ①头等舱、公务舱休息室租赁收入

根据设计方案, 扩建后头等舱、公务舱休息室可出租面积为 1,000 m<sup>2</sup>, 增加可出租面积 754 m<sup>2</sup>, 参考机场目前休息室出租价格, 按照 400 元/m<sup>2</sup>.月进行测算。

##### ②办公室出租收入

根据设计方案, 扩建后可出租办公室面积为 3,500 m<sup>2</sup>, 增加可出租办公室面积 2639 m<sup>2</sup>, 参考机场目前办公室出租价格及周围写字楼的租赁价格, 按照 100 元/m<sup>2</sup>.月进行测算。

##### ③售补票柜台及值机柜台出租收入

根据机场工艺设计方案, 扩建后可出租的售补票柜台及值机柜台为 52 个, 参考其他机场柜台出租单价, 按照 7,500 元/个/月进行测算。

##### ④商业出租收入

根据设计方案, 扩建后可出租商业面积约 5,000 m<sup>2</sup>, 增加可出租商业面积 3,770 m<sup>2</sup>, 参考机场目前商业出租价格, 按照 450 元/m<sup>2</sup>/月进行测算。

#### (2) 广告位出租收入

根据规划设计方案, 扩建后机场可布置小型广告位 300 处、大型广告位 70 处, 增加可出租小型广告位 226 处、大型广告位 53 处, 按照机场目前广告位出





租价格, 小型广告位出租价格约 1 万元/年, 大型广告位出租价格约 50 万元/年。

### (3) 停车场收入

根据设计方案, 机场扩建后小型车停车位 1,514 个, 大型车停车位 103 个, 按照机场现有停车价格, 小型停车位平均为 5 元/车次, 停车时间一般在 1~2 小时内, 日周转次数为 16 次; 大型停车位为小型停车位的 2 倍、平均为 10 元/车次, 停车时间一般在 2 小时左右, 日周转次数为 12 次。

### (4) 货运站及货运服务收入

根据《内地航空公司内地航班地面服务基本项目的收费标准基准价》, 对于飞机最大业载 > 10 吨的, 收费标准为 34 元/吨。

### (5) 其他收入(餐饮、航延及其他关联)

其他收入主要为机场餐饮、航延及相应的关联收入。目前, 该部分收入占航空性业务收入的比重约为 15%。考虑机场扩建后航空性业务收入的逐渐提升及其他机场的占比情况, 本项目其他收入按照航空性业务收入的 12% 进行测算。

## (二) 现金流出基本假设条件及依据

临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程运营期内现金流出项目包括: 人员经费、直接燃料及动力费、修理费用、利息支出、其他费用、税金及附加等。

### 1. 人员经费

机场扩建后, 机场工作人员新增 220 人, 根据临沂市人均工资水平及机场现有工资情况, 机场工作人员年工资按均值 15 万元计算, 每年考虑 3% 上涨。

### 2. 直接燃料及动力费

本项目外购燃料动力费按照经营收入的 8% 计算。

### 3. 修理费用

修理费按项目建筑工程和设备安装工程费之和的 1% 计算。

### 4. 利息支出

临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程融资 120,000 万元, 其中本次发行地方政府专项债券 10,000 万元, 年利率按照 4% 测算; 2021 年 8 月已发行地



方政府专项债券 20,000 万元, 实际年利率为 3.47%, 2022 年下半年预计发行 30,000 万元, 年利率按照 4% 测算; 预计 2023 年初银行贷款 60,000 万元, 年利率按 4.65% 测算。

#### 5. 其他费用

包括公司经费、工会经费、职工教育经费、劳动保险费、咨询费、业务招待费、研究与开发费、印花税等, 其他费用按照外购燃料动力费、工资福利费和修理费之和的 80% 进行测算。

#### 6. 税金及附加

(1) 增值税: 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及当前增值税有关政策, 航空服务收入增值税率为 6%; 不动产租赁、广告位出租税率为 9%; 停车服务、货运站及货运服务收入和餐饮税率为 6%;

(2) 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; 企业所得税按 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	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
收入	10,252.11	26,611.52	28,615.28	30,619.07	32,063.81
付现成本费用	11,030.45	19,822.60	20,287.71	20,746.73	21,091.36
现金净流入	-778.34	6,788.92	8,327.57	9,872.34	10,972.45
加: 支付的债券利息	5,084.00	5,084.00	5,077.03	5,058.43	5,000.30
可支付本息的项目收益	4,305.66	11,872.92	13,404.60	14,930.77	15,972.75

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
收入	32,930.67	34,050.22	34,924.99	35,216.58	35,216.58
付现成本费用	21,323.75	21,586.94	21,809.43	21,954.35	22,063.83



项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
现金净流入	11,606.92	12,463.28	13,115.56	13,262.23	13,152.75
加: 支付的债券利息	4,907.30	4,802.68	4,686.43	4,570.18	4,453.93
可支付本息的项目收益	16,514.22	17,265.96	17,801.99	17,832.41	17,606.68

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
收入	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58
付现成本费用	22,156.81	22,233.58	24,703.03	24,747.85	24,800.30
现金净流入	13,059.74	12,983.00	10,513.55	10,468.73	10,416.28
加: 支付的债券利息	4,314.43	4,151.68	3,965.68	3,756.43	3,547.18
可支付本息的项目收益	17,374.17	17,134.68	14,479.23	14,225.16	13,963.46

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
收入	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	652,666.63
付现成本费用	24,860.60	24,917.36	24,970.82	25,032.86	23,884.18	444,024.57
现金净流入	10,355.98	10,299.22	10,245.76	10,183.72	11,332.40	208,642.06
加: 支付的债券利息	3,337.93	3,117.05	2,884.55	2,652.05	1,200.00	81,651.26
可支付本息的项目收益	13,693.91	13,416.27	13,130.31	12,835.77	12,532.40	290,293.32

## 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	
2022 年		1,094.00	1,094.00	
2023 年		5,084.00	5,084.00	4,305.66
2024 年		5,084.00	5,084.00	11,872.92





年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2025 年	300.00	5,077.03	5,377.03	13,404.60
2026 年	500.00	5,058.43	5,558.43	14,930.77
2027 年	2,000.00	5,000.30	7,000.30	15,972.75
2028 年	2,000.00	4,907.30	6,907.30	16,514.22
2029 年	2,500.00	4,802.68	7,302.68	17,265.96
2030 年	2,500.00	4,686.43	7,186.43	17,801.99
2031 年	2,500.00	4,570.18	7,070.18	17,832.41
2032 年	2,500.00	4,453.93	6,953.93	17,606.68
2033 年	3,500.00	4,314.43	7,814.43	17,374.17
2034 年	3,500.00	4,151.68	7,651.68	17,134.68
2035 年	4,500.00	3,965.68	8,465.68	14,479.23
2036 年	4,500.00	3,756.43	8,256.43	14,225.16
2037 年	4,500.00	3,547.18	8,047.18	13,963.46
2038 年	4,500.00	3,337.93	7,837.93	13,693.91
2039 年	5,000.00	3,117.05	8,117.05	13,416.27
2040 年	5,000.00	2,884.55	7,884.55	13,130.31
2041 年	15,000.00	2,652.05	17,652.05	12,835.77
2042 年	55,200.00	1,200.00	56,400.00	12,532.40
合计	120,000.00	82,745.26	202,745.26	290,293.32
利息备付率				3.51
偿债备付率				1.43

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(临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程)省级新区建设专项债券(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,为临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程提供足够的资金支持,保证项目的顺利施工。同时,航空性业务收入和非航空性业务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(临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程)省级新





区建设专项债券(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,致使旅客数量、货物数量以及飞机架次等发生变化,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



二〇二一年十二月二十三日



## 2021 年山东省(临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程)

### 省级新区建设专项债券(一期)

#### 项目基本情况与收益情况说明

2021 年山东省(临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程)省级新区建设专项债券(一期)的发债项目为临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程,本项目建设总投资为 327,668.09 万元,其中:工程费用 266,018.80 万元,工程建设其他费 32,965.32 万元,基本预备费 17,633.36 万元,建设期利息 8,050.62 万元,铺底流动资金 3,000 万元。项目自有资本金 207,668.09 万元,通过发行专项债券融资 60,000 万元,(本次发行地方政府专项债券 10,000 万元,2021 年 8 月已发行地方政府专项债券 20,000 万元,2022 年下半年预计发行 30,000 万元),银行贷款 60,000 万元,期限均为二十年。用于资金平衡的项目收益共计 290,293.32 万元,详细情况如下:

#### 一、项目实施单位情况

实施单位:临沂国际机场有限公司

负责人:陈相平

统一社会信用代码:91371300783485621N

经营范围:民用航空运输机场;候机厅(经营期限以许可证为准)。国内航线除香港、澳门、台湾地区航线以外的航空货运销售代理业务;国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空货运销售代理业务;一般航空进出、转口空运货物,各项仓储作业及相关业务,进出境货物和物品进出、装卸、集拼;货物仓储、保管、包装服务、及搬运作业;航空公司盘柜保管业务;航空地勤作业及相关代理服务。园林绿化、物业管理(凭资质经营);房屋租赁;仓储;零售:日用百货、润滑油;广告经营;加工配送航空食品;网络信息服务(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

启阳机场为国内中型支线机场,飞行区等级 4D。该机场主要服务于临沂市及周边地区的旅游开发、贸易和经济社会发展所需的航空运输,兼顾保障国际包



机业务和通用航空的使用需求。

本期工程新建一座 96,200 m<sup>2</sup>的航站楼,采用两层式流程,新建航站楼为国内航站楼 T3,原航站楼改为国际航站楼使用。在现状站坪的基础上向北扩建,新增 6 个 C 类近机位;并将原有北侧机坪的 11 个 C 类远机位改为近机位,共计增加 17 个近机位(17C)。在现状停车场基础上改造,在新建航站楼前配套建设社会车辆停车场,共建设停车场 81,630 m<sup>2</sup>,其中新建 79,450 m<sup>2</sup>, 1,000 m<sup>2</sup> VIP 停车场和 1,180 m<sup>2</sup>国际二级出租车蓄车场。为满足机场运行需求,新建塔台一座,塔台高度约为 61m。对机场油库进行增容,由于现油库位于机场围界外,运输不便,增设机坪加油管线设施。同时,水、暖、电、弱电等配套设施相应进行扩容以满足本次扩建需求。

### 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 652,666.63 万元。具体如下:

金额单位:人民币万元

项目	计算依据	2023 年 8-12 月	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
起降费收入	国内起降费收入	2,188.98	5,628.82	6,004.07	6,379.32	6,754.58
	国外起降费收入	60.91	156.86	167.31	177.77	188.23
	小计	2,249.89	5,785.68	6,171.38	6,557.09	6,942.81
停场费收入		247.49	636.42	678.85	721.28	763.71
客桥费收入	国内客桥费收入	342.03	879.50	938.14	996.77	1,055.40
	国外客桥费收入	11.55	29.75	31.73	33.71	35.69
	小计	353.58	909.25	969.87	1,030.48	1,091.09
旅客服务费收入	国内旅客服务收入	2,646.00	6,804.00	7,257.60	7,711.20	8,164.80
	国外旅客服务收入	110.25	283.50	302.40	321.30	340.20
	小计	2,756.25	7,087.50	7,560.00	8,032.50	8,505.00
安检费收入	国内旅客安检费收入	630.00	1,620.00	1,728.00	1,836.00	1,944.00
	国内货物安检费	22.05	56.70	60.48	64.26	68.04

项目	计算依据	2023年 8-12月	2024年	2025年	2026年	2027年
	国外旅客安检费收入	26.25	67.50	72.00	76.50	81.00
	国外货物安检费收入	5.51	14.18	15.12	16.07	17.01
	小计	683.81	1,758.38	1,875.60	1,992.83	2,110.05
航站楼场地设施租 占费收入	头等舱、公务舱休息室租占费收入	105.56	289.54	325.73	361.92	361.92
	办公室租占费收入	92.37	253.34	285.01	316.68	316.68
	柜台租占费收入	195.00	468.00	468.00	468.00	468.00
	商业部分租占费收入	593.78	1,628.64	1,832.22	2,035.80	2,035.80
	小计	986.71	2,639.52	2,910.96	3,182.40	3,182.40
广告收入	小型广告收入	65.92	180.80	203.40	226.00	226.00
	大型广告收入	772.92	2,120.00	2,385.00	2,650.00	2,650.00
	小计	838.84	2,300.80	2,588.40	2,876.00	2,876.00
停车费收入	小型车辆停车费收入	1,288.72	3,315.66	3,536.70	3,757.75	3,978.79
	大型车辆停车费收入	54.51	140.90	150.30	159.69	169.08
	小计	1,343.23	3,456.56	3,687.00	3,917.44	4,147.87
货运站及货运服务收入		37.39	96.14	102.54	108.95	115.36
其他收入(餐饮、航延及其他关联)		754.92	1,941.27	2,070.68	2,200.10	2,329.52
合计		10,252.11	26,611.52	28,615.28	30,619.07	32,063.81

(续表)

项目	计算依据	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年
起降费收入	国内起降费收入	6,979.73	7,204.88	7,430.04	7,505.09	7,505.09
	国外起降费收入	194.50	200.77	207.05	209.14	209.14
	小计	7,174.23	7,405.65	7,637.09	7,714.23	7,714.23
停车场费收入		789.17	814.62	840.08	848.57	848.57



项目	计算依据	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年
客桥费收入	国内客桥费收入	1,090.58	1,125.76	1,160.94	1,172.67	1,172.67
	国外客桥费收入	36.88	38.07	39.26	39.66	39.66
	小计	1,127.46	1,163.83	1,200.20	1,212.33	1,212.33
旅客服务费收入	国内旅客服务收入	8,436.96	8,709.12	8,981.28	9,072.00	9,072.00
	国外旅客服务收入	351.54	362.88	374.22	378.00	378.00
	小计	8,788.50	9,072.00	9,355.50	9,450.00	9,450.00
安检费收入	国内旅客安检费收入	2,008.80	2,073.60	2,138.40	2,160.00	2,160.00
	国内货物安检费	70.31	72.58	74.84	75.60	75.60
	国外旅客安检费收入	83.70	86.40	89.10	90.00	90.00
	国外货物安检费收入	17.58	18.14	18.71	18.90	18.90
	小计	2,180.39	2,250.72	2,321.05	2,344.50	2,344.50
航站楼场地设施租占费收入	头等舱、公务舱休息室租占费收入	361.92	361.92	361.92	361.92	361.92
	办公室租占费收入	316.68	316.68	316.68	316.68	316.68
	柜台租占费收入	468.00	468.00	468.00	468.00	468.00
	商业部分租占费收入	2,035.80	2,035.80	2,035.80	2,035.80	2,035.80
	小计	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40
广告收入	小型广告收入	226.00	226.00	226.00	226.00	226.00
	大型广告收入	2,650.00	2,650.00	2,650.00	2,650.00	2,650.00
	小计	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00
停车费收入	小型车辆停车费收入	4,111.42	4,244.04	4,376.67	4,420.88	4,420.88
	大型车辆停车费收入	174.72	433.09	446.63	451.14	451.14
	小计	4,286.14	4,677.13	4,823.30	4,872.02	4,872.02

项目	计算依据	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年
货运站及货运服务收入		119.21	123.05	126.90	128.18	128.18
其他收入(餐饮、航延及其他关联)		2,407.17	2,484.82	2,562.47	2,588.35	2,588.35
合计		32,930.67	34,050.22	34,924.99	35,216.58	35,216.58

(续)

项目	计算依据	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
起降费收入	国内起降费收入	7,505.09	7,505.09	7,505.09	7,505.09	7,505.09
	国外起降费收入	209.14	209.14	209.14	209.14	209.14
	小计	7,714.23	7,714.23	7,714.23	7,714.23	7,714.23
停场费收入		848.57	848.57	848.57	848.57	848.57
客桥费收入	国内客桥费收入	1,172.67	1,172.67	1,172.67	1,172.67	1,172.67
	国外客桥费收入	39.66	39.66	39.66	39.66	39.66
	小计	1,212.33	1,212.33	1,212.33	1,212.33	1,212.33
旅客服务费收入	国内旅客服务收入	9,072.00	9,072.00	9,072.00	9,072.00	9,072.00
	国外旅客服务收入	378.00	378.00	378.00	378.00	378.00
	小计	9,450.00	9,450.00	9,450.00	9,450.00	9,450.00
安检费收入	国内旅客安检费收入	2,160.00	2,160.00	2,160.00	2,160.00	2,160.00
	国内货物安检费	75.60	75.60	75.60	75.60	75.60
	国外旅客安检费收入	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00
	国外货物安检费收入	18.90	18.90	18.90	18.90	18.90
	小计	2,344.50	2,344.50	2,344.50	2,344.50	2,344.50
航站楼场地设施租占费收入	头等舱、公务舱休息室租占费收入	361.92	361.92	361.92	361.92	361.92
	办公室租占费收入	316.68	316.68	316.68	316.68	316.68

项目	计算依据	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
	柜台租占费收入	468.00	468.00	468.00	468.00	468.00
	商业部分租占费收入	2,035.80	2,035.80	2,035.80	2,035.80	2,035.80
	小计	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40
广告收入	小型广告收入	226.00	226.00	226.00	226.00	226.00
	大型广告收入	2,650.00	2,650.00	2,650.00	2,650.00	2,650.00
	小计	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00
停车费收入	小型车辆停车费收入	4,420.88	4,420.88	4,420.88	4,420.88	4,420.88
	大型车辆停车费收入	451.14	451.14	451.14	451.14	451.14
	小计	4,872.02	4,872.02	4,872.02	4,872.02	4,872.02
货运站及货运服务收入		128.18	128.18	128.18	128.18	128.18
其他收入(餐饮、航延及其他关联)		2,588.35	2,588.35	2,588.35	2,588.35	2,588.35
合计		35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58

(续)

项目	计算依据	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
起降费收入	国内起降费收入	7,505.09	7,505.09	7,505.09	7,505.09	7,505.09	138,631.50
	国外起降费收入	209.14	209.14	209.14	209.14	209.14	3,863.08
	小计	7,714.23	7,714.23	7,714.23	7,714.23	7,714.23	142,494.58
停车场收入		848.57	848.57	848.57	848.57	848.57	15,674.46
客桥费收入	国内客桥费收入	1,172.67	1,172.67	1,172.67	1,172.67	1,172.67	21,661.16
	国外客桥费收入	39.66	39.66	39.66	39.66	39.66	732.56
	小计	1,212.33	1,212.33	1,212.33	1,212.33	1,212.33	22,393.72
国内旅客服务收入		9,072.00	9,072.00	9,072.00	9,072.00	9,072.00	167,574.96



项目	计算依据	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	合计
旅客服务 费收入	国外旅客服 务收入	378.00	378.00	378.00	378.00	378.00	6,982.29
	小计	9,450.00	9,450.00	9,450.00	9,450.00	9,450.00	174,557.25
安 检 费 收入	国内旅客安 检费收入	2,160.00	2,160.00	2,160.00	2,160.00	2,160.00	39,898.80
	国内货物安 检费	75.60	75.60	75.60	75.60	75.60	1,396.46
	国外旅客安 检费收入	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00	1,662.45
	国外货物安 检费收入	18.90	18.90	18.90	18.90	18.90	349.12
	小计	2,344.50	2,344.50	2,344.50	2,344.50	2,344.50	43,306.83
航 站 楼 场 地 设 施 租 占 费收入	头等舱、公 务舱休息室 租占费收入	361.92	361.92	361.92	361.92	361.92	6,873.47
	办公室租占 费收入	316.68	316.68	316.68	316.68	316.68	6,014.28
	柜台租占费 收入	468.00	468.00	468.00	468.00	468.00	9,087.00
	商业部分租 占费收入	2,035.80	2,035.80	2,035.80	2,035.80	2,035.80	38,663.24
	小计	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40	60,637.99
广 告 收 入	小型广告收 入	226.00	226.00	226.00	226.00	226.00	4,292.12
	大型广告收 入	2,650.00	2,650.00	2,650.00	2,650.00	2,650.00	50,327.92
	小计	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00	54,620.04
停 车 费 收入	小型车辆停 车费收入	4,420.88	4,420.88	4,420.88	4,420.88	4,420.88	81,660.31
	大型车辆停 车费收入	451.14	451.14	451.14	451.14	451.14	7,142.60
	小计	4,872.02	4,872.02	4,872.02	4,872.02	4,872.02	88,802.91
货运站及货运服务收入		128.18	128.18	128.18	128.18	128.18	2,367.70
其他收入(餐饮、航延 及其他关联)		2,588.35	2,588.35	2,588.35	2,588.35	2,588.35	47,811.15
合计		35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	652,666.63



## 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该项目航空性业务收入和非航空性业务收入实现。原临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程建设期为2020年1月~2022年12月,自2023年投入运营。由于前期手续审批时间较长,建设期现在变更为2020年1月~2023年7月,自2023年8月投入运营。

### (1) 航空性业务收入

根据民用机场收费标准,航空性业务收入包括起降费、停场费、客桥费、旅客服务费和安检费。2023~2031年运营比例如下表,2031年及以后年度满负荷接待。

2023~2031年运营比例表

年份	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
运营比例 %	70%	75%	80%	85%	90%	93%	96%	99%	100%

目前,机场国内飞机架次为26,106次,国外飞机架次为883次,年国内旅客数量144万人,国外旅客数量6万人,国内货物邮寄数量为0.8万吨,国外货物邮寄数量为0.2万吨。

#### ①起降费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》及航空量预测数据,扩建后国内飞机架次为65,195次,增加了39,089架次、国内起降费为1,920元/架次,扩建后国外飞机架次为2,205次,增加了1,322架次、国外起降费为1,582元/架次。

#### ②停场费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》,“2小时以内免收,2~6(含)小时按照起降费的20%计收,6~24(含)小时按照起降费的25%计收,24小时以上、每停场24小时按照起降费的25%计收。”根据机场实际情况,停场时间2小时以内的占比约50%、停场时间2~6(含)小时的占比约30%、停场时间6~24(含)小时的占比约20%,综合计算的停场费按照

起降费的11%计算。

### ③客桥费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》，单桥1小时以内200元，超过1小时每半小时100元，不足半小时按半小时计收。根据机场实际情况，客桥使用时间0.5小时的飞机架次占比约10%、使用时间1小时的飞机架次占比约20%、使用时间1.5小时的飞机架次占比约40%、使用时间2小时的飞机架次占比约30%，计算客桥综合单价为300元/架次。

### ④旅客服务费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》，三类机场旅客服务费为42元/人，扩建后年国内旅客服务量为720万人（含进港和出港），年国外旅客服务量为30万人（含进港和出港）。

### ⑤安检服务费

根据《内地航空公司内地航班航空性业务收费项目的收费标准基准价》，三类机场旅客行李安检费为10元/人，货物邮件安检费为63元/吨。扩建后年国内货物邮件数量为4万吨（含进港和出港），年国外货物邮件数量为1万吨（含进港和出港）。

## (2) 非航空性业务收入

非航空性业务收入包括航站楼场地设施租赁收入、广告位租赁收入、停车场收入、货运站及货运服务收入和餐饮、航延等其他关联收入。2023~2026年运营比例如下表，2026年及以后年度满负荷接待。

2023~2026年运营比例表

年份	2023年	2024年	2025年	2026年
运营比例	70%	80%	90%	100%

目前，航站楼内头等舱、公务舱休息室面积246 m<sup>2</sup>，可出租办公室面积861 m<sup>2</sup>，可出租商业面积1,230 m<sup>2</sup>，可出租小型广告位74个、大型广告位17个，国内及国外货物数量1吨。



### ①航站楼场地设施租赁收入

航站楼场地设施租赁收入包括头等舱、公务舱休息室租赁收入、部分办公室出租、售补票柜台及值机柜台出租和商业出租。

#### a. 头等舱、公务舱休息室租赁收入

根据设计方案,扩建后头等舱、公务舱休息室可出租面积为 $1,000\text{ m}^2$ ,增加可出租面积 $754\text{ m}^2$ ,参考机场目前休息室出租价格,按照 $400\text{ 元/m}^2\cdot\text{月}$ 进行测算。

#### b. 办公室出租收入

根据设计方案,扩建后可出租办公室面积为 $3,500\text{ m}^2$ ,增加可出租办公室面积 $2639\text{ m}^2$ ,参考机场目前办公室出租价格及周围写字楼的租赁价格,按照 $100\text{ 元/m}^2\cdot\text{月}$ 进行测算。

#### c. 售补票柜台及值机柜台出租收入

根据机场工艺设计方案,扩建后可出租的售补票柜台及值机柜台为52个,参考其他机场柜台出租单价,按照 $7,500\text{ 元/个/月}$ 进行测算。

#### d. 商业出租收入

根据设计方案,扩建后可出租商业面积约 $5,000\text{ m}^2$ ,增加可出租商业面积 $3,770\text{ m}^2$ ,参考机场目前商业出租价格,按照 $450\text{ 元/m}^2\cdot\text{月}$ 进行测算。

### ②广告位出租收入

根据规划设计方案,扩建后机场可布置小型广告位300处、大型广告位70处,增加可出租小型广告位226处、大型广告位53处,按照机场目前广告位出租价格,小型广告位出租价格约1万元/年,大型广告位出租价格约50万元/年。

### ③停车场收入

根据设计方案,机场扩建后小型车停车位1,514个,大型车停车位103个,按照机场现有停车价格,小型停车位平均为5元/车次,停车时间一般在1~2小时内,日周转次数为16次;大型停车位为小型停车位的2倍、平均为10元/车次,停车时间一般在2小时左右,日周转次数为12次。

### ④货运站及货运服务收入



根据《内地航空公司内地航班地面服务基本项目的收费标准基准价》，对于飞机最大业载>10吨的，收费标准为34元/吨。

#### ⑤其他收入（餐饮、航延及其他关联）

其他收入主要为机场餐饮、航延及相应的关联收入。目前，该部分收入占航空性业务收入的比重约为15%。考虑机场扩建后航空性业务收入的逐渐提升及其他机场的占比情况，本项目其他收入按照航空性业务收入的12%进行测算。

### 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444,024.57万元，具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年
人员经费	1,375.00	3,399.00	3,500.97	3,606.00	3,714.18
直接燃料及动力费	820.17	2,128.92	2,289.22	2,449.53	2,565.11
维修费用	1,108.41	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19
税金					
利息支出	5,084.00	5,084.00	5,077.03	5,058.43	5,000.30
其他费用	2,642.87	6,550.49	6,760.30	6,972.58	7,151.58
合计	11,030.45	19,822.60	20,287.71	20,746.73	21,091.36

(续表)

项目	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年
人员经费	3,825.61	3,940.38	4,058.59	4,180.35	4,305.76
直接燃料及动力费	2,634.45	2,724.02	2,794.00	2,817.33	2,817.33
维修费用	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19
税金					
利息支出	4,907.30	4,802.68	4,686.43	4,570.18	4,453.93
其他费用	7,296.20	7,459.67	7,610.22	7,726.30	7,826.62
合计	21,323.75	21,586.94	21,809.43	21,954.35	22,063.83

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
人员经费	4,434.93	4,567.98	4,705.02	4,846.17	4,991.56
直接燃料及动力费	2,817.33	2,817.33	2,817.33	2,817.33	2,817.33
维修费用	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19
税金			2,408.78	2,408.78	2,408.78
利息支出	4,314.43	4,151.68	3,965.68	3,756.43	3,547.18
其他费用	7,929.96	8,036.40	8,146.03	8,258.95	8,375.26
合计	22,156.84	22,233.58	24,703.03	24,747.85	24,800.30

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
人员经费	5,141.31	5,295.55	5,454.42	5,618.05	5,786.59	86,747.42
直接燃料及动力费	2,817.33	2,817.33	2,817.33	2,817.33	2,817.33	52,213.38
维修费用	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19	51,652.02
税金	2,408.78	2,408.78	2,408.78	2,408.78	2,408.78	19,270.24
利息支出	3,337.93	3,117.05	2,884.55	2,652.05	1,200.00	81,651.26
其他费用	8,495.06	8,618.46	8,745.55	8,876.46	9,011.29	152,490.25
合计	24,860.60	24,917.36	24,970.82	25,032.86	23,884.18	444,024.57

## 2. 预测的依据

临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程运营期内现金流出项目包括：人员经费、直接燃料及动力费、修理费用、利息支出、其他费用、税金及附加等。

### (1) 人员经费

机场扩建后，机场工作人员新增 220 人，根据临沂市人均工资水平及机场现有工资情况，机场工作人员年工资按均值 15 万元计算，每年考虑 3% 上涨。

### (2) 直接燃料及动力费

本项目外购燃料动力费按照经营收入的 8% 计算。

## (3) 修理费用

修理费按项目建筑工程和设备安装工程费之和的1%计算。

## (4) 利息支出

临沂市本级启阳机场航站楼改扩建及附属工程融资120,000万元,其中本次发行地方政府专项债券10,000万元,年利率按照4%测算;2021年8月已发行地方政府专项债券20,000万元,实际年利率为3.47%,2022年下半年预计发行30,000万元,年利率按照4%测算;预计2023年初银行贷款60,000万元,年利率按4.65%测算。

## (5) 其他费用

包括公司经费、工会经费、职工教育经费、劳动保险费、咨询费、业务招待费、研究与开发费、印花税等,其他费用按照外购燃料动力费、工资福利费和修理费之和的80%进行测算。

## (6) 税金及附加

①增值税:根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及当前增值税有关政策,航空服务收入增值税率为6%;不动产租赁、广告位出租税率为9%;停车服务、货运站及货运服务收入和餐饮税率为6%;

②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;企业所得税按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	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、收入	10,252.11	26,611.52	28,615.28	30,619.07	32,063.81
1. 起降费收入	2,249.89	5,785.68	6,171.38	6,557.09	6,942.81
2. 停车场收入	247.49	636.42	678.85	721.28	763.71
3. 客桥费收入	353.58	909.25	969.87	1,030.48	1,091.09
4. 旅客服务费收入	2,756.25	7,087.50	7,560.00	8,032.50	8,505.00
5. 安检费收入	683.81	1,758.38	1,875.60	1,992.83	2,110.05
6. 航站楼场地设施租占费收入	986.71	2,639.52	2,910.96	3,182.40	3,182.40



项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
7. 广告收入	838.84	2,300.80	2,588.40	2,876.00	2,876.00
8. 停车费收入	1,343.23	3,456.56	3,687.00	3,917.44	4,147.87
9. 货运站及货运服务收入	37.39	96.14	102.54	108.95	115.36
10. 其他收入(餐饮、航延及其他关联)	754.92	1,941.27	2,070.68	2,200.10	2,329.52
二、付现成本费用	11,030.45	19,822.60	20,287.71	20,746.73	21,091.36
1. 人员经费	1,375.00	3,399.00	3,500.97	3,606.00	3,714.18
2. 直接燃料及动力费	820.17	2,128.92	2,289.22	2,449.53	2,565.11
3. 维修费用	1,108.41	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19
4. 税金					
5. 利息支出	5,084.00	5,084.00	5,077.03	5,058.43	5,000.30
6. 其他费用	2,642.87	6,550.49	6,760.30	6,972.58	7,151.58
三、现金净流入	-778.34	6,788.92	8,327.57	9,872.34	10,972.45
加:利息支出	5,084.00	5,084.00	5,077.03	5,058.43	5,000.30
四、可支付本息的项目收益	4,305.66	11,872.92	13,404.60	14,930.77	15,972.75

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、收入	32,930.67	34,050.22	34,924.99	35,216.58	35,216.58
1. 起降费收入	7,174.23	7,405.65	7,637.09	7,714.23	7,714.23
2. 停车场费收入	789.17	814.62	840.08	848.57	848.57
3. 客桥费收入	1,127.46	1,163.83	1,200.20	1,212.33	1,212.33
4. 旅客服务费收入	8,788.50	9,072.00	9,355.50	9,450.00	9,450.00
5. 安检费收入	2,180.39	2,250.72	2,321.05	2,344.50	2,344.50
6. 航站楼场地设施租占费收入	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40
7. 广告收入	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00
8. 停车费收入	4,286.14	4,677.13	4,823.30	4,872.02	4,872.02

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
9. 货运站及货运服务收入	119.21	123.05	126.90	128.18	128.18
10. 其他收入(餐饮、航延及其他关联)	2,407.17	2,484.82	2,562.47	2,588.35	2,588.35
二、付现成本费用	21,323.75	21,586.94	21,809.43	21,954.35	22,063.83
1. 人员经费	3,825.61	3,940.38	4,058.59	4,180.35	4,305.76
2. 直接燃料及动力费	2,634.45	2,724.02	2,794.00	2,817.33	2,817.33
3. 维修费用	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19
4. 税金					
5. 利息支出	4,907.30	4,802.68	4,686.43	4,570.18	4,453.93
6. 其他费用	7,296.20	7,459.67	7,610.22	7,726.30	7,826.62
三、现金净流入	11,606.92	12,463.28	13,115.56	13,262.23	13,152.75
加:利息支出	4,907.30	4,802.68	4,686.43	4,570.18	4,453.93
四、可支付本息的项目收益	16,514.22	17,265.96	17,801.99	17,832.41	17,606.68

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、收入	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58
1. 起降费收入	7,714.23	7,714.23	7,714.23	7,714.23	7,714.23
2. 停场费收入	848.57	848.57	848.57	848.57	848.57
3. 客桥费收入	1,212.33	1,212.33	1,212.33	1,212.33	1,212.33
4. 旅客服务费收入	9,450.00	9,450.00	9,450.00	9,450.00	9,450.00
5. 安检费收入	2,344.50	2,344.50	2,344.50	2,344.50	2,344.50
6. 航站楼场地设施租占费收入	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40
7. 广告收入	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00
8. 停车费收入	4,872.02	4,872.02	4,872.02	4,872.02	4,872.02
9. 货运站及货运服务收入	128.18	128.18	128.18	128.18	128.18
10. 其他收入(餐饮、航延及其他关联)	2,588.35	2,588.35	2,588.35	2,588.35	2,588.35

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
二、付现成本费用	22,156.84	22,233.58	24,703.03	24,747.85	24,800.30
1. 人员经费	4,434.93	4,567.98	4,705.02	4,846.17	4,991.56
2. 直接燃料及动力费	2,817.33	2,817.33	2,817.33	2,817.33	2,817.33
3. 维修费用	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19
4. 税金			2,408.78	2,408.78	2,408.78
5. 利息支出	4,314.43	4,151.68	3,965.68	3,756.43	3,547.18
6. 其他费用	7,929.96	8,036.40	8,146.03	8,258.95	8,375.26
二、现金净流入	13,059.74	12,983.00	10,513.55	10,468.73	10,416.28
加:利息支出	4,314.43	4,151.68	3,965.68	3,756.43	3,547.18
四、可支付本息的项目收益	17,374.17	17,134.68	14,479.23	14,225.16	13,963.46

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一、收入	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	652,666.63
1. 起降费收入	7,714.23	7,714.23	7,714.23	7,714.23	7,714.23	142,494.58
2. 停场费收入	848.57	848.57	848.57	848.57	848.57	15,674.46
3. 客桥费收入	1,212.33	1,212.33	1,212.33	1,212.33	1,212.33	22,393.72
4. 旅客服务费收入	9,450.00	9,450.00	9,450.00	9,450.00	9,450.00	174,557.25
5. 安检费收入	2,344.50	2,344.50	2,344.50	2,344.50	2,344.50	43,306.83
6. 航站楼场地设施租占费收入	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40	3,182.40	60,637.99
7. 广告收入	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00	2,876.00	54,620.04
8. 停车费收入	4,872.02	4,872.02	4,872.02	4,872.02	4,872.02	88,802.91
9. 货运站及货运服务收入	128.18	128.18	128.18	128.18	128.18	2,367.70
10. 其他收入(餐饮、航延及其他关联)	2,588.35	2,588.35	2,588.35	2,588.35	2,588.35	47,811.15
二、付现成本费用	24,860.60	24,917.36	24,970.82	25,032.86	23,884.18	444,024.57
1. 人员经费	5,141.31	5,295.55	5,454.42	5,618.05	5,786.59	86,747.42



项目	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	合计
2. 直接燃料及动力费	2,817.33	2,817.33	2,817.33	2,817.33	2,817.33	52,213.38
3. 维修费用	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19	2,660.19	51,652.02
4. 税金	2,408.78	2,408.78	2,408.78	2,408.78	2,408.78	19,270.24
5. 利息支出	3,337.93	3,117.05	2,884.55	2,652.05	1,200.00	81,651.26
6. 其他费用	8,495.06	8,618.46	8,745.55	8,876.46	9,011.29	152,490.25
三、现金净流入	10,355.98	10,299.22	10,245.76	10,183.72	11,332.40	208,642.06
加:利息支出	3,337.93	3,117.05	2,884.55	2,652.05	1,200.00	81,651.26
四、可支付本息的项目收益	13,693.91	13,416.27	13,130.31	12,835.77	12,532.40	290,293.32

## 六、净现金流情况

金额单位: 人民币 万元

序号	项目	2020年 -2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
一	筹资活动					
(一)	现金流入	267,668.09	60,000.00			
1	自有资本金流入	207,668.09				
2	专项债券资金流入	60,000.00				
3	银行贷款资金流入		60,000.00			
(二)	现金流出	1,094.00	5,084.00	5,084.00	5,377.03	5,558.43
1	付息	1,094.00	5,084.00	5,084.00	5,077.03	5,058.43
2	偿还本金				300.00	500.00
(三)	筹资活动净流入	266,574.09	54,916.00	-5,084.00	-5,377.03	-5,558.43
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出(基建支出)	250,000.00	10,000.00	3,174.09		
(三)	投资活动净流入	-250,000.00	-10,000.00	-3,174.09		
三	经营活动					

序号	项目	2020年 -2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
(一)	现金流入		10,252.11	26,611.52	28,615.28	30,619.07
(二)	现金流出		5,946.45	14,738.60	15,210.68	15,688.30
(三)	经营活动净流入		4,305.66	11,872.92	13,404.60	14,930.77
四	本期现金流入净额	16,574.09	49,221.66	3,614.83	8,027.57	9,372.34
五	累计现金流入净额	16,574.09	65,795.75	69,410.58	77,438.15	86,810.49

(续表)

序号	项目	2027年	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					
3	银行贷款资金流入					
(二)	现金流出	7,000.30	6,907.30	7,302.68	7,186.43	7,070.18
1	付息	5,000.30	4,907.30	4,802.68	4,686.43	4,570.18
2	偿还本金	2,000.00	2,000.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00
(三)	筹资活动净流入	-7,000.30	-6,907.30	-7,302.68	-7,186.43	-7,070.18
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	32,063.81	32,930.67	34,050.22	34,924.99	35,216.58
(二)	现金流出	16,091.06	16,416.45	16,784.26	17,123.00	17,384.17
(三)	经营活动净流入	15,972.75	16,514.22	17,265.96	17,801.99	17,832.41
四	本期现金流入净额	8,972.45	9,606.92	9,963.28	10,615.56	10,762.23

序号	项目	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
五	累计现金流入净额	95,782.94	105,389.86	115,353.14	125,968.70	136,730.93

(续表)

序号	项目	2032年	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						
3	银行贷款资金流入						
(二)	现金流出	6,953.93	7,814.43	7,651.68	8,465.68	8,256.43	8,047.18
1	付息	4,453.93	4,314.43	4,151.68	3,965.68	3,756.43	3,547.18
2	偿还本金	2,500.00	3,500.00	3,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00
(三)	筹资活动净流入	-6,953.93	-7,814.43	-7,651.68	-8,465.68	-8,256.43	-8,047.18
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	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58
(二)	现金流出	17,609.90	17,842.41	18,081.90	20,737.35	20,991.42	21,253.12
(三)	经营活动净流入	17,606.68	17,374.17	17,134.68	14,479.23	14,225.16	13,963.46
四	本期现金流入净额	10,652.75	9,559.74	9,483.00	6,013.55	5,968.73	5,916.28
五	累计现金流入净额	147,383.68	156,943.42	166,426.42	172,439.97	178,408.70	184,324.98



(续表)

序号	项目	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	合计
一	筹资活动						
(一)	现金流入						327,668.09
1	自有资本金流入						207,668.09
2	专项债券资金流入						60,000.00
3	银行贷款资金流入						60,000.00
(二)	现金流出	7,837.93	8,117.05	7,884.55	17,652.05	56,400.00	202,745.26
1	付息	3,337.93	3,117.05	2,884.55	2,652.05	1,200.00	82,745.26
2	偿还本金	4,500.00	5,000.00	5,000.00	15,000.00	55,200.00	120,000.00
(三)	筹资活动净流入	-7,837.93	-8,117.05	-7,884.55	-17,652.05	-56,400.00	124,922.83
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出(基建支出)						263,174.09
(三)	投资活动净流入						-263,174.09
三	经营活动						
(一)	现金流入	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	35,216.58	652,666.63
(二)	现金流出	21,522.67	21,800.31	22,086.27	22,380.81	22,684.18	362,373.31
(三)	经营活动净流入	13,693.91	13,416.27	13,130.31	12,835.77	12,532.40	290,293.32
四	本期现金流入净额	5,855.98	5,299.22	5,245.76	-4,816.28	-43,867.60	152,042.06
五	累计现金流入净额	190,180.96	195,480.18	200,725.94	195,909.66	152,042.06	

和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所

2021年12月23日





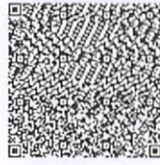
# 营业执照

(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

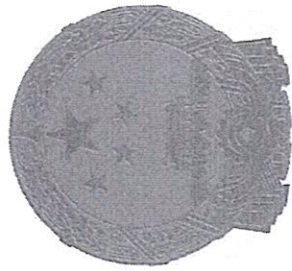
营业期限 2018年 06月 14日至 年月 日

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

2020年01月06日

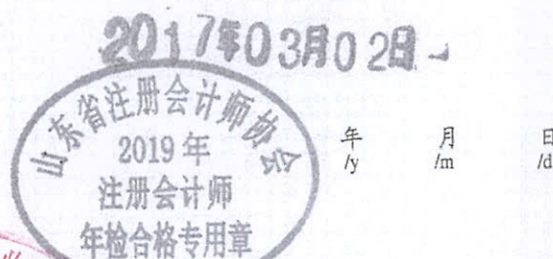
中华人民共和国财政部制



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 5 月 26 日  
Date of Issuance /y /m /d



姓名	刘光
Sex	男
Date of birth	1975-08-06
Working unit	山东和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所
Identity card No.	372801750806081





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.

证书编号:  
No. of Certificate

370100010200

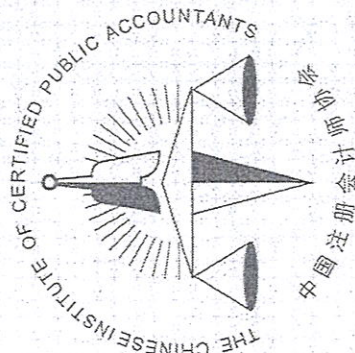
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

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



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 信和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所

Working unit

身份证号码

Identity card No. 371326198912180421

