

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区
发展专项债券（二十期）—2022 年山东
省政府专项债券（三十三期）潍坊市临朐县
辛寨丹河引调水工程项目收益与融资平衡专
项评价报告

和信咨字（2022）第 010435 号

目 录	页 码
2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发 展专项债券（二十期）—2022 年山东省政府专 项债券（三十三期）潍坊市临朐县辛寨丹河引调 水工程项目收益与融资平衡专项评价报告	1-17



和信会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

二〇二二年五月三十一日



和信会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券
(二十期) — 2022 年山东省政府专项债券 (三十三期) 潍
坊市临朐县辛寨丹河引调水工程项目收益与融资平衡

专项评价报告

和信咨字 (2022) 第 010435 号

我们接受委托,对 2022 年山东省 (潍坊市临朐县辛寨丹河引调水工程项目) 专项债券提供了财务评价服务。我们的评价服务是基于《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》(财预〔2018〕161 号) 和地方政府相关专项债券管理要求,进行本项目发行使用管理工作,了解 2022 年山东省 (潍坊市临朐县辛寨丹河引调水工程项目) 专项债券项目收益与融资平衡情况而实施。临朐县辛寨街道办事处的责任是提供与本次财务评价服务相关的一切资料,并保证其真实、准确、完整。我们的责任是根据临朐县辛寨街道办事处提供的资料提供财务评价服务,并出具财务评价报告。

需提醒报告使用者注意:由于在编制收益与融资平衡测算方案中运用了一系列的假设,包括有关未来事项和推测性假设,而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。本财务评价报告出具的意见,是对项目预测数据进行的合理性、有效性的评价,并非对预测数据承担保证责任。

总体评价情况如下:



一、项目基本情况

（一）项目名称

临朐县辛寨丹河引调水工程项目

（二）项目单位

临朐县辛寨街道办事处

（三）项目规划审批

2020 年 9 月，山东恒源勘测设计有限公司对该项目出具了《临朐县辛寨丹河引调水工程项目可行性研究报告》；2021 年 1 月 18 日，临朐县发展和改革局核发了《关于临朐县辛寨丹河引调水工程项目可行性研究报告的批复》（临发改投资〔2021〕47 号），同意实施该项目。

（四）项目建设规模 and 主要建设内容

项目主要在丹河河道内新建 5 处提水泵站，配套拦河坝、铺设输水管道等工程，引调丹河水至辛寨工业园、卧龙工业园，满足卧龙、辛寨工业园区工业用水及沿途农业生产用水，日供水量 2 万立方米。

（五）项目建设期限

计划本工程施工总工期 21 个月，自 2021 年 9 月初至 2023 年 5 月底。



二、财务评价假设

（一）一般假设

1、发行人遵照《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号）和地方政府相关专项债券管理要求，进行本项目发行使用管理工作，无重大不合规事项；

2、国家及地方现行的法律法规、监管，财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化且债券存续期内延续执行；

3、国家现行的利率，汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

4、对发行人有影响的法律法规无重大变化；

5、无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响。

（二）特殊假设

1、项目符合区域经济社会发展及行业及地区的规划，发行人编制的项目投资概率及工程进度计划客观反映了本项目建设的实际情况；工程项目验收后在实际运营中可达到预期的设计能力；

2、项目可用于偿还债券的息前净现金流量按计划全部用于偿还债券本息。

三、资金筹措方案

本项目预计总投资 36,000.00 万元，资金来源为：



1、项目资本金确定为 32,000.00 万元，占投资总额比例为 88.89%，由项目单位自筹解决。

2、拟发行专项债券 4,000.00 万元。

本期发行 4,000.00 万元，债券发行期限为 30 年，假设本期及后期债券发行利率为 4.50%，项目债券本金到期一次性偿还，债券存续期内每半年支付一次债券利息。

四、项目净现金流量及融资平衡情况

（一）项目现金流入预测

1、参考《关于临朐县辛寨丹河引调水工程项目收益价格说明》、《供用水合同》、《临朐县辛寨丹河引调水工程项目可行性研究报告》，该项目建成后经营收入主要为农业灌溉收入和工业供水收入：

参考山东地区类似供水工程的市场供水价格，确定本工程农业供水价格为 0.6 元/m³，工业供水价格为 1.8 元/m³。农业供水量为 0.4 万 m³/d，工业供水量为 1.6 万 m³/d，则产生年供水收益为 1138.8 万元。

2、运营期各年收入估算情况

出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营收入下调 5.00%进行项目净现金流入测算。



项目现金流入具体如下：

单位：万元

年份	工业灌溉收入	农业灌溉收入	合计
2022	-	-	-
2023	582.54	48.55	631.09
2024	998.64	83.22	1,081.86
2025	998.64	83.22	1,081.86
2026	998.64	83.22	1,081.86
2027	998.64	83.22	1,081.86
2028	998.64	83.22	1,081.86
2029	998.64	83.22	1,081.86
2030	998.64	83.22	1,081.86
2031	998.64	83.22	1,081.86
2032	998.64	83.22	1,081.86
2033	998.64	83.22	1,081.86
2034	998.64	83.22	1,081.86
2035	998.64	83.22	1,081.86
2036	998.64	83.22	1,081.86
2037	998.64	83.22	1,081.86
2038	998.64	83.22	1,081.86
2039	998.64	83.22	1,081.86
2040	998.64	83.22	1,081.86
2041	998.64	83.22	1,081.86
2042	998.64	83.22	1,081.86
2043	998.64	83.22	1,081.86
2044	998.64	83.22	1,081.86
2045	998.64	83.22	1,081.86
2046	998.64	83.22	1,081.86
2047	998.64	83.22	1,081.86
2048	998.64	83.22	1,081.86
2049	998.64	83.22	1,081.86
2050	998.64	83.22	1,081.86
2051	998.64	83.22	1,081.86
2052	416.10	34.68	450.78
合计	28,960.56	2,413.38	31,373.94

（二）项目运营成本预测

- 1、参考《临朐县辛寨丹河引调水工程项目可行性研究报告》，本项目运营



成本主要包括外购原材料费、燃料和动力费、工资及福利费、折旧费和摊销费、维修费、其他费用。

(1) 外购原材料费

原水费：根据《山东省水利工程水费计收和管理办法》，采用泵站供水，农业用水提水高程按 30m 计，每千吨米 2 元，则农业用水原水费为 0.06 元/m³；工业用水提水高程按 45m 计，每千吨米 6 元，则工业用水原水费取 0.27 元/m³；本工程农业供水的水量 146 万 m³/年，工业供水水量为 584 万 m³/年，经计算，年原水费 166.44 万元。

(2) 燃料和动力费

本工程年取水量按 730 万 m³，取水水泵日耗电量合计为 1320kwh，按年运行 365 天计，则年耗电量为 48 万 kwh，根据 2020 年山东电网工商业销售电价，每度电按平段电价 0.61 元计，则取水电费合计为 29.25 万元/年。

(3) 水资源费

根据《山东省水资源税征收管理办法（试行）》，农业生产未超规定限额的不收取水资源税，城镇公共供水企业取用地表水水资源税为 0.4 元/m³，则本工程计取水资源税的水量 584 万 m³，计算得年水资源费 233.6 万元。

(4) 维修费

包括工程日常养护、维修和大修，据本工程情况。根据《水利工程供水定价



成本监审办法》（试行）及《水利工程维修养护定额标准（试点）》，结合本工程实际情况和特点，大修理费及日常维护费按照固定资产原值（扣除移民征地补偿）0.2%计算，计算得整体工程综合维护费为 70.38 万元/年。

（5）其他费用

按上述费用（不含原水费及水资源税）的 5%计列，为 5.0 万元。

（6）折旧费

采用直线折旧法计算。净残值按工程投资的 5%计算，折旧年限为 30 年。

经计算，本工程年固定资产投资为 35820 万元，折旧费为 1134.3 万元/年。

由于未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营成本（不包括折旧、摊销费）上浮 5.00%进行项目净现金流入测算。

2、本项目运营成本现金流出测算如下：

金额单位：人民币万元

年份	外购原材料	外购动力及燃料	水资源费	修理费	其他费用	合计
2022	-	-	-	-	-	-
2023	101.94	17.92	143.08	43.11	3.06	309.11
2024	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2025	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2026	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2027	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2028	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2029	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2030	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2031	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2032	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90



2033	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2034	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2035	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2036	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2037	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2038	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2039	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2040	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2041	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2042	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2043	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2044	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2045	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2046	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2047	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2048	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2049	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2050	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2051	174.76	30.71	245.28	73.90	5.25	529.90
2052	72.82	12.80	102.20	30.79	2.19	220.79
合计	4,995.28	890.66	7,113.12	2,143.07	152.25	15,367.20

(三) 税费现金流出分析

本项目工业灌溉收入增值税税率为 9%，农业灌溉收入免征增值税，城市建设维护税为 5%，教育费附加为 3%，地方教育费附加为 2%，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，所得税税率为 25%。

单位：人民币万元

年份	增值税	税金及附加	合计
2022	-	-	-
2023	29.00	2.90	31.90
2024	49.71	4.97	54.68
2025	49.71	4.97	54.68
2026	49.71	4.97	54.68
2027	49.71	4.97	54.68



2028	49.71	4.97	54.68
2029	49.71	4.97	54.68
2030	49.71	4.97	54.68
2031	49.71	4.97	54.68
2032	49.71	4.97	54.68
2033	49.71	4.97	54.68
2034	49.71	4.97	54.68
2035	49.71	4.97	54.68
2036	49.71	4.97	54.68
2037	49.71	4.97	54.68
2038	49.71	4.97	54.68
2039	49.71	4.97	54.68
2040	49.71	4.97	54.68
2041	49.71	4.97	54.68
2042	49.71	4.97	54.68
2043	49.71	4.97	54.68
2044	49.71	4.97	54.68
2045	49.71	4.97	54.68
2046	49.71	4.97	54.68
2047	49.71	4.97	54.68
2048	49.71	4.97	54.68
2049	49.71	4.97	54.68
2050	49.71	4.97	54.68
2051	49.71	4.97	54.68
2052	20.71	2.07	22.78
合计	1,441.65	144.17	1,585.82

(四) 专项债券应付本息情况

本期发行 4,000.00 万元，债券发行期限为 30 年，假设本期及后期债券发行利率为 4.50%，项目债券本金到期一次性偿还，债券存续期内每半年支付一次债券利息。应还本付息情况如下：

单位：人民币万元

年度	债券期初余额	本期新增	本期减少	债券期末余额	付息合计	还本付息合计
2022		4,000.00		4,000.00	90.00	90.00
2023	4,000.00	-		4,000.00	180.00	180.00
2024	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00



2025	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2026	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2027	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2028	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2029	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2030	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2031	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2032	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2033	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2034	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2035	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2036	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2037	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2038	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2039	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2040	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2041	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2042	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2043	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2044	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2045	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2046	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2047	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2048	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2049	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2050	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2051	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
2052	4,000.00		4,000.00	-	90.00	4,090.00
合计		4,000.00	4,000.00		5,400.00	9,400.00

(五) 项目净现金流量

根据项目经营活动、投资活动、筹资活动资金流动进行预算项目 2022 年至 2052 年现金流量情况如下表：

单位：万元

年份	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、经营活动产生的现金流						
1. 经营活动产生的现金流	-	631.09	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86
2. 经营活动支付的现金流	-	309.11	529.90	529.90	529.90	529.90



3. 经营活动支付的各项税金	-	31.90	54.68	54.68	54.68	54.68
4. 经营活动产生的现金流小计	-	290.08	497.27	497.27	497.27	497.27
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	27,291.43	8,528.57	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-27,291.43	-8,528.57	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	32,000.00	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	4,000.00	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	90.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	35,910.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	-	8,618.57	200.08	517.35	834.62	1,151.90
2. 期内现金变动	8,618.57	-8,418.50	317.27	317.27	317.27	317.27
3. 期末现金	8,618.57	200.08	517.35	834.62	1,151.90	1,469.17

续上表

年份	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金流					-
1. 经营活动产生的现金流	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86
2. 经营活动支付的现金流	529.90	529.90	529.90	529.90	529.90
3. 经营活动支付的各项税金	54.68	54.68	54.68	54.68	54.68
4. 经营活动产生的现金流小计	497.27	497.27	497.27	497.27	497.27
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	1,469.17	1,786.44	2,103.71	2,420.99	2,738.26
2. 期内现金变动	317.27	317.27	317.27	317.27	317.27
3. 期末现金	1,786.44	2,103.71	2,420.99	2,738.26	3,055.53



续上表

年份	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86
2. 经营活动支付的现金流	529.90	529.90	529.90	529.90	529.90
3. 经营活动支付的各项税金	54.68	54.68	54.68	54.68	54.68
4. 经营活动产生的现金流小计	497.27	497.27	497.27	497.27	497.27
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	3,055.53	3,372.81	3,690.08	4,007.35	4,324.63
2. 期内现金变动	317.27	317.27	317.27	317.27	317.27
3. 期末现金	3,372.81	3,690.08	4,007.35	4,324.63	4,641.90

续上表

年份	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86
2. 经营活动支付的现金流	529.90	529.90	529.90	529.90	529.90
3. 经营活动支付的各项税金	54.68	54.68	54.68	54.68	54.68
4. 经营活动产生的现金流小计	497.27	497.27	497.27	497.27	497.27
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-



4. 支付融资利息	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	4,641.90	4,959.17	5,276.44	5,593.72	5,910.99
2. 期内现金变动	317.27	317.27	317.27	317.27	317.27
3. 期末现金	4,959.17	5,276.44	5,593.72	5,910.99	6,228.26

续上表

年份	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86
2. 经营活动支付的现金流	529.90	529.90	529.90	529.90	529.90
3. 经营活动支付的各项税金	54.68	54.68	54.68	54.68	54.68
4. 经营活动产生的现金流小计	497.27	497.27	497.27	497.27	497.27
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	6,228.26	6,545.54	6,862.81	7,180.08	7,497.36
2. 期内现金变动	317.27	317.27	317.27	317.27	317.27
3. 期末现金	6,545.54	6,862.81	7,180.08	7,497.36	7,814.63

续上表

年份	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	合计
一、经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	1,081.86	1,081.86	1,081.86	1,081.86	450.78	31,373.94
2. 经营活动支付的现金流	529.90	529.90	529.90	529.90	220.79	15,367.20
3. 经营活动支付的各项税金	54.68	54.68	54.68	54.68	22.78	1,585.82



4. 经营活动产生的现金流小计	497.27	497.27	497.27	497.27	207.20	14,420.92
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-	35,820.00
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-	-	-35,820.00
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-	32,000.00
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-	4,000.00
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	4,000.00	4,000.00
4. 支付融资利息	180.00	180.00	180.00	180.00	90.00	5,400.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-4,090.00	26,600.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-	-
1. 期初现金	7,814.63	8,131.90	8,449.18	8,766.45	9,083.72	-
2. 期内现金变动	317.27	317.27	317.27	317.27	-3,882.80	5,200.92
3. 期末现金	8,131.90	8,449.18	8,766.45	9,083.72	5,200.92	5,200.92

(六) 本息覆盖倍数

项目名称	拟发行额度（期限：30 年）	净现金流入测算	债券本息测算	本息覆盖倍数
临朐县辛寨丹河引调水工程项目	4,000.00	14,420.92	9,400.00	1.53

五、项目风险

(一) 风险因素及识别

投资项目的风险来源于法律、法规及政策变化，市场供需变化、资源开发与利用、技术的可靠性、工程方案、融资方案、组织管理、环境与社会、外部配套条件等一个方面或几个方面的共同影响。

项目风险贯穿于项目建设和运营的全过程。参考本类项目的实施和运营状况，其风险主要有以下几种：



1、工程风险

工程地质条件、水文地质条件与预测发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长等。

2、资金风险

项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证，导致项目工期拖延甚至被迫终止；由于工程量预计不足或设备、材料价格上升导致投资增加。

3、组织管理风险

由于项目组织结构不当、管理机制不完善等因素，导致项目不能按期建成；未能制定有效的企业竞争策略，而导致企业在市场竞争中失败。

4、社会风险

预测的社会条件、社会环境发生变化，给项目建设和运营带来损失。

（二）风险防范对策

从上述分析中可以看出资金风险是项目存在的风险。为了合理有效地做到事前控制，使各项风险发生的概率和后果降到最低点，建议做好以下防范对策：

1、建设单位应根据项目投资进度，保证各阶段的资金及时到位，以保证项目按计划完成，使预测的各项财务指标实现；

2、项目前期应认真做好招标工作，选择好设计单位和设备材料供货商，项



目建设过程中，确保资金及时到位，合理安排资金的使用计划，做好投资控制。

六、总体评价

基于财政部对地方政府发行收益与融资平衡专项债券的要求，本项目可以通过发行专项债券的方式进行融资以完成资金筹措，并以项目建成后的运营收益对应的充足、稳定的现金流作为还本付息的资金来源。通过对本项目收益与融资平衡情况的分析，我们未注意到本期专项债券在存续期内出现无法满足专项债券还本付息要求的情况。

本专项评价报告仅供发行人发行本次 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（二十期）—2022 年山东省政府专项债券（三十三期）潍坊市临朐县辛寨丹河引调水工程项目之目的使用，不得用作其他任何目的。



(此页无正文)

和信会计师事务所(特殊普通合伙)

济南分所

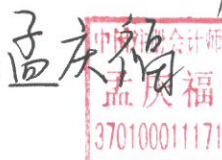
中国·济南



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年五月三十一日





01424506503410

（特種）所勞務者之小冊

桂林普通合式企业分支租地

卷之四

[illegible]

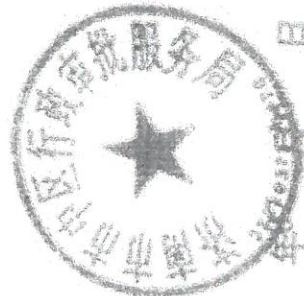
成立日期 2013年07月

营业期限 2013年07月11日至

營業場所



济南市市中区石博街12号恒盛嘉都国际广场
35A层1号房



焚劫記

609

1850-1851-1852-1853-1854-1855-1856-1857-1858-1859-1860-1861-1862-1863-1864-1865-1866-1867-1868-1869-1870-1871-1872-1873-1874-1875-1876-1877-1878-1879-1880-1881-1882-1883-1884-1885-1886-1887-1888-1889-1890-1891-1892-1893-1894-1895-1896-1897-1898-1899-1900-1901-1902-1903-1904-1905-1906-1907-1908-1909-1910-1911-1912-1913-1914-1915-1916-1917-1918-1919-1920-1921-1922-1923-1924-1925-1926-1927-1928-1929-1930-1931-1932-1933-1934-1935-1936-1937-1938-1939-1940-1941-1942-1943-1944-1945-1946-1947-1948-1949-1950-1951-1952-1953-1954-1955-1956-1957-1958-1959-1960-1961-1962-1963-1964-1965-1966-1967-1968-1969-1970-1971-1972-1973-1974-1975-1976-1977-1978-1979-1980-1981-1982-1983-1984-1985-1986-1987-1988-1989-1990-1991-1992-1993-1994-1995-1996-1997-1998-1999-2000-2001-2002-2003-2004-2005-2006-2007-2008-2009-2010-2011-2012-2013-2014-2015-2016-2017-2018-2019-2020-2021-2022-2023-2024-2025-2026-2027-2028-2029-2030-2031-2032-2033-2034-2035-2036-2037-2038-2039-2040-2041-2042-2043-2044-2045-2046-2047-2048-2049-2050-2051-2052-2053-2054-2055-2056-2057-2058-2059-2060-2061-2062-2063-2064-2065-2066-2067-2068-2069-2070-2071-2072-2073-2074-2075-2076-2077-2078-2079-2080-2081-2082-2083-2084-2085-2086-2087-2088-2089-2090-2091-2092-2093-2094-2095-2096-2097-2098-2099-2100-2101-2102-2103-2104-2105-2106-2107-2108-2109-2110-2111-2112-2113-2114-2115-2116-2117-2118-2119-2120-2121-2122-2123-2124-2125-2126-2127-2128-2129-2130-2131-2132-2133-2134-2135-2136-2137-2138-2139-2140-2141-2142-2143-2144-2145-2146-2147-2148-2149-2150-2151-2152-2153-2154-2155-2156-2157-2158-2159-2160-2161-2162-2163-2164-2165-2166-2167-2168-2169-2170-2171-2172-2173-2174-2175-2176-2177-2178-2179-2180-2181-2182-2183-2184-2185-2186-2187-2188-2189-2190-2191-2192-2193-2194-2195-2196-2197-2198-2199-2200-2201-2202-2203-2204-2205-2206-2207-2208-2209-2210-2211-2212-2213-2214-2215-2216-2217-2218-2219-2220-2221-2222-2223-2224-2225-2226-2227-2228-2229-2230-2231-2232-2233-2234-2235-2236-2237-2238-2239-2240-2241-2242-2243-2244-2245-2246-2247-2248-2249-2250-2251-2252-2253-2254-2255-2256-2257-2258-2259-2260-2261-2262-2263-2264-2265-2266-2267-2268-2269-2270-2271-2272-2273-2274-2275-2276-2277-2278-2279-2280-2281-2282-2283-2284-2285-2286-2287-2288-2289-2290-2291-2292-2293-2294-2295-2296-2297-2298-2299-2300-2301-2302-2303-2304-2305-2306-2307-2308-2309-2310-2311-2312-2313-2314-2315-2316-2317-2318-2319-2320-2321-2322-2323-2324-2325-2326-2327-2328-2329-2330-2331-2332-2333-2334-2335-2336-2337-2338-2339-2340-2341-2342-2343-2344-2345-2346-2347-2348-2349-2350-2351-2352-2353-2354-2355-2356-2357-2358-2359-2360-2361-2362-2363-2364-2365-2366-2367-2368-2369-2370-2371-2372-2373-2374-2375-2376-2377-2378-2379-2380-2381-2382-2383-2384-2385-2386-2387-2388-2389-2390-2391-2392-2393-2394-2395-2396-2397-2398-2399-2400-2401-2402-2403-2404-2405-2406-2407-2408-2409-2410-2411-2412-2413-2414-2415-2416-2417-2418-2419-2420-2421-2422-2423-2424-2425-2426-2427-2428-2429-2430-2431-2432-2433-2434-2435-2436-2437-2438-2439-2440-2441-2442-2443-2444-2445-2446-2447-2448-2449-2450-2451-2452-2453-2454-2455-2456-2457-2458-2459-2460-2461-2462-2463-2464-2465-2466-2467-2468-2469-2470-2471-2472-2473-2474-2475-2476-2477-2478-2479-2480-2481-2482-2483-2484-2485-2486-2487-2488-2489-2490-2491-2492-2493-2494-2495-2496-2497-2498-2499-2500-2501-2502-2503-2504-2505-2506-2507-2508-2509-2510-2511-2512-2513-2514-2515-2516-2517-2518-2519-2520-2521-2522-2523-2524-2525-2526-2527-2528-2529-2530-2531-2532-2533-2534-2535-2536-2537-2538-2539-2540-2541-2542-2543-2544-2545-2546-2547-2548-2549-2550-2551-2552-2553-2554-2555-2556-2557-2558-2559-2560-2561-2562-2563-2564-2565-2566-2567-2568-2569-2570-2571-2572-2573-2574-2575-2576-2577-2578-2579-2580-2581-2582-2583-2584-2585-2586-2587-2588-2589-2590-2591-2592-2593-2594-2595-2596-2597-2598-2599-2600-2601-2602-2603-2604-2605-2606-2607-2608-2609-2610-2611-2612-2613-2614-2615-2616-2617-2618-2619-2620-2621-2622-2623-2624-2625-2626-2627-2628-2629-2630-2631-2632-2633-2634-2635-2636-2637-2638-2639-2640-2641-2642-2643-2644-2645-2646-2647-2648-2649-2650-2651-2652-2653-2654-2655-2656-2657-2658-2659-2660-2661-2662-2663-2664-2665-2666-2667-2668

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国

卷之四



证书序号: 5000814

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》。

会计师事务所分所

执业证书



和信会计师事务所
(特殊普通合伙) 济南分所

名称:

赵卫华

负责人:

经营场所:

济南市市中区石棚街12号
银座晶都国际广场35A层1号房

分所执业证书编号:

370100013706

批准执业文号:

鲁财会(2013) 23号

批准执业日期:

2013-06-24

发证机关: 山东省财政厅



2019 年 08 月 07 日

中华人民共和国财政部制



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 赵卫华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-08-30
Date of birth
工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 372801700630107
Identity card No.



2015年 3月 20日
年 /y 月 /m 日 /d



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: 370800010010
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: 2000 年 08 月 01 日
Date of Issuance



75



姓 孟庆福

Full name

性 男

Sex

出生日期 1984-10-12

Date of birth

工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所

Working unit

身份证号 371521198410125237

Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2018年

注册会计师

年检合格专用章

本证书经检验合格,继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:

No. of Certificate 370100011171

批准注册协会:

Authorized Institute of 山东省注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance 2014

年

月

日

2022年

月

日

注册会计师
年检合格专用章