

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十九期）

-2022 年山东省政府专项债券（三十二期）

临沂市河东区汤河八湖段引调水工程

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字（2022）第 080209 号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-7
二、项目基本情况与收益情况说明	8-20



和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二二年五月三十一日

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题:

2022年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券(十九期)-2022年山东省政府专项债券(三十二期) 临沂市河东区汤河八湖段引调水工程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(2022)第080209号

客户名称:

临沂市财政局

报告日期:

2022-05-31

0105392022053111880730

报告文号:和信专字(2022)第080209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

请报告使用方及时进行防伪标识验证:

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别;

2. 登录防伪查询网址(<http://www.sdcpacpvfw.cn>), 输入防伪编号进行查询。

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十九期）

-2022 年山东省政府专项债券（三十二期）

临沂市河东区汤河八湖段引调水工程

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080209 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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十九期）-2022 年山东省政府专项债券（三十二期）临沂市河东区汤河八湖段引调水工程(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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十九期）-2022 年山东省政府专项债券（三十二期）临沂市河东区汤河八湖段引调水工程之目的使用,不得用作其他任何目的。

经专项审核,我们认为,临沂市河东区汤河八湖段引调水工程预测利息备付率 2.77,预测偿债备付率 1.23,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《临沂市河东区汤河八湖段引调水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

发行人拟就临沂市河东区汤河八湖段引调水工程发行 2022 年山东省政府交



通水利及市政产业园区发展专项债券（十九期）-2022 年山东省政府专项债券（三十二期）10,500 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
2022 年		10,500.00		10,500.00	4%	210.00
2023 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2024 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2025 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2026 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2027 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2028 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2029 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2030 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2031 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2032 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2033 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2034 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2035 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2036 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2037 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2038 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2039 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2040 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2041 年	10,500.00			10,500.00	4%	420.00
2042 年	10,500.00		10,500.00		4%	210.00
合计		10,500.00	10,500.00			8,400.00



二、项目产生的净现金流入

（一）现金流入基本假设条件及依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过采砂收入实现。临沂市河东区汤河八湖段引调水工程建设期为 2022 年 7 月-2023 年 6 月，自 2023 年 7 月投入运营。

本项目区理论可开采量为 448 万 m³。施工期弃土 153 万 m³，根据地质情况，含砂 115 万 m³；另外运行期计划每年开采量为 12 万 m³。运营模式为委托第三方承包运营，收入分配方式为按照市场价收入的 30%归企业、30%归地方镇政府、40%归临沂市河东区水务局作为承包费。通过查阅临沂市造价信息查询系统，2022 年 2-4 月均价为 214.80 元/立方米。即本项目收入按照 $214.80 \times 40\% = 85.92$ 元/立方米计算。

（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市河东区汤河八湖段引调水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、工程维护费、利息费用、管理费用、税金及附加等。

1. 人员经费

预计临沂市河东区汤河八湖段引调水工程完工后期运营需要职工 6 人，人员经费每人每年 6 万元，以后每年增长 3%。

2. 直接燃料及动力费

本项目运营模式为委托第三方承包运营，无原材料、电力、修理费等消耗。

3. 工程维护费

采用对全部建设投资按综合提取折旧 2.5%的方式计算折旧费，即 527.50 万元，维修费按折旧费的 20%估算，即年维护费为 105.50 万元。

4. 利息费用

临沂市河东区汤河八湖段引调水工程发行债券 10,500 万元，年利率 4%，期限 20 年。

5. 管理费用

根据“SL72-2013 规范”，管理费包括办公费、差旅费、邮电费、水电费、



会议费、采暖费、房屋修缮费及工会经费等，按固定资产原值 0.30% 计列，则管理费为 63.30 万元/年。

6. 税金及附加

- (1) 增值税，采砂税率按照 3% 计算；
- (2) 城市维护建设税，按 7% 计算，计征依据是增值税；
- (3) 教育费附加，按 3% 计算，计征依据是增值税；
- (4) 地方教育费附加，按 2% 计算，计征依据是增值税；
- (5) 企业所得税，按照 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	2026 年	2027 年
收入	4,940.40	4,940.40	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
付现成本费用	1,513.47	1,622.30	661.82	662.93	664.08	665.26
现金净流入	3,426.93	3,318.10	455.14	454.03	452.88	451.70
加：支付的债券利息	210.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
可支付本息的项目收益	3,636.93	3,738.10	875.14	874.03	872.88	871.70

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
付现成本费用	666.47	667.73	669.02	670.34	671.71	673.12
现金净流入	450.49	449.23	447.94	446.62	445.25	443.84
加：支付的债券利息	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
可支付本息的项目收益	870.49	869.23	867.94	866.62	865.25	863.84

(续表)

项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96



付现成本费用	674.57	676.07	677.61	679.19	680.83
现金净流入	442.39	440.89	439.35	437.77	436.13
加：支付的债券利息	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
可支付本息的项目收益	862.39	860.89	859.35	857.77	856.13

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	465.69	30,451.77
付现成本费用	682.51	684.24	686.03	321.62	15,570.92
现金净流入	434.45	432.72	430.93	144.07	14,880.85
加：支付的债券利息	420.00	420.00	420.00	210.00	8,400.00
可支付本息的项目收益	854.45	852.72	850.93	354.07	23,280.85

三、本期债券募投项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况

金额单位：人民币 万元

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2022 年		210.00	210.00	3,636.93
2023 年		420.00	420.00	3,738.10
2024 年		420.00	420.00	875.14
2025 年		420.00	420.00	874.03
2026 年		420.00	420.00	872.88
2027 年		420.00	420.00	871.70
2028 年		420.00	420.00	870.49
2029 年		420.00	420.00	869.23
2030 年		420.00	420.00	867.94
2031 年		420.00	420.00	866.62
2032 年		420.00	420.00	865.25
2033 年		420.00	420.00	863.84
2034 年		420.00	420.00	862.39



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2035 年		420.00	420.00	860.89
2036 年		420.00	420.00	859.35
2037 年		420.00	420.00	857.77
2038 年		420.00	420.00	856.13
2039 年		420.00	420.00	854.45
2040 年		420.00	420.00	852.72
2041 年		420.00	420.00	850.93
2042 年	10,500.00	210.00	10,710.00	354.07
合计	10,500.00	8,400.00	18,900.00	23,280.85
利息备付率				2.77
偿债备付率				1.23

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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券(十九期)-2022 年山东省政府专项债券(三十二期)临沂市河东区汤河八湖段引调水工程可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措,为临沂市河东区汤河八湖段引调水工程提供足够的资金支持,保证项目的顺利施工。同时,采砂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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券(十九期)-2022 年山东省政府专项债券(三十二期)临沂市河东区汤河八湖段引调水工程还本付息要求。

四、风险提示

1. 流动性风险

由于社会环境、人口政策变化、宏观经济环境、法律法规调整等因素,致使采砂量和砂的价格等发生变化,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



二〇二二年五月三十一日

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十九期）

-2022 年山东省政府专项债券（三十二期）

临沂市河东区汤河八湖段引调水工程

项目基本情况与收益情况说明

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十九期）-2022 年山东省政府专项债券（三十二期）临沂市河东区汤河八湖段引调水工程的发债项目为临沂市河东区汤河八湖段引调水工程，本工程总投资为 21,100 万元，包括主体工程投资 18,990.57 万元，专项工程投资 2,109.43 万元。其中主体工程包括建筑工程投资 14,300.03 万元，机电设备及安装工程投资 356.89 万元，金属结构设备及安装工程投资 149.63 万元，施工临时工程投资 550.47 万元，独立费用投资 1,930.63 万元，预备费 1,282.93 万元，建设期利息 420 万元。专项工程包括占迁移民补偿投资 1,937.82 万元，环境工程投资 61.02 万元，水土保持工程投资 110.59 万元。项目自有资本金为 10,600 万元，本次发行专项债券融资 10,500 万元，发债期限 20 年。用于资金平衡的项目收益共计 23,280.85 万元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：临沂市河东区水务局

负责人：张瑜

统一社会信用代码：11371312004452661Q

二、项目建设基本情况

本工程内容主要包括河道清淤疏浚长度 27.93km，新建堤防总长 2.2km，护岸工程 9.89km；新（改）建排水涵洞 89 座，改建跨河生产桥 18 座，新建顺堤生产桥 6 座，拆除跨河生产桥 9 座；改建拦河闸 4 座；新建防汛道路 48.08km；增设上堤坡道 16 处以及景观绿化工程 4.8 万 m² 等。具体工程内容如下：

1.管仲河

工程范围自久沂庄村东南入汤河口至小蒋庄东汤河分流口止，对应中泓桩号 GK0+000~GK7+934，河道治理长度 7.93km。

(1) 河道开挖疏浚工程：对河道中泓桩号 GK0+000~GK7+934 进行开挖整治，河道疏挖宽度为 4~100m。河道疏挖基本沿现状河道中心线向两侧疏挖，断面采用梯形断面，河槽边坡为 1:2.0，设计总长 7.93km。河底比降根据现状河底确定。

(2) 新建堤防总长 2.2km，设计堤顶宽 7.0m，堤顶高程为 20 年一遇洪水位加超高。

(3) 本次工程共设计护岸 2.80km，其中左岸 1.10km，右岸 1.70km，采用斜坡式（C30 混凝土联锁块）护坡和重力式挡墙护坡，长度分别为 1.00km 和 1.80km，护坡基础顶高程平河底高程，护坡顶高程为现状滩地高程，险工段现状地面以上采用撒草籽护坡。

(4) 新（改）建排水涵洞 21 座，其中圆管涵 20 座，箱涵 1 座。

(5) 改建跨河生产桥 4 座，新建顺堤生产桥 2 座，拆除跨河生产桥 6 座。

(6) 新建橡胶坝 1 座。

(7) 对河道左右岸新建沥青混凝土防汛道路，长度分别为 6.23km 和 6.23km，路面宽度为 4.5+2*0.5m；左右岸新建上堤坡道 16 处。

(8) 对两岸滨河路进行景观绿化。

2. 鸭蛋沟

工程范围自入管仲河口至罗官庄村北止，对应中泓桩号 YK0+000~YK9+938，河道治理长度 9.94km。

(1) 河道开挖疏浚工程：对河道中泓桩号 YK0+000~YK9+938 进行开挖整治，河道疏挖宽度为 0.5~21m。河道疏挖基本沿现状河道中心线向两侧疏挖，断面采用梯形断面，河槽边坡为 1:2.0，设计总长 9.94km。河底比降根据现状河底确定。

(2) 本次工程共设计护岸 2.988km，其中左岸 1.67km，右岸 1.318km，采用斜坡式（C30 混凝土联锁块）护坡和重力式挡墙护坡，长度分别为 1.95km 和 1.038km，护坡基础顶高程平河底高程，护坡顶高程为现状地面高程。

(3) 新（改）建排水涵洞 32 座，其中圆管涵 21 座，箱涵 11 座。

(4) 改建跨河生产桥 9 座，新建顺堤生产桥 4 座。

(5) 改建拦河闸 2 座。

(6)对河道左右岸新建沥青混凝土防汛道路,长度分别为 6.94km 和 5.02km,路面宽度为 4.5+2*0.5m。

(7) 对两岸滨河路进行景观绿化。

3.洪沟子

工程范围自湾林联村西入汤河口至大张家寨子村东止,对应中泓桩号 HK0+000~HK10+061,河道治理长度 10.06km。

(1)河道开挖疏浚工程:对河道中泓桩号 HK0+000~HK10+061 进行开挖整治,河道疏挖宽度为 1.5~40m。河道疏挖基本沿现状河道中心线向两侧疏挖,断面采用梯形断面,河槽边坡为 1:2.0,设计总长 10.06km。河底比降根据现状河底确定。

(2)本次工程共设计护岸 1.60km,其中左岸 0.35km,右岸 1.25km,采用斜坡式(C30 混凝土联锁块)护坡和重力式挡墙护坡,长度分别为 0.90km 和 0.70km,护坡基础顶高程平河底高程,护坡顶高程为现状地面高程。

(3)新(改)建排水涵洞 36 座,其中圆管涵 22 座,箱涵 14 座。

(4)改建跨河生产桥 5 座,拆除生产桥 3 座。

(5)拦河闸拆除改建橡胶坝 1 座,改建拦河闸 1 座。

(6)对河道左右岸新建沥青混凝土防汛道路,长度分别为 3.15km 和 3.15km,路面宽度为 4.5+2*0.5m。

(7) 对两岸滨河路进行景观绿化。

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为 30,451.77 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	2026 年
采砂收入	采砂数量(万吨)	57.50	57.50	13.00	13.00	13.00
	单价(元)	85.92	85.92	85.92	85.92	85.92
合计		4,940.40	4,940.40	1,116.96	1,116.96	1,116.96

(续表)

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
采砂收入	采砂数量 (万吨)	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00
	单价 (元)	85.92	85.92	85.92	85.92	85.92
合计		1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96

(续表)

项目	计算依据	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
采砂收入	采砂数量 (万吨)	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00	13.00
	单价 (元)	85.92	85.92	85.92	85.92	85.92	85.92
合计		1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96

(续表)

项目	计算依据	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
采砂收入	采砂量 (万吨)	13.00	13.00	13.00	13.00	5.42	
	单价 (元)	85.92	85.92	85.92	85.92	85.92	
合计		1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	465.69	30,451.77

2. 预测的依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过采砂收入实现。临沂市河东区汤河八湖段引调水工程建设期为 2022 年 7 月-2023 年 6 月,自 2023 年 7 月投入运营。

本项目区理论可开采量为 448 万 m³。施工期弃土 153 万 m³,根据地质情况,含砂 115 万 m³; 另外运行期计划每年开采量为 12 万 m³。运营模式为委托第三方承包运营,收入分配方式为按照市场价收入的 30%归企业、30%归地方镇政府、40%归临沂市河东区水务局作为承包费。通过查阅临沂市造价信息查询系统,2022 年 2-4 月均价为 214.80 元/立方米。即本项目收入按照 $214.80 \times 40\% = 85.92$ 元/立方米计算。

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 15,570.92 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	2026 年
人员经费		18.00	37.08	38.19	39.34
工程维护费		52.50	105.00	105.00	105.00
利息支出	210.00	420.00	420.00	420.00	420.00
管理费用		31.65	63.30	63.30	63.30
税金	1,303.47	1,100.15	36.44	36.44	36.44
合计	1,513.47	1,622.30	661.82	662.93	664.08

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
人员经费	40.52	41.73	42.99	44.28	45.60
工程维护费	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00
利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
管理费用	63.30	63.30	63.30	63.30	63.30
税金	36.44	36.44	36.44	36.44	36.44
合计	665.26	666.47	667.73	669.02	670.34

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
人员经费	46.97	48.38	49.83	51.33	52.87	54.45
工程维护费	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00
利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
管理费用	63.30	63.30	63.30	63.30	63.30	63.30
税金	36.44	36.44	36.44	36.44	36.44	36.44

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
合计	671.71	673.12	674.57	676.07	677.61	679.19

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
人员经费	56.09	57.77	59.50	61.29	26.30	912.51
工程维护费	105.00	105.00	105.00	105.00	43.75	1,986.25
利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	210.00	8,400.00
管理费用	63.30	63.30	63.30	63.30	26.38	1,197.43
税金	36.44	36.44	36.44	36.44	15.19	3,074.73
合计	680.83	682.51	684.24	686.03	321.62	15,570.92

2. 预测的依据

临沂市河东区汤河八湖段引调水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、工程维护费、利息费用、管理费用、税金及附加等。

(1) 人员经费

预计临沂市河东区汤河八湖段引调水工程完工后期运营需要职工 6 人，人员经费每人每年 6 万元，以后每年增长 3%。

(2) 直接燃料及动力费

本项目运营模式为委托第三方承包运营，无原材料、电力、修理费等消耗。

(3) 工程维护费

采用对全部建设投资按综合提取折旧 2.5% 的方式计算折旧费，即 527.50 万元，维修费按折旧费的 20% 估算，即年维护费为 105.50 万元。

(4) 利息费用

临沂市河东区汤河八湖段引调水工程发行债券 10,500 万元，年利率 4%，期限 20 年。

(5) 管理费用

根据“SL72-2013 规范”，管理费包括办公费、差旅费、邮电费、水电费、会议费、采暖费、房屋修缮费及工会经费等，按固定资产原值 0.30%计列，则管理费为 63.30 万元/年。

(6) 税金及附加

- ①增值税，采砂税率按照 3%计算；
- ②城市维护建设税，按 7%计算，计征依据是增值税；
- ③教育费附加，按 3%计算，计征依据是增值税；
- ④地方教育费附加，按 2%计算，计征依据是增值税；
- ⑤企业所得税，按照 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	2026 年
一、收入	4,940.40	4,940.40	1,116.96	1,116.96	1,116.96
采砂收入	4,940.40	4,940.40	1,116.96	1,116.96	1,116.96
二、付现成本费用	1,513.47	1,622.30	661.82	662.93	664.08
1. 人员经费		18.00	37.08	38.19	39.34
2. 工程维护费		52.50	105.00	105.00	105.00
3. 利息支出	210.00	420.00	420.00	420.00	420.00
4. 管理费用		31.65	63.30	63.30	63.30
5. 税金	1,303.47	1,100.15	36.44	36.44	36.44
三、现金净流入	3,426.93	3,318.10	455.14	454.03	452.88
加:利息支出	210.00	420.00	420.00	420.00	420.00
四、可支付本息的项目收益	3,636.93	3,738.10	875.14	874.03	872.88

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
采砂收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
二、付现成本费用	665.26	666.47	667.73	669.02	670.34
1. 人员经费	40.52	41.73	42.99	44.28	45.60
2. 工程维护费	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00
3. 利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
4. 管理费用	63.30	63.30	63.30	63.30	63.30
5. 税金	36.44	36.44	36.44	36.44	36.44
三、现金净流入	451.70	450.49	449.23	447.94	446.62
加:利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
四、可支付本息的项目收益	871.70	870.49	869.23	867.94	866.62

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
采砂收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
二、付现成本费用	671.71	673.12	674.57	676.07	677.61	679.19
1. 人员经费	46.97	48.38	49.83	51.33	52.87	54.45
2. 工程维护费	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00
3. 利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
4. 管理费用	63.30	63.30	63.30	63.30	63.30	63.30
5. 税金	36.44	36.44	36.44	36.44	36.44	36.44
三、现金净流入	445.25	443.84	442.39	440.89	439.35	437.77

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
加:利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
四、可支付本息的项目收益	865.25	863.84	862.39	860.89	859.35	857.77

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一、收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	465.69	30,451.77
采砂收入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	465.69	30,451.77
二、付现成本费用	680.83	682.51	684.24	686.03	321.62	15,570.92
1. 人员经费	56.09	57.77	59.50	61.29	26.30	912.51
2. 工程维护费	105.00	105.00	105.00	105.00	43.75	1,986.25
3. 利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	210.00	8,400.00
4. 管理费用	63.30	63.30	63.30	63.30	26.38	1,197.43
5. 税金	36.44	36.44	36.44	36.44	15.19	3,074.73
三、现金净流入	436.13	434.45	432.72	430.93	144.07	14,880.85
加:利息支出	420.00	420.00	420.00	420.00	210.00	8,400.00
四、可支付本息的项目收益	856.13	854.45	852.72	850.93	354.07	23,280.85

六、净现金流情况

金额单位: 人民币 万元

序号	项目	2022 年 -2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入	21,100.00				
1	自有资本金流入	10,600.00				
2	专项债券资金流入	10,500.00				
(二)	现金流出		420.00	420.00	420.00	420.00

序号	项目	2022 年 -2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
1	付息	630.00	420.00	420.00	420.00	420.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	21,100.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出(基建支出)	20,680.00				
(三)	投资活动净流入	-20,680.00				
三	经营活动					
(一)	现金流入	9,880.80	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
(二)	现金流出	2,505.77	241.82	242.93	244.08	245.26
(三)	经营活动净流入	7,375.03	875.14	874.03	872.88	871.70
四	本期现金流入净额	7,795.03	455.14	454.03	452.88	451.70
五	累计现金流入净额	7,795.03	8,250.17	8,704.20	9,157.08	9,608.78

(续表)

序号	项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入					
1	自有资本金流入					
2	专项债券资金流入					
(二)	现金流出	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
1	付息	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
2	偿还本金					

序号	项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
(三)	筹资活动净流入	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出 (基建支出)					
(三)	投资活动净流入					
三	经营活动					
(一)	现金流入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
(二)	现金流出	246.47	247.73	249.02	250.34	251.71
(三)	经营活动净流入	870.49	869.23	867.94	866.62	865.25
四	本期现金流入净额	450.49	449.23	447.94	446.62	445.25
五	累计现金流入净额	10,059.27	10,508.50	10,956.44	11,403.06	11,848.31

(续表)

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入					
1	自有资本金流入					
2	专项债券资金流入					
(二)	现金流出	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
1	付息	420.00	420.00	420.00	420.00	420.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					

序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
(二)	现金流出(基建支出)					
(三)	投资活动净流入					
三	经营活动					
(一)	现金流入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96
(二)	现金流出	253.12	254.57	256.07	257.61	259.19
(三)	经营活动净流入	863.84	862.39	860.89	859.35	857.77
四	本期现金流入净额	443.84	442.39	440.89	439.35	437.77
五	累计现金流入净额	12,292.15	12,734.54	13,175.43	13,614.78	14,052.55

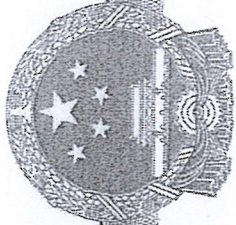
(续表)

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						21,100.00
1	自有资本金流入						10,600.00
2	专项债券资金流入						10,500.00
(二)	现金流出	420.00	420.00	420.00	420.00	10,710.00	18,270.00
1	付息	420.00	420.00	420.00	420.00	210.00	8,400.00
2	偿还本金					10,500.00	10,500.00
(三)	筹资活动净流入	-420.00	-420.00	-420.00	-420.00	-10,710.00	2,830.00
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出(基建支出)						20,680.00
(三)	投资活动净流入						-20,680.00

序号	项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
三	经营活动						
(一)	现金流入	1,116.96	1,116.96	1,116.96	1,116.96	465.69	30,451.77
(二)	现金流出	260.83	262.51	264.24	266.03	111.62	7,170.92
(三)	经营活动净流入	856.13	854.45	852.72	850.93	354.07	23,280.85
四	本期现金流入净额	436.13	434.45	432.72	430.93	-10,355.93	5,430.85
五	累计现金流入净额	14,488.68	14,923.13	15,355.85	15,786.78	5,430.85	

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

2022 年 5 月 31 日



营业执照

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

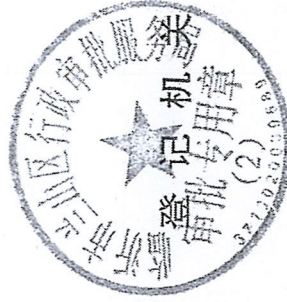


(副本)
1-1



名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所	成立日期	2018年06月14日
类型	特殊普通合伙分支机构	营业期限	2018年06月14日至 年 月 日
负责人	李兴全	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）



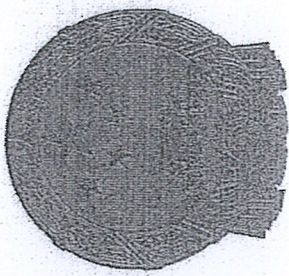
2020年01月02日

国家企业信用信息公示系统网址：

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所分所 执业证书



名称：

和信会计师事务所
(特殊普通合伙) 临沂分所

负责人：

李兴全

经营场所：

山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心
A3号楼402室

分所执业证书编号：

370100013708

批准执业文号：

鲁财会〔2018〕36号

批准执业日期：

2018年08月27日

证书序号：5000827

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 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 05 月 26 日
Date of Issuance



2017年03月02日



年 月 日

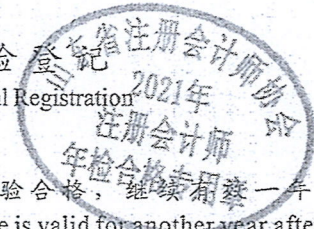


姓名: 刘光
Sex: 男
出生日期: 1975-08-06
工作单位: 山东和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所
身份证号码: 372801750806081



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

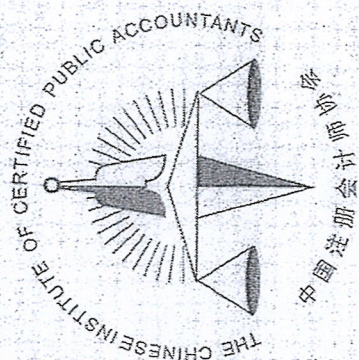
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

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

性别: 女

出生日期: 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: 371326198912180421

