

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十六期）

-2022 年山东省政府专项债券（二十九期）

临沂市临港经济开发区智能充换电站项目

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080211 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 | 8-15 |



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(十六期)-2022年山东省政府专项债券(二十九期) 临沂市临港经济开发区智能充换电站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080211号

客户名称: 临沂市财政局

报告日期: 2022-05-31



0105392022053111880776

报告文号: 和信专字(2022)第080211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.sdcpcpvfw.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（十六期）

## -2022 年山东省政府专项债券（二十九期）

## 临沂市临港经济开发区智能充换电站项目

## 项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080211 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（十六期）-2022 年山东省政府专项债券（二十九期）临沂市临港经济开发区智能充换电站项目（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（十六期）-2022 年山东省政府专项债券（二十九期）临沂市临港经济开发区智能充换电站项目之目的使用，不得用作其他任何目的。

经审核，我们认为，2022 年临沂绿源物流有限公司智能充换电站项目，预测利息备付率 7.69，预测偿债备付率 2.10，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《临沂绿源物流有限公司智能充换电站项目可行性研究报告》以及有关的基础数据，通过测算，未发现现金流的计算公式存在明显



的偏差。

总体评价结果如下：

### 一、本期债券应付本息情况

发行人拟就临沂市临港经济开发区智能充换电站项目发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（十六期）-2022 年山东省政府专项债券（二十九期）2,800 万元。假设债券票面利率 4%，期限十年，在债券存续期每半年付息，自发行之日起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<br>余额 | 本期新增<br>本金 | 本期偿还<br>本金 | 期末本金<br>余额 | 融资利率 | 应付利息     |
|--------|------------|------------|------------|------------|------|----------|
| 2022 年 |            | 2,800.00   |            | 2,800.00   | 4%   | 56.00    |
| 2023 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2024 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2025 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2026 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2027 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2028 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2029 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2030 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2031 年 | 2,800.00   |            |            | 2,800.00   | 4%   | 112.00   |
| 2032 年 | 2,800.00   |            | 2,800.00   |            | 4%   | 56.00    |
| 合计     |            | 2,800.00   | 2,800.00   |            |      | 1,120.00 |

### 二、项目其他融资应付本息情况

临沂市临港经济开发区智能充换电站项目其他融资本金共计 17,200 万元，其中 2022 年 2 月，已发行专项债券 5,000 万元，期限为十年，实际年利率为 3.05% 计划 2023 年年初发行专项债券 12,200 万元，期限为十年，利率按 4% 测算；债券存续期内每半年付息，利息共计 6,405 万元，本息合计 23,605 万元，明细如下：



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       |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 2022 年 | 5,000.00  |           | 5,000.00  | 76.25    |
| 2023 年 | 12,200.00 |           | 17,200.00 | 396.50   |
| 2024 年 |           |           | 17,200.00 | 640.50   |
| 2025 年 |           |           | 17,200.00 | 640.50   |
| 2026 年 |           |           | 17,200.00 | 640.50   |
| 2027 年 |           |           | 17,200.00 | 640.50   |
| 2028 年 |           |           | 17,200.00 | 640.50   |
| 2029 年 |           |           | 17,200.00 | 640.50   |
| 2030 年 |           |           | 17,200.00 | 640.50   |
| 2031 年 |           |           | 17,200.00 | 640.50   |
| 2032 年 |           | 5,000.00  | 12,200.00 | 564.25   |
| 2033 年 |           | 12,200.00 |           | 244.00   |
| 合计     | 17,200.00 | 17,200.00 |           | 6,405.00 |

### 三、项目产生的净现金流入

#### （一）现金流入基本假设条件及依据

本期债券募集资金投资项目现金流入主要通过电费收入实现。临沂市临港经济开发区智能充换电站项目建设期计划 36 个月，建设期为 2021 年 6 月~2024 年 5 月，自 2024 年 6 月投入运营。

项目建成达产后，年服务 2,100 台电动重卡换电使用，按照每车日行 200 公里，每百公里耗电 200 千瓦计算，年均充电按 330 天计算，则年耗电量 27,720 万千瓦，电费收入按照 1.05 元/千瓦计算，则本项目年收入为 29,106 万元。

#### （二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市临港经济开发区智能充换电站项目付现成本包括人员经费、原材料、燃料动力费、修理费用、利息支出、其他费用和税金及附加等。



### 1. 人员经费

本项目新增定员 30 人，年工资按照 12 万元/人，职工福利费按工资总额的 14% 计提，考虑到物价上涨，通货膨胀等因素，工资水平每年按 3% 的增长比例测算。

### 2. 原材料

本项目主要原材料费为充电电能消耗，用电成本 0.7 元/度，则年用电约为 19,404 万元。

### 3. 燃料动力费

该项目年用电约 79.83 万度，电费单价 0.6 元，年用水约 438m<sup>3</sup>，水费单价 3 元，费用约为 48.03 万元。

### 4. 修理费用

根据同类项目类似数据，设备维护等费用占建设投资的 1.50%，预测该项目发债期内比例保持不变。

### 5. 利息支出

临沂市临港经济开发区智能充换电站项目发行专项债券 20,000 万元，其中 2022 年 2 月已发行专项债券 5,000 万元，实际年利率为 3.05%；本次发行专项债券 2,800 万元，预计 2023 年年初发行专项债券 12,200 万元，年利率按 4% 测算，期限均为 10 年。

### 6. 其他费用

包括管理费用和营业费用。管理费用包括办公费、差旅费、劳保费、招待费等项费用；营业费用包括广告费、综合维护费和其他销售。其他费用约为 308 万元。

### 7. 税金及附加

(1) 根据财税[2016]57 号文件规定，电费增值税税率按收入的 13% 征收率计算；

(2) 城市维护建设税，按 5% 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 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         | 2024 年<br>6-12 月 | 2025 年    | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    |
|------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 收入         | 16,978.50        | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |
| 付现成本费用     | 12,179.76        | 22,564.68 | 22,792.19 | 23,504.83 | 23,514.91 |
| 现金净流入      | 4,798.74         | 6,541.32  | 6,313.81  | 5,601.17  | 5,591.09  |
| 加：支付的债券利息  | 752.50           | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 752.50    |
| 可支付本息的项目收益 | 5,551.24         | 7,293.82  | 7,066.31  | 6,353.67  | 6,343.59  |

(续表)

| 项目         | 2029 年    | 2030 年    | 2031 年    | 2032 年    | 2033 年  | 合计         |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
| 收入         | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |         | 249,826.50 |
| 付现成本费用     | 23,525.31 | 23,536.01 | 23,547.03 | 23,459.20 | 244.00  | 198,867.92 |
| 现金净流入      | 5,580.69  | 5,569.99  | 5,558.97  | 5,646.80  | -244.00 | 50,958.58  |
| 加：支付的债券利息  | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 620.25    | 244.00  | 6,884.25   |
| 可支付本息的项目收益 | 6,333.19  | 6,322.49  | 6,311.47  | 6,267.05  |         | 57,842.83  |

#### 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 |        | 132.25 | 132.25 |          |
| 2023 年 |        | 508.50 | 508.50 |          |
| 2024 年 |        | 752.50 | 752.50 | 5,551.24 |
| 2025 年 |        | 752.50 | 752.50 | 7,293.82 |
| 2026 年 |        | 752.50 | 752.50 | 7,066.31 |



| 年度     | 借贷本息支付    |          |           | 项目收益      |
|--------|-----------|----------|-----------|-----------|
|        | 本金        | 利息       | 本息合计      |           |
| 2027 年 |           | 752.50   | 752.50    | 6,353.67  |
| 2028 年 |           | 752.50   | 752.50    | 6,343.59  |
| 2029 年 |           | 752.50   | 752.50    | 6,333.19  |
| 2030 年 |           | 752.50   | 752.50    | 6,322.49  |
| 2031 年 |           | 752.50   | 752.50    | 6,311.47  |
| 2032 年 | 7,800.00  | 620.25   | 8,420.25  | 6,267.05  |
| 2033 年 | 12,200.00 | 244.00   | 12,444.00 |           |
| 合计     | 20,000.00 | 7,525.00 | 27,525.00 | 57,842.83 |
| 利息备付率  |           |          |           | 7.69      |
| 偿债备付率  |           |          |           | 2.10      |

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(十六期)-2022 年山东省政府专项债券(二十九期)临沂市临港经济开发区智能充换电站项目可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措,为临沂市临港经济开发区智能充换电站项目提供足够的资金支持,保证项目的顺利施工。同时,电费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(十六期)-2022 年山东省政府专项债券(二十九期)临沂市临港经济开发区智能充换电站项目还本付息要求。

## 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,致使用电量和价格发生变化,导致预测数据与实际情况之间出现差异,从而产生收入的不确定性,进而影响项目的现金流量。

### 2. 运营风险

项目建成后的运营管理,特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险,项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营及运营效益。



### 3. 利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

附件：项目基本情况与收益情况说明



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（十六期）

## -2022 年山东省政府专项债券（二十九期）

## 临沂市临港经济开发区智能充换电站项目

## 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（十六期）-2022 年山东省政府专项债券（二十九期）临沂市临港经济开发区智能充换电站项目的发债项目为临沂市临港经济开发区智能充换电站项目，本项目总投资 48,960.31 万元，其中静态投资 47,589.31 万元（建筑工程费 8,442 万元，设备购置费 27,655.90 万元，安装工程费 7,094.35 万元，工程建设其他费用 3,509.72 万元，基本预备费 887.34 万元），铺底流动资金 410 万元），动态投资 961 万元（建设期利息）。项目自有资本金 28,960.31 万元，通过发行专项债券融资 20,000 万元（本次发行专项债券 2,800 万元，2022 年 2 月已发行专项债券 5,000 万元，预计 2023 年年初发行专项债券 12,200 万元），发债期限 10 年。用于资金平衡的项目收益共计 57,842.83 万元，详细情况如下：

## 一、项目实施单位情况

实施单位：临沂绿源物流有限公司

负责人：王岩

统一社会信用代码：91371300MA942BXN6J

经营范围：一般项目：国内货物运输代理；新能源汽车换电设施销售；运输设备租赁服务；机械设备租赁；新能源汽车整车销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车生产测试设备销售；装卸搬运；信息技术咨询服务；蓄电池租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；风力发电技术服务；智能输配电及控制设备销售；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；机动车充电销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

## 二、项目建设情况

本项目总占地面积 100,000 平方米，共建设 30 处 60 座换电站，总建筑面积 13,500 平方米。每处换电站占地 3,300 平方米，建筑面积 450 平方米，设置 2 座 8 工位换电站并配套 1 座高压配电室。每座换电站可满足 35 台电动重卡充换电使用，因此每处换电站设计服务 70 台电动重卡使用。

项目全部建成后可年服务 2,100 台电动重卡换电使用。

## 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 249,826.50 万元。具体如下：

金额单位：人民币万元

| 项目   | 计算依据        | 2024 年<br>6-12 月 | 2025 年    | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    |
|------|-------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 电费收入 | 电量（万 KWh/年） | 16,170.00        | 27,720.00 | 27,720.00 | 27,720.00 | 27,720.00 |
|      | 单价（元/KWh）   | 1.05             | 1.05      | 1.05      | 1.05      | 1.05      |
|      | 小计          | 16,978.50        | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |

（续表）

| 项目   | 计算依据        | 2029 年    | 2030 年    | 2031 年    | 2032 年    | 合计         |
|------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 电费收入 | 电量（万 KWh/年） | 27,720.00 | 27,720.00 | 27,720.00 | 27,720.00 |            |
|      | 单价（元/KWh）   | 1.05      | 1.05      | 1.05      | 1.05      |            |
|      | 小计          | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 249,826.50 |

### 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电费收入实现。临沂市临港经济开发区智能充换电站项目建设期计划 36 个月，建设期为 2021 年 6 月~2024 年 5 月，自 2024 年 6 月投入运营。

项目建成达产后，年服务 2,100 台电动重卡换电使用，按照每车日行 200 公里，每百公里耗电 200 千瓦计算，年均充电按 330 天计算，则年耗电量 27,720 万千瓦，电费收入按照 1.05 元/千瓦计算，则本项目年收入为 29,106 万元。

## 四、项目预测付现成本情况

## 1. 预测付现成本

该项目发债期内预测经营期付现成本总额 198,867.92 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

| 项目      | 2024 年<br>6-12 月 | 2025 年    | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    |
|---------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 人员工资和经费 | 239.40           | 422.71    | 435.39    | 448.46    | 461.91    |
| 原材料费用   | 9,702.00         | 19,404.00 | 19,404.00 | 19,404.00 | 19,404.00 |
| 燃料动力费   | 28.02            | 48.03     | 48.03     | 48.03     | 48.03     |
| 修理费     | 420.00           | 720.00    | 720.00    | 720.00    | 720.00    |
| 财务费用    | 752.50           | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 752.50    |
| 其他费用    | 179.67           | 308.00    | 308.00    | 308.00    | 308.00    |
| 税金      | 858.17           | 909.44    | 1,124.27  | 1,823.84  | 1,820.47  |
| 合计      | 12,179.76        | 22,564.68 | 22,792.19 | 23,504.83 | 23,514.91 |

(续表)

| 项目      | 2029 年    | 2030 年    | 2031 年    | 2032 年    | 2033 年 | 合计         |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|------------|
| 人员工资和经费 | 475.77    | 490.04    | 504.74    | 519.88    |        | 3,998.30   |
| 原材料费用   | 19,404.00 | 19,404.00 | 19,404.00 | 19,404.00 |        | 164,934.00 |
| 燃料动力费   | 48.03     | 48.03     | 48.03     | 48.03     |        | 412.26     |
| 修理费     | 720.00    | 720.00    | 720.00    | 720.00    |        | 6,180.00   |
| 财务费用    | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 620.25    | 244.00 | 6,884.25   |
| 其他费用    | 308.00    | 308.00    | 308.00    | 308.00    |        | 2,643.67   |
| 税金      | 1,817.01  | 1,813.44  | 1,809.76  | 1,839.04  |        | 13,815.44  |
| 合计      | 23,525.31 | 23,536.01 | 23,547.03 | 23,459.20 | 244.00 | 198,867.92 |

## 2. 预测的依据

临沂市临港经济开发区智能充换电站项目付现成本包括人员经费、原材料、燃料动力费、修理费用、利息支出、其他费用和税金及附加等。

### (1) 人员经费

本项目新增定员 30 人，年工资按照 12 万元/人，职工福利费按工资总额的 14%计提，考虑到物价上涨，通货膨胀等因素，工资水平每年按 3%的增长比例测算。

#### （2）原材料费用

本项目主要原材料费为充电电能消耗，用电成本 0.7 元/度，则年用电约为 19,404 万元。

#### （3）燃料动力费

该项目年用电约 79.83 万度，电费单价 0.6 元，年用水约 438m<sup>3</sup>，水费单价 3 元，费用约为 48.03 万元。

#### （4）修理费用

根据同类项目类似数据，设备维护等费用占建设投资的 1.50%，预测该项目发债期内比例保持不变。

#### （5）利息支出

临沂市临港经济开发区智能充换电站项目发行专项债券 20,000 万元，其中 2022 年 2 月已发行专项债券 5,000 万元，实际年利率为 3.05%；本次发行专项债券 2,800 万元，预计 2023 年年初发行专项债券 12,200 万元，年利率按 4%测算，期限均为 10 年。

#### （6）其他费用

包括管理费用和营业费用。管理费用包括办公费、差旅费、劳保费、招待费等项费用；营业费用包括广告费、综合维护费和其他销售。其他费用约为 308 万元。

#### （7）税金及附加

①根据财税[2016]57 号文件规定，电费增值税税率按收入的 13%征收率计算；

②城市维护建设税，按 5%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 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           | 2024 年<br>6-12 月 | 2025 年    | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    |
|--------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、收入         | 16,978.50        | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |
| 电费收入         | 16,978.50        | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |
| 二、付现成本费用     | 12,179.76        | 22,564.68 | 22,792.19 | 23,504.83 | 23,514.91 |
| 1.人员工资和经费    | 239.40           | 422.71    | 435.39    | 448.46    | 461.91    |
| 2.原材料费用      | 9,702.00         | 19,404.00 | 19,404.00 | 19,404.00 | 19,404.00 |
| 3.燃料动力费      | 28.02            | 48.03     | 48.03     | 48.03     | 48.03     |
| 4.修理费        | 420.00           | 720.00    | 720.00    | 720.00    | 720.00    |
| 5.财务费用       | 752.50           | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 752.50    |
| 6.其他费用       | 179.67           | 308.00    | 308.00    | 308.00    | 308.00    |
| 7.税金         | 858.17           | 909.44    | 1,124.27  | 1,823.84  | 1,820.47  |
| 三、现金净流入      | 4,798.74         | 6,541.32  | 6,313.81  | 5,601.17  | 5,591.09  |
| 加:利息支出       | 752.50           | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 752.50    |
| 四、可支付本息的项目收益 | 5,551.24         | 7,293.82  | 7,066.31  | 6,353.67  | 6,343.59  |

(续表)

| 项目        | 2029 年    | 2030 年    | 2031 年    | 2032 年    | 2033 年 | 合计         |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|------------|
| 一、收入      | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |        | 249,826.50 |
| 电费收入      | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |        | 249,826.50 |
| 二、付现成本费用  | 23,525.31 | 23,536.01 | 23,547.03 | 23,459.20 | 244.00 | 198,867.92 |
| 1.人员工资和经费 | 475.77    | 490.04    | 504.74    | 519.88    |        | 3,998.30   |
| 2.原材料费用   | 19,404.00 | 19,404.00 | 19,404.00 | 19,404.00 |        | 164,934.00 |
| 3.燃料动力费   | 48.03     | 48.03     | 48.03     | 48.03     |        | 412.26     |
| 4.修理费     | 720.00    | 720.00    | 720.00    | 720.00    |        | 6,180.00   |

| 项目           | 2029 年   | 2030 年   | 2031 年   | 2032 年   | 2033 年  | 合计        |
|--------------|----------|----------|----------|----------|---------|-----------|
| 5.财务费用       | 752.50   | 752.50   | 752.50   | 620.25   | 244.00  | 6,884.25  |
| 6.其他费用       | 308.00   | 308.00   | 308.00   | 308.00   |         | 2,643.67  |
| 7.税金         | 1,817.01 | 1,813.44 | 1,809.76 | 1,839.04 |         | 13,815.44 |
| 三、现金净流入      | 5,580.69 | 5,569.99 | 5,558.97 | 5,646.80 | -244.00 | 50,958.58 |
| 加:利息支出       | 752.50   | 752.50   | 752.50   | 620.25   | 244.00  | 6,884.25  |
| 四、可支付本息的项目收益 | 6,333.19 | 6,322.49 | 6,311.47 | 6,267.05 |         | 57,842.83 |

## 六、净现金流情况

金额单位：人民币 万元

| 序号  | 项目         | 2021 年<br>-2023 年 | 2024 年     | 2025 年    | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    |
|-----|------------|-------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一   | 筹资活动       |                   |            |           |           |           |           |
| (一) | 现金流入       | 48,960.31         |            |           |           |           |           |
| 1   | 自有资本金流入    | 28,960.31         |            |           |           |           |           |
| 2   | 专项债券资金流入   | 20,000.00         |            |           |           |           |           |
| (二) | 现金流出       | 640.75            | 752.50     | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 752.50    |
| 1   | 付息         | 640.75            | 752.50     | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 752.50    |
| 2   | 偿还本金       |                   |            |           |           |           |           |
| (三) | 筹资活动净流入    | 48,319.56         | -752.50    | -752.50   | -752.50   | -752.50   | -752.50   |
| 二   | 投资活动       |                   |            |           |           |           |           |
| (一) | 现金流入       |                   |            |           |           |           |           |
| (二) | 现金流出(基建支出) | 25,000.00         | 22,589.31  |           |           |           |           |
| (三) | 投资活动净流入    | -25,000.00        | -22,589.31 |           |           |           |           |
| 三   | 经营活动       |                   |            |           |           |           |           |
| (一) | 现金流入       |                   | 16,978.50  | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |

| 序号  | 项目       | 2021 年<br>-2023 年 | 2024 年     | 2025 年    | 2026 年    | 2027 年    | 2028 年    |
|-----|----------|-------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| (二) | 现金流出     |                   | 11,427.26  | 21,812.18 | 22,039.69 | 22,752.33 | 22,762.41 |
| (三) | 经营活动净流入  |                   | 5,551.24   | 7,293.82  | 7,066.31  | 6,353.67  | 6,343.59  |
| 四   | 本期现金流入净额 | 23,319.56         | -17,790.57 | 6,541.32  | 6,313.81  | 5,601.17  | 5,591.09  |
| 五   | 累计现金流入净额 | 23,319.56         | 5,528.99   | 12,070.31 | 18,384.12 | 23,985.29 | 29,576.38 |

(续表)

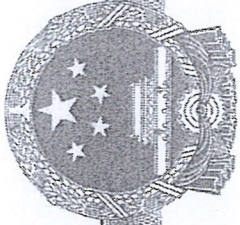
| 序号  | 项目         | 2029 年    | 2030 年    | 2031 年    | 2032 年    | 2033 年     | 合计         |
|-----|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 一   | 筹资活动       |           |           |           |           |            |            |
| (一) | 现金流入       |           |           |           |           |            | 48,960.31  |
| 1   | 自有资本金流入    |           |           |           |           |            | 28,960.31  |
| 2   | 专项债券资金流入   |           |           |           |           |            | 20,000.00  |
| (二) | 现金流出       | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 8,420.25  | 12,444.00  | 27,525.00  |
| 1   | 付息         | 752.50    | 752.50    | 752.50    | 620.25    | 244.00     | 7,525.00   |
| 2   | 偿还本金       |           |           |           | 7,800.00  | 12,200.00  | 20,000.00  |
| (三) | 筹资活动净流入    | -752.50   | -752.50   | -752.50   | -8,420.25 | -12,444.00 | 21,435.31  |
| 二   | 投资活动       |           |           |           |           |            |            |
| (一) | 现金流入       |           |           |           |           |            |            |
| (二) | 现金流出(基建支出) |           |           |           |           |            | 47,589.31  |
| (三) | 投资活动净流入    |           |           |           |           |            | -47,589.31 |
| 三   | 经营活动       |           |           |           |           |            |            |
| (一) | 现金流入       | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 | 29,106.00 |            | 249,826.50 |
| (二) | 现金流出       | 22,772.81 | 22,783.51 | 22,794.53 | 22,838.95 |            | 191,983.67 |
| (三) | 经营活动净流入    | 6,333.19  | 6,322.49  | 6,311.47  | 6,267.05  |            | 57,842.83  |
| 四   | 本期现金流入净额   | 5,580.69  | 5,569.99  | 5,558.97  | -2,153.20 | -12,444.00 | 31,688.83  |

| 序号 | 项目       | 2029 年    | 2030 年    | 2031 年    | 2032 年    | 2033 年    | 合计 |
|----|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----|
| 五  | 期末现金流入净额 | 35,157.07 | 40,727.06 | 46,286.03 | 44,132.83 | 31,688.83 |    |

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

(副本)

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 特殊普通合伙企业分支机构

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）

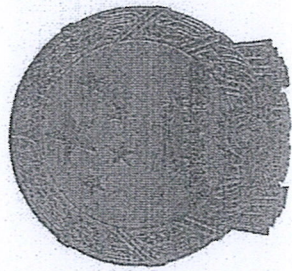
成立日期 2018年 06 月 14 日

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

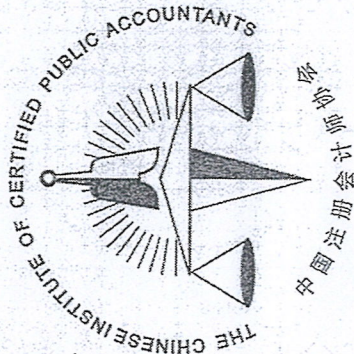
发证日期: 2003 年 05 月 28 日  
Date of Issuance



2017年03月02日



年 月 日  
/y /m /d



姓名: 刘光  
Full name: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1975-08-06  
Date of birth: 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  
Working unit: 山东和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所  
身份证号码: 372801750806081  
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  
/y /m /d



姓名 刘士丹  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1989-12-18  
Date of birth  
工作单位 和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所  
Working unit  
身份证号码 3713020053483  
Identity card No

