

2023 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项  
债券（四期）——2023 年山东省政府专项债券（五期）

潍坊市高新区信息化设施提升项目

项目收益与融资平衡

专项评价报告



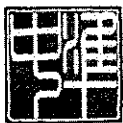
中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话)TEL: (0531)55556014

(邮编)POSTCODE: 250100

(地址)ADDRESS: 山东省济南市历下区华能路 38 号汇源大厦 1909-1



中准会计师事务所（特殊普通合伙）  
Zhongzhun Certified Public Accountants

2023 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项  
债券（四期）——2023 年山东省政府专项债券（五期）  
潍坊市高新区信息化设施提升项目  
项目收益与融资平衡  
专项评价报告

中准鲁咨字[2023]025 号

我们接受委托，对本项目收益与融资自求平衡情况进行评价并出具专项评价报告。

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》及相关部门提供的资料，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。

## 一、编制基础

本次以项目可行性研究报告、单位提供其他相关资料为基础，编制该项目现金流入预测说明。

## 二、基本假设

（一）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；

（二）国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变

化；

（三）预测期内项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行，项目能够如期完工并交付使用；

（四）预测期内预测的各项收入能够顺利执行，收入均在正常范围内变动；

（五）项目收入和支出预测数据均以收付实现制为基础；

（六）预测期内不会受到重大或有负债不利影响；

（七）无其他人力不可抗拒及不可预见因素的重大不利影响。

### 三、项目基本情况

#### （一）项目情况简介

##### 1、项目名称

潍坊高新区信息化设施提升项目

##### 2、立项单位

潍坊泰坤电子科技有限公司

潍坊泰坤电子科技有限公司成立于 2020-01-09，法定代表人为张文庆，注册资本为 1000 万元人民币，统一社会信用代码为 91370700MA3RCTKW0G，企业地址位于山东省潍坊高新区清池街道花园社区健康东街 6699 号创新大厦 429 室，所属行业为批发业，经营范围包含：一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;信息系统

集成服务;计算机系统服务;计算机软硬件及辅助设备批发;电气设备销售;机械电气设备销售;通信设备销售;通讯设备销售;电子专用设备销售;电子元器件与机电组件设备销售;智能输配电及控制设备销售;网络设备销售;互联网设备销售;以自有资金从事投资活动。(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)。潍坊泰坤电子科技有限公司目前的经营状态为在营(开业)企业。

### 3、项目规划审批

2022年10月26日,本项目取得山东省建设项目备案登记证明,项目代码2210-370791-04-01-681422,项目总投资额46,120.00万元。

### 4、项目规模与主要建设内容

项目位于潍坊高新辖区内,拟对区域内信息化设施实施提升改造。主要包括:(1)视频云提升部分:包括信息化设备购置、安装,智能交通和全息感知,搭建全区统一视频云管控平台及前视频采集设备安装,实现视频共享等多维度数据融合;(2)5G传输配套设施提升部分:规划在渤海路以东新型发展区域敷设弱电通信综合管网约187.3公里,实现5G网络全覆盖、为配套设施提供有效传输支撑。项目建成后,将有助于完善潍坊高新区信息化配套设施,提升城市数字化管理水平。

## 5、项目建设期限

本项目预计工期为 2022 年 12 月至 2025 年 1 月。

### (二) 投资估算与资金筹措方式

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券及银行融资等方式。其中，项目单位自有资金 9,320.00 万元；发行专项债券 27,600.00 万元，其中本期拟发行专项债券 1,000.00 万元，后期拟发行专项债券 26,600.00 万元；拟通过银行融资 9,200.00 万元。

表 1 项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	46,120.00	100%	
一、资本金	9,320.00	20.21%	
（一）自有资金	9,320.00		
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	36,800.00	79.79%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	1,000.00		
（三）后续拟发行专项债券	26,600.00		
（四）银行融资	9,200.00		

## 四、项目预期现金流入、成本、税费及融资平衡情况

### (一) 项目现金流入预测

根据可行性研究报告及项目单位提供的相关资料,项目建成后,主要营业收入来源于视频云服务收入、通讯基础设施租赁收入。

### 1、视频云服务收费收入

项目建成后,视频云系统可提供行业政府部门监控、大型商超监控、中小型商超监控、大型商超监控数据分析、小区重点区域外围监控等服务,年服务费用 4,450.00 万元。

#### ①各行业的政府主管部门视频监控服务收入

项目视频云系统建成后,可为项目区内各行业的政府主管部门如公安、交警、城管、安检、综治等提供公共安全视频监控、智能交通安全实时动态监管等服务,年均服务收入按 1,800.00 万元。

#### ②大型商超视频监控服务收入

项目视频云系统可覆盖潍坊高新区约 10 家大型商超(如谷德、谷德茂、益家园、银座等),视频监控服务收费价格按 20 万元/家/年,则年均大型商超视频监控服务收入 200 万元。

#### ③中小型商超视频监控服务收入

项目视频云系统可覆盖潍坊高新区约 300 家中小型商超,视频监控服务收费价格按 4.50 万元/家/年,则年均大型商超视频监控服务收入 1,350.00 万元。

#### ④大型商超视频监控数据分析服务收入

项目视频云系统，在项目辖区内大型商超出入口、停车出入口等设置视频监控等设备，可为其提供视频监控数据分析服务，包括顾客人员结构、年龄、人流量等数据，以及同类竞争商超相关客户信息，为商超招商选品、营销策略等提供一定的数据支撑。

项目视频云系统可覆盖潍坊高新区约 10 家大型商超（如谷德、谷德茂、益家园、银座等），视频监控数据服务收费价格按 10 万元/家/年，则年均大型商超视频监控数据服务收入 100 万元。

#### ⑤小区重点区域外围视频监控服务收入

项目视频云系统，在项目辖区内约 400 个小区重点区域外围（小区出入口、车辆出入口、沿街商户等）设置视频监控等设备，小区视频监控服务收费价格按 2.50 万元/个/年，则年均小区重点区域外围视频监控服务收入 1,000.00 万元。

#### 2、通信基础设施租赁收入

项目建设弱电通信综合管网分为 6 孔弱电通信管网和 12 孔弱电通信管网，总长度长度 187.3km。建成后拟将通信管网租赁给通信运营公司如移动、电信、联通，以及沿线企事业单位、商家，有通信专线需求的用户等，年租赁费用 2,112.50 万元。

#### ①6 孔弱电通信管网收入

项目建设弱电通信综合管网 6 孔长度 49.60km，参考项目周边通信管网的市场价格，6 孔弱电通信综合管网租赁价格按 65 元/m/年，则项目 6 孔弱电通信管网收入 322.40 万元。

## ②12 孔弱电通信管网收入

项目建设弱电通信综合管网 12 孔长度 137.70km，参考项目周边通信管网的市场价格，12 孔弱电通信综合管网租赁价格按 130 元/m/年，则项目 12 孔弱电通信管网收入 1,790.10 万元。

表 2 本项目各年预计运营现金流入如下表 单位：(万元)

年份	各行业 政府部门 监控 服务收 入	大型商超 监控服 务收 入	中小型 型商超 监控服 务收 入	大型商超 监控数 据分 析服 务收 入	小区重 点区 域外 围监 控服 务收 入	6 孔弱 电通信 管 网收 入	12 孔弱 电通信 管 网收 入	现金流入 合计
2023 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年	1,650.00	183.33	1,237.50	91.67	916.67	295.53	1,640.93	6,015.63
2026 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2027 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2028 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2029 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2030 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2031 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2032 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2033 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2034 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2035 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2036 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2037 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2038 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2039 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50



2040 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2041 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2042 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2043 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2044 年	1,800.00	200.00	1,350.00	100.00	1,000.00	322.40	1,790.10	6,562.50
2045 年	900.00	100.00	675.00	50.00	500.00	161.20	895.05	3,281.25
合计	36,750.00	4,083.33	27,562.50	2,041.67	20,416.67	6,582.33	36,547.88	133,984.38

## (二) 项目成本预测

项目成本费用主要包括燃动力费、修理费、其他费用等。

### 1、燃动力费

项目年均燃动力费用为 280 万元。其中，项目年用电量 350 万 kWh，单价按 0.8 元/kWh，则年电费为 280 万元。

### 2、修理费

项目修理费用主要指在经营期内进行必要的修理所发生的费用，按折旧费用的 10%计，正常年度折旧费为 2,730.36 万元，则修理费为 273.04 万元。

### 3、其他费用

本项目其他费用包括其他管理费用、其他营业费用，按正常年营业收入的 10%计取。

表 3 本项目各年预计运营现金流出如下表 单位：（万元）

年份	燃动力费	修理费	其他费用	合计
2023 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2024 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年	256.67	250.28	601.56	1,108.51
2026 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2027 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29

2028 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2029 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2030 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2031 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2032 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2033 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2034 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2035 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2036 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2037 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2038 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2039 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2040 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2041 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2042 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2043 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2044 年	280.00	273.04	656.25	1,209.29
2045 年	140.00	136.52	328.13	604.65
合计	5,716.67	5,574.56	13,398.44	24,689.67

### (三) 项目税费现金流出预测

本项目相关税率：增值税税率 6%、9%、13%，附加税 12%（其中：城建税税率 7%，教育费附加税率 3%，地方教育费附加税率 2%），所得税税率 25%。增值税考虑建设期进项税抵扣，所得税考虑折旧、债券利息税前扣除。

表 4 本项目相关税费估算表 单位：（万元）

年份	所得税	增值税	房产税	附加税	税费现金流出合计
2023 年	-	-	-	-	-
2024 年	-	-	-	-	-
2025 年	-	-	-	-	-
2026 年	-	-	-	-	-
2027 年	63.94	-	-	-	63.94
2028 年	194.75	-	-	-	194.75

2029 年	210.57	-	-	-	210.57
2030 年	226.38	-	-	-	226.38
2031 年	242.19	-	-	-	242.19
2032 年	258.00	-	-	-	258.00
2033 年	265.69	124.98	-	15.00	405.67
2034 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2035 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2036 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2037 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2038 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2039 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2040 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2041 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2042 年	256.21	441.09	-	52.93	750.23
2043 年	306.21	441.09	-	52.93	800.23
2044 年	406.21	441.09	-	52.93	900.23
2045 年	228.10	220.54	-	26.46	475.11
合计	4,707.90	5,197.51	-	623.70	10,529.11

#### (四) 应付本息情况

##### 1、专项债券

本项目 2023 年 1 月本期拟发行专项债券 1,000.00 万元，假设债券期限为 20 年，利率为 4%，2023 年后期拟发行专项债券 9,000.00 万元，2024 年拟发行专项债券 10,000.00 万元，2025 年拟发行专项债券 7,600.00 万元，假设债券期限为 20 年，利率为 4%，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下。

表 5 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

年度	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	融资利率	付息合计	还本付息合计
2023 年		10,000.00		10,000.00	4.00%	200.00	200.00
2024 年	10,000.00	10,000.00		20,000.00	4.00%	600.00	600.00
2025 年	20,000.00	7,600.00		27,600.00	4.00%	952.00	952.00

2026 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2027 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2028 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2029 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2030 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2031 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2032 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2033 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2034 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2035 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2036 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2037 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2038 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2039 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2040 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2041 年	27,600.00			27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2042 年	27,600.00		-	27,600.00	4.00%	1,104.00	1,104.00
2043 年	27,600.00		10,000.00	17,600.00	4.00%	904.00	10,904.00
2044 年	17,600.00		10,000.00	7,600.00	4.00%	504.00	10,504.00
2045 年	7,600.00		7,600.00	-	4.00%	152.00	7,752.00
合计		27,600.00	27,600.00			22,080.00	49,680.00

## 2、银行借款

本项目计划银行借款 9,200.00 万元，期限 10 年，2023 年 9 月贷入，2032 年 9 月偿还，利率 5.50%。银行借款还本付息情况如下。

表 6 本项目银行借款还本付息情况（单位：万元）

年度	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	融资利率	付息合计	还本付息合计
2023 年		9,200.00		9,200.00	5.50%	365.98	365.98
2024 年	9,200.00	-		9,200.00	5.50%	506.00	506.00
2025 年	9,200.00	-	1,150.00	8,050.00	5.50%	488.50	1,638.50
2026 年	8,050.00		1,150.00	6,900.00	5.50%	425.25	1,575.25
2027 年	6,900.00		1,150.00	5,750.00	5.50%	362.00	1,512.00
2028 年	5,750.00		1,150.00	4,600.00	5.50%	298.75	1,448.75
2029 年	4,600.00		1,150.00	3,450.00	5.50%	235.50	1,385.50

2030 年	3,450.00		1,150.00	2,300.00	5.50%	172.25	1,322.25
2031 年	2,300.00		1,150.00	1,150.00	5.50%	109.00	1,259.00
2032 年	1,150.00		1,150.00	-	5.50%	45.75	1,195.75
合计	-	9,200.00	9,200.00			3,008.97	12,208.97

(五) 项目资金平衡测算表

表 7 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	0.00	0.00	6,015.63	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50
经营活动支出	0.00	0.00	1,108.51	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29
支付的各项税费	0.00	0.00	0.00	0.00	63.94	194.75	210.57	226.38
经营活动现金净流量	0	0	4,907.12	5,353.21	5,289.27	5,158.46	5,142.65	5,126.83
二、投资活动产生的现金								
建设投资支出	23,294.02	13,195.53	6,517.97		0.00	0.00	0.00	0.00
流动资金								
投资活动现金净流量	-23,294.02	-13,195.53	-6,517.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金								
资本金流入	4,660.00	4,301.54	358.46					
债券融资款	10,000.00	10,000.00	7,600.00					
银行借款	9,200.00	0.00	0.00					
偿还债券本金								
偿还银行借款本金				1,150.00	1,150.00	1,150.00	1,150.00	1,150.00
支付债券利息	200.00	600.00	952.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00
支付银行借款利息	365.98	506.00	488.50	425.25	362.00	298.75	235.50	172.25
融资活动现金净流量	23,294.02	13,195.54	6,517.96	-2,679.25	-2,616.00	-2,552.75	-2,489.50	-2,426.25
四、期初现金	0.00	0.00	0.00	4,907.12	7,581.08	10,254.36	12,860.06	15,513.21
当年现金变动	0.00	0.00	4,907.12	2,673.96	2,673.27	2,605.71	2,653.15	2,700.58
五、期末现金	0.00	0.00	4,907.12	7,581.08	10,254.36	12,860.06	15,513.21	18,213.80

(续表)

项目/年度	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50
经营活动支出	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29
支付的各项税费	242.19	258.00	405.67	750.23	750.23	750.23	750.23	750.23
经营活动现金净流量	5,111.02	5,095.21	4,947.54	4,602.98	4,602.98	4,602.98	4,602.98	4,602.98
二、投资活动产生的现金								
建设投资支出	0.00	0.00						
流动资金								
投资活动现金净流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金								
资本金流入								
债券融资款								
银行借款								
偿还债券本金								
偿还银行借款本金	1,150.00	1,150.00	0.00					
支付债券利息	1,104.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00
支付银行借款利息	109.00	45.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融资活动现金净流量	-2,363.00	-2,299.75	-1,104.00	-1,104.00	-1,104.00	-1,104.00	-1,104.00	-1,104.00
四、期初现金	18,213.80	20,961.82	23,757.28	27,600.82	31,099.80	34,598.78	38,097.77	41,596.75
当年现金变动	2,748.02	2,795.46	3,843.54	3,498.98	3,498.98	3,498.98	3,498.98	3,498.98
五、期末现金	20,961.82	23,757.28	27,600.82	31,099.80	34,598.78	38,097.77	41,596.75	45,095.73

(续表)

项目/年度	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50	6,562.50	3,281.25	133,984.38
经营活动支出	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29	1,209.29	604.65	24,689.67
支付的各项税费	750.23	750.23	750.23	750.23	800.23	900.23	475.11	10,529.11
经营活动现金净流量	4,602.98	4,602.98	4,602.98	4,602.98	4,552.98	4,452.98	2,201.49	98,765.60
二、投资活动产生的现金								
建设投资支出								43,007.52
流动资金								0.00
投资活动现金净流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-43,007.52
三、融资活动产生的现金								0.00
资本金流入								9,320.00
债券融资款								27,600.00
银行借款								9,200.00
偿还债券本金					10,000.00	10,000.00	7,600.00	27,600.00
偿还银行借款本金								8,050.00
支付债券利息	1,104.00	1,104.00	1,104.00	1,104.00	904.00	504.00	152.00	22,080.00
支付银行借款利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,008.97
融资活动现金净流量	-1,104.00	-1,104.00	-1,104.00	-1,104.00	-10,904.00	-10,504.00	-7,752.00	-14,618.97
四、期初现金	45,095.73	48,594.71	52,093.69	55,592.68	59,091.66	52,740.64	46,689.62	
当年现金变动	3,498.98	3,498.98	3,498.98	3,498.98	-6,351.02	-6,051.02	-5,550.51	41,139.11
五、期末现金	48,594.71	52,093.69	55,592.68	59,091.66	52,740.64	46,689.62	41,139.11	



## （六）本息覆盖倍数

表 8 现金流覆盖情况表（单位：万元）

融资方式	借贷本息支付			项目净现金流入
	本金	利息	本息合计	
本次发行债券	1,000.00	800.00	1,800.00	98,765.60
已发行债券				
后续拟发行债券	26,600.00	21,280.00	47,880.00	
银行贷款	9,200.00	3,008.97	12,208.97	
融资合计	36,800.00	25,088.97	61,888.97	
覆盖倍数	1.60			

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 98,765.60 万元，融资本息合计 61,888.97 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.60。

## 五、评估结论

基于财政部对地方政府发行专项债券的要求，并根据上述对项目的分析评价，本项目可以通过发行专项债券方式进行融资以满足资金筹措需求。根据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间内出现无法满足专项债券还本付息要求的情况。

(本页无正文)

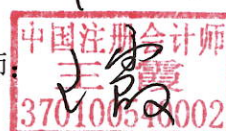
中准会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年一月十八日

主题词: 专项评价报告

地址: 山东省济南市历下区华能路 38 号汇源大厦 1909-1

邮编: 250100

电话: (0531)55556014

Add: Huiyuan Building, 38 Huaneng Road, Lixia District, Ji'nan, Shandong 1909-1 Postal code: 250100 Tel:0531-55556014



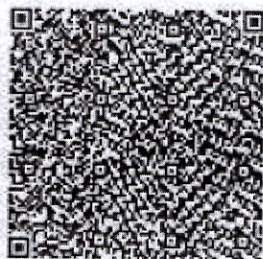
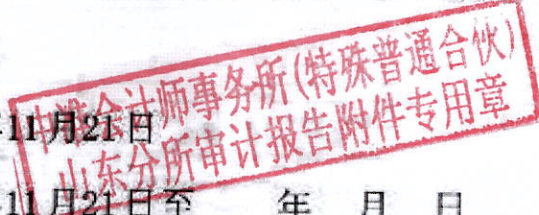
# 营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码 9137010008400119X3

名称 中准会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
类型 特殊普通合伙企业分支机构  
营业场所 山东省济南市历下区华能路38号汇源大厦1909-1  
负责人 申友良  
成立日期 2013年11月21日  
营业期限 2013年11月21日至 年 月 日  
经营范围 审查企业会计报表,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,出具有关的报告,承办会计咨询、会计服务(凭许可证经营)。(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)



登记机关



提示:1.每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送并公示上一年度年度报告,不另行通知;  
2.《企业信息公示暂行条例》第十条规定的企业有关信息形成后20个工作日内需要向社会公示(个体工商户、农民专业合作社除外)。



证书序号: 5000838

## 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》。

中准会计师事务所(普通合伙) 山东分所  
《会计师事务所分所执业证书》出租、出借、转让

## 会计师事务所分所 执业证书

名称: 中准会计师事务所、  
(普通合伙) 山东分所

负责人: 申友良

经营场所: 济南市历下区华能路38号  
汇源大厦1909-1

分所执业证书编号: 110001703701

批准执业文号: 鲁财会(2008) 57号

批准执业日期: 2008-12-03

发证机关:



中华人民共和国财政部制



中准会计师事务所(特殊普通合伙)  
 山东分所审计报告附审用章



CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名	申友良
性别	男
出生日期	1978/04/03
工作单位	德信正达有限责任会计师事务所
身份证号	371331750400215
会员编号	





2017



2016



2015



2014



申友良

0 年 3 月 31 日


2010 年度任职资格检查合格

2010 年 3 月 31 日

2011 年度任职资格检查合格

王霞 女 1970-03-03 山东德本会计师事务所有限公司 370102197003033726

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年03月03日

中准会计师事务所(特殊普通合伙)  
山东分所审计报告附件专用章

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2016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.

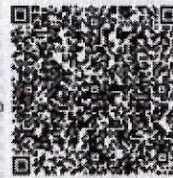
2016年03月03日

2011年度任职资格检查合格

年 月 日

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.



王霞

2012年度任职资格检查合格

年 月 日