

報 告 書

REPORT

2023 年山东省政府交通水利及市政产业
园区发展专项债券（五期）
——2023 年山东省政府专项债券（六期）
临沂市沂南县双创科技园领邦电动车业
基础设施建设
项目收益与融资平衡专项评价报告

中天运[2023]咨字第 00009 号

二〇二三年一月十八日



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

2023 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展
专项债券（五期）
——2023 年山东省政府专项债券（六期）
临沂市沂南县双创科技园领邦电动车业基础设施建设
项目收益与融资平衡专项评价报告

2023 年 1 月

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

双创科技园领邦电动车业基础设施建设项目

2、立项单位

单位名称：沂南县城投园区建设有限公司；

社会信用代码：91371321MA3DHXQ531；

法定代表人：杜纪隆；

注册资本：2,000.00 万元；

沂南县城投园区建设有限公司于 2017 年 4 月 21 日注册成立，厂址位于沂南县振兴路政务服务中心 1225 号，法定代表人杜纪隆。经营范围：公共基础设施投资经营；公路工程施工；工业园区道路厂房建设；污水处理；房地产开发。（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）。

3、项目规划审批

（1）项目已完成立项，山东省建设项目备案证明项目代码:2208-371321-04-01-522963。

（2）项目已完成用地预审，用地预审文件号：沂自然函〔2022〕133 号。

（3）项目已取得土地使用权证，证号：鲁 2020 沂南县不



动产产权第 0003226 号。

（4）项目已取得建设用地规划许可证，证号：地字第 371321202260164 号。

4、项目规模与主要建设内容

项目位于沂南县大庄镇金佛院村，沂南县双创科技园内。项目占地约 28 亩，总建筑面积约 19133 平方米，主要建设标准化车间、办公楼、倒班楼等作为园区基础设施，建成后对外出租，并配套建设园区雨污水管网等其他基础设施。

5、项目建设期限

本项目预计工期为 2023 年 1 月至 2024 年 11 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以及发行专项债券等方式。本项目估算总投资 21,250.00 万元，其中，项目单位自有资金 11,250.00 万元，本期拟发行专项债券 9,200.00 万元，后续拟于 2023 年上半年发行专项债券 800.00 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 | 21,250.00 | 100.00% | |
| 一、资本金 | 11,250.00 | 52.94% | |
| （一）自有资金 | 11,250.00 | 52.94% | |
| （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） | 10,000.00 | 47.06% | |
| （一）已发行专项债券 | | | |
| （二）本期拟发行专项债券 | 9,200.00 | 43.29% | |
| （三）后续拟发行专项债券 | 800.00 | 3.76% | |
| （四）银行融资 | | | |

四、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（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，该项目预期产生的现金流入主要来源于建筑物租赁费、停车费、广告费以及物业管理费。

1、建筑物租赁费现金流入

参照类似项目或类似使用性质建筑租赁合同确定本项目厂房租赁单价 15 元/平方米/月，综合服务楼租赁单价 30 元/平方米/月；可供出租面积为 19,133.00 平方米，其中厂房可供出租面积为 15,333.00 平方米，综合服务楼可供出租面积为 3,800.00 平方米。结合当地实际情况，运营期第一年出租率按照 80% 计算，第二年出租率按照 90% 计算，第三年及以后年份按照 95% 计算。

可比价格一览表

| | | | | |
|------|-----|----|-----|----|
| 项目名称 | 综合楼 | 厂房 | 物业费 | 车位 |
|------|-----|----|-----|----|

| | 出租（元/月） | 出租（元/m ² /月） | 元/m ² /月 | 出租（元/m ² /月） |
|-------------|---------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| 东方慧景 | 39 | | | |
| 华润大厦 | 36 | | | |
| 万阅城写字楼 | 36 | | 3 | |
| 临沂商城物资市场 | | 21 | | |
| 临谷科技创新孵化园 | | 19 | | |
| 商会大厦 | | | 3 | 550 |
| 鲁蓝表面科技生态示范园 | | 25 | 4 | 500 |

2、停车费现金流入

项目预计建设停车位 800 个，根据《临沂市人民政府办公室临沂市城市机动车停放服务收费管理试行办法》（临发办发[2010]125 号）文件内容：室外停车场收费：高峰期计时（7:00-21:00），15 分钟内免费，1 小时以内 1 元/小时，1 小时以外 1.5 元/半小时；非高峰期计次（21:00-次日 7:00），5 元/车/次。

本项目日间平均停车 1.5 小时，一天周转 4 次计算，日间收费为 12 元，夜间收费 6 元/车次，则每个车位一天可收费约 18 元。根据对临沂市区现有车位的调查统计，并考虑地段和时间使用率不同，结合当地实际情况，运营期第一年出租率按照 80% 计算，第二年出租率按照 90% 计算，第三年及以后年份按照 95% 计算。

3、广告费现金流入

园区道路及建筑物大厅、电梯均可设置广告牌，项目室外提供 680 个广告位对外出租，参考山东省临沂市鲁 Q 第三类

加油站立柱汽油标号牌体广告位 1500 元/月/个，本项目广告位租赁价格 1500 元/月/个计算。结合当地实际情况，运营期第一年出租率按照 80% 计算，第二年出租率按照 90% 计算，第三年及以后年份按照 95% 计算。

4、物业管理费现金流入

园区内成立物业公司统一对产业园进行管理，并收取物业管理费用，本项目物业管理费用按照实际出租面积收取。物业管理费用定价参考周边商品住宅物业单价，上浮一般不超过 200%，谨慎考虑，本项目物业费定价 2.5 元/m²/月。结合当地实际情况，运营期第一年出租率按照 80% 计算，第二年出租率按照 90% 计算，第三年及以后年份按照 95% 计算。

（二）项目成本预测

项目成本费用主要包括人员经费、燃料及动力费、设备维修费、其他费用以及各项税费等。

1、人员经费：本项目劳动定员 30 人，年工资按每人 6 万元估算，职工福利费按工资总额的 14% 计提，考虑通货膨胀，人员经费每 5 年上涨 5%。

2、燃料及动力费：本项目主要能耗为电力以及自来水，经计算年用电 210 万 kWh，电费价格按照 0.8 元/kWh 计算；年耗水 0.32 万 m³，自来水价格按照 3.0 元/m³ 计算。

3、设备维修费：按照项目总投资的 0.3% 计提，项目年修

理维护费为 63.75 万元。

4、其他费用：其他费用是在制造费用、管理费用和财务费用中扣除工资及福利费、折旧费、摊销费、利息支出以后的费用，预测该项目总成本中的其它费用约为总收入的 5%，该比例在发债期保持不变。

5、相关税费

（1）增值税：停车费服务、租赁费增值税率按 9% 计算；广告费服务、物业管理费增值税率按 6% 计算；

（2）城市维护建设税：按照应纳增值税额的 5% 计算；

（3）教育费附加：按照应纳增值税额的 3% 计算；

（4）地方教育费附加：按照应纳增值税额的 2% 计算；

（5）房产税：从租计征，按照租赁费的 12% 计算；

（6）企业所得税：按照应纳税所得额的 25% 计算。

（三）应付本息情况

1、专项债券

本期拟发行专项债券 9,200.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%；后续拟发行专项债券 800.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%，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 2 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

| 债券存续期 | 期初本金余额 | 本期增加金额 | 本期偿还金额 | 期末本金余额 | 融资利率 | 应付利息 | 还本付息合计 |
|-------|--------|--------|--------|--------|------|------|--------|
|-------|--------|--------|--------|--------|------|------|--------|

| | | | | | | | |
|--------|-----------|-----------|---|-----------|-------|--------|--------|
| 2023 年 | - | 10,000.00 | | 10,000.00 | 4.50% | 225.00 | 225.00 |
| 2024 年 | 10,000.00 | - | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2025 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2026 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2027 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2028 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2029 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2030 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2031 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2032 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2033 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2034 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2035 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2036 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2037 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2038 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2039 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2040 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2041 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2042 年 | 10,000.00 | | - | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2043 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2044 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |

| | | | | | | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|
| 2045 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2046 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2047 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2048 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2049 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2050 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2051 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2052 年 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 4.50% | 450.00 | 450.00 |
| 2053 年 | 10,000.00 | | 10,000.00 | - | 4.50% | 225.00 | 10,225.00 |
| 合计 | | 10,000.00 | 10,000.00 | | | 13,500.00 | 23,500.00 |

（四）项目资金平衡测算表

表 3 项目资金平衡测算表（单位：万元）

| 项目/年度 | 公式 | 合计 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 |
|-------------|-----------------|------------|-----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 58,587.62 | | - | 1,770.07 | 1,991.33 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 |
| 经营活动支出 | B | 15,941.50 | | - | 526.41 | 537.48 | 543.01 | 543.01 | 543.01 |
| 支付的各项税费 | C | 4,616.26 | | - | 89.15 | 85.12 | 111.23 | 111.23 | 111.23 |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 38,029.85 | - | - | 1,154.51 | 1,368.74 | 1,447.73 | 1,447.73 | 1,447.73 |
| 二、投资活动产生的现金 | — | - | | | | | | | |
| 建设成本支出 | E | 20,575.00 | 8,230.00 | 12,345.00 | | | | | |
| 流动资金支出 | F | - | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | G=-E-F | -20,575.00 | -8,230.00 | -12,345.00 | | | | | |
| 三、融资活动产生的现金 | — | - | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | H | 11,250.00 | 11,250.00 | | | | | | |
| 专项债券 | I | 10,000.00 | 10,000.00 | - | | | | | |
| 银行借款 | J | - | | | | | | | |
| 偿还债券本金 | K | 10,000.00 | | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | L | - | | | | | | | |
| 支付债券利息 | M | 13,500.00 | 225.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 |
| 支付银行借款利息 | N | - | | | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | O=H+I+J-K-L-M-N | -2,250.00 | 21,025.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 |
| 四、期初现金 | P | | - | 12,795.00 | - | 704.51 | 1,623.25 | 2,620.97 | 3,618.70 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 15,204.85 | 12,795.00 | -12,795.00 | 704.51 | 918.74 | 997.73 | 997.73 | 997.73 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 15,204.85 | 12,795.00 | - | 704.51 | 1,623.25 | 2,620.97 | 3,618.70 | 4,616.42 |

(续) 表 3 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度 | 公式 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 |
|-------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 |
| 经营活动支出 | B | 553.27 | 553.27 | 553.27 | 553.27 | 553.27 | 564.04 | 564.04 | 564.04 |
| 支付的各项税费 | C | 108.66 | 108.66 | 108.66 | 108.66 | 108.66 | 105.97 | 105.97 | 105.97 |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 1,440.03 | 1,440.03 | 1,440.03 | 1,440.03 | 1,440.03 | 1,431.95 | 1,431.95 | 1,431.95 |
| 二、投资活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 建设成本支出 | E | | | | | | | | |
| 流动资金支出 | F | | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | G=-E-F | | | | | | | | |
| 三、融资活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | H | | | | | | | | |
| 专项债券 | I | | | | | | | | |
| 银行借款 | J | | | | | | | | |
| 偿还债券本金 | K | | | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | L | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | M | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 |
| 支付银行借款利息 | N | | | | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | O=H+I+J-K-L-M-N | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 |
| 四、期初现金 | P | 4,616.42 | 5,606.45 | 6,596.48 | 7,586.52 | 8,576.55 | 9,566.58 | 10,548.53 | 11,530.48 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 990.03 | 990.03 | 990.03 | 990.03 | 990.03 | 981.95 | 981.95 | 981.95 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 5,606.45 | 6,596.48 | 7,586.52 | 8,576.55 | 9,566.58 | 10,548.53 | 11,530.48 | 12,512.43 |

(续) 表 3 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度 | 公式 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 | 2044 年 | 2045 年 |
|-------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 |
| 经营活动支出 | B | 564.04 | 564.04 | 575.35 | 575.35 | 575.35 | 575.35 | 575.35 | 587.23 |
| 支付的各项税费 | C | 105.97 | 132.89 | 232.82 | 232.82 | 232.82 | 232.82 | 232.82 | 229.85 |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 1,431.95 | 1,405.03 | 1,293.79 | 1,293.79 | 1,293.79 | 1,293.79 | 1,293.79 | 1,284.88 |
| 二、投资活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 建设成本支出 | E | | | | | | | | |
| 流动资金支出 | F | | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | G=-E-F | | | | | | | | |
| 三、融资活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | H | | | | | | | | |
| 专项债券 | I | | | | | | | | |
| 银行借款 | J | | | | | | | | |
| 偿还债券本金 | K | | | | | | | | |
| 偿还银行借款本金 | L | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | M | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 |
| 支付银行借款利息 | N | | | | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | O=H+I+J-K-L-M-N | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 |
| 四、期初现金 | P | 12,512.43 | 13,494.38 | 14,449.41 | 15,293.20 | 16,136.98 | 16,980.77 | 17,824.56 | 18,668.35 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 981.95 | 955.03 | 843.79 | 843.79 | 843.79 | 843.79 | 843.79 | 834.88 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 13,494.38 | 14,449.41 | 15,293.20 | 16,136.98 | 16,980.77 | 17,824.56 | 18,668.35 | 19,503.23 |

(续) 表 3 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度 | 公式 | 2046 年 | 2047 年 | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 |
|-------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 2,101.96 | 175.16 |
| 经营活动支出 | B | 587.23 | 587.23 | 587.23 | 587.23 | 599.70 | 599.70 | 599.70 | 49.98 |
| 支付的各项税费 | C | 229.85 | 229.85 | 229.85 | 229.85 | 226.73 | 226.73 | 226.73 | 14.65 |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 1,284.88 | 1,284.88 | 1,284.88 | 1,284.88 | 1,275.53 | 1,275.53 | 1,275.53 | 110.53 |
| 二、投资活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 建设成本支出 | E | | | | | | | | |
| 流动资金支出 | F | | | | | | | | |
| 投资活动现金净流量 | G=-E-F | | | | | | | | |
| 三、融资活动产生的现金 | — | | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | H | | | | | | | | |
| 专项债券 | I | | | | | | | | |
| 银行借款 | J | | | | | | | | |
| 偿还债券本金 | K | | | | | | | - | 10,000.00 |
| 偿还银行借款本金 | L | | | | | | | | |
| 支付债券利息 | M | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 450.00 | 225.00 |
| 支付银行借款利息 | N | | | | | | | | |
| 融资活动现金净流量 | O=H+I+J-K-L-M-N | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -450.00 | -10,225.00 |
| 四、期初现金 | P | 19,503.23 | 20,338.10 | 21,172.98 | 22,007.86 | 22,842.74 | 23,668.27 | 24,493.79 | 25,319.32 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 834.88 | 834.88 | 834.88 | 834.88 | 825.53 | 825.53 | 825.53 | -10,114.47 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 20,338.10 | 21,172.98 | 22,007.86 | 22,842.74 | 23,668.27 | 24,493.79 | 25,319.32 | 15,204.85 |

（五）本息覆盖倍数

表 4 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 | 9,200.00 | 12,420.00 | 21,620.00 | 38,029.85 |
| 已发行债券 | | | | |
| 后续拟发行债券 | 800.00 | 1,080.00 | 1,880.00 | |
| 银行贷款 | | | | |
| 融资合计 | 10,000.00 | 13,500.00 | 23,500.00 | |
| 覆盖倍数 | 1.62 | | | |

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 38,029.85 万元，融资本息合计 23,500.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.62。

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。

此页无正文，为《2023 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（五期）——2023 年山东省政府专项债券（六期）临沂市沂南县双创科技园领邦电动车业基础设施建设项目收益与融资平衡专项评价报告》【中天运[2023]咨字第 00009 号】之签章页。



中国注册会计师：

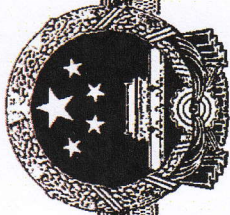
 

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二三年一月十八日



此件仅供

使用

统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)



名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 刘红卫

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、增资减资、清算、资产收购、出售、受托管理、变更等事宜；为上市公司提供财务顾问；接受企业委托，办理其他会计、审计、税务、法律、法规等事宜；经批准，开展其他经营活动。

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



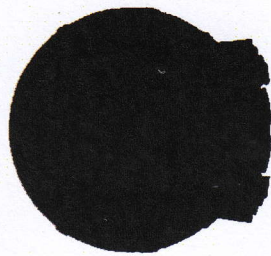
登记机关

2022年01月13日

国家企业信用信息公示系统网址: <https://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

执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701
—704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：2013年12月02日

此件仅供

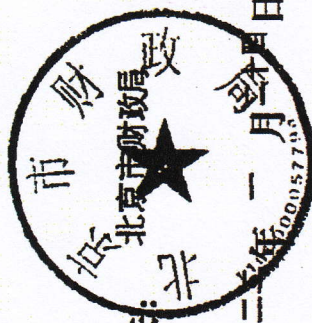
证书序号：0017145

说明



- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》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《会计师事务所执业证书》。

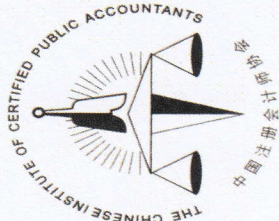
使用



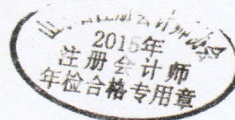
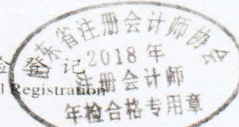
发证机关：

二〇一三年一月十五日

中华人民共和国财政部制



| | |
|-------------------|------------------------|
| 名 | 马晓红 |
| Full name | |
| 性 | 女 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1969-03-16 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所 |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 372826690316002 |
| Identity card No. | |

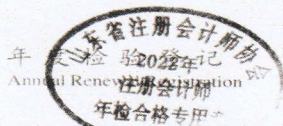


证书编号: 371400020002
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 02 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

2015年 3 月 18 日
/y /m /d



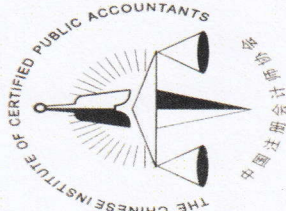
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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.

年 月 日
/y /m /d

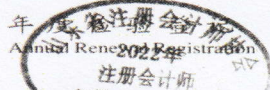
年 月 日
/y /m /d



姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号码
Full name Sex Date of birth Working unit Identity card No.
胡兰欣 女 1971-07-17 中天运会计师事务所(特设普通合伙) 山东分所 372801740117082



证书编号: 370900010030
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: 2001 年 10 月 23 日
Date of Issuance



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

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.

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d