

2026 年山东省政府专项债券（三十一期）德州市武城
县 2026 年城镇老旧小区改造项目收益与融资平衡专
项评价报告

和信咨字（2026）第 010242 号



和信会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

二〇二六年六月

2026 年山东省政府专项债券（三十一期）德州市武城县 2026 年城镇老旧小区改造项目收益与融资平衡专项评价报告

和信咨字（2026）第 010242 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。

(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

武城县 2026 年城镇老旧小区改造项目

2、立项单位

项目单位：武城县住房和城乡建设局

武城县住房和城乡建设局贯彻党中央关于住房和城乡建设工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委工作要求和县委工作安排，在履行职责过程中坚持和加强党对住房和城乡建设工作的集中统一领导。

3、项目规划审批

2026 年 1 月，华瑞国际工程咨询集团有限公司对该项目出具了《武城县 2026 年城镇老旧小区改造项目可行性研究报告》；

2026 年 1 月，武城县发展和改革局出具《关于武城县 2026 年城镇老旧小区改造项目可行性研究报告的批复》（武发改〔2026〕11 号）。

4、项目规模与主要建设内容

建设与华星小区、中华胡同楼等 9 个老旧小区（涉及 690 套、总建筑面积 9.1663 万平方米）相配套的基础设施，主要包括：

(1) 在小区内改造路面 35347.41 平方米；改造 DN110-DN300 排水管网 15.95 公里，采用 HDPE 双壁波纹管及 PVC-U 管道；改造 DN75-DN150 消防管网 2.41 公里，采用镀锌无缝钢管；改造检查井 524 座；改造微型消防站

13 个；改造室内外消防设施 52 套；改造照明设施 256 套；改造监控设施 74 套等基础设施。

(2) 在小区内改造充电桩 24 套；改造垃圾分类设施 73 套；改造自行车棚 2967.5 平方米等公共服务设施。

(3) 在小区内改造内外墙面 64675.67 平方米；改造屋面防水 10824.9 平方米等楼本体改造。

(4) 在小区 21 栋楼内加装电梯 76 部等设施。

5、项目建设期限

本项目工期为 2026 年 6 月至 2026 年 12 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。其中，项目单位自有资金 3,500.00 万元，申请专项债券 2,000.00 万元，本次拟发行专项债券 1,000.00 万元用于项目资本金，后续拟发行专项债券 1,000.00 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 | 5,500.00 | 100.00% | |
| 一、资本金 | 4,500.00 | 81.82% | |
| （一）自有资金 | 3,500.00 | 63.64% | |
| （二）专项债券 | 1,000.00 | 18.18% | |
| 1、已发行专项债券 | - | | |
| 2、本期拟发行专项债券 | 1,000.00 | 18.18% | |
| 3、后续拟发行专项债券 | | | |

| | | | |
|-------------------|----------|--------|--|
| 二、债务资金（不含用作资本金部分） | 1,000.00 | 18.18% | |
| （一）已发行专项债券 | | | |
| （二）本期拟发行专项债券 | | | |
| （三）后续拟发行专项债券 | 1,000.00 | 18.18% | |
| （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

1、参考《武城县 2026 年城镇老旧小区改造项目可行性研究报告》，项目通过停车费、充电桩服务以及物业费实现现金流入。

（1）停车位现金流入，根据《关于规范我市车辆停放服务收费等有关问题的通知（德州发改价格〔2021〕301 号）》等文件要求，地上车位租赁费为 150 元/月·车位，正常运营期现金流入为 $80 \times 150 \times 12 = 14.40$ 万元；

（2）智慧电桩费用，配置充电功率 60kw 的直流快充充电桩 24 套，每套配 2 把充电枪，平均每根每天充电 4 小时，服务费 0.55 元/kwh，使用率按照 95%测算，正常年充电桩收入为 $60 \times 24 \times 2 \times 4 \times 365 \times 0.55 \times 0.95 = 179.75$ 万元。

（3）物业费，本项目涉及改造面积 9.1663 万平方米，物业费按 0.55 元/㎡·月计取，因此本项目正常年物业费收入 60.50 万元

项目现金流入具体如下：

表 2：现金流入估算表（单位：万元）

| 年份 | 停车现金流入 | 充电桩现金流入 | 物业费 | 合计 |
|------|--------|---------|-------|--------|
| 2027 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2028 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |

| | | | | |
|------|--------|----------|----------|----------|
| 2029 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2030 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2031 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2032 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2033 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2034 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2035 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2036 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2037 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2038 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2039 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2040 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2041 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2042 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2043 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2044 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2045 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2046 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2047 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2048 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2049 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2050 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2051 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2052 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2053 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2054 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2055 | 14.40 | 219.70 | 60.50 | 294.60 |
| 2056 | 6.00 | 91.54 | 25.21 | 122.75 |
| 合计 | 423.60 | 6,462.87 | 1,779.71 | 8,666.17 |

（二）项目成本预测

1、参考《武城县 2026 年城镇老旧小区改造项目可行性研究报告》，本项目运营成本主要包括外购燃料及动力、职工工资福利、修理费及折旧费以及其他费用。

（1）外购燃料及动力

本项目燃料动力费用按照实际情况估算，其中水价按 4.42 元/吨，平均电价按 0.80 元/度进行估算，本项目正常年外购燃动力费 0.06 万元。

（2）工资及福利

本项目共新增工作人员 5 人，为物业服务等工作人员，工资福利按平均 6.0 万元/人/年，正常年工资及福利费 30.00 万元。考虑经济发展因素，工资及福利费每五年上涨 5%。

（3）折旧

在固定资产投资中，除部分其他费用作为无形资产外，其余部分计入固定资产原值，并按平均年限法提取折旧。建构筑物折旧年限按照 30 年、固定资产残值按照 5%计算；设备设施折旧年限按照 20 年、固定资产残值按照 5%计算；正常年折旧费 217.65 万元。

（4）维修费

本项目年修理费约为 4.35 万元。

（5）其他费用

其他费用包括其他营业费用、其他管理费用和其他相关费用，本项目正常年其他费用 16.29 万元。

本项目运营成本现金流出测算如下：

表 3：运营支出估算表（单位：万元）

| 年份 | 外购动力及 燃料 | 工资及福利 | 修理费 | 其他费用 | 合计 |
|------|-------------|-------|------|-------|-------|
| 2027 | 0.06 | 30.00 | 4.35 | 16.29 | 50.70 |
| 2028 | 0.06 | 30.00 | 4.35 | 16.29 | 50.70 |

| | | | | | |
|------|------|--------|--------|--------|----------|
| 2029 | 0.06 | 30.00 | 4.35 | 16.29 | 50.70 |
| 2030 | 0.06 | 30.00 | 4.35 | 16.29 | 50.70 |
| 2031 | 0.06 | 30.00 | 4.35 | 16.29 | 50.70 |
| 2032 | 0.06 | 31.50 | 4.35 | 16.29 | 52.20 |
| 2033 | 0.06 | 31.50 | 4.35 | 16.29 | 52.20 |
| 2034 | 0.06 | 31.50 | 4.35 | 16.29 | 52.20 |
| 2035 | 0.06 | 31.50 | 4.35 | 16.29 | 52.20 |
| 2036 | 0.06 | 31.50 | 4.35 | 16.29 | 52.20 |
| 2037 | 0.06 | 33.08 | 4.35 | 16.29 | 53.78 |
| 2038 | 0.06 | 33.08 | 4.35 | 16.29 | 53.78 |
| 2039 | 0.06 | 33.08 | 4.35 | 16.29 | 53.78 |
| 2040 | 0.06 | 33.08 | 4.35 | 16.29 | 53.78 |
| 2041 | 0.06 | 33.08 | 4.35 | 16.29 | 53.78 |
| 2042 | 0.06 | 34.73 | 4.35 | 16.29 | 55.43 |
| 2043 | 0.06 | 34.73 | 4.35 | 16.29 | 55.43 |
| 2044 | 0.06 | 34.73 | 4.35 | 16.29 | 55.43 |
| 2045 | 0.06 | 34.73 | 4.35 | 16.29 | 55.43 |
| 2046 | 0.06 | 34.73 | 4.35 | 16.29 | 55.43 |
| 2047 | 0.06 | 36.47 | 4.35 | 16.29 | 57.17 |
| 2048 | 0.06 | 36.47 | 4.35 | 16.29 | 57.17 |
| 2049 | 0.06 | 36.47 | 4.35 | 16.29 | 57.17 |
| 2050 | 0.06 | 36.47 | 4.35 | 16.29 | 57.17 |
| 2051 | 0.06 | 36.47 | 4.35 | 16.29 | 57.17 |
| 2052 | 0.06 | 38.29 | 4.35 | 16.29 | 58.99 |
| 2053 | 0.06 | 38.29 | 4.35 | 16.29 | 58.99 |
| 2054 | 0.06 | 38.29 | 4.35 | 16.29 | 58.99 |
| 2055 | 0.06 | 38.29 | 4.35 | 16.29 | 58.99 |
| 2056 | 0.03 | 15.95 | 1.81 | 6.79 | 24.58 |
| 合计 | 1.77 | 997.95 | 127.96 | 479.20 | 1,606.88 |

(三) 应付本息及税费

1. 专项债利息

该项目本次拟发行 1,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.0%，剩余额度 1,000.00 万元拟后续发行，假设利率为 4.00%，期限 30 年，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 4 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 |
|-------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|----------|
| 2026 | - | 2,000.00 | - | - | 4.00% | 20.00 | 20.00 |
| 2027 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2028 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2029 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2030 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2031 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2032 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2033 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2034 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2035 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2036 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2037 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2038 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2039 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2040 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2041 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2042 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2043 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2044 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2045 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2046 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2047 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2048 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2049 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2050 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2051 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2052 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2053 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2054 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2055 | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 4.00% | 80.00 | 80.00 |
| 2056 | 2,000.00 | - | 2,000.00 | - | 4.00% | 60.00 | 2,060.00 |
| 合计 | | 2,000.00 | 2,000.00 | | | 2,400.00 | 4,400.00 |

2、相关税费

根据《增值税法》及配套的《中华人民共和国增值税法实施条例》，本项目停车费现金流入增值税税率为9%，充电桩现金流入为13%，物业费现金流入为6%，附加税10%（城建税税率5%，教育费附加税率3%，地方教育费附加税率2%），所得税税率25%。相关税费情况如下：

表5 相关税费情况（单位：万元）

| 年份 | 增值税 | 城建税及附加 | 合计 |
|------|-------|--------|-------|
| 2027 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2028 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2029 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2030 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2031 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2032 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2033 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2034 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2035 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2036 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2037 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2038 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2039 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2040 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2041 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2042 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2043 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2044 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2045 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2046 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2047 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2048 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2049 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2050 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2051 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2052 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2053 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |

| | | | |
|------|--------|-------|--------|
| 2054 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2055 | 28.18 | 2.82 | 31.00 |
| 2056 | 11.74 | 1.17 | 12.92 |
| 合计 | 828.95 | 82.90 | 911.85 |

(四) 项目资金平衡测算表

表 6 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

| 项目/年度 | 公式 | 合计 | 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 | A | 8,666.17 | - | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 |
| 经营活动支出 | B | 1,606.88 | - | 50.70 | 50.70 | 50.70 | 50.70 |
| 支付的各项税费 | C | 911.85 | - | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 6,147.45 | - | 212.90 | 212.90 | 212.90 | 212.90 |
| 二、投资活动产生的现金 | — | | | | | | |
| 建设成本支出 | E | 5,438.12 | 5,438.12 | - | - | - | - |
| 流动资金支出 | F | - | - | | - | - | - |
| 投资活动现金净流量 | G=E-F | -5,438.12 | -5,438.12 | | - | - | - |
| 三、融资活动产生的现金 | — | - | | | | | |
| 资本金 (自有资金) | H | 3,500.00 | 3,500.00 | - | - | - | - |
| 专项债券 | I | 2,000.00 | 2,000.00 | - | - | - | - |
| 银行借款 | J | - | - | - | - | - | - |
| 偿还债券本金 | K | 2,000.00 | - | - | - | - | - |
| 偿还银行借款本金 | L | - | - | - | - | - | - |
| 支付债券利息 | M | 2,400.00 | 20.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 支付银行借款利息 | N | - | - | - | - | - | - |
| 融资活动现金净流量 | O=I+J-K-L-M-N | 1,100.00 | 5,480.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 |
| 四、期初现金 | P | | - | 41.88 | 174.78 | 307.69 | 440.59 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 1,809.33 | 41.88 | 132.90 | 132.90 | 132.90 | 132.90 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 1,809.33 | 41.88 | 174.78 | 307.69 | 440.59 | 573.49 |

续上表：

| 项目/年度 | 公式 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 |
|-------------|-----------------|--------|--------|--------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | — | | | | | | |
| 经营活动收入 | A | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 |
| 经营活动支出 | B | 50.70 | 52.20 | 52.20 | 52.20 | 52.20 | 52.20 |
| 支付的各项税费 | C | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 |
| 经营活动现金净流量 | D=A-B-C | 212.90 | 211.40 | 211.40 | 211.40 | 211.40 | 211.40 |
| 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 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 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 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 |
| 四、期初现金 | P | 573.49 | 706.40 | 837.80 | 969.20 | 1,100.61 | 1,232.01 |
| 期内现金变动 | Q=D+G+O | 132.90 | 131.40 | 131.40 | 131.40 | 131.40 | 131.40 |
| 五、期末现金 | R=P+Q | 706.40 | 837.80 | 969.20 | 1,100.61 | 1,232.01 | 1,363.41 |

续上表:

| 项目/年度 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 2042 年 | 2043 年 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | | | |
| 经营活动收入 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 |
| 经营活动支出 | 53.78 | 53.78 | 53.78 | 53.78 | 53.78 | 55.43 | 55.43 |
| 支付的各项税费 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 |
| 经营活动现金净流量 | 209.83 | 209.83 | 209.83 | 209.83 | 209.83 | 208.17 | 208.17 |
| 二、投资活动产生的现金 | | | | | | | |
| 建设成本支出 | - | - | - | - | - | - | - |
| 流动资金支出 | - | - | - | - | - | - | - |
| 投资活动现金净流量 | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、融资活动产生的现金 | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | - | - | - | - | - | - | - |
| 专项债券 | - | - | - | - | - | - | - |
| 银行借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 偿还债券本金 | - | - | - | - | - | - | - |
| 偿还银行借款本金 | - | - | - | - | - | - | - |
| 支付债券利息 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 支付银行借款利息 | - | - | - | - | - | - | - |
| 融资活动现金净流量 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 |
| 四、期初现金 | 1,363.41 | 1,493.24 | 1,623.07 | 1,752.90 | 1,882.72 | 2,012.55 | 2,140.73 |
| 期内现金变动 | 129.83 | 129.83 | 129.83 | 129.83 | 129.83 | 128.17 | 128.17 |
| 五、期末现金 | 1,493.24 | 1,623.07 | 1,752.90 | 1,882.72 | 2,012.55 | 2,140.73 | 2,268.90 |

续上表:



| 项目/年度 | 2044 年 | 2045 年 | 2046 年 | 2047 年 | 2048 年 | 2049 年 | 2050 年 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | | | |
| 经营活动收入 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 |
| 经营活动支出 | 55.43 | 55.43 | 55.43 | 57.17 | 57.17 | 57.17 | 57.17 |
| 支付的各项税费 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 |
| 经营活动现金流量 | 208.17 | 208.17 | 208.17 | 206.44 | 206.44 | 206.44 | 206.44 |
| 二、投资活动产生的现金 | | | | | | | |
| 建设成本支出 | - | - | - | - | - | - | - |
| 流动资金支出 | - | - | - | - | - | - | - |
| 投资活动现金流量 | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、融资活动产生的现金 | | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | - | - | - | - | - | - | - |
| 专项债券 | - | - | - | - | - | - | - |
| 银行借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 偿还债券本金 | - | - | - | - | - | - | - |
| 偿还银行借款本金 | - | - | - | - | - | - | - |
| 支付债券利息 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 支付银行借款利息 | - | - | - | - | - | - | - |
| 融资活动现金流量 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 |
| 四、期初现金 | 2,268.90 | 2,397.08 | 2,525.25 | 2,653.42 | 2,779.86 | 2,906.30 | 3,032.74 |
| 期内现金变动 | 128.17 | 128.17 | 128.17 | 126.44 | 126.44 | 126.44 | 126.44 |
| 五、期末现金 | 2,397.08 | 2,525.25 | 2,653.42 | 2,779.86 | 2,906.30 | 3,032.74 | 3,159.18 |



续上表:

| 项目/年度 | 2051 年 | 2052 年 | 2053 年 | 2054 年 | 2055 年 | 2056 年 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | | | | |
| 经营活动收入 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 294.60 | 122.75 |
| 经营活动支出 | 57.17 | 58.99 | 58.99 | 58.99 | 58.99 | 24.58 |
| 支付的各项税费 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 31.00 | 12.92 |
| 经营活动现金净流量 | 206.44 | 204.61 | 204.61 | 204.61 | 204.61 | 85.26 |
| 二、投资活动产生的现金 | | | | | | |
| 建设成本支出 | - | - | - | - | - | - |
| 流动资金支出 | - | - | - | - | - | - |
| 投资活动现金净流量 | - | - | - | - | - | - |
| 三、融资活动产生的现金 | | | | | | |
| 资本金（自有资金） | - | - | - | - | - | - |
| 专项债券 | - | - | - | - | - | - |
| 银行借款 | - | - | - | - | - | - |
| 偿还债券本金 | - | - | - | - | - | 2,000.00 |
| 偿还银行借款本金 | - | - | - | - | - | - |
| 支付债券利息 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 60.00 |
| 支付银行借款利息 | - | - | - | - | - | - |
| 融资活动现金净流量 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -80.00 | -2,060.00 |
| 四、期初现金 | 3,159.18 | 3,285.61 | 3,410.23 | 3,534.84 | 3,659.46 | 3,784.07 |
| 期内现金变动 | 126.44 | 124.61 | 124.61 | 124.61 | 124.61 | -1,974.74 |
| 五、期末现金 | 3,285.61 | 3,410.23 | 3,534.84 | 3,659.46 | 3,784.07 | 1,809.33 |

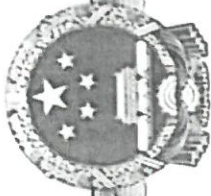
此页以下无正文



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

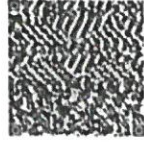
2026年06月06日



营业执照

统一社会信用代码
913701030690342410

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



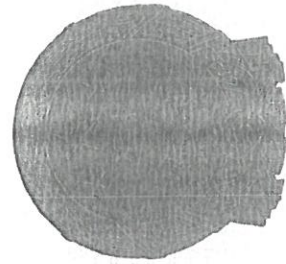
(副本) 1-1

| | | | |
|------|--|------|-----------------------------|
| 名称 | 和信会计师事务所(特殊普通合伙) 济南分所 | 成立日期 | 2013年07月11日 |
| 类型 | 特殊普通合伙企业分支机构 | 营业期限 | 2013年07月11日至 年 月 日 |
| 负责人 | 赵卫华 | 营业场所 | 济南市市中区石棚街12号银座晶都国际广场35A层1号房 |
| 经营范围 | 许可经营范围：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、会计培训。(须经审批的，未获批准前不得经营) | | |



登记机关

2019年07月09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) 济南分所

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

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》。



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

37010377837101