

2026 年山东省政府专项债券（五十九期）潍坊市临朐
县城市配电网建设项目收益与融资平衡专项评价报告

和信咨字（2026）第 010475 号



和信会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

二〇二六年九月

2026 年山东省政府专项债券（五十九期）潍坊市临朐 县城市配电网建设项目收益与融资平衡专项评价报告

和信咨字（2026）第 010475 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

潍坊市临朐县城市配电网建设项目

2、立项单位

建设单位：临朐沂山实业有限公司

建设单位概况：临朐沂山实业有限公司成立于 2007 年 7 月 13 日，注册资金 60000 万元，公司主营：铝材市场建设开发服务；基础设施投资及经营管理；城市基础设施及配套项目开发；水利、环境、公共设施管理与经营；旅游产品销售；景区建设与开发；金属制品加工、销售；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

2022 年 6 月潍坊工程咨询院有限公司出具了《临朐县城市配电网建设项目可行性研究报告》，2022 年 7 月 29 日，临朐县发展和改革局核发了《关于临朐县城市配电网建设项目可

行性研究报告的批复》(临发改投资〔2022〕280号),项目代码 2207-370724-04-01-516655,同意实施该项目。

4、项目规模与主要建设内容

项目改造 220kV 输电线路 6km, 110kV 输电线路 125.28km, 光缆线路 10.8km, 35kV 电缆线路 67.49km, 10kV 架空线路 228.735km, 10kV 电缆线路 179.56km, 0.4kV 架空线路 59.11km, 低压电缆 19.74km, 改造电力管廊 24km, 改造环网柜 53 座, 箱变 8 座, 10kV 电缆分支箱 14 座, 低压电缆分支箱 12 座, 以及相关土建工程, 共涉及分项工程 30 项: 城区配电管廊建设工程、辰泰钢构涉电线路迁改工程、城区平交道口涉电线路迁改工程、兴隆路雨污分流涉电线路迁改工程、G233 国道电力线路改造工程、弥南站教育园区电缆入地改造工程、龙泉路电力线路改造工程、南环路电力线路改造工程、骈邑路电力线路改造工程、骈邑路南延涉电线路迁改工程、海岳新区涉电线路迁改工程、黄龙路涉电线路迁改工程、黄山路涉电线路迁改工程、民主路涉电线路迁改工程、青山路涉电线路迁改工程、朐阳路延伸工程项目涉电线路迁改工程、山旺路拓宽涉电线路迁改工程、临朐中学校区北侧和西侧线路迁改工程、米兰之窗涉电线路迁改工程、城区东城新建道路涉电线路迁改工程、寨子崮旅游度假区高压线路入地改造工程、县直加油站搬迁涉及线路改造工程、东阳路、沂山路建设项目线路迁

改造工程、上庄教育园区项目涉电线路迁改工程、营龙路工程涉电线路迁改工程、骈邑路改造涉电线路迁改工程、西环路电力线路改造工程、黄山路建设涉电线路迁改工程、中欧节能门窗产业园电力线路迁移工程、站前街电力线路改造工程。

5、项目建设期限

本项目预计工期为 2022 年 12 月至 2027 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、发行专项债券及银行融资等方式。其中，项目单位自有资金 27,897.00 万元，已发行专项债券 37,000.00 万元，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元。

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	74,897.00	100.00%	
一、资本金	27,897.00	37.25%	
（一）自有资金	27,897.00	37.25%	
（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）	47,000.00	62.75%	
（一）已发行专项债券	37,000.00	49.40%	

(二) 本期拟发行专项债券	10,000.00	13.35%	
(三) 后续拟发行专项债券			
(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租赁现金流入。

参考 2023 年 1 月 10 日临朐沂山实业有限公司与国网山东省电力公司临朐县供电公司签订的《临朐县城市配电网建设项目电缆管廊租赁协议》。

本项目建成后运营期整体对外租赁于当地电力公司,正常年租赁现金流入 7,665.00 万元/年。

出于谨慎性考虑,对项目计算期内整体运营现金流入下调 5.00%进行项目净现金流入测算。项目现金流入具体如下:

单位: 万元

年份	租赁现金流入	合计
2023	-	-
2024	-	-
2025	-	-
2026	-	-
2027	-	-
2028	7,281.75	7,281.75
2029	7,281.75	7,281.75
2030	7,281.75	7,281.75
2031	7,281.75	7,281.75
2032	7,281.75	7,281.75
2033	7,281.75	7,281.75

2034	7,281.75	7,281.75
2035	7,281.75	7,281.75
2036	7,281.75	7,281.75
2037	7,281.75	7,281.75
2038	7,281.75	7,281.75
2039	7,281.75	7,281.75
2040	7,281.75	7,281.75
2041	7,281.75	7,281.75
2042	7,281.75	7,281.75
2043	7,281.75	7,281.75
2044	7,281.75	7,281.75
2045	7,281.75	7,281.75
2046	7,281.75	7,281.75
2047	7,281.75	7,281.75
2048	7,281.75	7,281.75
2049	7,281.75	7,281.75
2050	7,281.75	7,281.75
2051	7,281.75	7,281.75
2052	7,281.75	7,281.75
2053	2,427.25	2,427.25
合计	184,471.00	184,471.00

（二）项目成本预测

项目成本费用主要包括工资及福利、修理费、其他费用、折旧费、利息支出等。

（1）职工工资及福利

该项目新增劳动人员 5 人，年人均工资福利按 6.0 万元计，合计 30.0 万元，运营期考虑每 5 年增长 5%。

（2）维修费

该项目维修费按固定资产折旧的 10% 计，正常年修理费估算为 237.10 万元。

（3）其他费用

年需管理费等其他费用按现金流入的 5%计取，正常年其他费用估算为 383.25 万元。

（4）折旧费

该项目形成固定资产 74835.4 万元，按分类折旧，其中建筑物折旧年限 30 年，残值率为 5%，年折旧费为 2,371.00 万元。

由于未来年度不可预知性以及出于谨慎性考虑，对项目计算期内整体运营成本（不包括折旧、摊销）上浮 5.00%进行项目净现金流出测算。本项目运营成本现金流出测算如下：

单位：万元

年份	工资及福利	修理费	其他费用	合计
2023	-	-	-	-
2024	-	-	-	-
2025	-	-	-	-
2026	-	-	-	-
2027	-	-	-	-
2028	31.50	248.96	402.41	682.87
2029	31.50	248.96	402.41	682.87
2030	31.50	248.96	402.41	682.87
2031	31.50	248.96	402.41	682.87
2032	31.50	248.96	402.41	682.87
2033	33.08	248.96	402.41	684.44
2034	33.08	248.96	402.41	684.44
2035	33.08	248.96	402.41	684.44
2036	33.08	248.96	402.41	684.44
2037	33.08	248.96	402.41	684.44
2038	34.73	248.96	402.41	686.10
2039	34.73	248.96	402.41	686.10

2040	34.73	248.96	402.41	686.10
2041	34.73	248.96	402.41	686.10
2042	34.73	248.96	402.41	686.10
2043	36.47	248.96	402.41	687.83
2044	36.47	248.96	402.41	687.83
2045	36.47	248.96	402.41	687.83
2046	36.47	248.96	402.41	687.83
2047	36.47	248.96	402.41	687.83
2048	38.29	248.96	402.41	689.66
2049	38.29	248.96	402.41	689.66
2050	38.29	248.96	402.41	689.66
2051	38.29	248.96	402.41	689.66
2052	38.29	248.96	402.41	689.66
2053	12.76	82.99	134.14	229.89
合计	883.05	6,306.86	10,194.45	17,384.36

(三) 税费现金流出分析

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》规定，该项目租赁现金流入增值税税率为 9%，城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加分别为应交增值税的 5%，3%，2% 计算，企业所得税税率为 25%。

单位：万元

年份	增值税	城建税及附加	所得税	合计
2023	-	-	-	-
2024	-	-	-	-
2025	-	-	-	-
2026	-	-	-	-
2027	-	-	-	-
2028	526.31	52.63	493.56	1,072.50
2029	526.31	52.63	493.56	1,072.50
2030	526.31	52.63	493.56	1,072.50
2031	526.31	52.63	493.56	1,072.50
2032	526.31	52.63	493.56	1,072.50
2033	526.31	52.63	493.17	1,072.11

2034	526.31	52.63	493.17	1,072.11
2035	526.31	52.63	493.17	1,072.11
2036	526.31	52.63	493.17	1,072.11
2037	526.31	52.63	493.17	1,072.11
2038	526.31	52.63	492.75	1,071.69
2039	526.31	52.63	492.75	1,071.69
2040	526.31	52.63	492.75	1,071.69
2041	526.31	52.63	492.75	1,071.69
2042	526.31	52.63	605.25	1,184.19
2043	526.31	52.63	604.82	1,183.76
2044	526.31	52.63	604.82	1,183.76
2045	526.31	52.63	604.82	1,183.76
2046	526.31	52.63	604.82	1,183.76
2047	526.31	52.63	604.82	1,183.76
2048	526.31	52.63	604.36	1,183.30
2049	526.31	52.63	604.36	1,183.30
2050	526.31	52.63	604.36	1,183.30
2051	526.31	52.63	604.36	1,183.30
2052	526.31	52.63	604.36	1,183.30
2053	175.44	17.54	150.43	343.41
合计	13,333.17	1,333.32	13,706.24	28,372.73

(四) 应付本息情况

本项目 2023 年 4 月已发行专项债券 37,000.00 万元，债券期限为 30 年，利率为 3.31%，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 15 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。

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	-	37,000.00	-	37,000.00	3.31-4.50%	612.35	612.35

2024	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2025	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2026	37,000.00	10,000.00	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2027	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2028	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2029	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2030	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2031	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2032	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2033	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2034	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2035	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2036	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2037	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2038	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2039	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2040	47,000.00	-	-	47,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	1,674.70
2041	47,000.00	-	10,000.00	37,000.00	3.31-4.50%	1,674.70	11,674.70
2042	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2043	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2044	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2045	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70

2046	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2047	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2048	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2049	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2050	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2051	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2052	37,000.00	-	-	37,000.00	3.31-4.50%	1,224.70	1,224.70
2053	37,000.00	-	37,000.00	-	3.31-4.50%	612.35	37,612.35
合计		47,000.00	47,000.00			43,491.00	90,491.00

(五) 项目资金平衡测算表

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
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	184,471.00	-	-	-	-	-
经营活动支出	B	17,384.36	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	28,372.73	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	138,713.91	-	-	-	-	-
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	67,473.10	37,000.00	8,189.24	8,189.24	10,000.00	4,094.62
流动资金支出	F	23.90	-	-	-	-	23.90
投资活动现金净流量	G=-E-F	-67,497.00	-37,000.00	-8,189.24	-8,189.24	-10,000.00	-4,118.52
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金 (自有资金)	II	27,897.00	612.35	9,413.94	9,413.94	8,456.77	-
专项债券	I	47,000.00	37,000.00	-	-	10,000.00	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	47,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	43,491.00	612.35	1,224.70	1,224.70	1,224.70	1,674.70
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=II+J-K-L-M-N	-15,594.00	37,000.00	8,189.24	8,189.24	17,232.07	-1,674.70
四、期初现金	P		-	-	-	-	7,232.07
期内现金变动	Q=D+G+O	55,622.91	-	-	-	7,232.07	-5,793.22
五、期末现金	R=P+Q	55,622.91	-	-	-	7,232.07	1,438.85

项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75
经营活动支出	B	682.87	682.87	682.87	682.87	682.87	684.44
支付的各项税费	C	1,072.50	1,072.50	1,072.50	1,072.50	1,072.50	1,072.11
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,526.38	5,526.38	5,526.38	5,526.38	5,526.38	5,525.20
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)	II	-	-	-	-	-	-
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	1,674.70	1,674.70	1,674.70	1,674.70	1,674.70	1,674.70
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=II+I+J-K-L-M-N	-1,674.70	-1,674.70	-1,674.70	-1,674.70	-1,674.70	-1,674.70
四、期初现金	P	1,438.85	5,290.53	9,142.21	12,993.90	16,845.58	20,697.26
期内现金变动	Q=D+G+O	3,851.68	3,851.68	3,851.68	3,851.68	3,851.68	3,850.50
五、期末现金	R=P+Q	5,290.53	9,142.21	12,993.90	16,845.58	20,697.26	24,547.76

项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75
经营活动支出	B	684.44	684.44	684.44	684.44	686.10	686.10
支付的各项税费	C	1,072.11	1,072.11	1,072.11	1,072.11	1,071.69	1,071.69
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,525.20	5,525.20	5,525.20	5,525.20	5,523.96	5,523.96
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	1,674.70	1,674.70	1,674.70	1,674.70	1,674.70	1,674.70
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	-1,674.70	-1,674.70	-1,674.70	-1,674.70	-1,674.70	-1,674.70
四、期初现金	P	24,547.76	28,398.26	32,248.76	36,099.26	39,949.76	43,799.02
期内现金变动	Q=D+G+O	3,850.50	3,850.50	3,850.50	3,850.50	3,849.26	3,849.26
五、期末现金	R=P+Q	28,398.26	32,248.76	36,099.26	39,949.76	43,799.02	47,648.28

项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75
经营活动支出	B	686.10	686.10	686.10	687.83	687.83	687.83	687.83
支付的各项税费	C	1,071.69	1,071.69	1,184.19	1,183.76	1,183.76	1,183.76	1,183.76
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,523.96	5,523.96	5,411.46	5,410.16	5,410.16	5,410.16	5,410.16
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	1,674.70	1,674.70	1,224.70	1,224.70	1,224.70	1,224.70	1,224.70
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	-1,674.70	-11,674.70	-1,224.70	-1,224.70	-1,224.70	-1,224.70	-1,224.70
四、期初现金	P	47,648.28	51,497.54	45,346.80	49,533.56	53,719.02	57,904.48	62,089.93
期内现金变动	Q=D+G+O	3,849.26	-6,150.74	4,186.76	4,185.46	4,185.46	4,185.46	4,185.46
五、期末现金	R=P+Q	51,497.54	45,346.80	49,533.56	53,719.02	57,904.48	62,089.93	66,275.39

项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	7,281.75	2,427.25
经营活动支出	B	687.83	689.66	689.66	689.66	689.66	689.66	229.89
支付的各项税费	C	1,183.76	1,183.30	1,183.30	1,183.30	1,183.30	1,183.30	343.41
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,410.16	5,408.79	5,408.79	5,408.79	5,408.79	5,408.79	1,853.96
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	-	-	-	-	-	-	37,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,224.70	1,224.70	1,224.70	1,224.70	1,224.70	1,224.70	612.35
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	-1,224.70	-1,224.70	-1,224.70	-1,224.70	-1,224.70	-1,224.70	-37,612.35
四、期初现金	P	66,275.39	70,460.85	74,644.94	78,829.03	83,013.12	87,197.21	91,381.30
期内现金变动	Q=D+G+O	4,185.46	4,184.09	4,184.09	4,184.09	4,184.09	4,184.09	-35,758.39
五、期末现金	R=P+Q	70,460.85	74,644.94	78,829.03	83,013.12	87,197.21	91,381.30	55,622.91

（六）本息覆盖倍数

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	10,000.00	6,750.00	16,750.00	138,713.91
已发行债券	37,000.00	36,741.00	73,741.00	
后续拟发行债券		-	-	
银行贷款		-	-	
融资合计	47,000.00	43,491.00	90,491.00	
覆盖倍数				1.53

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 138,713.91 万元，融资本息合计 90,491.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.53。

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。

此页无正文为盖章页

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2026 年 9 月 2 日

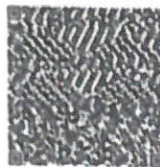


营业执照

(副本) 1-1

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



名称 和信会计师事务所(普通合伙) 济南分所

类型 特殊普通合伙分支机构

负责人 赵卫华

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)

成立日期 2013年 07 月 11 日
营业期限 2013年 07 月 11 日至 年 月 日

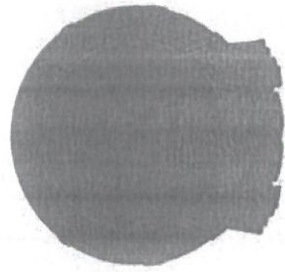
营业场所 济南市市中区石棚街12号银座晶都国际广场35A层1号房



登记机关

2019 年 07 月 06 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

负责人:

赵卫华

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