2026年山东省政府专项债券（七十九期）德州市德城区重点投重卡专用充换电站项目收益与融资平衡专项评价报告

和信咨字（2026）第010675号

和信会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

二〇二六年十月

2026年山东省政府专项债券（七十九期）德州市德城区重点投重卡专用充换电站项目收益与融资平衡专项评价报告

和信咨字（2026）第010675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

德城区重点投重卡专用充换电站项目

2.立项单位

德州市德城区重点建设投资有限公司

法定代表人：王永岩

注册时间：2012-10-09

统一社会信用代码：91371400054983858Y

注册地址：山东省德州市德城区天衢街道办事处大学西路1156号东附楼202室

经营范围：一般项目：房地产咨询；工程管理服务；房屋拆迁服务；非居住房地产租赁；土地整治服务；住房租赁；城乡市容管理；市政设施管理；灌溉服务；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）许可项目：天然水收集与分配。（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）。

3.项目规划审批

2026年10月，山东美誉工程咨询有限公司对该项目出具了《德城区重点投重卡专用充换电站项目可行性研究报告》；

2026 年 7 月 15 日，德州市德城区重点建设投资有限公司取得了山东省建设项目备案证明，项目代码为：2607-371402-04-01-269758。

4.项目规模与主要建设内容

项目于运河街道、新华街道、天衢街道共新建独立重卡大功率充电场站 3 处，总征地面积 70 亩，每座场站建设：

（1）配置 6 套大功率双枪液冷充电堆（单枪≥720 千瓦），满足重卡大功率充电需求；配套建设 2 台 2000kVA 干式台容量箱变，敷设高压大截面电力线缆及全套配电辅材；新建'7+1'换电专用电池换电工位、换电设备及电池存储、调试配套设施。

（2）实施重载特种混凝土场地硬化铺装 11000 ㎡，配套建设大型重卡回转通行车道；

（3）新建建筑面积 300 ㎡换电调试监控室；

（4）新建建筑面积 400 ㎡司机综合服务用房；

（5）配套建设场区雨污排水管网给水管网、化粪池、污水回用、常规消防、锂电池储能专用消防系统照明、监控等配套设施。

5.项目建设期限

本项目预计工期为 2026 年 11 月至 2028 年 12 月。

（二）投资估算与资金筹措方式

本项目总投资为 8,100.00 万元，其中，项目单位自有资金 4,100.00 万元，拟通过发行地方政府专项债券募集建设资金 4,000.00 万元，本期拟发行专项债券 4,000.00 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	8,100.00	100.00%	
一、资本金	4,100.00	50.62%	
（一）自有资金	4,100.00	50.62%	
（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）	4,000.00	49.38%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	4,000.00	49.38%	
（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充电桩现金流入以及停车位现金流入。

1.充电桩现金流入

充电服务费，山东省自 2020 年 1 月 1 日起，由政府定价调整为市场调节价，收费标准由经营者依据经营成本和市场供求状况自主制定，通过市场竞争形成，经营者在收费前应做好价格公示。电动车充电电费及充换电服务费，目前省级尚未出台有关政策。充电服务费单价参照德州市平均价格，按照 0.50 元/kWh 测算

（净利），本项目共计建设配置 18 套双枪充电堆。单枪充电率为 720kw，充电桩每日使用率参考当前充电桩市场平均利用率，按照 8%考虑，即每天使用时间 1.92h，则每天充电量为 18*2*720*1.92=49766.4 度。运营期内正常年充电服务费收入为 908.24 万元/年。

2.停车位现金流入

本项目停车位 300 个，单价按每天按 10 元计取（参考德州市政府定价停车设施目录，德发改成本〔2024〕5 号、德发改价格〔2025〕224 号），使用率按照 60%计取，则项目正常年收入 65.70 万元。

3.运营期各年现金流入估算情况

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：

年份	充电桩现金流入	停车费现金流入	合计
2029	862.82	62.42	925.24
2030	862.82	62.42	925.24
2031	862.82	62.42	925.24
2032	862.82	62.42	925.24
2033	862.82	62.42	925.24
2034	862.82	62.42	925.24
2035	862.82	62.42	925.24
2036	862.82	62.42	925.24
2037	862.82	62.42	925.24
2038	862.82	62.42	925.24
2039	862.82	62.42	925.24
2040	862.82	62.42	925.24
2041	862.82	62.42	925.24
2042	862.82	62.42	925.24
2043	862.82	62.42	925.24
2044	862.82	62.42	925.24
2045	862.82	62.42	925.24
2046	862.82	62.42	925.24

2047	862.82	62.42	925.24
2048	862.82	62.42	925.24
2049	862.82	62.42	925.24
2050	862.82	62.42	925.24
2051	862.82	62.42	925.24
2052	862.82	62.42	925.24
2053	862.82	62.42	925.24
2054	862.82	62.42	925.24
2055	862.82	62.42	925.24
2056	647.12	46.81	693.93
合计	23,943.39	1,732.02	25,675.41

（二）项目成本预测

项目成本费用主要包括土地流转费、燃料及动力费、维修费、其他费用、折旧及摊销利息支出等。

1.土地流转费

土地租赁费用暂按每年每亩 12000 元。

2.燃料及动力费

本工程燃料及动力包括项目运营期用电、用水。项目用电包括设备用电。项目年用电量估算为 21.68 万 kWh，电价 0.80 元/kWh（参考《山东省发展和改革委员会关于山东电网第三周期输配电价及有关事项的通知》鲁发改价格〔2023〕393 号）。则本项目年电费支出为 17.35 万元/年。项目用水主要为人员用水和未预见用水，年耗水量估算为 7245.00m³，供水价格约 4.98 元/m³（价格参考《关于调整城市非居民用水污水处理费征收标准的通知》济发改物价〔2017〕445 号和《济南市城镇非居民用水超定额(计划)累进加价制度》济水发〔2022〕139 号）。则运营期本项目年水费支出为 3.61 万元/年。

3.工资及福利费

本项目职工总数为20人；管理人员5人，年均工资10万元；工作人员15人，年均工资8万元。运营期正常年职工薪酬费用为170.00万元/年。按每五年上浮5%计算。

4.修理费

运营期正常年维修费用为79.18万元/年。

5.其他费用

本项目其他费用主要为其他管理费和其他营业费，其他管理费按职工薪酬费的1%估算，年其他营业费按年收入的0.5%计算。

6.折旧及摊销

本项目折旧按平均年限法计算。按照国家关于固定资产折旧的有关规定，结合本项目实际，建筑物按30年折旧，设备按20年折旧，残值率5%。运营期正常年折旧费用为322.66万元/年。

7.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）在可行性研究报告基础上上浮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：

年份	土地流转费	外购动力及燃料	工资及福利	修理费	其他费用	合计
2029	88.20	22.00	178.50	83.14	6.90	378.74
2030	88.20	22.00	178.50	83.14	6.90	378.74
2031	88.20	22.00	178.50	83.14	6.90	378.74
2032	88.20	22.00	178.50	83.14	6.90	378.74
2033	88.20	22.00	178.50	83.14	6.90	378.74

2034	88.20	22.00	187.43	83.14	6.99	387.75
2035	88.20	22.00	187.43	83.14	6.99	387.75
2036	88.20	22.00	187.43	83.14	6.99	387.75
2037	88.20	22.00	187.43	83.14	6.99	387.75
2038	88.20	22.00	187.43	83.14	6.99	387.75
2039	88.20	22.00	196.80	83.14	7.08	397.22
2040	88.20	22.00	196.80	83.14	7.08	397.22
2041	88.20	22.00	196.80	83.14	7.08	397.22
2042	88.20	22.00	196.80	83.14	7.08	397.22
2043	88.20	22.00	196.80	83.14	7.08	397.22
2044	88.20	22.00	206.64	83.14	7.18	407.15
2045	88.20	22.00	206.64	83.14	7.18	407.15
2046	88.20	22.00	206.64	83.14	7.18	407.15
2047	88.20	22.00	206.64	83.14	7.18	407.15
2048	88.20	22.00	206.64	83.14	7.18	407.15
2049	88.20	22.00	216.97	83.14	7.28	417.59
2050	88.20	22.00	216.97	83.14	7.28	417.59
2051	88.20	22.00	216.97	83.14	7.28	417.59
2052	88.20	22.00	216.97	83.14	7.28	417.59
2053	88.20	22.00	216.97	83.14	7.28	417.59
2054	88.20	22.00	227.82	83.14	7.39	428.55
2055	88.20	22.00	227.82	83.14	7.39	428.55
2056	66.15	16.50	170.86	62.35	5.54	321.41
合计	2,447.55	610.49	5,558.12	2,307.11	197.47	11,120.74

（三）税费现金流出分析

根据《中华人民共和国增值税法》及配套的《中华人民共和国增值税法实施条例》规定，本项目充电桩现金流入增值税税率为13%，停车位现金流入增值税税率为9%。城市维护建设税7%，教育费附加3%，地方教育费附加2%，企业所得税税率25%。

年份	增值税	城建税及附加	所得税	合计
2029	81.38	9.77	-	91.15
2030	81.38	9.77	-	91.15
2031	81.38	9.77	-	91.15
2032	81.38	9.77	-	91.15
2033	81.38	9.77	-	91.15

2034	81.37	9.76	-	91.13
2035	81.37	9.76	-	91.13
2036	81.37	9.76	-	91.13
2037	81.37	9.76	-	91.13
2038	81.37	9.76	-	91.13
2039	81.36	9.76	-	91.12
2040	81.36	9.76	-	91.12
2041	81.36	9.76	-	91.12
2042	81.36	9.76	-	91.12
2043	81.36	9.76	-	91.12
2044	81.35	9.76	-	91.11
2045	81.35	9.76	-	91.11
2046	81.35	9.76	-	91.11
2047	81.35	9.76	-	91.11
2048	81.35	9.76	-	91.11
2049	81.34	9.76	42.41	133.51
2050	81.34	9.76	42.41	133.51
2051	81.34	9.76	42.41	133.51
2052	81.34	9.76	42.41	133.51
2053	81.34	9.76	42.41	133.51
2054	81.32	9.76	39.68	130.76
2055	81.32	9.76	39.68	130.76
2056	60.99	7.32	21.01	89.32
合计	2,257.61	270.91	312.41	2,840.94

（四）应付本息情况

1.专项债券

本项目本期拟发行专项债券4,000.00万元，假设债券期限30年，利率为3.5%。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
2026	-	4,000.00	-	4,000.00	3.50%	-	-
2027	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2028	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00

2029	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2030	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2031	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2032	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2033	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2034	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2035	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2036	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2037	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2038	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2039	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2040	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2041	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2042	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2043	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2044	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2045	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2046	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2047	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2048	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2049	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2050	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2051	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2052	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2053	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2054	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2055	4,000.00	-	-	4,000.00	3.50%	140.00	140.00
2056	4,000.00	-	4,000.00	-	3.50%	140.00	4,140.00
合计		4,000.00	4,000.00			4,200.00	8,200.00

（五）项目资金平衡测算表

表 3 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2026 年	2027 年	2028 年
一、经营活动产生的现金	—				
经营活动收入	A	25,675.41	-	-	-
经营活动支出	B	11,120.74	-	-	-
支付的各项税费	C	2,840.94	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	11,713.73	-	-	-
二、投资活动产生的现金	—				
建设成本支出	E	7,820.00	4,500.00	3,000.00	320.00
流动资金支出	F	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-7,820.00	-4,500.00	-3,000.00	-320.00
三、融资活动产生的现金	—	-			
资本金（自有资金）	H	4,100.00	500.00	3,140.00	460.00
专项债券	I	4,000.00	4,000.00	-	-
银行借款	J	-	-	-	-
偿还债券本金	K	4,000.00	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-
支付债券利息	M	4,200.00	-	140.00	140.00
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	-100.00	4,500.00	3,000.00	320.00
四、期初现金	P		-	-	-
期内现金变动	Q=D+G+O	3,793.73	-	-	-
五、期末现金	R=P+Q	3,793.73	-	-	-

项目/年度	公式	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	925.24	925.24	925.24	925.24	925.24
经营活动支出	B	378.74	378.74	378.74	378.74	378.74
支付的各项税费	C	91.15	91.15	91.15	91.15	91.15
经营活动现金净流量	D=A-B-C	455.36	455.36	455.36	455.36	455.36
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	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00
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	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00
四、期初现金	P	-	315.36	630.71	946.07	1,261.43
期内现金变动	Q=D+G+O	315.36	315.36	315.36	315.36	315.36
五、期末现金	R=P+Q	315.36	630.71	946.07	1,261.43	1,576.79

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	925.24	925.24	925.24	925.24	925.24	925.24
经营活动支出	B	387.75	387.75	387.75	387.75	387.75	397.22
支付的各项税费	C	91.13	91.13	91.13	91.13	91.13	91.12
经营活动现金净流量	D=A-B-C	446.35	446.35	446.35	446.35	446.35	436.90
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	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00
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	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00
四、期初现金	P	1,576.79	1,883.14	2,189.49	2,495.85	2,802.20	3,108.56
期内现金变动	Q=D+G+O	306.35	306.35	306.35	306.35	306.35	296.90
五、期末现金	R=P+Q	1,883.14	2,189.49	2,495.85	2,802.20	3,108.56	3,405.46

项目/年度	公式	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	925.24	925.24	925.24	925.24	925.24	925.24
经营活动支出	B	397.22	397.22	397.22	397.22	407.15	407.15
支付的各项税费	C	91.12	91.12	91.12	91.12	91.11	91.11
经营活动现金净流量	D=A-B-C	436.90	436.90	436.90	436.90	426.98	426.98
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	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00
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	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00
四、期初现金	P	3,405.46	3,702.36	3,999.26	4,296.16	4,593.06	4,880.04
期内现金变动	Q=D+G+O	296.90	296.90	296.90	296.90	286.98	286.98
五、期末现金	R=P+Q	3,702.36	3,999.26	4,296.16	4,593.06	4,880.04	5,167.02

项目/年度	公式	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	925.24	925.24	925.24	925.24	925.24	925.24
经营活动支出	B	407.15	407.15	407.15	417.59	417.59	417.59
支付的各项税费	C	91.11	91.11	91.11	133.51	133.51	133.51
经营活动现金净流量	D=A-B-C	426.98	426.98	426.98	374.14	374.14	374.14
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	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00
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	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00
四、期初现金	P	5,167.02	5,453.99	5,740.97	6,027.94	6,262.09	6,496.23
期内现金变动	Q=D+G+O	286.98	286.98	286.98	234.14	234.14	234.14
五、期末现金	R=P+Q	5,453.99	5,740.97	6,027.94	6,262.09	6,496.23	6,730.37

项目/年度	公式	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	A	925.24	925.24	925.24	925.24	693.93
经营活动支出	B	417.59	417.59	428.55	428.55	321.41
支付的各项税费	C	133.51	133.51	130.76	130.76	89.32
经营活动现金净流量	D=A-B-C	374.14	374.14	365.94	365.94	283.20
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）	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	-	-	-	-	4,000.00
支付债券利息	M	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00
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	-140.00	-140.00	-140.00	-140.00	-4,140.00
四、期初现金	P	6,730.37	6,964.51	7,198.66	7,424.59	7,650.53
期内现金变动	Q=D+G+O	234.14	234.14	225.94	225.94	-3,856.80
五、期末现金	R=P+Q	6,964.51	7,198.66	7,424.59	7,650.53	3,793.73

（六）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	4,000.00	4,200.00	8,200.00	11,713.73
已发行债券				
后续拟发行债券				
银行贷款				
融资合计	4,000.00	4,200.00	8,200.00	
覆盖倍数	1.43			

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为11,713.73万元，融资本息合计8,200.00万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为1.43。

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）

济南分所

中国·济南

中国注册会计师：

中国注册会计师：

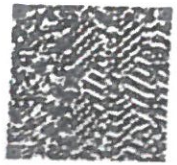
2026 年 10 月 20 日

统一社会信用代码

91370103069034241O

营业执照

(副 本) 1-1



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）济南分所

类　　型　特殊普通合伙企业分支机构

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16 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://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