

2025 年山东省政府专项债券（十八期）潍坊市本级潍  
坊国家农综区数智农业种苗培育基地项目收益与融资  
平衡专项评价报告

和信咨字（2025）第 011056 号



和信会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

二〇二五年四月

# 2025 年山东省政府专项债券（十八期）潍坊市本级潍坊国家农综区数智农业种苗培育基地项目收益与融资平衡专项评价报告

和信咨字（2025）第 011056 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

潍坊国家农综区数智农业种苗培育基地项目

##### 2、立项单位

单位名称: 潍坊农创项目管理有限公司

法人代表: 徐述兴

联系地址: 山东省潍坊市寒亭区开元街道食品谷中央大街1号中国食品谷总部基地B座901

单位概况: 潍坊农创项目管理有限公司成立于 2016-05-12, 注册资本为 2000 万元人民币, 所属行业为房屋建筑业, 经营范围包含: 一般项目: 工程造价咨询业务; 政府采购代理服务; 工程管理服务; 园林绿化工程施工; 土石方工程施工; 信息技术咨询服务; 企业管理; 建筑材料销售; 咨询策划服务; 采购代理服务; 招投标代理服务; 对外承包工程。(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)。

### 3、项目规划审批

2024 年 12 月，山东天成工程咨询有限公司对该项目出具了《潍坊国家农综区数智农业种苗培育基地项目可行性研究报告》；2024 年 12 月 26 日潍坊农创项目管理有限公司在山东省投资项目在线审批监管平台取得了《山东省建设项目备案证明》，项目代码 2412-370786-89-01-343600。

### 4、项目规模与主要建设内容

项目位于昌邑市饮马镇，占地面积约 450 亩。一期约 240 亩，主要规划建设智能化育苗温室，配套建设数字化育苗系统、环境监测系统等农业基础设施。打造潍坊国家农综区数智农业种苗培育基地，推动当地智慧农业发展。二期约 210 亩，主要建设智能化玻璃温室及配套设施。

### 5、项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 5 月至 2027 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、发行专项债券等方式。其中，项目单位自有资金 31,200.00 万元，本期拟发行专项债券 11,600.00 万元，后续拟发行专项债券 18,400.00 万元。

### 项目资金来源情况



#### 四、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	61,200.00	100.00%	
一、资本金	31,200.00	50.98%	
（一）自有资金	31,200.00	50.98%	
（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）	30,000.00	49.02%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	11,600.00	18.95%	
（三）后续拟发行专项债券	18,400.00	30.07%	
（四）银行融资			

##### （一）项目现金流入预测

根据可行性研究报告及潍坊农创项目管理有限公司与山东中疆生态农业有限公司签订的《租赁协议书》，该项目预期产生的现金流入主要来源于育苗温室大棚租赁现金流入等。

项目育苗温室大棚面积约 171120 m<sup>2</sup>，温室大棚租赁单价按 225 元/m<sup>2</sup>/年计，则项目计算期内年均现金流入 3,850.20 万元。

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	育苗温室大棚租赁现金流入	合计
2025	-	-
2026	-	-
2027	-	-
2028	3,657.69	3,657.69
2029	3,657.69	3,657.69
2030	3,657.69	3,657.69
2031	3,657.69	3,657.69
2032	3,657.69	3,657.69
2033	3,657.69	3,657.69
2034	3,657.69	3,657.69
2035	3,657.69	3,657.69
2036	3,657.69	3,657.69
2037	3,657.69	3,657.69
2038	3,657.69	3,657.69
2039	3,657.69	3,657.69
2040	3,657.69	3,657.69
2041	3,657.69	3,657.69
2042	3,657.69	3,657.69
2043	3,657.69	3,657.69
2044	3,657.69	3,657.69
2045	3,657.69	3,657.69
2046	3,657.69	3,657.69
2047	3,657.69	3,657.69
2048	3,657.69	3,657.69
2049	3,657.69	3,657.69
2050	3,657.69	3,657.69
2051	3,657.69	3,657.69
2052	3,657.69	3,657.69
2053	3,657.69	3,657.69
2054	3,657.69	3,657.69
2055	1,828.85	1,828.85
合计	100,586.48	100,586.48

## (二) 项目成本预测

项目成本费用主要包括工资及福利费、修理费、其他费用、折旧费、土地流转费等。

#### 1、工资及福利费

项目劳动定员按 5 人，年人均工资及福利 8 万元/人/年，年则项目年均工资及福利费 40 万元，考虑每五年增长 5%。

#### 2、修理费

该项目修理费按照折旧费的 1% 计算，则项目年均修理费 14.54 万元。

#### 3、其他费用

该项目其他费用按年现金流入的 1% 计取，则项目年其他费用 38.50 万元。

#### 4、折旧费

该项目固定资产按平均年限法计算折旧，其中工程费用折旧年限按 40 年，残值率为 5%；其他固定资产折旧年限按 40 年，残值率为 5%；则项目年均折旧费 1,454.00 万元。

#### 5、土地流转费

该项目在计算期第 1-15 年按 1900 元/亩/年、第 16-30 年按 1500 元/亩/年；项目土地流转面积 450 亩，则项目年土地流转费为 85.50 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：

金额单位：人民币万元

年份	土地流转费	工资及福利	修理费	其他费用	合计
2025	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-
2027					
2028	89.78	42.00	15.27	40.43	187.47
2029	89.78	42.00	15.27	40.43	187.47
2030	89.78	42.00	15.27	40.43	187.47
2031	89.78	42.00	15.27	40.43	187.47
2032	89.78	42.00	15.27	40.43	187.47
2033	89.78	44.10	15.27	40.43	189.57
2034	89.78	44.10	15.27	40.43	189.57
2035	89.78	44.10	15.27	40.43	189.57
2036	89.78	44.10	15.27	40.43	189.57
2037	89.78	44.10	15.27	40.43	189.57
2038	89.78	46.31	15.27	40.43	191.77
2039	89.78	46.31	15.27	40.43	191.77
2040	89.78	46.31	15.27	40.43	191.77
2041	89.78	46.31	15.27	40.43	191.77
2042	89.78	46.31	15.27	40.43	191.77
2043	70.88	48.62	15.27	40.43	175.19
2044	70.88	48.62	15.27	40.43	175.19
2045	70.88	48.62	15.27	40.43	175.19
2046	70.88	48.62	15.27	40.43	175.19
2047	70.88	48.62	15.27	40.43	175.19
2048	70.88	51.05	15.27	40.43	177.62
2049	70.88	51.05	15.27	40.43	177.62
2050	70.88	51.05	15.27	40.43	177.62
2051	70.88	51.05	15.27	40.43	177.62
2052	70.88	51.05	15.27	40.43	177.62
2053	70.88	53.60	15.27	40.43	180.17
2054	70.88	53.60	15.27	40.43	180.17
2055	35.44	26.80	7.63	20.21	90.09
合计	2,232.56	1,294.39	419.84	1,111.75	5,058.54



### (三) 税费现金流出分析

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、财政部 税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号) 等规定, 该项目育苗温室大棚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 7%, 3%, 2% 计算, 企业所得税 25%。

单位: 万元

年份	增值税	城建税及附加	所得税	合计
2024	-	-	-	-
2025	-	-	-	-
2026	-	-	-	-
2027				
2028	295.60	35.47	98.29	429.36
2029	295.60	35.47	98.29	429.36
2030	295.60	35.47	98.29	429.36
2031	295.60	35.47	98.29	429.36
2032	295.60	35.47	98.29	429.36
2033	295.60	35.47	97.76	428.84
2034	295.60	35.47	97.76	428.84
2035	295.60	35.47	97.76	428.84
2036	295.60	35.47	97.76	428.84
2037	295.60	35.47	97.76	428.84
2038	295.60	35.47	97.21	428.29
2039	295.60	35.47	97.21	428.29
2040	295.60	35.47	155.21	486.29
2041	295.60	35.47	213.21	544.29
2042	295.60	35.47	213.21	544.29
2043	295.60	35.47	217.36	548.43
2044	295.60	35.47	217.36	548.43
2045	295.60	35.47	217.36	548.43
2046	295.60	35.47	217.36	548.43
2047	295.60	35.47	217.36	548.43

2048	295.60	35.47	216.75	547.82
2049	295.60	35.47	216.75	547.82
2050	295.60	35.47	216.75	547.82
2051	295.60	35.47	216.75	547.82
2052	295.60	35.47	216.75	547.82
2053	295.60	35.47	216.11	547.19
2054	295.60	35.47	216.11	547.19
2055	147.80	17.74	108.06	273.59
合计	8,129.10	975.49	4,467.08	13,571.68

#### (四) 应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 11,600.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.00%；后续拟发行专项债券 18,400.00 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。

#### 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
2025	-	30,000.00	-	30,000.00	4.00%/4.50%	646.00	646.00
2026	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2027	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2028	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2029	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2030	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2031	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2032	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2033	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00

2034	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2035	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2036	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2037	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2038	30,000.00	-		30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2039	30,000.00	-	-	30,000.00	4.00%/4.50%	1,292.00	1,292.00
2040	30,000.00	-	11,600.00	18,400.00	4.00%/4.50%	1,060.00	12,660.00
2041	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2042	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2043	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2044	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2045	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2046	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2047	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2048	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2049	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2050	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2051	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2052	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2053	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2054	18,400.00	-	-	18,400.00	4.00%/4.50%	828.00	828.00
2055	18,400.00	-	18,400.00	-	4.00%/4.50%	414.00	18,814.00
合计		30,000.00	30,000.00			31,800.00	61,800.00

(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	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、经营活动产生的现金	—					
经营活动收入	A	100,586.48	-	-	-	3,657.69
经营活动支出	B	5,058.54	-	-	-	187.47
支付的各项税费	C	13,571.68	-	-	-	429.36
经营活动现金净流量	D=A-B-C	81,956.25	-	-	-	3,040.86
二、投资活动产生的现金	—					
建设成本支出	E	57,970.00	39,754.00	9,108.00	9,108.00	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-57,970.00	-39,754.00	-9,108.00	-9,108.00	-
三、融资活动产生的现金	—	-				
资本金（自有资金）	H	31,200.00	10,400.00	10,400.00	10,400.00	-
专项债券	I	30,000.00	30,000.00	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	30,000.00	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	31,800.00	646.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00
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	-600.00	39,754.00	9,108.00	9,108.00	-1,292.00
四、期初现金	P		-	-	-	-
期内现金变动	Q=D+G+O	23,386.25	-	-	-	1,748.86
五、期末现金	R=P+Q	23,386.25	-	-	-	1,748.86



项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69
经营活动支出	B	187.47	187.47	187.47	187.47	189.57	189.57
支付的各项税费	C	429.36	429.36	429.36	429.36	428.84	428.84
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,040.86	3,040.86	3,040.86	3,040.86	3,039.28	3,039.28
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	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00
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	-1,292.00	-1,292.00	-1,292.00	-1,292.00	-1,292.00	-1,292.00
四、期初现金	P	1,748.86	3,497.72	5,246.58	6,995.43	8,744.29	10,491.58
期内现金变动	Q=D+G+O	1,748.86	1,748.86	1,748.86	1,748.86	1,747.28	1,747.28
五、期末现金	R=P+Q	3,497.72	5,246.58	6,995.43	8,744.29	10,491.58	12,238.86

项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69
经营活动支出	B	189.57	189.57	189.57	191.77	191.77	191.77
支付的各项税费	C	428.84	428.84	428.84	428.29	428.29	486.29
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,039.28	3,039.28	3,039.28	3,037.63	3,037.63	2,979.63
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	-	-	-	-	-	11,600.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,292.00	1,060.00
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	-1,292.00	-1,292.00	-1,292.00	-1,292.00	-1,292.00	-12,660.00
四、期初现金	P	12,238.86	13,986.14	15,733.43	17,480.71	19,226.34	20,971.97
期内现金变动	Q=D+G+O	1,747.28	1,747.28	1,747.28	1,745.63	1,745.63	-9,680.37
五、期末现金	R=P+Q	13,986.14	15,733.43	17,480.71	19,226.34	20,971.97	11,291.60

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	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	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69
经营活动支出	B	191.77	191.77	175.19	175.19	175.19	175.19
支付的各项税费	C	544.29	544.29	548.43	548.43	548.43	548.43
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,921.63	2,921.63	2,934.07	2,934.07	2,934.07	2,934.07
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	828.00	828.00	828.00	828.00	828.00	828.00
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	-828.00	-828.00	-828.00	-828.00	-828.00	-828.00
四、期初现金	P	11,291.60	13,385.23	15,478.86	17,584.93	19,690.99	21,797.06
期内现金变动	Q=D+G+O	2,093.63	2,093.63	2,106.07	2,106.07	2,106.07	2,106.07
五、期末现金	R=P+Q	13,385.23	15,478.86	17,584.93	19,690.99	21,797.06	23,903.13



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
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69	3,657.69
经营活动支出	B	175.19	177.62	177.62	177.62	177.62	177.62
支付的各项税费	C	548.43	547.82	547.82	547.82	547.82	547.82
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,934.07	2,932.25	2,932.25	2,932.25	2,932.25	2,932.25
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	828.00	828.00	828.00	828.00	828.00	828.00
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	-828.00	-828.00	-828.00	-828.00	-828.00	-828.00
四、期初现金	P	23,903.13	26,009.20	28,113.44	30,217.69	32,321.93	34,426.18
期内现金变动	Q=D+G+O	2,106.07	2,104.25	2,104.25	2,104.25	2,104.25	2,104.25
五、期末现金	R=P+Q	26,009.20	28,113.44	30,217.69	32,321.93	34,426.18	36,530.42



项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2053 年	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金	—			
经营活动收入	A	3,657.69	3,657.69	1,828.85
经营活动支出	B	180.17	180.17	90.09
支付的各项税费	C	547.19	547.19	273.59
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,930.33	2,930.33	1,465.17
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	-	-	18,400.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-
支付债券利息	M	828.00	828.00	414.00
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	-828.00	-828.00	-18,814.00
四、期初现金	P	36,530.42	38,632.76	40,735.09
期内现金变动	Q=D+G+O	2,102.33	2,102.33	-17,348.83
五、期末现金	R=P+Q	38,632.76	40,735.09	23,386.25

## （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	11,600.00	6,960.00	18,560.00	81,956.25
已发行债券	-	-	-	
后续拟发行债券	18,400.00	24,840.00	43,240.00	
银行贷款				
融资合计	30,000.00	31,800.00	61,800.00	
覆盖倍数				1.33

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 81,956.25 万元，融资本息合计 61,800.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.33。

## 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）

济南分所

中国·济南



中国注册会计师：

中国注册会计师：

2025 年 4 月 13 日

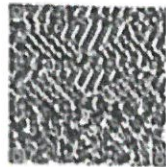


# 营业执照

(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(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

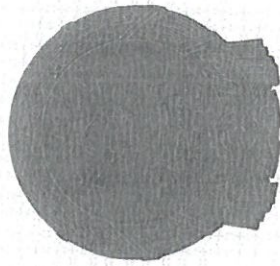
登记机关



2019

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