

关于对晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施
改造工程项目资金平衡情况专项评估的报告

晋天正咨〔2025〕0900号

2025年07月01日

山西天正会计师事务所（有限公司）

关于对晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造 工程项目资金平衡情况专项评估的报告

晋天正咨〔2025〕0900号

委托方：晋城市城区住房和城乡建设管理局

2025年07月01日

关于对晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造 工程项目资金平衡情况专项评估的报告

晋天正咨〔2025〕0900号

晋城市城区住房和城乡建设管理局：

我们接受委托，对晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目资金平衡情况进行总体评估，并出具专项评估报告。

提供真实、合法、完整的晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目涉及的相关资料是晋城市城区住房和城乡建设管理局的责任；我们的责任是按照《中国注册会计师相关服务准则第4101号—对财务信息执行商定程序》和业务约定书的要求执行商定程序，并报告执行程序的结果。本业务的目的是对晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目资金平衡情况提供专项评估，为对应项目发行地方政府专项债券募集资金使用。

前述已执行的商定程序并不构成审计或审阅，因此我们不对执行商定程序发表审计或审阅意见。如果执行商定程序以外的程序或执行审计或审阅，我们可能得出其他报告的结果。

本报告仅供晋城市城区住房和城乡建设管理局用于前

山西天正会计师事务所(有限公司)
SHANXI TIANZHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

述目的,不应用于其他目的及分发给其他单位和个人。

山西天正会计师事务所
(有限公司)
中国·太原

中国注册会计师:

中国注册会计师 白燕
编号: 11010200159

中国注册会计师:

中国注册会计师 刘升
编号: 140100720029

二〇二五年七月一日

附件: 晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目
资金平衡情况专项评估

附件:

晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程 项目资金平衡情况专项评估

一、项目概况

晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目包括以下 7 个项目, 其中:

1. 晋城市城区东街西南片区老旧小区改造配套基础设施建设项目

本项目改造涉及城区乡镇局家属楼、省运小区、肉联厂小区、交通局小区、泽州县乡镇局家属楼、建行小区家属楼、回收公司小区、国税局小区、木材公司小区、粮食局小区、兴检苑小区、统计局小区、煤运楼小区、经委楼小区、国土局小区、实验中学小区、煤气公司小区、市商务局小区、市场监督管理局小区、区市生产资料小区、泽州县物资公司小区、烟草公司小区、教育局小区、市供销社小区 24 个小区的道路硬化工程、附属配套工程、给水工程、雨水工程、污水工程、供热工程、供电工程、建筑立面、绿化工程的改造。具体建设内容包括:

(1) 道路硬化工程: 道路硬化改造面积 45291.02 平方米, 广场铺装 1736.21 平方米, 含车行道、人行道、水泥硬化。

(2) 附属配套工程: 围墙 263.92 米, 非机动车棚 738.45

平方米、配套建设安防系统、健身器材、门禁系统等。

(3) 给水工程: 改建 De25-160 的 PE 管 5049 米, 设置阀门井、水表井、排气阀井, 同时配套防坠网、三通、弯头等。

(4) 雨水工程: 改造 De200-500 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管 5096 米, 配套雨水检查井、防坠网、单篦平篦式雨水口等。

(5) 污水工程: 改造 De300-400 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管、De160PVC-U 排水管 6247 米, 配套化粪池、污水检查井、防坠网等。

(6) 供热工程: 改建 DN32-250 的聚氨酯成品保温管 9729.16 米, 配套阀门井、井盖、防坠网、球阀等。

(7) 供电工程: 管线改造 8190.2 米, 配套箱式变压器、检查井、配电柜、保护管、弱电设施等。

(8) 建筑立面: 改造面积 81582 平方米, 粉刷饰面。

(9) 绿化工程: 绿化面积约 5516.41 平方米, 房前屋后等空地种植乔灌木等进行绿化。

2. 晋城市城区南街凤台街西南片区老旧小区改造配套设施建设项目

项目涉及泰岳苑小区、阳电小区、机电小区、农行小区、绿科小区、糖酒公司家属楼、晋城市中心血站家属楼、晋城市妇幼保健院家属楼、西环小区、黄河大厦小区、华建小区、

税苑新区、房屋拆迁公司家属楼、房产交易处家属楼、金华小区、节水办家属楼、税苑新村小区、粮食储备库家属楼、粮食局家属楼、泽州县征费处家属楼、远东小区、沁电小区 22 个小区的道路硬化工程、附属配套工程、给水工程、雨水工程、污水工程、供热工程、供电工程、建筑立面、绿化工程等改造。具体建设内容包括:

(1) 道路硬化及附属配套工程: 道路硬化改造面积 45642.59 平方米, 含车行道、人行道、水泥硬化。

(2) 附属配套工程: 围墙 595.7 米, 非机动车棚 1623.2 平方米、配套建设安防系统、健身器材、门禁系统等。

(3) 给水工程: 改建 De50-160 的 PE100 管 3788.8 米, 设置阀门井、水表井、排气阀井, 同时配套支墩、防坠网、三通、弯头等。

(4) 雨水工程: 改造 De300-500 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管 7524.8 米, 配套雨水检查井、防坠网、单篦平篦式雨水口等。

(5) 污水工程: 改造 De300 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管、De160 的 PVC-U 排水管 7919.2 米, 配套化粪池、污水检查井、防坠网等。

(6) 供热工程: 改建 DN50-200 的聚氨酯成品保温管 7941 米, 配套阀门井、井盖、防坠网、球阀等

(7) 供电工程: 敷设电缆排管 24327 米, 配套箱式变

压器检查井、配电柜、保护管、弱电设施等。

(8) 建筑立面: 改造面积 135858.82 平方米, 涂料饰面。

(9) 景观绿化工程: 广场铺装 8981.907 平方米, 绿化工程 21854.78 平方米, 房前屋后等空地种植乔灌木等进行绿化。

3. 晋城市城区南街凤台街西片区老旧小区改造配套基础设施建设项目

本项目改造涉及汇圆小区、新华小区、科协小区、税苑小区、服装厂小区、市饮食服务公司家属楼、水陆院一小区、水陆院二小区、水陆院三小区、华鑫一小区、华鑫二小区、驿后小区、市蔬菜公司家属楼、宏翔小区、汽配小区、泽州县林业局小区 16 个小区的道路硬化工程、附属配套工程、给水工程、雨水工程、污水工程、供热工程、供电工程、建筑立面、绿化工程的改造。具体建设内容包括:

(1) 道路硬化工程: 道路硬化改造面积 48313.51 平方米, 广场铺装 1471.8 平方米, 含车行道、人行道、水泥硬化。

(2) 附属配套工程: 围墙 559 米, 非机动车棚 1556 平方米、配套建设安防系统、健身器材、门禁系统等。

(3) 给水工程: 改建 De63-160 的 PE 管 5090 米, 设置阀门井、水表井、排气阀井, 同时配套防坠网、三通、弯头

等。

(4) 雨水工程: 改造 De300-500 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管 4411 米, 配套雨水检查井、防坠网、单篦平篦式雨水口等。

(5) 污水工程: 改造 De300-400 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管、De160PVC-U 排水管 8563 米, 配套化粪池、污水检查井、防坠网等。

(6) 供热工程: 改建 DN32-150 的聚氨酯成品保温管 10551 米, 配套阀门井、井盖、防坠网、球阀等。

(7) 供电工程: 管线改造 8186 米, 配套箱式变压器、检查井、配电柜、保护管、弱电设施等。

(8) 建筑立面: 改造面积 129190 平方米, 粉刷饰面

(9) 绿化工程: 绿化面积约 6798.19 平方米, 房前屋后等空地种植乔灌木等进行绿化。

4. 晋城市城区钟家庄文昌街北片区老旧小区改造配套设施建设项目

本项目涉及铁东小区、车站小区、市建小区、货场小区、钟海小区、眼科医院、馨通园小区、钟海工贸小区、泽州县商业局小区、线务段小区、恒业五交化小区、二化小区、民爆小区、二五四处、乡镇局小区、金属小区、物贸小区、钢材小区、保安小区、地产小区、城区工商小区、经投小区、泽州粮局小区、兴都小区、金属小区、泽州农机小区、康复

医院小区、残联小区、工行小区、杜河电站小区、水利勘测设计院小区、凤鸣小区一、凤鸣小区二、凤鸣北区、广厦小区、汽贸公司家属楼 36 个小区的道路及硬化工程、附属配套工程、给水工程、雨水工程、污水工程、供热工程、供电工程、建筑立面、绿化工程等改造。具体建设内容包括:

(1) 道路硬化及附属配套工程: 道路硬化改造面积 88993 平方米, 含车行道、人行道、水泥硬化。

(2) 附属配套工程: 围墙 2167 米, 非机动车棚 3342 平方米、配套建设安防系统、健身器材、门禁系统等。

(3) 给水工程: 改建 DE50-160 的 PE 管 7900 米, 设置阀门井、水表井、排气阀井, 同时配套支墩、防坠网、三通、弯头等。

(4) 雨水工程: 改造 DN300-500 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管 7000 米, 配套雨水检查井、防坠网、单篦平篦式雨水口等。

(5) 污水工程: 改造 DN300 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管、DE160UPVC 排水管 14100 米, 配套化粪池、污水检查井、防坠网等。

(6) 供热工程: 改建 DN50-200 的聚氨酯成品保温管 14400 米, 配套阀门井、井盖、防坠网、球阀等。

(7) 供电工程: 敷设电缆排管 36550 米, 配套箱式变压器、检查井、配电柜、保护管、弱电设施等。

(8) 建筑立面: 改造面积 221000 平方米, 涂料饰面。

(9) 景观绿化工程: 广场铺装 640 平方米, 绿化工程 10200 平方米, 房前屋后等空地种植乔灌木等进行绿化。

5. 晋城市城区西街南片区老旧小区改造配套基础设施建设项目

本项目涉及市建小区 3 号楼、春光(平安街)小区、景泰苑、蔬菜小区、果菜小区、联社小区 6 个小区的道路及硬化工程、附属配套工程、给水工程、雨水工程、污水工程、供热工程、供电工程、建筑立面、绿化工程等改造。具体建设内容包括:

(1) 道路硬化及附属配套工程: 道路硬化改造面积 8634.32 平方米, 含车行道、人行道、水泥硬化。

(2) 附属配套工程: 机动车门禁系统 4 套, 非机动车棚 141.73 平方米、配套建设安防系统、健身器材、门禁系统等。

(3) 给水工程: 改建 De50-160 的 PE100 管 606 米, 设置阀门井、水表井、排气阀井, 同时配套支墩、防坠网、三通、弯头等。

(4) 雨水工程: 改造 De300-500 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管 1182 米, 配套雨水检查井、防坠网、单篦平篦式雨水口等。

(5) 污水工程: 改造 De300 的钢带增强聚乙烯螺旋波

纹管, 配套化粪池、污水检查井、防坠网等。

(6) 供热工程: 改建 DN50-200 的聚氨酯成品保温管 2215 米, 配套阀门井、井盖、防坠网、球阀等。

(7) 供电工程: 敷设电缆排管 5143 米, 配套箱式变压器、检查井、配电柜、保护管、弱电设施等。

(8) 建筑立面: 改造面积 19048.6 平方米, 涂料饰面。

(9) 景观绿化工程: 人行道铺装 228.11m², 绿化工程 144 平方米, 房前屋后等空地种植乔灌木等进行绿化。

6. 晋城市城区西街北片区老旧小区改造配套基础设施建设项目

本项目改造涉及四中小区、一招、二招、泽府小区、慧欣小区 4 个小区的道路硬化工程、附属配套工程、雨水工程、污水工程、供热工程、供电工程、建筑立面、绿化工程的改造。具体建设内容包括:

(1) 道路硬化工程: 道路硬化改造面积 17392.62 平方米, 广场铺装 664.67 平方米, 含车行道、人行道、水泥硬化。

(2) 附属配套工程: 围墙 135.28 米, 非机动车棚 220.03 平方米、配套建设安防系统、健身器材、门禁系统等。

(3) 给水工程: 改建 De63-160 的聚乙烯 PE100 管 2695 米, 设置阀门井、水表井、排气阀井, 同时配套防坠网、三通、弯头等。

(4) 雨水工程: 改造 De300-600 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管 2385 米, 配套雨水检查井、防坠网、单篦平篦式雨水口等。

(5) 污水工程: 改造 De300-400 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管、De160PVC-U 管 5668 米, 配套化粪池、污水检查井、防坠网等。

(6) 供热工程: 改建 DN32-250 的聚氨酯预制直埋保温管 5354 米, 配套阀门井、井盖、防坠网、球阀等。

(7) 供电工程: 管线改造 3554 米, 配套箱式变压器、检查井、配电柜、保护管、弱电设施等。

(8) 建筑立面: 改造面积 54652.96 平方米, 粉刷饰面。

(9) 绿化工程: 绿化面积约 2979.41 平方米, 房前屋后等空地种植乔灌木等进行绿化。

7. 晋城市城区西上庄片区老旧小区改造配套基础设施建设项目

本项目改造涉及搪瓷厂小区、方正小区、金凤小区、晋泥小区、西马匠社区 5 个小区的道路硬化工程、附属配套工程、给水工程、雨水工程、污水工程、供热工程、供电工程、建筑立面、绿化工程的改造。具体建设内容包括:

(1) 道路硬化工程: 道路硬化改造面积 16114 平方米, 含车行道、人行道、水泥硬化。

(2) 附属配套工程: 围墙 146 米, 非机动车棚 480 平

方米、配套建设安防系统、健身器材、门禁系统等。

(3) 给水工程: 改建 DE50-160 的 PE 管 2164 米, 设置阀门井、水表井、排气阀井, 同时配套支墩、防坠网、三通、弯头等。

(4) 雨水工程: 改造 DN300-500 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管 1755 米, 配套雨水检查井、防坠网、单篦平篦式雨水口等。

(5) 污水工程: 改造 DN300 的钢带增强聚乙烯螺旋波纹管、DE160UPVC 排水管 2966 米, 配套化粪池、污水检查井、防坠网等。

(6) 供热工程: 改建 DN50-200 的聚氨酯成品保温管 4604 米, 配套阀门井、井盖、防坠网、球阀等。

(7) 供电工程: 敷设电缆排管 12192 米, 配套箱式变压器、检查井、配电柜、保护管、弱电设施等。

(8) 建筑立面: 改造面积 28441 平方米, 涂料饰面

(9) 景观绿化工程: 广场铺装 820 平方米, 绿化工程 472 平方米, 房前屋后等空地种植乔灌木等进行绿化。

晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目, 项目实施主体为晋城市城区住房和城乡建设管理局。2023 年 11 月 24 日, 取得了《晋城市发展和改革委员会关于晋城市城区东街西南片区老旧小区改造配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》(晋市发改投资发〔2021〕459

号)；《晋城市发展和改革委员会关于晋城市城区南街凤台街西南片区老旧小区改造配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》(晋市发改投资发〔2021〕461号)；《晋城市发展和改革委员会关于晋城市城区南街凤台街西片区老旧小区改造配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》(晋市发改投资发〔2021〕462号)；《晋城市发展和改革委员会关于晋城市城区钟家庄文昌街北片区老旧小区改造配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》(晋市发改投资发〔2021〕467号)；《晋城市发展和改革委员会关于晋城市城区西街南片区老旧小区改造配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》(晋市发改投资发〔2021〕468号)；《晋城市发展和改革委员会关于晋城市城区西街北片区老旧小区改造配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》(晋市发改投资发〔2021〕460号)；《晋城市发展和改革委员会关于晋城市城区西上庄片区老旧小区改造配套基础设施建设项目可行性研究报告的批复》(晋市发改投资发〔2021〕464号)完成立项审批，预计2025年底完工。

本项目拟通过自有资金投入和发行地方政府专项债券的方式完成项目筹资。

二、基本假设

(一) 预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经

济环境不发生重大变化;

(二) 预测期内项目所从事的行业及市场状况不发生重大变化;

(三) 项目涉及的相关手续后续能够获得相关政府部门的审批,项目各项支出按照相关要求能够如期支付;

(四) 预测期内出现的年度资金缺口能够由项目实施主体统筹安排资金解决;

(五) 预测期内各项收入可按照测算结果如期、如量完成;

(六) 无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素所造成重大不利影响。

三、评估依据

(一) 《中国注册会计师相关服务准则第 4101 号—对财务信息执行商定程序》

(二) 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》
(国发〔2014〕43 号)

(三) 《中华人民共和国预算法》

(四) 《地方政府专项债务预算管理办法》(财预〔2016〕155 号)

(五) 《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预〔2017〕89 号)

(六)《关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》(财预〔2018〕34号)

(七)《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》(财预〔2018〕161号)

(八)《财政部关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》(财库〔2020〕43号)

(十)《山西省发展和改革委员会 山西省财政厅关于做好2025年专项债券项目谋划储备工作的通知》(晋发改投资发〔2024〕276号)

(十一)《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》(国办发〔2024〕52号)

(十二)《山西省财政厅 山西省发展和改革委员会印发关于进一步优化专项债券管理的实施细则的通知》(晋财规债〔2025〕1号)

(十三)《2024年-2025年晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程专项债券项目情况及资金平衡方案》

四、评估要素

2017年财政部公布《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预〔2017〕89号)

(以下简称“通知”),提出在法定专项债务限额内,各地方按照本地区政府性基金收入项目分类发行专项债券,着力发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种。根据

《通知》要求,分类发行专项债券建设的项目,应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入,且现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息的规模。

为更好发挥地方政府专项债券强基础、补短板、惠民生、扩投资等积极作用,经国务院同意,2024年12月25日国务院办公厅发布《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》(国办发〔2024〕52号)(以下简称“意见”),意见明确指出进一步扩大专项债券投向领域,实行专项债券投向领域“负面清单”管理,未纳入“负面清单”的项目均可申请专项债券资金。

根据文件相关要求并结合实际,晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目符合申请专项债券资金的条件,需要在满足政府专项债务限额的前提下,充分考虑资金筹措的充足性和稳定性。

(一) 资金筹措

晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目总投资金额为61,799.00万元,在增加建设期专项债券利息支出643.20万元修正后的项目总投资概算金额为62,442.20万元。资金来源为:

1. 自有资金投入17,842.20万元,具体资金来源为申请区级财政资金和争取上级补助资金;目前已到位区级财政资

金 12,691.16 万元;

2. 通过申请发行地方政府专项债券筹集资金 44,600.00 万元, 其中: 2024 年 5 月批次已发行 7,000.00 万元; 2024 年 7 月批次已发行 15,600.00 万元; 2025 年本批次发行 3,600.00 万元; 2025 年以后批次计划发行 18,400.00 万元。

基于以上资金筹措安排, 我们未发现相关项目建设期内所需建设资金存在缺口的情况。

(二) 资金充足性

本项目以晋城市城区住房和城乡建设管理局的物业费收入、停车位出租收入和非机动车存车费收入作为还本付息基础, 并通过对晋城市城区住房和城乡建设管理局提供的项目情况及资金平衡方案中的项目收支数据进行分析测算, 晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目的本息覆盖率可达到 1.80 倍, 能够满足资金筹措充足性的要求, 详见附表。

本项目积极响应并遵循国务院 2014 年发布的国发〔2014〕43 号《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》和《中华人民共和国预算法》, 建立规范的地方政府举债融资机制, 并对地方政府债务实行规模控制和预算管理。一方面, 本次地方政府专项债券调整可满足晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目的部分资金需求, 深化财

政与金融互动，引导社会资本加大投入，更好地发挥专项债券促进经济社会持续健康发展的积极作用；另一方面，本项目与现行地方政府债务限额管理、预算管理政策高度衔接，有利于防范和化解专项债务风险，通过强化信用评级、信息披露、市场化定价等市场激励约束机制，推进地方政府债券的市场化改革。

(三) 资金稳定性

晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目计划募投专项债券总规模为 44,600.00 万元（含已发行专项债券规模 22,600.00 万元），其中：本次计划募投专项债券规模为 3,600.00 万元，期限为 20 年，每半年支付一次利息，到期后一次性偿还本金和最后一次利息。

晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目实施完成后，改造后的老旧小区将委托物业公司进行统一的市场化物业管理，项目预期收入主要来源于物业费收入、停车位出租收入和非机动车存车费收入。预计债券存续期内可实现项目预期运营收入 138,027.18 万元。

项目预期成本主要包括：物业费成本、停车位成本和非机动车位运营成本等。预计债券存续期内运营成本 18,601.95 万元。

经测算，晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造

工程项目,预计债券存续期内可实现项目净收益 119,425.23 万元。

在债券存续期内,项目建设完成后有持续稳定的净结余可以支付后期债券存续期间的利息支出及到期的本金偿还支出。期末项目累计净现金结余为 53,880.43 万元,本项目资金稳定性总体上可以得到保证。本项目债券偿还期内的资金留存情况如下图所示:



五、总体评估

基于财政部对地方政府发行专项债券的要求,并根据我们对项目资金平衡方案中的相关数据进行分析测算,认为晋

城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目通过申请发行地方政府专项债券能以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成部分资金筹措。同时,项目的物业费收入、停车位出租收入和非机动车存车费收入为项目提供了充足、稳定的现金流收入,充分满足专项债券发行还本付息的要求,能够实现项目收益与融资自求平衡。

综上所述,通过申请发行地方政府专项债券能够满足晋城市城区第三批老旧小区配套基础设施改造工程项目的部分资金需求,应是现阶段较优的资金解决方案。

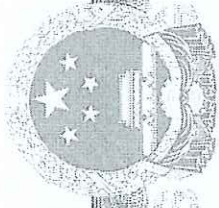
现金流量分析测算表

金额单位：万元

年 度	以前年度	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年
现金流模拟测算表											
现 金 流 入											
自有资金投入	12,780.76	5,061.44									
地方政府债券资金流入	22,600.00	22,000.00									
项目净收益			4,712.62	5,265.87	5,819.12	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74
现金流入总额	35,380.76	27,061.44	4,712.62	5,265.87	5,819.12	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74
现 金 流 出											
开发建设支出	35,291.16	26,507.84									
债券融资支出	89.60	553.60	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40
债券利息支出	89.60	553.60	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40
债券本金支出											
现金流出总额	35,380.76	27,061.44	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40
现 金 净 流 量											
当年可偿债资金	89.60	553.60	4,712.62	8,899.08	13,638.80	18,655.15	23,671.49	28,687.83	33,704.17	38,720.52	43,736.86
当年项目现金净流入	0.00	-	3,633.22	4,186.47	4,739.72	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34
期末项目累计现金结存量	0.00	-	3,633.22	7,819.68	12,559.40	17,575.75	22,592.09	27,608.43	32,624.77	37,641.12	42,657.46
平均偿债覆盖率											

现金流量分析测算表

金额单位：万元												
年 度	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	合 计
现金流模拟测算表												
现 金 流 入												
自有资金投入												17,842.20
地方政府债券资金流入												44,600.00
项目净收益	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	119,425.23
现金流入总额	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	6,095.74	181,867.43
现 金 流 出												-
开发建设支出												61,799.00
债券融资支出	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	23,589.80	22,525.80	66,188.00
债券利息支出	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	989.80	525.80	21,588.00
债券本金支出										22,600.00	22,000.00	44,600.00
现金流出总额	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	1,079.40	23,589.80	22,525.80	127,987.00
现 金 净 流 量												-
当年可偿债资金	48,753.20	53,769.55	58,785.89	63,802.23	68,818.58	73,834.92	78,851.26	83,867.60	88,883.95	93,900.29	76,406.23	#####
当年项目现金净流入	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34	5,016.34	-17,494.06	-16,430.06	53,880.43
期末项目累计现金结存量	47,673.80	52,690.15	57,706.49	62,722.83	67,739.18	72,755.52	77,771.86	82,788.20	87,804.55	70,310.49	53,880.43	
平均偿债覆盖率												1.80



SCJDGL

SCJDGL

营业执照

统一社会信用代码

91140107713678110F

2-1

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



(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 山西天正会计师事务所(有限公司)

注册资本 壹仟万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1999年04月20日

法定代表人 郭金盛

住所

山西转型综合改革示范区学府产业园南中环街529号清控创新基地B座0906室

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、清算事宜中审计业务，出具有关审计报告；提供财务、会计咨询服务；审计国有大型企业会计报表，出具审计报告；税务咨询；企业管理咨询（不含投资与资产管理）；绩效管理咨询及评价。（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）



SCJDGL

SCJD



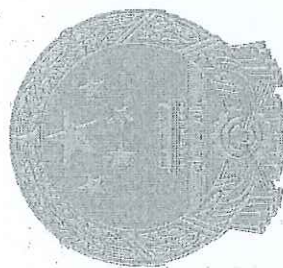
登记机关

2023年

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



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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 山西天正会计师事务所(有限公司)

主任会计师: 郭金盛

办公场所: 山西综改示范区太原学府园区南中环街529号清控创新基地B座0906室

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 14010072

注册资本(出资额):

批准设立文号: 晋财注[1999]44号

批准设立日期: 1999年12月8日

发证机关: 山西省财政厅

二〇一八年三月二十二日

中华人民共和国财政部制





白燕

姓名	白燕
Full name	白燕
性别	女
Sex	女
出生日期	1984-12-31
Date of birth	1984-12-31
工作单位	山西天正会计师事务所有限公司
Working unit	山西天正会计师事务所有限公司
身份证号码	140303198412316642
Identity card No.	140303198412316642



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.

证书编号:
No. of Certificate

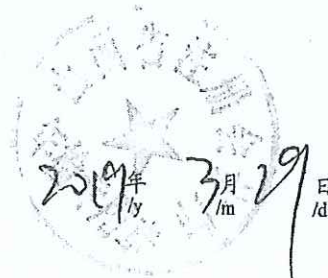
110102050159

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山西省

发证日期:
Date of Issuance

2017 年 07 月 20 日





姓名	刘卉
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1987-11-14
Date of birth	
工作单位	山西天正会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	14222319871114022X
Identity card No.	



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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d