

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）

-2022 年山东省政府专项债券（十三期）

临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080038 号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-8
二、项目基本情况与收益情况说明	9-19



和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二二年二月十六日

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 2022年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券(三期)-2022年山东省政府专项债券(十三期) 临沂市河东区第一人民医院建设项目(一期)项目收益与融资自求平衡专项评价报告

报告文号: 和信专字〔2022〕第080038号

客户名称: 临沂市财政局

报告日期: 2022-02-16



0105392022021611765482

报告文号: 和信专字〔2022〕第080038号

事务所名称: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所

事务所电话: 0539-8132681

传真: 0539-8132681

通讯地址: 山东省临沂市北城新区广州路鲁商中心A1座二单元5-6层

电子邮件: 849981023@qq.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证:

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别;

2. 登录防伪查询网址(<http://www.sdcpaacpvfw.cn>), 输入防伪编号进行查询。

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）

临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080038 号

和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所作为山东省人民政府(以下简称“发行人”)申请发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）(以下简称“本期债券”)的审计机构，对本期债券募集资金投资项目的项目收益与融资自求平衡情况进行审核并出具总体评价报告。

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》。发行人对该项目收益预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在具体预测说明中披露。

根据我们对支持这些假设的证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为预测提供合理基础。而且，我们认为，该项目收益预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照项目收益及现金流入预测编制基础的规定进行了列报。

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。

本评价报告仅供发行人本次发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）之目的使用，不得用作其他任何目的。

经专项审核，我们认为，2022 年临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期），预测利息备付率 8.09，预测偿债备付率 2.84，该项目的预测收益能达到收益与融资自求平衡。同时，我们查阅了《临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）建设项目可行性研究报告》以及有关的基础数据，通过测算，未发现现金流的计算公式存在明显的偏差。

总体评价结果如下：

一、本期债券应付本息情况



发行人拟就临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）发行 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）10,000 万元。假设债券票面利率 4%，期限十五年，在债券存续期每半年付息，自发行之日起十五年债券存续期应还本付息情况如下：

金额单位：人民币 万元

年度	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利率	应付利息
2022 年		10,000.00		10,000.00	4%	200.00
2023 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2024 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2025 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2026 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2027 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2031 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2035 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2036 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
2037 年	10,000.00		10,000.00		4%	200.00
合计		10,000.00	10,000.00			6,000.00

二、项目其他融资应付本息情况

临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）项目其他融资本金共计 23,200 万元，2020 年 5 月已发行专项债券 23,200 万元，期限为 15 年，在债券存续期每半年付息，实际利率为 3.43% 测算，利息支出 11,936.40 万元，本息合计 35,136.40 万元。



金额单位：人民币 万元

日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2020 年	23,200.00		23,200.00	397.88
2021 年			23,200.00	795.76
2022 年			23,200.00	795.76
2023 年			23,200.00	795.76
2024 年			23,200.00	795.76
2025 年			23,200.00	795.76
2026 年			23,200.00	795.76
2027 年			23,200.00	795.76
2028 年			23,200.00	795.76
2029 年			23,200.00	795.76
2030 年			23,200.00	795.76
2031 年			23,200.00	795.76
2032 年			23,200.00	795.76
2033 年			23,200.00	795.76
2034 年			23,200.00	795.76
2035 年		23,200.00		397.88
合计	23,200.00	23,200.00		11,936.40

三、项目产生的净现金流入

（一）现金流入基本假设条件及依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过门诊收入、住院诊疗收入实现。临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）建设期为 2019 年 12 月-2022 年 11 月，自 2023 年投入运营。

1. 门诊收入

门诊收费和接待患者数量参考临沂市河东区妇幼保健院（临沂市河东区第一人民医院建成后，由临沂市河东区妇幼保健院派出部分医护人员运营）2017-2019 年实际运营数据。本次计算门诊收入采用保守估计，运营期第一年门诊人数按照



14.83 万,运营期第二年门诊人次按照 15.97 万,运营期第三年门诊人数按照 17.11 万,运营期第四年门诊人数按照 18.25 万,运营期第五年门诊人数按照 19.39 万,运营期第六年及以后年度按照 22.81 万,门诊人均收费按照 196 元计算。

2. 住院诊疗收入

根据临沂市河东区妇幼保健院医疗服务价格信息,住院诊疗费包含药品费用、卫生材料费用、检查化验费、治疗手术费等,人均收费 1,359 元/天。本项目新增床位 800 张,运营期第一年住院负荷率 65%,运营期第二年住院负荷率 70%,运营期第三年住院负荷率 75%,运营期第四年住院负荷率 80%,运营期第五年住院负荷率 85%,运营期第六年及以后年度住院负荷率按照 90%。

（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）运营期内现金流出项目包括：人员经费、药品及卫生材料费、直接燃料及动力费、设备维修、利息支出、其他费用等。

1. 人员经费

预计临沂市河东区第一人民医院（一期）需要职工 1,000 人,人员经费参照临沂市河东区妇幼保健院 2017-2019 年实际人员成本,每人每年 9.93 万元,根据谨慎性原则,考虑通货膨胀的影响,人员经费每年增长 3%。

2. 药品及卫生材料费

根据临沂市河东区妇幼保健院 2017-2019 年运营数据测算,药品及卫生材料费占收入的比例为 32.80%。

3. 直接燃料及动力费

（1）水费：根据项目设计,年均消耗水量为 144,540 立方米,单价为 3.90 元/立方米,年均水费为 56.37 万元。

（2）电费：根据项目设计,年均耗电量为 9,968,801 度,单价为 0.60 元/度,年均电费为 598.13 万元。

4. 设备维修费



参照临沂市河东区妇幼保健院 2017-2019 年实际运营数据，修理费按照固定资产原值的 1%计取，即年修理费为 487.74 万元。

5.利息费用

临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）发债本次发债 10,000 万元，年利率按照 4%测算，2020 年 5 月已发行专项债券 23,200 万元，实际年利率 3.43%，期限均为 15 年。

6.其他费用

包括办公费、汽油费、差旅费、劳保费、招待费等费用，参照临沂市河东区妇幼保健院 2017-2019 年实际运营数据，其他费用按照项目收入的 5%进行测算。

（三）可支付本息的项目收益

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
收入	28,700.50	30,908.08	33,115.66	35,323.24	37,530.82
付现成本费用	22,971.46	24,092.65	25,222.78	26,362.11	27,510.93
现金净流入	5,729.05	6,815.43	7,892.88	8,961.13	10,019.89
加：支付的债券利息	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
可支付本息的项目收益	6,924.81	8,011.19	9,088.64	10,156.89	11,215.65

（续表）

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
收入	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28
付现成本费用	28,816.09	29,161.44	29,517.15	29,883.53	30,260.90
现金净流入	11,369.19	11,023.84	10,668.13	10,301.75	9,924.38
加：支付的债券利息	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
可支付本息的项目收益	12,564.95	12,219.60	11,863.89	11,497.51	11,120.14



（续表）

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
收入	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28		527,245.82
付现成本费用	30,649.59	31,049.94	31,064.42	31,091.27	200.00	397,854.24
现金净流入	9,535.69	9,135.34	9,120.86	9,094.01		129,591.58
加：支付的债券利息	1,195.76	1,195.76	797.88	400.00	200.00	15,747.00
可支付本息的项目收益	10,731.45	10,331.10	9,918.74	9,494.01		145,138.58

四、本期债券募投项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况

金额单位：人民币 万元

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2020 年		397.88	397.88	
2021 年		795.76	795.76	
2022 年		995.76	995.76	
2023 年		1,195.76	1,195.76	6,924.81
2024 年		1,195.76	1,195.76	8,011.19
2025 年		1,195.76	1,195.76	9,088.64
2026 年		1,195.76	1,195.76	10,156.89
2027 年		1,195.76	1,195.76	11,215.65
2028 年		1,195.76	1,195.76	12,564.95
2029 年		1,195.76	1,195.76	12,219.60
2030 年		1,195.76	1,195.76	11,863.89
2031 年		1,195.76	1,195.76	11,497.51
2032 年		1,195.76	1,195.76	11,120.14
2033 年		1,195.76	1,195.76	10,731.45
2034 年		1,195.76	1,195.76	10,331.10
2035 年	23,200.00	797.88	23,997.88	9,918.74
2036 年		400.00	400.00	9,494.01
2037 年	10,000.00	200.00	10,200.00	



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
合计	33,200.00	17,936.40	51,136.40	145,138.58
利息备付率				8.09
偿债备付率				2.84

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，并根据我们对当前国内融资环境的研究，认为 2022 年山东省（临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期））交通水利及市政产业园区发展专项债券（一期）可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）建设项目提供足够的资金支持，保证项目的顺利施工。同时，医院门诊收入和住院收入为后续资金回笼手段，为项目提供了充足、稳定的现金流入，充分满足 2022 年山东省（临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期））交通水利及市政产业园区发展专项债券（一期）还本付息要求。

五、风险提示

（1）流动性风险

由于社会环境、人口政策变化、宏观经济环境、法律法规调整等因素，致使医院门诊看病人数和住院人数发生变化，导致预测数据与实际情况之间出现差异，从而产生收入的不确定性，进而影响项目的现金流量。

（2）运营风险

项目建成后的运营管理，特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营及运营效益。

（3）利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

附件：项目基本情况与收益情况说明



（本页无正文）



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年二月十六日

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）**-2022 年山东省政府专项债券（十三期）****临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）****项目基本情况与收益情况说明**

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）的发债项目为临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）建设工程，本项目原总投资 64,934.40 万元，其中工程费 48,773.84 万元，工程建设其他费 10,129.18 万元，预备费 2,131.38 万元，建设期利息 3,900 万元。由于项目设计更改、征地拆迁补偿、大型设备增加，现在总投资变更为 101,284.96 万元，其中静态投资 99,095.56 万元（工程费 79,910.88 万元，工程建设其他费 14,463.82 万元，预备费 4,720.86 万元），动态投资 2,189.40 万元（建设期利息）。项目自有资本金 68,084.96 万元，拟通过发行专项债券融资 33,200 万元（本次发行专项债券 10,000 万元，2020 年 5 月已发行专项债券 23,200 万元），发债期限 15 年。用于资金平衡的项目收益共计 145,138.58 元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：临沂市河东区第一人民医院

负责人：李善全

统一社会信用代码:12371312MB2876049R

经营范围：科技兴院、质量强院、文化建院、诚信立院；为人民身体健康提供医疗、护理、保健服务。从事医疗与护理，医学教学，医学研究，卫生医疗人员培训，开展内科、外科、产科、儿科、妇科、中医科、口腔科、骨科、耳鼻喉科、皮肤科、肿瘤科、眼科、生殖医学科、康复科、保健与健康教育等。

二、项目建设基本情况

本项目位于临沂市河东区东兴路与长春路交汇西北角，总用地面积 90,393.82 平方米（135.59 亩），总建筑面积 135,546.14 平方米，其中：地上建筑面积 80,584.76 平方米，主要建设门诊综合楼 45,411.26 平方米（包括门诊、急诊、医技、体验中心）、住院楼 34,621.5 平方米、高压氧舱 432 平方米、垃

圾及污水处理站 120 平方米等用房。楼层最高为 15 层，局部为 5 层、4 层、3 层、2 层、1 层，地下建筑面积为 54,961.38 平方米为停车库。

三、项目预测收入情况

1. 预测收入

该项目发债期内预测收入为 527,245.82 万元。具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
门诊收入	预计门诊人次	148,300	159,700	171,100	182,500.	193,900
	预计门诊均次费用	0.0196	0.0196	0.0196	0.0196	0.0196
	小计	2,906.68	3,130.12	3,353.56	3,577.00	3,800.44
住院诊疗收入	床位数量(张)	800	800	800	800	800
	预计每张床位年使用率	65%	70%	75%	80%	85%
	预计每张床位年使用天数	365	365	365	365	365
	预计每张床位每天产生收入(元)	0.1359	0.1359	0.1359	0.1359	0.1359
	小计	25,793.82	27,777.96	29,762.10	31,746.24	33,730.38
合计		28,700.50	30,908.08	33,115.66	35,323.24	37,530.82

(续表)

项目	计算依据	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
门诊收入	预计门诊人次	228,100.00	228,100.00	228,100.00	228,100.00	228,100.00
	预计门诊均次费用	0.0196	0.0196	0.0196	0.0196	0.0196
	小计	4,470.76	4,470.76	4,470.76	4,470.76	4,470.76
住院诊疗收入	床位数量(张)	800	800	800	800	800
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	90%	90%
	预计每张床位年使用天数	365	365	365	365	365
	预计每张床位每天产生收入	0.1359	0.1359	0.1359	0.1359	0.1359
	小计	35,714.52	35,714.52	35,714.52	35,714.52	35,714.52
合计		40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28

（续表）

项目	计算依据	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	合计
门诊收入	预计门诊人次	228,100.00	228,100.00	228,100.00	228,100.00	
	预计门诊均次费用（元）	0.0196	0.0196	0.0196	0.0196	
	小计	4,470.76	4,470.76	4,470.76	4,470.76	57,004.64
住院诊疗收入	床位数量（张）	800	800	800	800	
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	90%	
	预计每张床位年使用天数	365	365	365	365	
	预计每张床位每天产生收入	0.1359	0.1359	0.1359	0.1359	
	小计	35,714.52	35,714.52	35,714.52	35,714.52	470,241.18
合计		40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28	527,245.82

2. 预测的依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过门诊收入、住院诊疗收入实现。临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）建设期为 2019 年 12 月-2022 年 11 月，自 2023 年投入运营。

（1）门诊收入

门诊收费和接待患者数量参考临沂市河东区妇幼保健院（临沂市河东区第一人民医院建成后，由临沂市河东区妇幼保健院派出部分医护人员运营）2017-2019 年实际运营数据。本次计算门诊收入采用保守估计，运营期第一年门诊人数按照 14.83 万，运营期第二年门诊人次按照 15.97 万，运营期第三年门诊人数按照 17.11 万，运营期第四年门诊人数按照 18.25 万，运营期第五年门诊人数按照 19.39 万，运营期第六年及以后年度按照 22.81 万，门诊人均收费按照 196 元计算。

（2）住院诊疗收入

根据临沂市河东区妇幼保健院医疗服务等价格信息，住院诊疗费包含药品费用、卫生材料费用、检查化验费、治疗手术费等，人均收费 1,359 元/天。本项目新增床位 800 张，运营期第一年住院负荷率 65%，运营期第二年住院负荷率 70%，

运营期第三年住院负荷率 75%，运营期第四年住院负荷率 80%，运营期第五年住院负荷率 85%，运营期第六年及以后年度住院负荷率按照 90%。

四、项目预测付现成本情况

1. 预测付现成本

该项目发债期内预测经营期付现成本总额 397,854.24 万元，具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
人员工资薪金及社保支出	9,930.00	10,227.90	10,534.74	10,850.78	11,176.30
药品及卫生材料费	9,413.76	10,137.85	10,861.94	11,586.02	12,310.11
直接燃料及动力费	654.50	654.50	654.50	654.50	654.50
设备维修费用	487.74	487.74	487.74	487.74	487.74
利息支出	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
其他费用	1,289.69	1,388.90	1,488.11	1,587.31	1,686.52
合计	22,971.46	24,092.65	25,222.78	26,362.11	27,510.93

（续表）

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
人员工资薪金及社保支出	11,511.59	11,856.94	12,212.65	12,579.03	12,956.40
药品及卫生材料费	13,180.77	13,180.77	13,180.77	13,180.77	13,180.77
直接燃料及动力费	654.50	654.50	654.50	654.50	654.50
设备维修费用	487.74	487.74	487.74	487.74	487.74
利息支出	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
其他费用	1,785.73	1,785.73	1,785.73	1,785.73	1,785.73
合计	28,816.09	29,161.44	29,517.15	29,883.53	30,260.90

（续表）

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
人员工资薪金及社保支出	13,345.09	13,745.44	14,157.80	14,582.53		169,667.19
药品及卫生材料费	13,180.77	13,180.77	13,180.77	13,180.77		172,936.63
直接燃料及动力费	654.50	654.50	654.50	654.50		9,163.00
设备维修费用	487.74	487.74	487.74	487.74		6,828.36
利息支出	1,195.76	1,195.76	797.88	400.00	200.00	15,747.00
其他费用	1,785.73	1,785.73	1,785.73	1,785.73		23,512.06
合计	30,649.59	31,049.94	31,064.42	31,091.27	200.00	397,854.24

2. 预测的依据

临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）运营期内现金流出项目包括：人员经费、药品及卫生材料费、直接燃料及动力费、设备维修、利息支出、其他费用等。

（1）人员经费

预计临沂市河东区第一人民医院（一期）需要职工 1,000 人，人员经费参照临沂市河东区妇幼保健院 2017-2019 年实际人员成本，每人每年 9.93 万元，根据谨慎性原则，考虑通货膨胀的影响，人员经费每年增长 3%。

（2）药品及卫生材料费

根据临沂市河东区妇幼保健院 2017-2019 年运营数据测算，药品及卫生材料费占收入的比例为 32.80%。

（3）直接燃料及动力费

①水费：根据项目设计，年均消耗水量为 144,540 立方米，单价为 3.90 元/立方米，年均水费为 56.37 万元。

②电费：根据项目设计，年均耗电量为 9,968,801 度，单价为 0.60 元/度，年均电费为 598.13 万元。

（4）设备维修费

参照临沂市河东区妇幼保健院 2017-2019 年实际运营数据，修理费按照固定

资产原值的 1%计取，即年修理费为 487.74 万元。

（5）利息费用

临沂市河东区第一人民医院建设项目（一期）发债本次发债 10,000 万元，年利率按照 4%测算，2020 年 5 月已发行专项债券 23,000 万元，实际年利率 3.43%，期限均为 15 年。

（6）其他费用

包括办公费、汽油费、差旅费、社保费、招待费等费用，参照临沂市河东区妇幼保健院 2017-2019 年实际运营数据，其他费用按照项目收入的 5%进行测算。

五、可支付本息的项目收益情况

金额单位：人民币 万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、收入	28,700.50	30,908.08	33,115.66	35,323.24	37,530.82
1. 门诊收入	2,906.68	3,130.12	3,353.56	3,577.00	3,800.44
2. 住院诊疗收入	25,793.82	27,777.96	29,762.10	31,746.24	33,730.38
二、付现成本费用	22,971.46	24,092.65	25,222.78	26,362.11	27,510.93
1. 人员工资薪金及社保支出	9,930.00	10,227.90	10,534.74	10,850.78	11,176.30
2. 药品及卫生材料费	9,413.76	10,137.85	10,861.94	11,586.02	12,310.11
3. 直接燃料及动力费	654.50	654.50	654.50	654.50	654.50
4. 设备维修等其他费用	487.74	487.74	487.74	487.74	487.74
5. 利息支出	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
6. 其他费用	1,289.69	1,388.90	1,488.11	1,587.31	1,686.52
三、现金净流入	5,729.05	6,815.43	7,892.88	8,961.13	10,019.89
加：利息支出	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
四、可支付本息的项目收益	6,924.81	8,011.19	9,088.64	10,156.89	11,215.65

（续表）

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、收入	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28
1.门诊收入	4,470.76	4,470.76	4,470.76	4,470.76	4,470.76
2.住院诊疗收入	35,714.52	35,714.52	35,714.52	35,714.52	35,714.52
二、付现成本费用	28,816.09	29,161.44	29,517.15	29,883.53	30,260.90
1. 人员工资薪金及社保支出	11,511.59	11,856.94	12,212.65	12,579.03	12,956.40
2. 药品及卫生材料费	13,180.77	13,180.77	13,180.77	13,180.77	13,180.77
3. 直接燃料及动力费	654.50	654.50	654.50	654.50	654.50
4. 设备维修等其他费用	487.74	487.74	487.74	487.74	487.74
5. 利息支出	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
6. 其他费用	1,785.73	1,785.73	1,785.73	1,785.73	1,785.73
三、现金净流入	11,369.19	11,023.84	10,668.13	10,301.75	9,924.38
加:利息支出	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
四、可支付本息的项目收益	12,564.95	12,219.60	11,863.89	11,497.51	11,120.14

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
一、收入	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28		527,245.82
1.门诊收入	4,470.76	4,470.76	4,470.76	4,470.76		57,004.64
2.住院诊疗收入	35,714.52	35,714.52	35,714.52	35,714.52		470,241.18
二、付现成本费用	30,649.59	31,049.94	31,064.42	31,091.27	200.00	397,854.24
1. 人员工资薪金及社保支出	13,345.09	13,745.44	14,157.80	14,582.53		169,667.19
2. 药品及卫生材料费	13,180.77	13,180.77	13,180.77	13,180.77		172,936.63
3. 直接燃料及动力费	654.50	654.50	654.50	654.50		9,163.00

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
4. 设备维修等其他费用	487.74	487.74	487.74	487.74		6,828.36
5. 利息支出	1,195.76	1,195.76	797.88	400.00	200.00	15,747.00
6. 其他费用	1,785.73	1,785.73	1,785.73	1,785.73		23,512.06
三、现金净流入	9,535.69	9,135.34	9,120.86	9,094.01	-200.00	129,391.58
加:利息支出	1,195.76	1,195.76	797.88	400.00	200.00	15,747.00
四、可支付本息的项目收益	10,731.45	10,331.10	9,918.74	9,494.01		145,138.58

六、净现金流情况

金额单位：人民币 万元

序号	项目	2019-2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入	101,284.96				
1	自有资本金流入	68,084.96				
2	专项债券资金流入	33,200.00				
(二)	现金流出	2,189.40	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
1	付息	2,189.40	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	99,095.56	-1,195.76	-1,195.76	-1,195.76	-1,195.76
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出(基建支出)	99,095.56				
(三)	投资活动净流入	- 99,095.56				
三	经营活动					
(一)	现金流入		28,700.50	30,908.08	33,115.66	35,323.24

序号	项目	2019-2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
(二)	现金流出		21,775.70	22,896.89	24,027.02	25,166.35
(三)	经营活动净流入		6,924.81	8,011.19	9,088.64	10,156.89
四	本期现金流入净额		5,729.05	6,815.43	7,892.88	8,961.13
五	累计现金流入净额		5,729.05	12,544.48	20,437.36	29,398.48

(续表)

序号	项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一	筹资活动						
(一)	现金流入						
1	自有资本金流入						
2	专项债券资金流入						
(二)	现金流出	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
1	付息	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76	1,195.76
2	偿还本金						
(三)	筹资活动净流入	-1,195.76	-1,195.76	-1,195.76	-1,195.76	-1,195.76	-1,195.76
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出（基建支出）						
(三)	投资活动净流入						
三	经营活动						
(一)	现金流入	37,530.82	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28
(二)	现金流出	26,315.17	27,620.33	27,965.68	28,321.39	28,687.77	29,065.14
(三)	经营活动净流入	11,215.65	12,564.95	12,219.60	11,863.89	11,497.51	11,120.14

序号	项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
四	本期现金流入净额	10,019.89	11,369.19	11,023.84	10,668.13	10,301.75	9,924.38
五	累计现金流入净额	39,418.37	50,787.56	61,811.41	72,479.54	82,781.29	92,705.67

(续表)

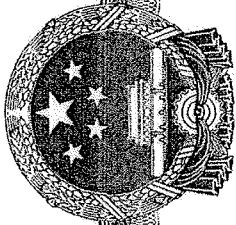
序号	项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	合计
一	筹资活动						
(一)	现金流入						101,284.96
1	自有资本金流入						68,084.96
2	专项债券资金流入						33,200.00
(二)	现金流出	1,195.76	1,195.76	23,997.88	400.00	10,200.00	51,136.40
1	付息	1,195.76	1,195.76	797.88	400.00	200.00	17,936.40
2	偿还本金			23,200.00		10,000.00	33,200.00
(三)	筹资活动净流入	-1,195.76	-1,195.76	-23,997.88	-400.00	-10,200.00	50,148.56
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出（基建支出）						99,095.56
(三)	投资活动净流入						-99,095.56
三	经营活动						
(一)	现金流入	40,185.28	40,185.28	40,185.28	40,185.28		527,245.82
(二)	现金流出	29,453.83	29,854.18	30,266.54	30,691.27		382,107.24
(三)	经营活动净流入	10,731.45	10,331.10	9,918.74	9,494.01		145,138.58
四	本期现金流入净额	9,535.69	9,135.34	-14,079.14	9,094.01	-10,200.00	96,191.58
五	累计现金流入净额	102,241.37	111,376.71	97,297.57	106,391.58	96,191.58	

（本页无正文）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

2022年2月16日





营业执照

统一社会信用代码

91371302MA3M0JU054

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）临沂分所

类型 特殊普通合伙分支机构

负责人 李兴全

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。（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）

成立日期 2018年 06月 14日

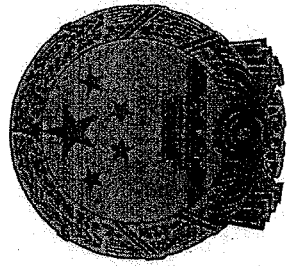
营业期限 2018年 06月 14日至

年月日

营业场所 山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室



2020年 01月 02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）临沂分所

负责人：李兴全

经营场所：山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室

分所执业证书编号：370100013708

批准执业文号：鲁财会〔2018〕36号

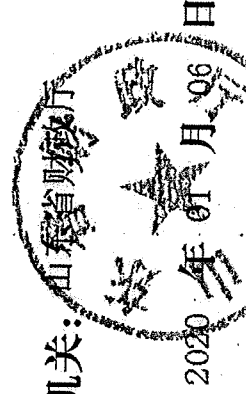
批准执业日期：2018年08月27日

证书序号：5000827

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：

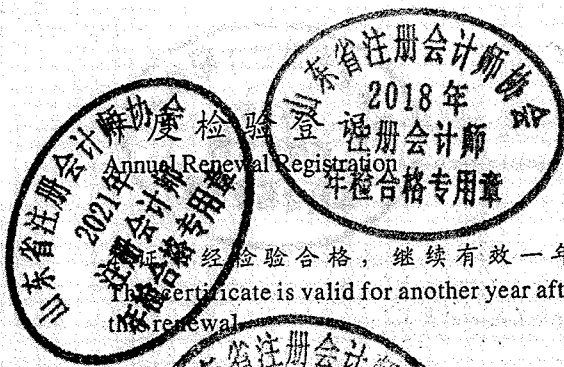


中华人民共和国财政部制

证书编号:370900040039
No. of Certificate

批准注册协会山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 5 月 26 日
Date of Issuance ly /m /d



经检验合格, 继续有效一年。
The certificate is valid for another year after the renewal.

2017年03月02日



年 月 日
ly /m /d



姓名	刘光
Full name	男
性别	男
Sex	1975-08-06
出生日期	1975-08-06
Date of birth	山东和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所
工作单位	372801750806081
Working unit	372801750806081
身份证号码	372801750806081
Identity card No.	372801750806081



年度检验

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

370100010200

批准注册协会:

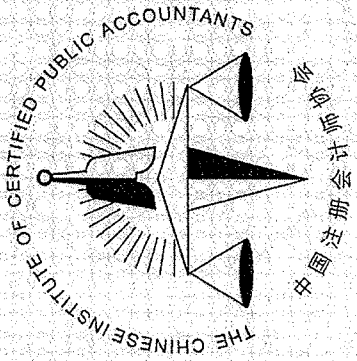
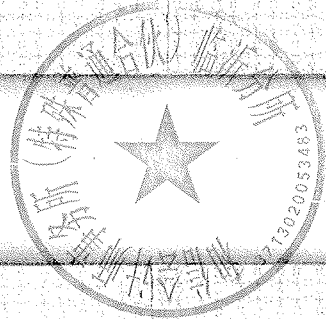
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2020 年 07 月 29 日

年 月 日



姓名 刘士丹

Full name

性别 女

Sex

出生日期

Date of birth 1989-12-18

工作单位 和信会计师事务所（普通合伙）临沂分所

Working unit

身份证号码

Identity card No 374326198912180421

