

临清联信正清有限责任会计师事务所

LINQING LIANXINZHENGQING CERTIFIED PLBLIC ACCOUNTANTS LTD.

地址 (ADD): 山东省临清市温泉路古楼东街 1678 号 电话 (TEL): 0635-2416523

E-mail: lqlxzq@sina.com



聊城市第二人民医院专项债券项目



2022 年医疗设备购置项目

实施方案

临清联信正清有限责任会计师事务所

二〇二一年十月



聊城市第二人民医院专项债券项目

2022 年医疗设备购置项目实施方案

一、项目基本情况

（一）项目名称

聊城市第二人民医院 2022 年医疗设备购置项目（以下简称本项目或项目）。

（二）项目单位

本项目由聊城市第二人民医院组织实施，聊城市第二人民医院住所位于临清市健康街 306 号，法定代表人：刘跃森，统一社会信用代码：12371500495054069L，经费来源：差额拨款，开办资金：46265 万元人民币，宗旨和业务范围：为人民身体健康提供医疗与护理保健服务，举办单位：聊城市卫生和计划生育委员会。

（三）项目规划审批

2021 年 9 月，聊城市第二人民医院委托山东恒和工程咨询有限公司编制了聊城市第二人民医院 2022 年医疗设备购置项目可行性研究报告。

2021 年 9 月 18 日，本项目中的 III 类射线装置应用项目环境登记表已经完成备案，备案号：202137158100000106。

2021 年 10 月 18 日，临清市行政审批服务局对本项目可行性研究报告进行了批复（临审投资[2021]30 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

项目建设地点位于聊城市第二人民医院院本部及华美院区，项目不新增建筑，计划购置关节镜系统 1 套（其中摄像线配 6 条）、

移动 DR、彩色多普勒超声仪、超声波鼻炎治疗仪、造血干细胞移植舱、智慧服务项目-全预约管理平台、CDP 数据保护项目、安全项目、查体软件、医疗供暖设备及附属设施等 13 台（套）。项目建成后将增加各类诊疗病例 12 万余人次，能够满足临清市及周边县市区对于高水平医疗检查 and 治疗的迫切需求。

（五）项目建设期限

项目建设期 14 个月，计划于 2021 年 11 月开始前期筹备工作，2022 年 12 月竣工验收并投入运营。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 编制依据

(1) 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；

(2) 《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》（中发〔2009〕6 号）；

(3) 《国务院办公厅关于印发全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015-2020 年）的通知》（国办发〔2015〕14 号）；

(4) 《国务院办公厅关于全面推开县级公立医院综合改革的实施意见》（国办发〔2015〕33 号）；

(5) 《国务院办公厅关于推进分级诊疗制度建设的指导意见》（国办发〔2015〕70 号）；

(6) 《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》（国发〔2013〕40 号）；

- (7)《国务院关于深入推进新型城镇化建设的若干意见》（国发〔2016〕8号）；
- (8)关于印发《全民健康保障工程建设规划》的通知（发改社会〔2016〕2439号）；
- (9)《“健康中国2030”规划纲要》；
- (10)《国家卫生计生委关于印发医疗机构设置规划指导原则（2016-2020年）的通知》（国卫医发〔2016〕38号）；
- (11)《山东省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》；
- (12)《中共山东省委山东省人民政府关于贯彻落实中发〔2009〕6号文件精神进一步深化我省医药卫生体制改革的实施意见》（鲁发〔2009〕16号）；
- (13)《山东省人民政府办公厅关于印发山东省医疗卫生服务业转型升级实施方案的通知》（鲁政办字〔2015〕167号）；
- (14)《山东省“十四五”卫生与健康规划》；
- (15)《山东省人民政府办公厅关于印发山东省医疗卫生服务体系规划（2016-2020年）的通知》（鲁政办发〔2016〕33号）；
- (16)《聊城市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》
- (17)《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- (18)《投资项目可行性研究指南（试用版）》；
- (19)项目建设单位出具的其他有关基础材料数据；
- (20)项目《可行性研究报告》。

2. 估算总额

项目总投资 4160.00 万元，其中设备购置费用 3820.00 万元，设备安装工程费用 38.20 万元，工程建设其它费用 101.02 万元，基本预备费 118.78 万元，融资费用 82.00 万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

（1）项目投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

（2）发行政府专项债券向社会筹资。

2. 资金来源

考虑资金成本，结合项目实际情况，为减轻财务负担，提高资金流动性，本项目建设单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	4,160.00	100%	
一、资本金	2,160.00	51.92%	
自有资金	2,160.00		
二、债务资金	2,000.00	48.08%	
专项债券	2,000.00		
银行借款			

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 运营收入预测

本项目预期收入主要来源于检查收入。运营期各年收入预测如下：

表 2：运营收入估算表（单位：万元）

年度	检查收入	运营收入合计
2023 年	750.00	750.00
2024 年	750.00	750.00
2025 年	750.00	750.00
2026 年	750.00	750.00
2027 年	787.50	787.50
2028 年	787.50	787.50
2029 年	787.50	787.50
2030 年	787.50	787.50
2031 年	787.50	787.50
2032 年	826.88	826.88
2033 年	826.88	826.88
2034 年	826.88	826.88
2035 年	826.88	826.88
2036 年	826.88	826.88
2037 年	206.72	206.72
合计	11278.59	11278.59

收入预测方法说明：

本项目建成投入使用后，按照谨慎性原则，年检查服务 7500 人次，预计均消费金额 1000.00 元/人次，即年检查服务收入可实现 750.00 万元。受物价水平等因素的影响，若每五年检查收入预计会有 5% 的上升，则债券发行期内预计检查收入可实现 11278.59 万元。

(二) 运营成本预测

本项目总成本费用包括药品及耗材费、燃料和动力费、工资、维

修费、管理费用等。年度运营支出预测如下：

表 3：运营支出估算表（单位：万元）

年限	药品及耗材费	燃料和动力费	工资	维修费	管理费用	合计
2022 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年	225.00	39.84	55.00	26.35	7.50	353.69
2024 年	225.00	39.84	55.00	26.35	7.50	353.69
2025 年	225.00	39.84	55.00	26.35	7.50	353.69
2026 年	225.00	39.84	55.00	26.35	7.50	353.69
2027 年	236.25	41.83	57.75	26.35	7.88	370.05
2028 年	236.25	41.83	57.75	26.35	7.88	370.05
2029 年	236.25	41.83	57.75	26.35	7.88	370.05
2030 年	236.25	41.83	57.75	26.35	7.88	370.05
2031 年	236.25	41.83	57.75	26.35	7.88	370.05
2032 年	248.06	43.92	60.64	26.35	8.27	387.24
2033 年	248.06	43.92	60.64	26.35	8.27	387.24
2034 年	248.06	43.92	60.64	26.35	8.27	387.24
2035 年	248.06	43.92	60.64	26.35	8.27	387.24
2036 年	248.06	43.92	60.64	26.35	8.27	387.24
2037 年	62.02	10.98	15.16	6.59	2.07	96.81
合计	3383.58	599.12	827.10	375.44	112.79	5298.02

成本预测方法说明：

1. 药品及耗材费

本项目药品及耗材费主要包括药品、医用耗材，考虑检查人数、医疗设备检查所需药品及耗材较少等因素按照检查收入的 30%测算确定，预计年度药品及耗材费 225.00 万元，合计药品及耗材费 3383.58 万元。

2. 燃料和动力费

根据可行性研究报告，参考当前电价水平，按年耗电 39.84 万 kWh，年动力费约为 39.84 万元，合计燃料和动力费成本 599.12 万元。

3. 工资

根据本项目购置设备数量及操作情况项目预计定员 10 人，参考当地医疗行业及管理人员平均工资水平测算，年工资额及职工福利费为 55.00 万元，合计工资额及职工福利费 827.10 万元。

4. 维修费

根据本项目情况，维修费用按照设备折旧费的 10%估算，年维修费用 26.35 万元，合计维修费 375.44 万元。

5. 管理费用

根据本项目情况，年管理费用按收入金额的 1%测算，年管理费用 7.50 万元，合计管理费用 112.79 万元。

6. 相关税费

结合本项目涉及的行业性质，测算中适用的主要税种税率如下：

表 4：项目税费表

税目	税率	类别
增值税	6%	
城建税	7%	
教育费附加	3%	
地方教育附加	2%	
水利基金	0.50%	
企业所得税	25%	

7. 利息支出

根据本项目资金筹措计划，建设期 2022 年拟发行地方政府专项债券 2000.00 万元，假设年利率 4.20%，期限 15 年，按每半年付息，到期后一次性偿还本金。

表 5：专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

年度	期初本金	本年债券	融资利率	本年债券	期末本金	应付利息	应付本息
----	------	------	------	------	------	------	------

	余额	发行额	已发行	预计	本金偿还 额	余额		合计
2022 年	0.00	2,000.00		4.20%		2,000.00	42.00	42.00
2023 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2024 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2025 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2026 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2027 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2028 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2029 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2030 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2031 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2032 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2033 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2034 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2035 年	2,000.00			4.20%		2,000.00	84.00	84.00
2036 年	2,000.00			4.20%	0.00	2,000.00	84.00	84.00
2037 年	2,000.00			4.20%	2,000.00	0.00	42.00	2,042.00
	合计	2,000.00			2,000.00		1,260.00	3,260.00

(三) 项目运营损益表

项目运营损益表见表 6。

(四) 项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 7。

表 6：项目运营损益表（单位：万元）

年度	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、收入/成本/税金							
营业收入	0.00	750.00	750.00	750.00	750.00	787.50	787.50
营业成本	0.00	353.69	353.69	353.69	353.69	370.05	370.05
税金及附加	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
息税折旧及摊销前利润	0.00	396.31	396.31	396.31	396.31	417.45	417.45
二、折旧和摊销							
总折旧和摊销	0.00	263.47	263.47	263.47	263.47	263.47	263.47
息税前利润	0.00	132.85	132.85	132.85	132.85	153.98	153.98
三、财务费用							
利息支出	42.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00
总财务费用	42.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00
税前利润	-42.00	48.85	48.85	48.85	48.85	69.98	69.98
四、所得税							
所得税费用							
五、净利润	-42.00	48.85	48.85	48.85	48.85	69.98	69.98

(续) 表 6: 项目运营损益表 (单位: 万元)

年度	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、收入/成本/税金									
营业收入	787.50	787.50	787.50	826.88	826.88	826.88	826.88	826.88	206.72
营业成本	370.05	370.05	370.05	387.24	387.24	387.24	387.24	387.24	96.81
税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
息税折旧及摊销前利润	417.45	417.45	417.45	439.64	439.64	439.64	439.64	439.64	109.91
二、折旧和摊销									
总折旧和摊销	263.47	263.47	263.47	263.47	263.47	263.47	263.47	263.47	65.87
息税前利润	153.98	153.98	153.98	176.17	176.17	176.17	176.17	176.17	44.04
三、财务费用									
利息支出	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	42.00
总财务费用	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	42.00
税前利润	69.98	69.98	69.98	92.17	92.17	92.17	92.17	92.17	2.04
四、所得税									
所得税费用									
五、净利润	69.98	69.98	69.98	92.17	92.17	92.17	92.17	92.17	2.04

表 7：项目资金测算平衡表（单位：万元）

年份	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年
一、经营活动产生的现金流								
1. 经营活动产生的现金	0.00	750.00	750.00	750.00	750.00	787.50	787.50	787.50
2. 经营活动支付的现金	0.00	353.69	353.69	353.69	353.69	370.05	370.05	370.05
3. 经营活动支付的各项税金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流小计	0.00	396.31	396.31	396.31	396.31	417.45	417.45	417.45
二、投资活动产生的现金流								
1. 支付项目建设资金	3328.00	832.00						
2. 其他投资支出								
投资活动产生的现金流小计	-3328.00	-832.00						
三、筹资活动产生的现金流								
1. 专项债券借款	2000.00	0.00						
2. 资本金流入	2160.00							
3. 银行借款	0.00	0.00						
4. 偿还债券本金								
5. 偿还银行借款本金						0.00	0.00	
6. 支付银行借款利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7. 支付专项债券利息	42.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00
8. 其他流出								
筹资活动产生的现金流合计	4118.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00
四、现金流总计								
1. 期初现金	0.00	790.00	270.31	582.63	894.94	1207.25	1540.70	1874.15
2. 期内现金变动	790.00	-519.69	312.31	312.31	312.31	333.45	333.45	333.45
3. 期末现金	790.00	270.31	582.63	894.94	1207.25	1540.70	1874.15	2207.59

(续) 表 7: 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

续表	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年
一、经营活动产生的现金流								
1. 经营活动产生的现金	787.50	787.50	826.88	826.88	826.88	826.88	826.88	206.72
2. 经营活动支付的现金	370.05	370.05	387.24	387.24	387.24	387.24	387.24	96.81
3. 经营活动支付的各项税金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流小计	417.45	417.45	439.64	439.64	439.64	439.64	439.64	109.91
二、投资活动产生的现金流								
1. 支付项目建设资金								
2. 其他投资支出								
投资活动产生的现金流小计								
三、筹资活动产生的现金流								
1. 专项债券借款								
2. 资本金流入								
3. 银行借款								
4. 偿还债券本金	0.00							
5. 偿还银行借款本金	0.00	0.00					0.00	2000.00
6. 支付银行借款利息	0.00	0.00	0.00	0.00				
7. 支付专项债券利息	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	84.00	42.00
8. 其他流出								
筹资活动产生的现金流合计	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-84.00	-2042.00
四、现金流总计								
1. 期初现金	2207.59	2541.04	2874.49	3230.12	3585.76	3941.39	4297.03	4652.66
2. 期内现金变动	333.45	333.45	355.64	355.64	355.64	355.64	355.64	-1932.09
3. 期末现金	2541.04	2874.49	3230.12	3585.76	3941.39	4297.03	4652.66	2720.57

（五）其他需要说明的事项

1. 本项目假设本次专项债券于 2022 年 3 月发行成功，期限 15 年，每半年付息一次，到期后一次性偿还本金。

2. 各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

（六）小结

本项目收入主要是检查费收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对检查费收入以及相关营运成本的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息后净现金流量为 4720.57 万元，融资本息合计为 3260.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.45 倍。

表 8：现金流覆盖倍数表（金额单位：万元）

融资方式	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
专项债券	2,000.00	1,260.00	3,260.00	
融资合计	2,000.00	1,260.00	3,260.00	4,720.57
覆盖倍数				1.45

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位（包括项目单位的管理单位）保证严格按照《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）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）

应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

五、项目风险分析

（一）与项目建设相关的风险

1. 项目的合法性

本项目是聊城市第二人民医院 2022 年医疗设备购置项目，项目的决策是从当地及周边群众提供检查和医疗服务，更好地满足临清市及周边地区医疗检查和医疗等多样化的医疗服务需求，符合相关政策、法律、法规，项目将报请各级发改委及其它相关部门进行严格的审查审批和报批程序，并经过严谨科学的可行性研究论证。

2. 项目不新增建筑，只购买设备，建设期不会对环境造成负面影响。

3. 利益相关者对本项目建设实施的意见和诉求

根据受项目影响较大者的走访，确定大部分群众赞成本项目的建设。

4. 本项目所在地政府及其有关部门、基层政府和基层组织、社会团体的态度。各级领导对本项目十分重视和支持。当地政府积极听取群众意见，协调群众与建设单位及其他相关部门之间的关系，表示积极配合支持项目的建设。

（二）与项目收益相关的风险

1. 数量达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对数量较为

敏感，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

2. 运营成本增加风险

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、运营效益。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

聊城市第二人民医院 2022 年医疗设备购置项目，项目主管部门为聊城市卫生和计划生育委员会，实施单位为聊城市第二人民医院，本次拟申请专项债券 0.20 亿元用于聊城市第二人民医院 2022 年医疗设备购置项目建设，年限为 15 年。

（二）评估内容

1. 项目立项的必要性

（1）符合国家产业政策及“十四五”规划

本项目为聊城市第二人民医院 2022 年医疗设备购置项目，属于基本医疗服务设施建设项目，是社会公益性事业。符合国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中，第一类“鼓励类”，第三十七项“卫生健康”，第 5 条“医疗卫生服务设施建设”，属于国家鼓励类建设项目。项目符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》规划。

（2）项目的建设符合深化医疗卫生体制改革及医疗卫生服务体

系规划的要求

深化医药卫生体制改革，解决人民群众“看病难、看病贵”问题，旨在落实医疗卫生事业的公益性质，增强改革的可操作性。把基本医疗卫生制度作为公共产品向全民提供，实现人人享有基本医疗卫生服务，这是我国医疗卫生事业发展从理念到体制的重大变革。

(3) 项目的建设符合分级诊疗制度建设的精神要求

国务院办公厅《关于推进分级诊疗制度建设的指导意见》（国办发〔2015〕70号）指出“建立分级诊疗制度，是合理配置医疗资源、促进基本医疗卫生服务均等化的重要举措，是深化医药卫生体制改革、建立中国特色基本医疗卫生制度的重要内容，对于促进医药卫生事业长远健康发展、提高人民健康水平、保障和改善民生具有重要意义。

(4) 项目的建设符合医疗机构设置的要求

《医疗机构设置规划指导原则（2016-2020年）》中指出：完善城乡医疗服务体系。明确各级各类医疗机构诊疗服务功能定位。完善以社区卫生服务机构为基础的新型城市医疗卫生服务体系，建立城市医院与社区卫生服务机构的分工协作机制。

(5) 项目的建设符合山东省地方产业规划及发展要求

《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中指出：把保障人民健康放在优先发展的战略位置，加快卫生健康事业从以治病为中心向以健康为中心转变，为人民提供全生命周期健康服务。构建强大公共卫生体系。

(6) 能够满足当地人民群众就医需求和医院自身发展的需要

随着聊城市经济的快速发展，人民群众生活水平不断提高和人们对疾病救治的需求不断增强，对现有的就医条件、环境、服务功能提出了新的更高的要求。因此，医院只有通过不断加强自身建设，完善基本医疗设施条件，突破发展中遇到的硬件条件落后的瓶颈，提高医疗服务能力，才能适应不断增长的就医需求。

综上所述，该项目的建设能够有效改善医院基本医疗条件，提高医疗服务水平，对于进一步优化医疗卫生资源布局，扩大优质医疗卫生资源总量，满足人民群众看病就医需求，促进区域经济社会协调发展，都具有重要作用。

2. 项目投入产出经济性

根据相关测算，运营期正常年份息税前利润预计为 132.85 万元。年投资收益率约 3.19%，主要分析指标达到或符合行业标准，项目具有较好的盈利能力。

3. 绩效目标合理性

（1）项目预期预算绩效目标

项目预期总目标，满足人民群众看病就医的需求，保障人民身体健康，促进社会的和谐发展。购置关节镜系统 1 套（其中摄像线配 6 条）、移动 DR、彩色多普勒超声仪、超声波鼻炎治疗仪、造血干细胞移植舱、智慧服务项目-全预约管理平台、CDP 数据保护项目、安全项目、查体软件、医疗供暖设备及附属设施等 13 台（套）。

（2）项目绩效指标设定情况

项目的绩效评价指标体系由财政部门制定。评价指标分为投入、过程、效果、可持续性四部分，分设二、三、四级指标。

(3) 项目绩效指标合理性

项目绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的并可以量化的绩效指标，内容清晰合理。

4. 实施方案的可行性

(1) 项目管理

本项目承办单位为聊城市第二人民医院，为做好规划建设工作，聊城市第二人民医院成立项目建设领导小组，负责项目规划、设计、报批与实施等工作。下设领导小组办公室，负责具体项目的组织、协调、管理。

1) 项目实施严格按照“项目法人制、施工招标制和质量管理责任制”的原则进行管理。

2) 实行工程质量终身负责制。对建设工程质量负主要责任的领导、参建单位的领导人和直接责任人，实行工程质量终身追究制度。

3) 实行工程监建制。项目建设过程中，聘请有资格的监理单位 and 人员，对项目建设进行监理，抓好工程进度，提高工程质量，降低成本。

4) 严格按照基本建设程序办事，建设过程中，接受计划、审计等部门和社会舆论的监督，建成后按照有关规定进行严格的竣工验收。

5) 严格项目资金管理。对项目资金实行专帐管理、专款专用，严禁挪用和挤占。

(2) 项目实施进度安排

根据项目建设内容、规模，项目建设期 14 个月，计划于 2021 年 11 月开始前期筹备工作，2022 年 12 月竣工验收并投入运营。本项目的材料、设备和器材应提前定货，并选择性能可靠、质量保证的产品，以利于项目建设顺利进行。

5. 筹集资金合规性

项目共需资金 4160 万元，其中：建设单位自筹资金 2160 万元、专项债券资金 2000 万元。资本金比例 51.92%，所占比例符合国发〔2019〕26 号文《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》的要求。

6. 项目偿债能力和风险防控

（1）偿债能力分析

根据相关测算，可用于还本付息金额的经营净现金流量 4720.57 万元，还本付息额预计为 3260.00 万元，债券本息偿付保障倍数 1.45 倍，用于还本付息资金的充足性能够得到保障。主要分析指标达到或符合行业标准，项目具有较好的清偿能力，并具有财务生存能力和较好的抗风险能力。

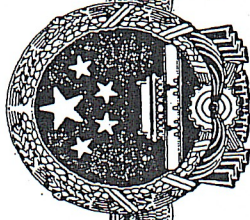
（2）风险防控情况分析

根据可行性研究报告，本项目为设备购置项目，环境保护、施工安全等与工程建设管理相关的风险及文化、生活习惯等与社会互适性相关的风险程度较低，是低风险的项目。

（三）绩效评估结论

综合上述绩效评估情况，我们认为本次申请的项目绩效目标指向明确，与相应的资金支出范围、方向、效果紧密相关，项目的实

施能取得良好的经济效益和社会效益，实施过程中的技术风险、工程风险、环境影响风险及投资估算风险均较小，评估过程经调查研究及科学论证，符合实际。



营业执照

统一社会信用代码
913715817402211087

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、监
管信息



(副本) 2-1

名称 临清联信正清有限责任公司会计师事务所

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 李玉池

经营范围 会计报表审计、验资、建设工程预决(结)算编审；企业合并、分立、清算等专项审计；经济案件鉴定；培训经济管理人员；提供会计、税务等咨询服务；资产评估；投资项目评估论证(有效期限以许可证为准)；政府采购代理，招标投标；项目验收；市场调查。(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)

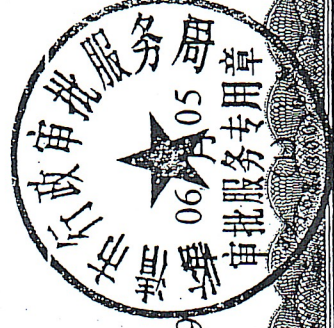
注册资本 伍拾壹万元整

成立日期 2002年 01 月 09 日

营业期限 2002年 01 月 09 日至 年 月 日

住所 山东省聊城市临清市温泉路中段古楼东街1678号

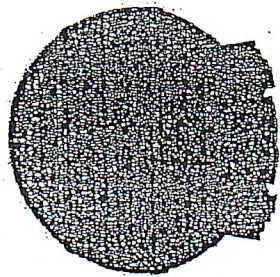
登记机关



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

<http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号: NO.005620



会计师事务所 执业证书

名称: 临清联信正清有限责任公司会计师事务所

主任会计师: 李玉池

办公场所: 临清市温泉路中段古楼东街1678号

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 37130016

注册资本(出资额): 51 万元

批准设立文号: 鲁财协[2001]91号

批准设立日期: 2001-12-26

说明

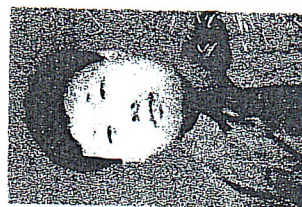
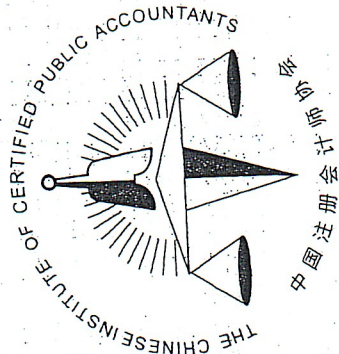
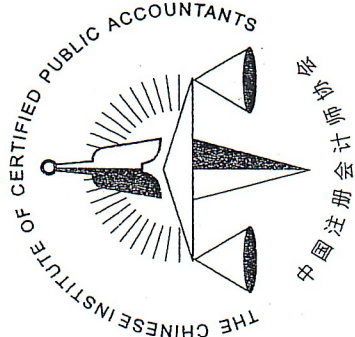
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 山东省财政厅

二〇〇一年三月六日

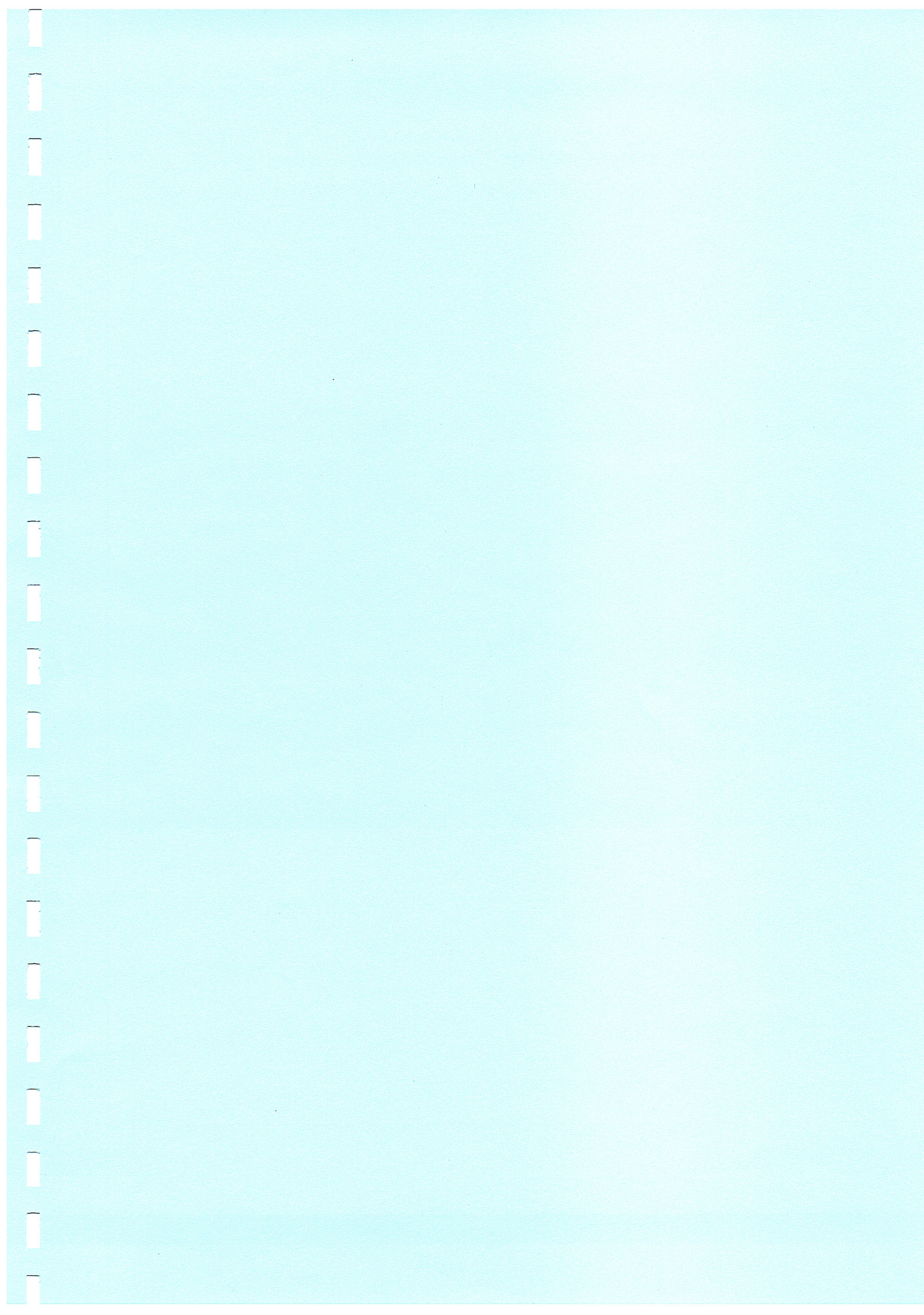
中华人民共和国财政部制



姓 名 王子英
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1966-09-12
Date of birth
工 作 单 位 临清联信正清有限责任会计师
Working unit
身 份 证 号 码 372502660912051
Identity card No.



姓 名 胡敏
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1979-07-17
Date of birth
工 作 单 位 临清联信正清有限责任会计
Working unit
身 份 证 号 码 372501197907172021
Identity card No.



临清联信正清有限责任会计师事务所

LINQING LIANXINZHENGQING CERTIFIED PLBLIC ACCOUNTANTS LTD.

地址 (ADD): 山东省临清市温泉路古楼东街 1678 号 电话 (TEL): 0635-2416523

E-mail: lqlxzq@sina.com

审计机构名称: 临清联信正清有限责任会计师事务所

地址: 山东省临清市温泉路古楼东街 1678 号

邮编: 252600

电话: 0635--2416523 2350084

邮箱: lqlxzq@sina.com
