

2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目）
交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2021〕第080160号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-10
二、项目基本情况与收益情况说明	11-24



和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二一年五月十七日



山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（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（2021）第080160号

客户名称： 临沂市财政局

报告时间： 2021-05-17

签字注册会计师： 刘光 （CPA：370900040039）
刘士丹 （CPA：370100010200）



0105392021051706587746

报告文号：和信专字（2021）第080160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： 0539-7873309

传真： 0539-7873309

通讯地址： 山东省临沂市兰山区陶然路107号联安大厦6楼607

电子邮件： 849981023@qq.com

防伪查询网址：<http://sdcpacpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目） 交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2021〕第080160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2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（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2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）之目的使用，不得用作其他任何目的。

经审核，我们认为，2021年临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目，预测利息备付率3.44，预测偿债备付率1.53，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《临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能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

发行人拟就临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目发行山东省交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）10,000万元。假设债券票面利率4%，期限二十年，在债券存续期每半年付息，自发行之日起二十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
2021年		10,000.00		10,000.00	4.00%	200.00
2022年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2023年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2024年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2025年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2026年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2027年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2028年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2029年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2030年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2031年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2032年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2033年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2034年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2035年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2036年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2037年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2038年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2039年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00



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
2040年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2041年	10,000.00		10,000.00		4.00%	200.00
合计		10,000.00	10,000.00			8,000.00

二、项目其他融资应付本息情况

临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目拟通过后续发债融资16,500万元，预计2022年发行16,500万元，年利率4%，期限为20年，债券存续期间每半年付息，利息支出共计13,200万元，本息合计29,700万元。其他融资明细如下：

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
2022年	16,500.00		16,500.00	660.00
2023年			16,500.00	660.00
2024年			16,500.00	660.00
2025年			16,500.00	660.00
2026年			16,500.00	660.00
2027年			16,500.00	660.00
2028年			16,500.00	660.00
2029年			16,500.00	660.00
2030年			16,500.00	660.00
2031年			16,500.00	660.00
2032年			16,500.00	660.00
2033年			16,500.00	660.00
2034年			16,500.00	660.00
2035年			16,500.00	660.00
2036年			16,500.00	660.00



日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2037年			16,500.00	660.00
2038年			16,500.00	660.00
2039年			16,500.00	660.00
2040年			16,500.00	660.00
2041年			16,500.00	660.00
2042年		16,500.00		
合计	16,500.00	16,500.00		13,200.00

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检测收入实现。临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目建设期为从自2020年12月至2022年12月，自2023年1月投入运营。

本项目依托费县人民医院新院区医技综合楼进行提标扩能，医院根据实际需要，购置CT、DR、核磁共振、无影灯、监护仪等相关医疗设备590台（套），参考费县人民医院2020年的实际运营数据，按每年上涨5%考虑。

具体见下表：

费县人民医院2020年度检查收费情况表

项目名称	项目明细	价格（元）	人次（万人）	总价（万元）
放射费	放射费（曝光1次）	48.00	3.5	168
	放射费（曝光2次）	96.00	5	480
	放射费（曝光4次）	192.00	1	192
CT	CT平扫	312.00	2.4	748.8
	CT平扫+增强扫描(256)	543.00	1.2	651.6
	CT平扫+三维重建(256)	672.00	0.7	470.40
	CTA	903.00	0.6	541.80



项目名称	项目明细	价格（元）	人次（万人）	总价（万元）
心电图	心电图	24.00	2	48.00
	动态心电图组合	314.00	0.9	282.60
	动态心电远程监护	364.00	0.5	182.00
核磁	MR 常规扫描	576.00	0.8	460.80
	磁共振血管成像	360.00	0.6	216.00
	磁共振增强扫描	288.00	0.4	115.20
脑电图	脑电图	79.00	3.3	260.70
	动态脑电图	320.00	2	640.00
	视频脑电监测（3小时）	392.00	0.5	196.00
	颅内多普勒血流图(TCD)	80.00	0.8	64.00
数字胃肠	胸部透视(数字)	12.00	3.3	39.60
	腹部透视(数字)	12.00	3.73	44.76
	钡灌肠(数字)	125.00	1.2	150.00
	口服法小肠造影（数字）	125.00	0.8	100.00
	肠套叠空气造影及整复	160.00	0.6	96.00
	食道钡餐透视（数字）	64.00	0.8	51.20
	T管造影(数字)	85.00	0.5	42.50
	子宫输卵管碘油造影(数字)	85.00	0.65	55.25
	上消化道造影（数字）	93.00	1.8	167.40
彩超	超声常规检查	104.00	3.4	353.60
	浅表器官超声检查	96.00	5.5	528.00
合计				7,346.21

（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目运营期内现金流出项目有：人员经费、检测及卫生材料费、直接燃料及动力费、利息支出、其他费用等。

1.人员经费



本项目新增劳动定员 400 人，平均人员经费每人每年约 7 万元，按每五年递增 5%。

2.检测及卫生材料费

材料费用主要是医院检测所用的药品及卫生材料费用，根据费县人民医院运营数据，药品及卫生材料费占收入的比例约为 35%，预测发债期内比例保持不变。

3.直接燃料及动力费

本项目所需水、电均按现行市场价格计算，每五年递增 5%。

(1) 水费：项目运营后的主要用水为医护人员用水，项目年用水量 1.53 万立方米，根据临沂市现行非居民用水价格，按照 3 元/立方米计算。

(2) 电费：项目运营后的主要电耗为设备用电、照明用电、空调用电等，项目年耗电量为 288.28 万度，根据临沂市现行用电收费标准，单价为 0.80 元/度计算。

4.利息费用

临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目预计 2021 年发行债券 10,000 万元，年利率 4%；2022 年发行债券 16,500 万元，年利率 4%；期限均为 20 年；每年需支付利息 1,060 万元。

5.其他费用

其他费用包含设备维护费、日常的办公等费用，按销售收入的 5% 计取，预测该项目发债期内比例保持不变。

(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
收入	7,346.21	7,713.52	8,099.20	8,504.16
付现成本费用	7,033.69	7,180.62	7,334.89	7,496.87
现金净流入	312.52	532.90	764.31	1,007.29
加：支付的债券利息	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
可支付本息的项目收益	1,372.52	1,592.90	1,824.31	2,067.29



（续表）

项目	2027年	2028年	2029年	2030年
收入	8,929.37	9,375.84	9,844.63	10,336.86
付现成本费用	7,666.96	7,997.30	8,184.82	8,381.71
现金净流入	1,262.41	1,378.54	1,659.81	1,955.15
加：支付的债券利息	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
可支付本息的项目收益	2,322.41	2,438.54	2,719.81	3,015.15

（续表）

项目	2031年	2032年	2033年	2034年
收入	10,853.70	11,396.39	11,966.21	12,564.52
付现成本费用	8,588.44	8,805.52	9,192.80	9,432.13
现金净流入	2,265.26	2,590.87	2,773.41	3,132.39
加：支付的债券利息	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
可支付本息的项目收益	3,325.26	3,650.87	3,833.41	4,192.39

（续表）

项目	2035年	2036年	2037年	2038年
收入	13,192.75	13,852.39	14,545.01	15,272.26
付现成本费用	9,683.42	9,947.27	10,224.32	10,682.54
现金净流入	3,509.33	3,905.12	4,320.69	4,589.72
加：支付的债券利息	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
可支付本息的项目收益	4,569.33	4,965.12	5,380.69	5,649.72

（续表）

项目	2039年	2040年	2041年	合计
收入	16,035.87	16,837.66	17,679.54	224,346.09
付现成本费用	10,987.98	11,308.70	11,309.32	171,439.30
现金净流入	5,047.89	5,528.96	6,370.22	52,906.79
加：支付的债券利息	1,060.00	1,060.00	860.00	19,940.00



项目	2039年	2040年	2041年	合计
可支付本息的项目收益	6,107.89	6,588.96	7,230.22	72,846.79

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	
2021年		200.00	200.00	
2022年		1,060.00	1,060.00	
2023年		1,060.00	1,060.00	1372.52
2024年		1,060.00	1,060.00	1592.90
2025年		1,060.00	1,060.00	1,824.31
2026年		1,060.00	1,060.00	2,067.29
2027年		1,060.00	1,060.00	2,322.41
2028年		1,060.00	1,060.00	2,438.54
2029年		1,060.00	1,060.00	2,719.81
2030年		1,060.00	1,060.00	3,015.15
2031年		1,060.00	1,060.00	3,325.26
2032年		1,060.00	1,060.00	3,650.87
2033年		1,060.00	1,060.00	3,833.41
2034年		1,060.00	1,060.00	4,192.39
2035年		1,060.00	1,060.00	4,569.33
2036年		1,060.00	1,060.00	4,965.12
2037年		1,060.00	1,060.00	5,380.69
2038年		1,060.00	1,060.00	5,649.72
2039年		1,060.00	1,060.00	6,107.89
2040年		1,060.00	1,060.00	6,588.96
2041年	10,000.00	860.00	10,860.00	7,230.22



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2042年	16,500.00		16,500.00	
合计	26,500.00	21,200.00	47,700.00	72,846.79
利息备付率				3.44
偿债备付率				1.53

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2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（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，为山东省临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目提供足够的资金支持，保证项目的顺利施工。同时，检测收入作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2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（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，致使检测人数发生变化，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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所



中国注册会计师


中国注册会计师


二〇二一年五月十七日



2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目） 交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展专项债券（一期）

项目基本情况与收益情况说明

2021年山东省（临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目）交通能源市政产业园基础设施及民生社会事业发展（一期）的发债项目为临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目，该项目总投资53,000万元，其中工程费用46,250.68万元，工程建设其他费用2,206.46万元，基本预备费2,422.86万元，建设期利息2,120万元。项目自有资本金26,500万元，预计2021年发行债券10,000万元，2022年发行债券16,500万元；年利率4%，期限均为20年；用于资金平衡的项目收益共计72,846.79万元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：费县人民医院

负责人：刘新斌

统一社会信用代码：12371325495335346N

业务范围：负责全县的综合医疗、教学、科研、急救、预防、保健和计划生育指导等工作；为人民身体健康提供医疗与保健服务；进行医疗与护理、医学教学、医学研究、卫生医疗人员培训、卫生技术人员继续教育、保健与健康教育等业务。

二、项目建设情况

本项目依托费县人民医院新院区医技综合楼进行提标扩能，建筑面积31,744平方米，建设内容为土建工程、内外装饰工程、安装工程、室外边坡支护工程，同时配套建设楼内水、电、暖、通讯等基础设施工程。

项目主要设置手术室、ICU、CCU、产房、检验科、DSA、病理科等相关业务用房，医院根据实际需要，购置CT、DR、核磁共振、无影灯、监护仪等相关医疗设备590台（套）。

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来源为 224,346.09 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
检测收入	检测收入	7,346.21	7,713.52	8,099.20	8,504.16
合计		7,346.21	7,713.52	8,099.20	8,504.16

（续表）

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
检测收入	检测收入	8,929.37	9,375.84	9,844.63	10,336.86
合计		8,929.37	9,375.84	9,844.63	10,336.86

（续表）

项目	计算依据	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
检测收入	检测收入	10,853.70	11,396.39	11,966.21	12,564.52
合计		10,853.70	11,396.39	11,966.21	12,564.52

（续表）

项目	计算依据	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
检测收入	检测收入	13,192.75	13,852.39	14,545.01	15,272.26
合计		13,192.75	13,852.39	14,545.01	15,272.26

（续表）

项目	计算依据	2039 年	2040 年	2041 年	合计
检测收入	检测收入	16,035.87	16,837.66	17,679.54	224,346.09
合计		16,035.87	16,837.66	17,679.54	224,346.09

2. 预测的依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过检测收入实现。临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目建设期为从自 2020 年 12 月至 2022 年 12 月，自 2023 年 1 月投入运营。

本项目依托费县人民医院新院区医技综合楼进行提标扩能，医院根据实际需要，购置 CT、DR、核磁共振、无影灯、监护仪等相关医疗设备 590 台（套），

参考费县人民医院 2020 年的实际运营数据,按每年上涨 5%考虑。

具体见下表:

费县人民医院 2020 年度检查收费情况表

项目名称	项目明细	价格 (元)	人次 (万人)	总价 (万元)
放射费	放射费 (曝光 1 次)	48.00	3.5	168.00
	放射费 (曝光 2 次)	96.00	5	480.00
	放射费 (曝光 4 次)	192.00	1	192.00
CT	CT 平扫	312.00	2.4	748.80
	CT 平扫+增强扫描(256)	543.00	1.2	651.60
	CT 平扫+三维重建(256)	672.00	0.7	470.40
	CTA	903.00	0.6	541.80
心电图	心电图	24.00	2	48.00
	动态心电图组合	314.00	0.9	282.60
	动态心电图远程监护	364.00	0.5	182.00
核磁	MR 常规扫描	576.00	0.8	460.80
	磁共振血管成像	360.00	0.6	216.00
	磁共振增强扫描	288.00	0.4	115.20
脑电图	脑电图	79.00	3.3	260.70
	动态脑电图	320.00	2	640.00
	视频脑电监测 (3 小时)	392.00	0.5	196.00
	颅内多普勒血流图(TCD)	80.00	0.8	64.00
数字胃肠	胸部透视(数字)	12.00	3.3	39.60
	腹部透视(数字)	12.00	3.73	44.76
	钡灌肠(数字)	125.00	1.2	150.00
	口服法小肠造影 (数字)	125.00	0.8	100.00
	肠套叠空气造影及整复	160.00	0.6	96.00

项目名称	项目明细	价格（元）	人次（万人）	总价（万元）
	食道钡餐透视（数字）	64.00	0.8	51.20
	T管造影(数字)	85.00	0.5	42.50
	子宫输卵管碘油造影(数字)	85.00	0.65	55.25
	上消化道造影（数字）	93.00	1.8	167.40
彩超	超声常规检查	104.00	3.4	353.60
	浅表器官超声检查	96.00	5.5	528.00
合计				7,346.21

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 171,439.30 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
人员经费	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00
检测及卫生材料费	2,571.17	2,699.73	2,834.72	2,976.45
直接燃料及动力费	235.21	235.21	235.21	235.21
其他费用	367.31	385.68	404.96	425.21
利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
合计	7,033.69	7,180.62	7,334.89	7,496.87

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
人员经费	2,800.00	2,940.00	2,940.00	2,940.00
检测及卫生材料费	3,125.28	3,281.54	3,445.62	3,617.90
直接燃料及动力费	235.21	246.97	246.97	246.97
其他费用	446.47	468.79	492.23	516.84

项目	2027年	2028年	2029年	2030年
利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
合计	7,666.96	7,997.30	8,184.82	8,381.71

(续表)

项目	2031年	2032年	2033年	2034年
人员经费	2,940.00	2,940.00	3,087.00	3,087.00
检测及卫生材料费	3,798.79	3,988.73	4,188.17	4,397.58
直接燃料及动力费	246.97	246.97	259.32	259.32
其他费用	542.68	569.82	598.31	628.23
利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
合计	8,588.44	8,805.52	9,192.80	9,432.13

(续表)

项目	2035年	2036年	2037年	2038年
人员经费	3,087.00	3,087.00	3,087.00	3,241.35
检测及卫生材料费	4,617.46	4,848.33	5,090.75	5,345.29
直接燃料及动力费	259.32	259.32	259.32	272.29
其他费用	659.64	692.62	727.25	763.61
利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
合计	9,683.42	9,947.27	10,224.32	10,682.54

(续表)

项目	2039年	2040年	2041年	合计
人员经费	3,241.35	3,241.35	3,241.35	57,100.40
检测及卫生材料费	5,612.55	5,893.18	6,187.84	78,521.08
直接燃料及动力费	272.29	272.29	136.15	4,660.52
其他费用	801.79	841.88	883.98	11,217.30

项目	2039年	2040年	2041年	合计
利息支出	1,060.00	1,060.00	860.00	19,940.00
合计	10,987.98	11,308.70	11,309.32	171,439.30

2. 预测的依据

临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目运营期内现金流出项目有：人员经费、检测及卫生材料费、直接燃料及动力费、利息支出、其他费用等。

（1）人员经费

本项目新增劳动定员 400 人，平均人员经费每人每年约 7 万元，按每五年递增 5%。

（2）检测及卫生材料费

材料费用主要是医院检测所用的药品及卫生材料费用，根据费县人民医院运营数据，药品及卫生材料费占收入的比例约为 35%，预测发债期内比例保持不变。

（3）直接燃料及动力费

本项目所需水、电均按现行市场价格计算，每五年递增 5%。

①水费：项目运营后的主要用水为医护人员用水，项目年用水量 1.53 万立方米，根据临沂市现行非居民用水价格，按照 3 元/立方米计算。

②电费：项目运营后的主要电耗为设备用电、照明用电、空调用电等，项目年耗电量为 288.28 万度，根据临沂市现行用电收费标准，单价为 0.80 元/度计算。

（4）利息费用

临沂市费县人民医院医技综合楼提标扩能建设项目预计 2021 年发行债券 10,000 万元，年利率 4%；2022 年发行债券 16,500 万元，年利率 4%；期限均为 20 年；每年需支付利息 1,060 万元。

（5）其他费用

其他费用包含设备维护费、日常的办公等费用，按销售收入的 5% 计取，预测该项目发债期内比例保持不变。

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
一、收入	7,346.21	7,713.52	8,099.20	8,504.16
1.检测收入	7,346.21	7,713.52	8,099.20	8,504.16
二、付现成本费用	7,033.69	7,180.62	7,334.89	7,496.87
1.人员经费	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00
2.检测及卫生材料费	2,571.17	2,699.73	2,834.72	2,976.45
3.直接燃料及动力费	235.21	235.21	235.21	235.21
4.其他费用	367.31	385.68	404.96	425.21
5.利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
三、现金净流入	312.52	532.90	764.31	1,007.29
加:利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
四、可支付本息的项目收益	1,372.52	1,592.90	1,824.31	2,067.29

(续表)

项目	2027年	2028年	2029年	2030年
一、收入	8,929.37	9,375.84	9,844.63	10,336.86
1.检测收入	8,929.37	9,375.84	9,844.63	10,336.86
二、付现成本费用	7,666.96	7,997.30	8,184.82	8,381.71
1.人员经费	2,800.00	2,940.00	2,940.00	2,940.00
2.检测及卫生材料费	3,125.28	3,281.54	3,445.62	3,617.90
3.直接燃料及动力费	235.21	246.97	246.97	246.97
4.其他费用	446.47	468.79	492.23	516.84
5.利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
三、现金净流入	1,262.41	1,378.54	1,659.81	1,955.15
加:利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
四、可支付本息的项目收益	2,322.41	2,438.54	2,719.81	3,015.15

(续表)

项目	2031年	2032年	2033年	2034年
一、收入	10,853.70	11,396.39	11,966.21	12,564.52
1.检测收入	10,853.70	11,396.39	11,966.21	12,564.52
二、付现成本费用	8,588.44	8,805.52	9,192.80	9,432.13
1.人员经费	2,940.00	2,940.00	3,087.00	3,087.00
2.检测及卫生材料费	3,798.79	3,988.73	4,188.17	4,397.58
3.直接燃料及动力费	246.97	246.97	259.32	259.32
4.其他费用	542.68	569.82	598.31	628.23
5.利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
三、现金净流入	2,265.26	2,590.87	2,773.41	3,132.39
加:利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
四、可支付本息的项目收益	3,325.26	3,650.87	3,833.41	4,192.39

(续表)

项目	2035年	2036年	2037年	2038年
一、收入	13,192.75	13,852.39	14,545.01	15,272.26
1.检测收入	13,192.75	13,852.39	14,545.01	15,272.26
二、付现成本费用	9,683.42	9,947.27	10,224.32	10,682.54
1.人员经费	3,087.00	3,087.00	3,087.00	3,241.35
2.检测及卫生材料费	4,617.46	4,848.33	5,090.75	5,345.29
3.直接燃料及动力费	259.32	259.32	259.32	272.29
4.其他费用	659.64	692.62	727.25	763.61
5.利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
三、现金净流入	3,509.33	3,905.12	4,320.69	4,589.72
加:利息支出	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00

项目	2035年	2036年	2037年	2038年
四、可支付本息的项目收益	4,569.33	4,965.12	5,380.69	5,649.72

(续表)

项目	2039年	2040年	2041年	合计
一、收入	16,035.87	16,837.66	17,679.54	224,346.09
1.检测收入	16,035.87	16,837.66	17,679.54	224,346.09
二、付现成本费用	10,987.98	11,308.70	11,309.32	171,439.30
1.人员经费	3,241.35	3,241.35	3,241.35	57,100.40
2.检测及卫生材料费	5,612.55	5,893.18	6,187.84	78,521.08
3.直接燃料及动力费	272.29	272.29	136.15	4,660.52
4.其他费用	801.79	841.88	883.98	11,217.30
5.利息支出	1,060.00	1,060.00	860.00	19,940.00
三、现金净流入	5,047.89	5,528.96	6,370.22	52,906.79
加:利息支出	1,060.00	1,060.00	860.00	19,940.00
四、可支付本息的项目收益	6,107.89	6,588.96	7,230.22	72,846.79

六、净现金流情况

金额单位：人民币 万元

序号	项目	2021年	2022年	2023年	2024年
一	筹资活动				
(一)	现金流入	27,000.00	26,000.00		
1	自有资本金流入	17,000.00	9,500.00		
2	专项债券资金流入	10,000.00	16,500.00		
(二)	现金流出	200.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
1	付息	200.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
2	偿还本金				

序号	项目	2021年	2022年	2023年	2024年
(三)	筹资活动净流入	26,800.00	24,940.00	-1,060.00	-1,060.00
二	投资活动				
(一)	现金流入				
(二)	现金流出（基建支出）	26,000.00	20,000.00	4,880.00	
(三)	投资活动净流入	-26,000.00	-20,000.00	-4,880.00	
三	经营活动				
(一)	现金流入			7,346.21	7,713.52
(二)	现金流出			5973.69	6120.62
(三)	经营活动净流入			1,372.52	1,592.90
四	本期现金流入净额	800.00	4,940.00	-4,567.48	532.90
五	累计现金流入净额	800.00	5,740.00	1,172.52	1,705.42

(续表)

序号	项目	2025年	2026年	2027年	2028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	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
1	付息	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-1,060.00	-1,060.00	-1,060.00	-1,060.00
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				

序号	项目	2025年	2026年	2027年	2028年
三	经营活动				
(一)	现金流入	8,099.20	8,504.16	8,929.37	9,375.84
(二)	现金流出	6,274.89	6,436.87	6,606.96	6,937.30
(三)	经营活动净流入	1,824.31	2,067.29	2,322.41	2,438.54
四	本期现金流入净额	764.31	1,007.29	1,262.41	1,378.54
五	累计现金流入净额	2,469.73	3,477.02	4,739.43	6,117.97

(续表)

序号	项目	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	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
1	付息	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-1,060.00	-1,060.00	-1,060.00	-1,060.00
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	9,844.63	10,336.86	10,853.70	11,396.39
(二)	现金流出	7,124.82	7,321.71	7,528.44	7,745.52
(三)	经营活动净流入	2,719.81	3,015.15	3,325.26	3,650.87
四	本期现金流入净额	1,659.81	1,955.15	2,265.26	2,590.87

序号	项目	2029年	2030年	2031年	2032年
五	累计现金流入净额	7,777.78	9,732.93	11,998.19	14,589.06

(续表)

序号	项目	2033年	2034年	2035年	2036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	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
1	付息	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-1,060.00	-1,060.00	-1,060.00	-1,060.00
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	11,966.21	12,564.52	13,192.75	13,852.39
(二)	现金流出	8,132.80	8,372.13	8,623.42	8,887.27
(三)	经营活动净流入	3,833.41	4,192.39	4,569.33	4,965.12
四	本期现金流入净额	2,773.41	3,132.39	3,509.33	3,905.12
五	累计现金流入净额	17,362.47	20,494.86	24,004.19	27,909.31

(续表)

序号	项目	2037年	2038年	2039年	2040年
一	筹资活动				

序号	项目	2037年	2038年	2039年	2040年
(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	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
1	付息	1,060.00	1,060.00	1,060.00	1,060.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-1,060.00	-1,060.00	-1,060.00	-1,060.00
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	14,545.01	15,272.26	16,035.87	16,837.66
(二)	现金流出	9,164.32	9,622.54	9,927.98	10,248.70
(三)	经营活动净流入	5,380.69	5,649.72	6,107.89	6,588.96
四	本期现金流入净额	4,320.69	4,589.72	5,047.89	5,528.96
五	累计现金流入净额	32,230.00	36,819.72	41,867.61	47,396.57

(续表)

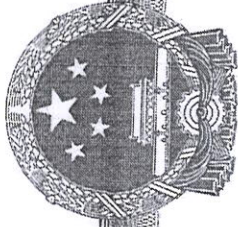
序号	项目	2041年	2042年	合计
一	筹资活动			
(一)	现金流入			53,000.00
1	自有资本金流入			26,500.00
2	专项债券资金流入			26,500.00
(二)	现金流出	10,860.00	16,500.00	47,700.00

序号	项目	2041年	2042年	合计
1	付息	860.00		21,200.00
2	偿还本金	10,000.00	16,500.00	26,500.00
(三)	筹资活动净流入	-10,860.00	-16,500.00	5,300.00
二	投资活动			
(一)	现金流入			
(二)	现金流出（基建支出）			50,880.00
(三)	投资活动净流入			-50,880.00
三	经营活动			
(一)	现金流入	17,679.54		224,346.09
(二)	现金流出	10,449.32		151,499.30
(三)	经营活动净流入	7,230.22		72,846.79
四	本期现金流入净额	-3,629.78	-16,500.00	27,266.79
五	累计现金流入净额	43,766.79	27,266.79	27,266.79

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

2021年5月17日





营业执照

(副本)

1-1

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

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）

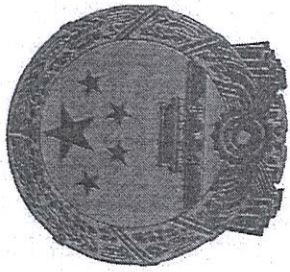
成立日期 2018年 06 月 14 日

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：**山东省财政厅**



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 05 月 26 日
Date of Issuance

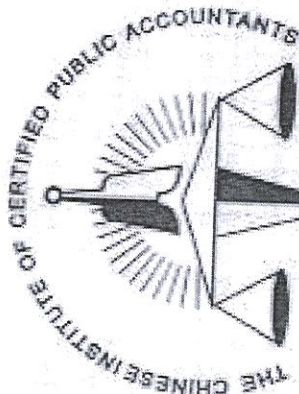
年度检验

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.

年 月 日
Year Month Day



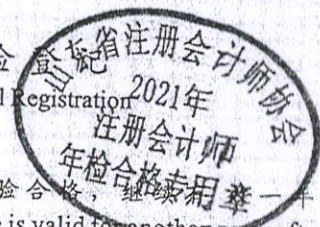
中国注册会计师协会

姓名	刘光
Sex	男
出生日期	1975-08-06
工作单位	山东和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所
Working unit	山东和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所
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，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

370100010200

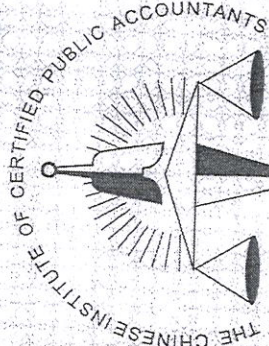
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

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
/y /m /d



中国注册会计师协会

姓名 刘士丹

性别 女

出生日期 1989-12-18

工作单位 和信会计师事务所(特殊普

通合伙) 临沂分所

身份证号码 N6371336198912180421

