

2021年山东省(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目)
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080149号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-7
二、项目基本情况与收益情况说明	8-17



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(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目)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080149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)



0105392021051706587619
报告文号: 和信专字(2021)第080149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://sdcpcpvfw.cn>(防伪报备栏目)查询

2021年山东省(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目) 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080149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(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目)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(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目)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。

经专项审核,我们认为,临沂市人民医院东医疗区提升改造项目,预测利息备付率5.71,预测偿债备付率2.04,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《临沂市人民医院东医疗区提升改造公共卫生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

发行人拟就临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目发行 2021 年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
2021 年		10,000.00		10,000.00	4%	200.00
2022 年	10,000.00			10,000.00	4%	400.00
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%	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

临沂市人民医院东医疗区提升改造项目其他融资本金共计 10,000 万元，其中 2020 年 5 月发行专项债券 10,000 万元，期限为十五年，在债券存续期每半年付息，利率为 3.43%，利息支出 5,145 万元，本息合计 15,145 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	10,000.00		10,000.00	171.50
2021年			10,000.00	343.00
2022年			10,000.00	343.00
2023年			10,000.00	343.00
2024年			10,000.00	343.00
2025年			10,000.00	343.00
2026年			10,000.00	343.00
2027年			10,000.00	343.00
2028年			10,000.00	343.00
2029年			10,000.00	343.00
2030年			10,000.00	343.00
2031年			10,000.00	343.00
2032年			10,000.00	343.00
2033年			10,000.00	343.00
2034年			10,000.00	343.00
2035年		10,000.00		171.50
合计	10,000.00	10,000.00		5,145.00

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门诊收入、住院诊疗收入实现。临沂市人民医院东医疗区提升改造项目建设期为2020年5月-2021年12月,自2022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人民医院实际运营数据。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8.25万,运营期第二年门诊人次按照10.50万,运营期第三年门诊人数按照12万,运营期第四年门诊人数按



照 13.50 万,运营期第五年及以后年度按照 14.25 万,门诊人均收费按照 280 元,谨慎考虑,之后年度按照每五年 5%的增长速度逐年增长。

2. 住院诊疗收入

根据临沂市人民医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,ICU 住院人均收费 3,735 元/天,普通住院人均收费 973 元/天。本项目新增床位 216 张,其中 ICU 床位 13 张,普通床位 203 张。运营期第一年住院负荷率 55%,运营期第二年住院负荷率 70%,运营期第三年住院负荷率 80%,运营期第四年住院负荷率 90%,运营期第五年及以后年度住院负荷率按照 95%。

(二) 现金流出基本假设条件及依据

临沂市人民医院东医疗区提升改造项目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、利息支出、其他费用等。

1. 人员经费

预计临沂市人民医院东医疗区项目需要职工 100 人,人员经费按每人每年 7.98 万元估算。

2. 药品及卫生材料费

根据临沂市人民医院运营数据测算,药品占医疗收入的 26.01%,卫生材料费占医疗收入的 21.01%,预测运营期内比例保持不变。

3. 直接燃料及动力费

(1) 水费:年均消耗水量为 3.03 万立方米,单价为 3 元/立方米,年均水费为 9.09 万元。

(2) 电费:年均耗电量为 297.56 万度,单价为 0.71 元/度,年均电费为 211.27 万元。

(3) 燃气:年均耗天然气量为 0.73 万立方米,单价为 2.30 元/立方米,年均燃气费为 1.68 万元

4. 利息费用



临沂市人民医院东医疗区提升改造项目 2020 年发债 10,000 万元, 2021 年发债 10,000 万元, 年利率 4%, 期限 15 年, 每年支付利息 800 万元。

5.其他费用

包括设备维修费、办公费、汽油费、差旅费、劳保费、招待费等费用, 本项目其它费用按照项目收入的 8%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	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
收入	7,249.94	9,227.19	10,545.36	11,863.53	12,522.62
付现成本费用	5,652.04	6,773.23	7,520.69	8,268.15	8,641.88
现金净流入	1,597.90	2,453.96	3,024.67	3,595.38	3,880.73
加: 支付的债券利息	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
可支付本息的项目收益	2,340.90	3,196.96	3,767.67	4,338.38	4,623.73

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
收入	13,151.32	13,151.32	13,151.32	13,151.32	13,151.32
付现成本费用	8,987.80	8,987.80	8,987.80	8,987.80	8,987.80
现金净流入	4,163.53	4,163.53	4,163.53	4,163.53	4,163.53
加: 支付的债券利息	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
可支付本息的项目收益	4,906.53	4,906.53	4,906.53	4,906.53	4,906.53

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	合计
收入	13,812.42	13,812.42	13,812.42	13,812.42		172,414.91
付现成本费用	9,351.53	9,351.53	9,351.53	9,180.03	200.00	119,229.58
现金净流入	4,460.89	4,460.89	4,460.89	4,632.39	-200.00	53,185.33
加: 支付的债券利息	743.00	743.00	743.00	571.50	200.00	10,430.50



项目	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	合计
可支付本息的项目收益	5,203.89	5,203.89	5,203.89	5,203.89		63,615.83

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		171.50	171.50	
2021年		543.00	543.00	
2022年		743.00	743.00	2,340.90
2023年		743.00	743.00	3,196.96
2024年		743.00	743.00	3,767.67
2025年		743.00	743.00	4,338.38
2026年		743.00	743.00	4,623.73
2027年		743.00	743.00	4,906.53
2028年		743.00	743.00	4,906.53
2029年		743.00	743.00	4,906.53
2030年		743.00	743.00	4,906.53
2031年		743.00	743.00	4,906.53
2032年		743.00	743.00	5,203.89
2033年		743.00	743.00	5,203.89
2034年		743.00	743.00	5,203.89
2035年	10,000.00	571.50	10,571.50	5,203.89
2036年	10,000.00	200.00	10,200.00	
合计	20,000.00	11,145.00	31,145.00	63,615.83
利息备付率				5.71
偿债备付率				2.04

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(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目)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,



为临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造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2021年山东省(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目)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

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(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目)
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(临沂市本级临沂市人民医院东医疗区提升改造项目)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)的发债项目为临沂市人民医院东医疗区提升改造建设工程,本项目总投资25,000万元,其中:建筑工程费17,216.89万元,设备购置费5,124万元,安装工程费9.92万元,工程建设其他费用470.10万元,基本预备费684.63万元,建设期利息1,200万元,铺底流动资金294.46万元。项目自有资本金5,000万元,拟通过发行专项债券融资20,000万元(其中2020年5月发行债券10,000万元,本次发行债券10,000万元),发债期限15年。用于资金平衡的项目收益共计63,615.83万元,详细情况如下:

一、项目实施单位情况

实施单位:临沂市人民医院

负责人:衡雪源

统一社会信用代码:12371300495170799A

经营范围: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,卫生技术人员继续教育,保健与健康教育等。

二、项目建设基本情况

项目总建筑面积40,155平方米,主要建设感染病疾病综合楼1栋,生活保障楼1栋,新建配电室及医疗配套用房,同时配备所需的医疗、教学及生活设备。

1.感染性病疾病综合楼

感染性病疾病综合楼建筑面积21,600平方米,地上9层,建筑面积18,800平方米;地下1层,建筑面积2,800平方米。楼内设置216张负压床位,其中13张重症ICU床位。

2.综合保障楼

综合保障楼建筑面积17,659平方米,地上11层,建筑面积13,893平方

米；地下1层，建筑面积3766平方米。主要用于一线救护人员出仓医学观察生活保障以及传染病救治应急模拟演练教学示范区，可容纳200名医护人员。

3. 配电室及医疗配套用房

配电室及医疗配套用房建筑面积896平方米，主要设置配电室、氧气站等配套及医疗设施。

4. 医疗、教学及生活设备

配备所需的医疗、教学及生活设备73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为172,414.91万元。具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
门诊收入	预计门诊人次	82,500	105,000	120,000	135,000	42,500
	预计门诊均次费用(元)	0.0280	0.0280	0.0280	0.0280	0.0280
	小计	2,310.00	2,940.00	3,360.00	3,780.00	3,990.00
ICU住院诊疗收入	ICU床位数量	13	13	13	13	13
	预计每张床位年使用率	55%	70%	80%	90%	95%
	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	0.3735	0.3735	0.3735	0.3735	0.3735
	小计	974.74	1,240.58	1,417.81	1,595.03	1,683.64
普通住院诊疗收入	普通床位数量	203	203	203	203	203
	预计每张床位年使用率	55%	70%	80%	90%	95%
	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	0.0973	0.0973	0.0973	0.0973	0.0973
	小计	3,965.19	5,046.61	5,767.55	6,488.50	6,848.97
合计		7,249.94	9,227.19	10,545.36	11,863.53	12,522.62

(续表)

项目	计算依据	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
门诊收入	预计门诊人次	142,500	142,500	142,500	142,500	142,500
	预计门诊均次费用(元)	0.0294	0.0294	0.0294	0.0294	0.0294

项目	计算依据	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
	小计	4,189.50	4,189.50	4,189.50	4,189.50	4,189.50
ICU住院诊疗收入	ICU床位数量	13	13	13	13	13
	预计每张床位年使用率	95%	95%	95%	95%	95%
	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	0.3922	0.3922	0.3922	0.3922	0.3922
	小计	1,767.94	1,767.94	1,767.94	1,767.94	1,767.94
普通住院诊疗收入	普通床位数量	203	203	203	203	203
	预计每张床位年使用率	95%	95%	95%	95%	95%
	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	0.1022	0.1022	0.1022	0.1022	0.1022
	小计	7,193.88	7,193.88	7,193.88	7,193.88	7,193.88
合计		13,151.32	13,151.32	13,151.32	13,151.32	13,151.32

(续表)

项目	计算依据	2032年	2033年	2034年	2035年	合计
门诊收入	预计门诊人次	142,500	142,500	142,500	142,500	
	预计门诊均次费用(元)	0.0309	0.0309	0.0309	0.0309	
	小计	4,403.25	4,403.25	4,403.25	4,403.25	54,940.50
ICU住院诊疗收入	ICU床位数量	13	13	13	13	
	预计每张床位年使用率	95%	95%	95%	95%	
	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	0.4118	0.4118	0.4118	0.4118	
	小计	1,856.29	1,856.29	1,856.29	1,856.29	23,176.67
普通住院诊疗收入	普通床位数量	203	203	203	203	
	预计每张床位年使用率	95%	95%	95%	95%	
	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	0.1073	0.1073	0.1073	0.1073	
	小计	7,552.87	7,552.87	7,552.87	7,552.87	94,297.74

项目	计算依据	2032年	2033年	2034年	2035年	合计
合计		13,812.42	13,812.42	13,812.42	13,812.42	172,414.91

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。临沂市人民医院东医疗区提升改造项目建设期为2020年5月-2021年12月,自2022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人民医院实际运营数据。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8.25万,运营期第二年门诊人次按照10.50万,运营期第三年门诊人数按照12万,运营期第四年门诊人数按照13.50万,运营期第五年及以后年度按照14.25万,门诊人均收费按照280元,谨慎考虑,之后年度按照每五年5%的增长速度逐年增长。

(2) 住院诊疗收入

根据临沂市人民医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,ICU住院人均收费3,735元/天,普通住院人均收费973元/天。本项目新增床位216张,其中ICU床位13张,普通床位203张。运营期第一年住院负荷率55%,运营期第二年住院负荷率70%,运营期第三年住院负荷率80%,运营期第四年住院负荷率90%,运营期第五年及以后年度住院负荷率按照95%。

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119,229.58万元,具体明细如下:

金额单位:人民币万元

项目	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
人员工资薪金及社保支出	798.00	798.00	798.00	798.00	798.00
药品及卫生材料费	3,408.92	4,338.63	4,958.43	5,578.23	5,888.13

项目	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
直接燃料及动力费	122.12	155.43	177.63	199.84	210.94
利息支出	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
其他费用	579.99	738.18	843.63	949.08	1,001.81
合计	5,652.04	6,773.23	7,520.69	8,268.15	8,641.88

(续表)

项目	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
人员工资薪金及社保支出	798.00	798.00	798.00	798.00	798.00
药品及卫生材料费	6,183.75	6,183.75	6,183.75	6,183.75	6,183.75
直接燃料及动力费	210.94	210.94	210.94	210.94	210.94
利息支出	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
其他费用	1,052.11	1,052.11	1,052.11	1,052.11	1,052.11
合计	8,987.80	8,987.80	8,987.80	8,987.80	8,987.80

(续表)

项目	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	合计
人员工资薪金及社保支出	798.00	798.00	798.00	798.00		11,172.00
药品及卫生材料费	6,494.60	6,494.60	6,494.60	6,494.60		81,069.49
直接燃料及动力费	210.94	210.94	210.94	210.94		2,764.40
利息支出	743.00	743.00	743.00	571.50	200.00	10,430.50
其他费用	1,104.99	1,104.99	1,104.99	1,104.99		13,793.19
合计	9,351.53	9,351.53	9,351.53	9,180.03	200.00	119,229.58

2. 预测的依据

临沂市人民医院东医疗区提升改造项目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、利息支出、其他费用等。

(1) 人员经费

预计临沂市人民医院东医疗区项目需要职工 100 人，人员经费每人每年 7.98 万元。

(2) 药品及卫生材料费

根据临沂市人民医院运营数据测算,药品占医疗收入的26.01%,卫生材料费占医疗收入的21.01%,预测运营期内比例保持不变。

(3) 直接燃料及动力费

①水费:年均消耗水量为3.03万立方米,单价为3元/立方米,年均水费为9.09万元。

②电费:年均耗电量为297.56万度,单价为0.71元/度,年均电费为211.27万元。

③燃气:年均耗天然气量为0.73万立方米,单价为2.30元/立方米,年均燃气费为1.68万元。

(4) 利息费用

临沂市人民医院东医疗区提升改造项目2020年发债10,000万元,2021年发债10,000万元,年利率4%,期限15年,每年支付利息800万元。

(5) 其他费用

包括设备维修费、办公费、汽油费、差旅费、劳保费、招待费等费用,本项目其它费用按照项目收入的8%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	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
一、收入	7,249.94	9,227.19	10,545.36	11,863.53	12,522.62
1.门诊收入	2,310.00	2,940.00	3,360.00	3,780.00	3,990.00
2.住院诊疗收入	4,939.94	6,287.19	7,185.36	8,083.53	8,532.62
二、付现成本费用	5,652.04	6,773.23	7,520.69	8,268.15	8,641.88
1.人员工资薪金及社保支出	798.00	798.00	798.00	798.00	798.00
2.药品及卫生材料费	3,408.92	4,338.63	4,958.43	5,578.23	5,888.13
3.直接燃料及动力费	122.12	155.43	177.63	199.84	210.94

项目	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
4. 利息支出	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
5. 其他费用	579.99	738.18	843.63	949.08	1,001.81
三、现金净流入	1,597.90	2,453.96	3,024.67	3,595.38	3,880.73
加:利息支出	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
四、可支付本息的项目收益	2,340.90	3,196.96	3,767.67	4,338.38	4,623.73

(续表)

项目	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
一、收入	13,151.32	13,151.32	13,151.32	13,151.32	13,151.32
1. 门诊收入	4,189.50	4,189.50	4,189.50	4,189.50	4,189.50
2. 住院诊疗收入	8,961.82	8,961.82	8,961.82	8,961.82	8,961.82
二、付现成本费用	8,987.80	8,987.80	8,987.80	8,987.80	8,987.80
1. 人员工资薪金及社保支出	798.00	798.00	798.00	798.00	798.00
2. 药品及卫生材料费	6,183.75	6,183.75	6,183.75	6,183.75	6,183.75
3. 直接燃料及动力费	210.94	210.94	210.94	210.94	210.94
4. 利息支出	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
5. 其他费用	1,052.11	1,052.11	1,052.11	1,052.11	1,052.11
三、现金净流入	4,163.53	4,163.53	4,163.53	4,163.53	4,163.53
加:利息支出	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
四、可支付本息的项目收益	4,906.53	4,906.53	4,906.53	4,906.53	4,906.53

(续表)

项目	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	合计
一、收入	13,812.42	13,812.42	13,812.42	13,812.42		172,414.91
1. 门诊收入	4,403.25	4,403.25	4,403.25	4,403.25		54,940.50
2. 住院诊疗收入	9,409.17	9,409.17	9,409.17	9,409.17		117,474.41
二、付现成本费用	9,351.53	9,351.53	9,351.53	9,180.03	200.00	119,229.58
1. 人员工资薪金及社保支出	798.00	798.00	798.00	798.00		11,172.00

项目	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	合计
2. 药品及卫生材料费	6,494.60	6,494.60	6,494.60	6,494.60		81,069.49
3. 直接燃料及动力费	210.94	210.94	210.94	210.94		2,764.40
4. 利息支出	743.00	743.00	743.00	571.50	200.00	10,430.50
5. 其他费用	1,104.99	1,104.99	1,104.99	1,104.99		13,793.19
三、现金净流入	4,460.89	4,460.89	4,460.89	4,632.39	-200.00	53,185.33
加:利息支出	743.00	743.00	743.00	571.50	200.00	10,430.50
四、可支付本息的项目收益	5,203.89	5,203.89	5,203.89	5,203.89		63,615.83

六、净现金流情况

金额单位：人民币 万元

序号	项目	2020-2021年	2022年	2023年	2024年	2025年
一	筹资活动					
(一)	现金流入	25,000.00				
1	自有资本金流入	5,000.00				
2	专项债券资金流入	20,000.00				
(二)	现金流出	714.50	743.00	743.00	743.00	743.00
1	付息	714.50	743.00	743.00	743.00	743.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	24,285.50	-743.00	-743.00	-743.00	-743.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出(基建支出)	24,285.50				
(三)	投资活动净流入	-24,285.50				
三	经营活动					
(一)	现金流入		7,249.94	9,227.19	10,545.36	11,863.53
(二)	现金流出		4,909.04	6,030.23	6,777.69	7,525.15
(三)	经营活动净流入		2,340.90	3,196.96	3,767.67	4,338.38

序号	项目	2020-2021年	2022年	2023年	2024年	2025年
四	本期现金流入净额		1,597.90	2,453.96	3,024.67	3,595.38
五	累计现金流入净额		1,597.90	4,051.86	7,076.53	10,671.91

(续表)

序号	项目	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031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	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
1	付息	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00	743.00
2	偿还本金						
(三)	筹资活动净流入	-743.00	-743.00	-743.00	-743.00	-743.00	-743.00
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	12,522.62	13,151.32	13,151.32	13,151.32	13,151.32	13,151.32
(二)	现金流出	7,898.88	8,244.80	8,244.80	8,244.80	8,244.80	8,244.80
(三)	经营活动净流入	4,623.73	4,906.53	4,906.53	4,906.53	4,906.53	4,906.53
四	本期现金流入净额	3,880.73	4,163.53	4,163.53	4,163.53	4,163.53	4,163.53
五	累计现金流入净额	14,552.65	18,716.17	22,879.70	27,043.23	31,206.76	35,370.28

(续表)

序号	项目	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	合计
一	筹资活动						
(一)	现金流入						25,000.00

序号	项目	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	合计
1	自有资本金流入						5,000.00
2	专项债券资金流入						20,000.00
(二)	现金流出	743.00	743.00	743.00	10,571.50	10,200.00	31,145.00
1	付息	743.00	743.00	743.00	571.50	200.00	11,145.00
2	偿还本金				10,000.00	10,000.00	20,000.00
(三)	筹资活动净流入	-743.00	-743.00	-743.00	-10,571.50	-10,200.00	-6,145.00
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出(基建支出)						24,285.50
(三)	投资活动净流入						-24,285.50
三	经营活动						
(一)	现金流入	13,812.42	13,812.42	13,812.42	13,812.42		172,414.91
(二)	现金流出	8,608.53	8,608.53	8,608.53	8,608.53		108,799.08
(三)	经营活动净流入	5,203.89	5,203.89	5,203.89	5,203.89		63,615.83
四	本期现金流入净额	4,460.89	4,460.89	4,460.89	-5,367.61	-10,200.00	33,185.33
五	累计现金流入净额	39,831.17	44,292.06	48,752.94	43,385.33	33,185.33	

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

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

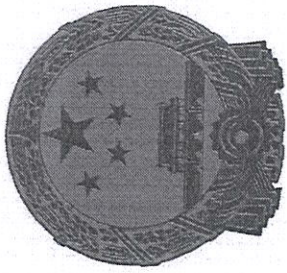


名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所
 类型 特殊普通合伙企业分支机构
 负责人 李兴全
 成立日期 2018年06月14日
 营业期限 2018年06月14日至 年 月 日
 营业场所 山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室

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）



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
(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

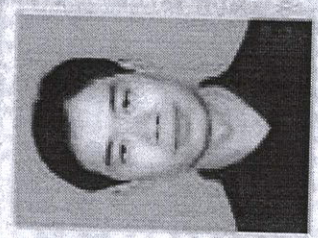
年度检验登记
Annual Renewal Registration



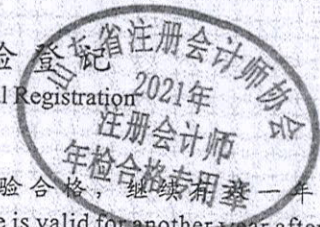
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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(特殊普通合伙)临沂分所
Working unit	372801750806081
身份证号码	
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.

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 /y 07 /m 29 /d



5



姓名 Full name 刘士丹
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-12-18
工作单位 Working unit 和信会计师事务所(普通合伙) 临沂分所
身份证号码 Identity card No. 371326198912180421

