

北京大学人民医院石家庄医院建设项目
募集资金支出安排及预期偿债资金来源
专项财务评估咨询报告

中义诚咨字（2025）第 8002 号

中义诚河北会计师事务所（普通合伙）



目录

| | |
|---------------------------|----|
| 一、项目基本情况..... | 2 |
| (一) 项目名称..... | 2 |
| (二) 项目承办单位..... | 2 |
| (三) 项目主管单位..... | 2 |
| (四) 列入规划情况..... | 2 |
| (五) 项目建设情况..... | 3 |
| (六) 事前绩效评估情况..... | 5 |
| (七) 项目所在区域情况..... | 8 |
| (八) 项目收益及融资情况..... | 8 |
| 二、债券应付本息情况..... | 8 |
| 三、评估依据和假设..... | 9 |
| (一) 评估假设..... | 9 |
| (二) 评估依据..... | 9 |
| 四、评估过程..... | 10 |
| 五、评估分析..... | 11 |
| (一) 项目投资估算..... | 11 |
| (二) 项目资金筹措..... | 11 |
| (三) 收入、成本、收益预测..... | 12 |
| (四) 收益与融资平衡情况..... | 17 |
| (五) 资金的稳定性..... | 20 |
| 六、评估结论..... | 20 |
| (一) 债券本息覆盖倍数为 2.02 倍..... | 20 |
| (二) 覆盖倍数的敏感性分析..... | 20 |
| (三) 审核意见..... | 20 |

北京大学人民医院石家庄医院建设项目
募集资金支出安排及预期偿债资金来源
专项财务评估咨询报告

中义诚咨字（2025）第 8002 号

我们接受委托，对石家庄市人民医院（以下简称“市人民医院”）使用 2025 年专项债券（以下简称“本期债券”）资金的支出安排及预期偿债资金来源进行了审核。

相关审核资料的真实性、完整性由资料提供方负责，我们的责任是在执行审核工作的基础上，对委托事项发表审核意见。

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》，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。

本次审核的法律、法规及行为依据：《中华人民共和国预算法》、《地方政府专项债务预算管理办法》及相关资料。

本次审核仅供发行人本次发行专项债券之目的使用，不得用作其他任何目的。

一、项目基本情况

（一）项目名称

项目名称为北京大学人民医院石家庄医院建设项目

（二）项目承办单位

项目承办单位为石家庄市人民医院

（三）项目主管单位

项目主管单位为石家庄市卫生健康委员会

（四）列入规划情况

1. 项目列入国家重大战略的相关规划文件

《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》指出加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局，建设国家医学中心和区域医疗中心。

《“健康中国 2030”规划纲要》指出依托现有机构，建设一批引领国内、具有全球影响力的国家级医学中心，建设一批区域医学中心和国家临床重点专科群，推进京津冀、长江经济带等区域医疗卫生协同发展，带动医疗服务区域发展和整体水平提升。

2. 项目列入省十四五规划的相关规划文件

《河北省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》指出，健全基本医疗卫生体系，加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局，加大公立医疗卫生机构建设力度，争取增设国家区域医疗中心，分区设置省级区域医疗中心，支持县级建设一批三级医院，鼓励社会办医。《河北省“十四五”医疗卫生服务体系规划》中明确“依托国家高水平医院在石家庄、张家口、秦皇岛等地国家级区域医疗中心建设试点项目，支持具备条件的设区的市与北京等地高水平医院合作建设国家区域医疗中心，强化国家区域医疗中心引领作用”

3. 项目列入省行业主管部门重点工作的规划文件

《关于大力支持省会建设和高质量发展的意见》指出要“大力支持石家庄大力发展医疗卫生事业。进一步提高省会公共医疗卫生服务能力和水平”。

4. 项目列入本级政府或部门重点项目的决策过程和主要描述

《石家庄市卫生健康事业高质量发展总体方案》指出要“加快推进市人民医院与北京大学人民医院合作共建国家区域医疗中心，积极推动市属医院与京津等国内知名医院建设一批高层次、高水平合作项目，让人民群众在家门口享受到更加优质的医疗服务”。

2022年4月石家庄市人民政府与北京大学人民医院签署共建国家区域医疗中心合作协议；2022年7月，河北省人民政府与北京大学人民医院共同签署合作框架协议；2022年10月石家庄市人民政府与北京大学人民医院签署共建国家区域医疗中心合作协议之补充协议。

（五）项目建设情况

1、建设地点

本项目建设地点位于项目位于石家庄市裕华区建华南大街赵卜口新村西南，一期东侧。工程包括两个地块：一期东北角区域（康养公园）5.18亩及一期东侧空地地块60亩（裕宁街以东，裕泰路以南，翟营大街以西，仓丰路以北）。

2、建设规模

本项目总用地面积约43450.20m²，总建筑面积151000m²，其中地上建筑面积积86052.31m²，地下建筑面积64947.69m²；设置床位数1000床；机动车停车数量1680辆；非机动车数量2359辆。

3、建设内容

本项目主要建设内容包括：本项目包含医疗综合楼（门诊+病房+

科研)、国际交流中心、液氧站、门卫、库房、空中步道、污水处理站、地下设备用房、车库及人防等。

一期改造工程包含静配中心改造、消控中心改造、消防水池改造、信息中心改造、职工餐厅改造、拆除工程。

4、项目建设计划

(1) 项目审批(4个月)

(2) 初步设计和审查(含招标)(2个月)

(3) 施工图设计(2个月)

(4) 土建施工、设备招标和采购(22个月)

(5) 设备安装和调试(6个月)

(6) 竣工验收(2个月)。

5、项目建设进度

本项目于2022年11月7日取得石家庄市财政局出具的建设项目财政资金来源证明;

2022年11月15日取得石家庄市行政审批局出具的项目建议书批复(石行审投资[2022])266号,项目代码2211-130100-89-01-808481);

2023年3月10日取得石家庄市行政审批局出具的节能审查意见(石行审投资能【2023】3号);

2023年3月15日取得石家庄市裕华区行政审批局出具的社会稳定风险分析报告审核意见(裕行审社稳【2023】9号);

2023年5月11日取得石家庄市自然资源和规划局出具的《建设项目用地预审与选址意见书》(用字第130100202300029号);

2023年6月21日取得石家庄市行政审批局项目可行性研究报告的批复(石行审投资[2023]83号);

2023年12月28日取阳石家庄石家庄市行政审批局初步设计的批

复（石行审投资[2023]264号）。

（六）事前绩效评估情况

1、项目实施的必要性、公益性和收益性

（1）项目实施的必要性。①是实现“中国梦”和“健康中国”的需要。项目建设有利于促进优质医疗资源纵向和横向流动，提高河北省整体和各区域医疗服务技术水平，有利于缓解肿瘤、血液等重大疾病优质医疗资源分布不均、资源短缺问题。对提高人民健康水平有着重大的积极意义，将对实现“中国梦”，推动“健康中国”的建设起积极作用。②是提升区域医疗服务水平的需要。项目建设不仅可以解决区域内群众急需医疗资源短缺和异地就医较为突出的疾病诊疗需求，缓解当地群众异地就医、看病难，实现“大病不出省”的目标，并进一步带动河北省整体的医疗服务水平和能力的提升，对于京津冀医疗协同发展具有重要意义，同时也符合河北省十四五规划中增设国家区域医疗中心的要求。③是区域医疗卫生事业高质量发展的需要。在医疗方面，具有区域内领先的医疗技术水平，突出的疑难危重症诊疗能力，具有规定数量的国家临床重点专科建设项目，在区域内有较好的辐射带动能力，高质量推动医疗卫生事业发展。④以民为本、造福于民的体现。着眼于河北省的长远发展，立足于提高人民的生活幸福感，让人民从便利完善的医疗卫生设施中感受到生活质量的提高。⑤是医院可持续发展的需要。项目建设可以改善医院设施条件，完善石家庄市人民医院自身医疗功能，而且使医院的医疗服务层次得到提升，切实发挥医院的医疗实力，实现医院的可持续发展，为医院创品牌、树形象、扩大影响力打下良好的基础。⑥是国家政策和行业发展的需要。本项目属于《产业结构调整指导目标（2019）》中第一类“鼓励类”中“医疗卫生服务设施建设”，符合国家产业政策；

综上所述，本项目符合国家的产业政策和河北省十四五规划要求，项目建成后能够满足医院可持续发展的需要，提升院区医疗、教学、科研等能力和水平，实现医疗、教学、科研、预防及管理共同提升，对保障人民身体健康具有积极意义。因此本项目建设是十分必要的。

（2）项目实施的公益性。卫生健康事业发展直接关系到人民群众的身体健康，与人民群众的切身利益密切相关。因此项目有公益性的特征。

（3）项目实施的收益性。①经济效益方面。本项目建成后，实现医疗业务增长，间接提高当地经济效益。②社会效益分析。本项目的建设，满足区域内患者就医需求，有效减少区域内患者外转，提升区域内医疗服务保障能力，带动区域医疗、保障服务水平提升，实现区域间医疗服务同质化，长期为患者提供医疗服务，有较大社会效益。

2、项目投资合规性与项目成熟度

（1）项目投资合规性。依据《河北省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》和《河北省“十四五”医疗卫生服务体系规划》，本项目已完成项目建议书和可行性研究报告的编制和报批工作，已取得项目建议书批复（石行审投资[2022]266号）、可行性研究报告批复（石行审投资[2023]83号）和初步设计批复（石行审投资[2023]264号）。

（2）项目成熟度

项目实施由石家庄市人民医院做为实施主体，有着成熟的管理体系和人员配备，项目建成后，即投入使用，创造效益。

3、项目资金来源和到位可能性

项目建设运营主体为石家庄市人民医院。项目总投资 109395.46 万元，项目资金来源拟申请使用债券资金 49916 万元（其中本次拟发

行 1000 万元,未来拟发行 48916 万元),中央预算内投资 47000 万元,地方市级预算内投资 12479.46 万元。经预测项目未来收益足以偿还项目债券本息。

4、项目收入、成本、收益预测合理性

本次项目收入、成本及收益预测数据是根据前五年现有院区数据,同时考虑项目建设程度,并剔除非正常因素后进行分别预测。

收入主要包括门急诊收入和住院收入。门急诊收入包括挂号收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、手术收入、卫生材料收入、药品收入、一般诊疗费收入和其他门急诊收入等。住院收入包括床位收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、手术收入、护理收入、卫生材料收入、药品收入、一般诊疗费收入和其他住院收入等。根据医院现有院区近五年年门急诊数量和费用,结合与北京大学人民医院合作后医疗技术水平的提升和国家区域医疗中心的定位,预测项目收入、成本和收益。项目数据预测合理。

5、绩效目标合理性

绩效目标符合客观实际,绩效目标从产出、效益、满意度方面进行设定,目标内容从数量、质量、时效等方面进行区分。采用定性定量相结合的形式进行表述,绩效指标清晰、细化、可考核。

6、其他需要纳入事前绩效评估的事项

通过查阅相关的政策法规、立项背景以及公共财政在该项目领域支持的范围和方式等资料,咨询管理、业务、财政、财务等方面专家的意见,就项目实施的前期准备工作和具体实施内容,以及项目实施的风险和不确定因素、项目预算等有关问题进行了询问和讨论,对评估重点组织进行讨论等工作,对项目进行事前绩效评估。根据项目收益预测,正常情况下项目实现偿债覆盖倍数为 2.02,项目收益足以清

偿债务。本次申请的地方政府专项债券项目资金，财政投入不会引起不良效应及风险，不会导致其他领域、市场主体投入的减少。

综合上述情况，本次申请的地方政府专项债券项目资金绩效目标设置合理，指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，符合实际，切实可行，具备申请专项债券资金的可行性和必要性。

（七）项目所在区域情况

2023 年末全省常住总人口 7393 万人。其中，城镇常住人口 4641 万人，比上年末增加 66 万人；占总人口比重为 62.77%，比上年末提高 1.12 个百分点。

2023 年全省生产总值增长 5.5%，一般公共预算收入增长 5.7%，规模以上工业增加值增长 6.9%，固定资产投资增长 6.3%，社会消费品零售总额增长 9.6%，进出口总值增长 7.4%，居民人均可支配收入增长 6.6%。

《河北省“十四五”医疗卫生服务体系规划》中明确“依托国家高水平医院在石家庄、张家口、秦皇岛等地国家级区域医疗中心建设试点项目，支持具备条件的设区的市与北京等地高水平医院合作建设国家区域医疗中心，强化国家区域医疗中心引领作用”。根据石家庄市自然资源和规划局出具的规划要点，项目用地性质为医疗卫生用地。

（八）项目收益及融资情况

本项目债券存续期内运营收入为 1254244.13 万元，运营成本 1092841.15 万元，运营收益为 161402.98 万元。拟申请使用债券资金 49916 万元（拟发行 1000 万元，以后年度发行 48916 万元），融资本息为 79865.6 万元（计划融资 49916 万元，利息 29949.60 万元），覆盖倍数 2.02。

二、债券应付本息情况

| 序号 | 年度 | 期初本金 | 本期发行 | 本期偿还 | 期末本金 | 融资利率 | 当年应付利息 |
|----|------|-------|-------|-------|-------|------|----------|
| 1 | 2025 | | 1000 | | 1000 | 4% | 20.00 |
| 2 | 2026 | 1000 | 48916 | | 49916 | 4% | 1018.32 |
| 3 | 2027 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 4 | 2028 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 5 | 2029 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 6 | 2030 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 7 | 2031 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 8 | 2032 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 9 | 2033 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 10 | 2034 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 11 | 2035 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 12 | 2036 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 13 | 2037 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 14 | 2038 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 15 | 2039 | 49916 | | | 49916 | 4% | 1996.64 |
| 16 | 2040 | 49916 | | 1000 | 48916 | 4% | 1976.64 |
| 17 | 2041 | 48916 | | 48916 | 0 | 4% | 978.32 |
| 合计 | | | | 49916 | | | 29949.60 |

三、评估依据和假设

（一）评估假设

1. 国家及地方现行法律法规、监管、财政、经济状况及国家宏观调控政策无重大变化；
2. 国家现行利率、汇率及通货膨胀水平、国家税收政策等相关法律法规无重大变化；
3. 工程项目建设计划、融资计划等能够顺利执行；
4. 门诊收入、住院收入等能够实现，成本、费用支出等在预计范围内；
5. 物价水平在正常范围内变化；
6. 无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响。

（二）评估依据

1. 《北京大学人民医院石家庄医院建设项目建议书的批复》;
2. 《北京大学人民医院石家庄医院建设项目可行性研究报告》及批复;
3. 《北京大学人民医院石家庄医院建设项目初步设计概算》及批复
4. 《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》;
5. 《地方政府债券发行管理办法》;
6. 本次项目数据以石家庄市人民医院现有院区前五年医院收入情况得出本项目医院医疗各项收入年平均增长率为 10.30%，收入增长主要影响因素为新冠疫情、医院改扩建、装修、引入各类医院设备、医疗技术水平提升、区域经济发展及区域老年化情况加重导致医疗需求增加等。剔除新冠疫情影响因素，综合考虑未来各项因素的影响，同时参考《关于控制公立医院医疗费用不合理增长的若干意见》（国卫体改发【2015】89 号）控制全国公立医院医疗费用平均增长幅度不超过 10%的目标的意见，依据医院历史数据，初步预测本项目医院达到满负荷后医疗收入增长率 3%~5%，其中床年使用率 80%，日床消费年增长率 2.5%；日次门（急）诊量 2.5%，正常运营后第 11 年不再增长，门诊次均费用年增长率 5%。

四、评估过程

（一）收集项目所需资料并审核

（二）所有工作人员解读国家关于地方债发行的管理办法及相关政策，尤其对国发[2014]43 号文件政策理解，吃透各项要求及管理应用范畴

（三）依据《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》、《地方政府债券发行管理办法》及相关资料、查阅实施方案

(四) 查阅实施方案, 对有关人员进行访谈

(五) 安排专业人员走访现场, 留存现场资料

(六) 制定评价计算方案

1、募集资金还本、付息: 本项目在募集资金存续期内需偿还本次融资本金、利息、孳息。

2、项目收入: 依据可行性报告及项目设计内容和现有院区近5年收入情况, 测算项目收入, 主要是医院的门诊收入和住院收入。

3、判断项目的收益对融资本息的覆盖情况, 分析项目的偿债能力。

五、评估分析

(一) 项目投资估算

项目总投资金额 109395.46 万元, 其中工程费 99853.67 万元, 建设工程及其他费 4904.1 万元, 基本预备费 4637.69 万元。

项目投资评估明细表

单位: 万元

| 项目 | 金额 | 比例 |
|------------|-----------|--------|
| 1.工程费 | 99853.67 | 91.28% |
| 1.1 地上建筑工程 | 46456.79 | 42.47% |
| 1.2 地下建筑工程 | 35105.4 | 32.09% |
| 1.3 一期改造 | 1173.66 | 1.07% |
| 1.4 室外工程费 | 2558.82 | 2.34% |
| 1.5 外线接入费 | 2555 | 2.34% |
| 1.6 医疗设备 | 12004 | 10.97% |
| 2.建设工程其他费 | 4904.1 | 4.48% |
| 3.基本预备费 | 4637.69 | 4.24% |
| 合计 | 109395.46 | 100% |

(二) 项目资金筹措

本项目总投资金额 109395.46 万元, 中央预算内投资 47000 万元,

地方市级预算内投资 12479.46 万元。

上述财政预算资金 59479.46 万元作为项目资本金，占总投资的 54.37%，符合《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》（国发〔2019〕26 号）有关规定要求。拟发行专项债券筹集资金 49916 万元，占总投资的 45.63%。其中本期拟发行专项债券 1000.00 万元，未来拟发行 48916 万元，发行期限 15 年。

（三）收入、成本、收益预测

1. 项目运营收入

（1）现有院区收入情况

本次项目数据以石家庄市人民医院现有院区前五年医院收入情况得出本项目医院医疗各项收入年平均增长率为 10.30%，收入增长主要影响因素为新冠疫情、医院改扩建、装修、引入各类医院设备、医疗技术水平提升、区域经济发展及区域老年化情况加重导致医疗需求增加等。剔除新冠疫情影响因素，综合考虑未来各项因素的影响，同时参考《关于控制公立医院医疗费用不合理增长的若干意见》（国卫体改发【2015】89 号）控制全国公立医院医疗费用平均增长幅度不超过 10% 的目标的意见，初步预测本项目医院达到满负荷后医疗收入增长率在 3%~5%，其中床年使用率为 80%，日床消费年增长率 2.5%；日次门（急）诊量年增长率 2.5%，正常运营后第 11 年不再增长，门诊次均费用年增长率 5%。

（2）新院区收入预测

本项目收入主要包括门急诊收入和住院收入，预计运营期第 1 年医疗服务能力达 80%；运营期第 2 年医疗服务能力达 90%；运营期第 3 年医疗服务能力达 100%。

①门急诊收入

本项目门急诊收入包括挂号收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、手术收入、卫生材料收入、药品收入、一般诊疗费收入和其他门急诊收入等。根据医院近 3 年年门急诊数量和费用，结合与北京大学人民医院合作后医疗技术水平的提升和国家区域医疗中心的定位，预测正常年（运营能力为 100%）数据如下：门急诊量日均人数为 1400 人次，次均费用按 390 元/人次计算，门急诊年收入共计 19929 万元。

②住院收入

本项目住院收入包括床位收入、诊察收入、检查收入、化验收入、治疗收入、手术收入、护理收入、卫生材料收入、药品收入、一般诊疗费收入和其他住院收入等。本项目计划床位 1000 张，根据现有院区近 5 年住院费用情况预测如下：病床年使用率按 80%计，病房床位按日床消费 1900 元计。经计算年收入为 55480 万元。

具体预测数据见下表汇总表（单位：万元）

收入明细表

| 序号 | 项目 | 单位 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 |
|-----|----------|------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1 | 住院收入 | 万元 | 39945.60 | 49932.00 | 55480.00 | 56867.00 | 58288.75 | 59745.83 | 61239.41 |
| 1.1 | 床位 | 床 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 |
| 1.2 | 床年使用率 | | 0.72 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 |
| 1.3 | 日床消费 | 元/床 | 1520.00 | 1710.00 | 1900.00 | 1947.50 | 1996.19 | 2046.09 | 2097.24 |
| 2 | 门诊收入 | 万元 | 12754.56 | 16142.49 | 19929.00 | 21448.59 | 23070.58 | 24817.40 | 26698.26 |
| 2.1 | 日次门（急）诊量 | 人次 | 1120.00 | 1260.00 | 1400.00 | 1435.00 | 1470.00 | 1506.00 | 1543.00 |
| 2.2 | 门诊次均费用 | 元/人次 | 312.00 | 351.00 | 390.00 | 409.50 | 429.98 | 451.48 | 474.05 |
| | 收入合计 | | 52700.16 | 66074.49 | 75409.00 | 78315.59 | 81359.33 | 84563.23 | 87937.67 |

（续上表）

| 序号 | 项目 | 单位 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 合计 |
|-----|-------|-----|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 1 | 住院收入 | 万元 | 62770.36 | 64339.57 | 65948.20 | 67596.83 | 69286.64 | 71018.78 | 72794.14 | 855253.11 |
| 1.1 | 床位 | 床 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 | |
| 1.2 | 床年使用率 | | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | 0.80 | |
| 1.3 | 日床消费 | 元/床 | 2149.67 | 2203.41 | 2258.50 | 2314.96 | 2372.83 | 2432.15 | 2492.95 | |
| 2 | 门诊收入 | 万元 | 28723.41 | 30903.70 | 33249.97 | 35774.86 | 38491.07 | 42432.86 | 44554.27 | 398991.02 |

| 序号 | 项目 | 单位 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 合计 |
|-----|----------|------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 2.1 | 日次门（急）诊量 | 人次 | 1581.00 | 1620.00 | 1660.00 | 1701.00 | 1743.00 | 1830.00 | 1830.00 | |
| 2.2 | 门诊次均费用 | 元/人次 | 497.75 | 522.64 | 548.77 | 576.21 | 605.02 | 635.27 | 667.03 | |
| | 收入合计 | | 91493.77 | 95243.27 | 99198.17 | 103371.69 | 107777.71 | 113451.64 | 117348.41 | 1254244.13 |

(2) 运营成本

本项目运营成本参照国家现行财务规定和该医院的实际成本、费用支出情况及本项目的投资规模，综合考虑未来各项因素的影响确定。项目正常年份成本费用包括药品及材料费、工资福利费、外购燃料动力费、修理费用和其他费用。

① 药品及材料费

药品采购成本按业务收入的 26%，卫生材料及其他低值易耗材料成本按业务收入的 20%计，则正常年（运营期第三年）药品及材料费合计为 34688.14 万元。

② 工资及福利费

定员 1732 人，其中：护士 850 人，人均工资及福利 12 万元/年，医生 708 人，技师 94 人，药师 80 人，人均工资 16 万元/年，假设年平均增长率为 3%。正常年工资及福利总额为 24312 万元。

③ 外购燃料动力，包括水电燃气费、柴油费等。预计正常年燃料动力费为 2661.06 万元。燃料费为天然气和柴油，天然气年使用量 325.68 万 Nm3，单价 4.31 元/Nm3，柴油年使用量 4.63 吨，单价 8761.20 元/吨；动力费为电

费，年耗电量为 1480.02 万 kWh，电费单价参照现行市场和近年采购价格预测估算为 0.62 元/度，水年使用量 37.89 万吨，单价 8.86 元/吨。运营期平均年燃料动力费用为 2661.06 万元。

④修理费用

修理费按固定资产投资 2% 计算。正常年购置及修缮费为 2187.91 万元。

⑤其他费用：包括办公费、差旅费、邮电通讯费、广告及印刷费、垃圾处理费等，按营业收入的 5% 提取，正常年费用为 3770.45 万元。

成本费用明细表

| 序号 | 项目 | 单位：万元 | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--|--|--|
| | | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 | | | |
| 1 | 外购原、辅材料费 | 24242.07 | 30394.27 | 34688.14 | 36025.17 | 37425.30 | 38899.09 | 40451.32 | | | |
| 1.1 | 药品采购成本 | 13702.04 | 17179.37 | 19606.34 | 20362.05 | 21153.43 | 21986.44 | 22863.79 | | | |
| 1.2 | 卫生材料及其他低值易耗材料 | 10540.03 | 13214.90 | 15081.80 | 15663.12 | 16271.87 | 16912.65 | 17587.53 | | | |
| 2 | 工资及福利费 | 2128.84 | 2394.94 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | | | |
| 3 | 外购燃料动力 | 19449.60 | 21880.80 | 24312.00 | 25041.36 | 25792.60 | 26566.38 | 27363.37 | | | |
| 4 | 修理费 | 1910.33 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | | | |
| 5 | 其他费用 | 2635.01 | 3303.72 | 3770.45 | 3915.78 | 4067.97 | 4228.16 | 4396.88 | | | |
| | 运营成本合计 | 50365.85 | 60161.64 | 67619.56 | 69831.28 | 72134.84 | 74542.60 | 77060.54 | | | |

(续上表)

| 序号 | 项目 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 合计 |
|-----|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| 1 | 外购原、辅材料费 | 42087.13 | 43811.90 | 45631.15 | 47550.98 | 49577.74 | 52187.76 | 53980.27 | 576952.29 |
| 1.1 | 药品采购成本 | 23788.38 | 24763.25 | 25791.52 | 26876.64 | 28022.20 | 29497.43 | 30510.59 | 326103.47 |
| 1.2 | 卫生材料及其他低值易耗材料 | 18298.75 | 19048.65 | 19839.63 | 20674.34 | 21555.54 | 22690.33 | 23469.68 | 250848.82 |
| 2 | 工资及福利费 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 36456.50 |
| 3 | 外购燃料动力 | 28184.27 | 29029.80 | 29900.69 | 30797.71 | 31721.64 | 32673.29 | 33653.49 | 386367.00 |
| 4 | 修理费 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 30353.16 |
| 5 | 其他费用 | 4574.69 | 4762.16 | 4959.91 | 5168.58 | 5388.89 | 5672.58 | 5867.42 | 62712.20 |
| | 运营成本合计 | 79695.06 | 82452.83 | 85340.72 | 88366.24 | 91537.24 | 95382.60 | 98350.15 | 1092841.15 |

(3) 项目税费情况

本项目为社会公益项目，对取得的医疗收入，免征各项税金。

(四) 收益与融资平衡情况

根据上述总使用资金、运营成本、收入情况、偿债资金来源，测算净现金流。

投资现金流量表

单位：万元

| 项目 | 建设期 | | | | | 运营期 | | | | | | |
|----------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--|--|
| | 2024年 | 2025年 | 2026年 | 2027年 | 2028年 | 2029年 | 2030年 | 2031年 | 2032年 | 2033年 | | |
| 项目年度 | | | | | | | | | | | | |
| 现金流入： | | | | | | | | | | | | |
| 财政资金投入 | 2956.63 | 34499.61 | 8803.61 | 17719.61 | | | | | | | | |
| 债券资金投入 | | 1000.00 | 28916.00 | 20000.00 | | | | | | | | |
| 项目运营收入 | | | | | 52700.16 | 66074.49 | 75409.00 | 78315.59 | 81359.33 | 84563.23 | | |
| 现金流入总额 | 2956.63 | 35499.61 | 37719.61 | 37719.61 | 52700.16 | 66074.49 | 75409.00 | 78315.59 | 81359.33 | 84563.23 | | |
| 现金流出： | | | | | | | | | | | | |
| 固定资产投资 | 2956.63 | 35479.61 | 35479.61 | 35479.61 | | | | | | | | |
| 运营成本 | | | | | 50365.85 | 60161.64 | 67619.56 | 69831.28 | 72134.84 | 74542.60 | | |
| 债券本金 | | | | | | | | | | | | |
| 债券利息 | | 20.00 | 1018.32 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | | |
| 现金流出总额 | 2956.63 | 35499.61 | 36497.93 | 37476.25 | 52362.49 | 62158.28 | 69616.20 | 71827.92 | 74131.48 | 76539.24 | | |
| 现金净流量： | 0.00 | 0.00 | 1221.68 | 243.36 | 337.67 | 3916.21 | 5792.80 | 6487.67 | 7227.85 | 8023.99 | | |
| 期末累计现金结存 | 0.00 | 0.00 | 1221.68 | 1465.04 | 1802.71 | 5718.92 | 11511.72 | 17999.39 | 25227.24 | 33251.23 | | |

(续上表)

| 年度 | 2034 年 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 合计 |
|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 现金流入: | | | | | | | | | |
| 财政资金流入 | | | | | | | | | 63979.46 |
| 债券资金流入 | | | | | | | | | 49916.00 |
| 项目运营收入 | 87937.67 | 91493.77 | 95243.27 | 99198.17 | 103371.69 | 107777.71 | 113451.64 | 117348.41 | 1254244.13 |
| 现金流入总额 | 87937.67 | 91493.77 | 95243.27 | 99198.17 | 103371.69 | 107777.71 | 113451.64 | 117348.41 | 1368139.59 |
| 现金流出: | | | | | | | | | 0.00 |
| 固定资产投资 | | | | | | | | | 109395.46 |
| 运营成本 | 77060.54 | 79695.06 | 82452.83 | 85340.72 | 88366.24 | 91537.24 | 95382.60 | 98350.15 | 1092841.15 |
| 债券本金 | | | | | | | 1000.00 | 48916.00 | 49916.00 |
| 债券利息 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | 1996.64 | 1976.64 | 978.32 | 29949.60 |
| 现金流出总额 | 79057.18 | 81691.70 | 84449.47 | 87337.36 | 90362.88 | 93533.88 | 98359.24 | 148244.47 | 1282102.21 |
| 现金净流量: | 8880.49 | 9802.07 | 10793.80 | 11860.81 | 13008.81 | 14243.83 | 15092.40 | -30896.06 | 86037.38 |
| 期末累计现金结存 | 42131.72 | 51933.79 | 62727.59 | 74588.40 | 87597.21 | 101841.04 | 116933.44 | 86037.38 | |
| 整体偿债覆盖倍数 | 2.02 | | | | | | | | |

（五）资金的稳定性

本项目以运营收入为基础，扣除经营成本及相关费用后的净现金流作为本债券的还本付息资金来源，债券存续期内各年盈余资金均有较稳定的结余。

根据本项目在专项债券存续期内还本付息资金的测算，未发现有重大因素影响本项目资金稳定性的情况。还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

六、评估结论

（一）债券本息覆盖倍数为 2.02 倍

单位：万元

| 项目 | 金额 |
|----------|-----------|
| 预期经营净收益 | 161402.98 |
| 小计 | 161402.98 |
| 债券发生费用 | |
| 债券还本付息合计 | 79865.9 |
| 小计 | 79865.9 |
| 整体偿债覆盖倍数 | 2.02 |

（二）覆盖倍数的敏感性分析

单位：万元

| 敏感性分析 | 敏感性变化比率 | | | | |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 经营净收益 | 145262.68 | 153332.83 | 161402.98 | 169473.13 | 177543.28 |
| 偿债资金合计 | 145262.68 | 153332.83 | 161402.98 | 169473.13 | 177543.28 |
| 债券还本付息额 | 79866.36 | 79866.36 | 79866.36 | 79866.36 | 79866.36 |
| 资本金偿还建设期利息 | 3034.99 | 3034.99 | 3034.99 | 3034.99 | 3034.99 |
| 经营收入偿还的债券本息额 | 76831.37 | 76831.37 | 76831.37 | 76831.37 | 76831.37 |
| 债券本息覆盖率 | 1.82 | 1.92 | 2.02 | 2.12 | 2.22 |

（三）审核意见

经审核，该项目财务指标良好，能够产生持续稳定的现金流入，且现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模，从财务角度分析投资具备可行性。

附件

1. 项目投资估算表
2. 运营成本费用明细表
3. 项目利润表
4. 项目投资现金流量表
5. 本息覆盖倍数及敏感性分析表
6. 项目资金来源情况表

中义诚河北会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·石家庄

二〇二五年二月二十日

附件 1:

项目投资估算表

单位: 万元

| 项目 | 金额 | 比例 |
|------------|-----------|--------|
| 1.工程费 | 99853.67 | 91.28% |
| 1.1 地上建筑工程 | 46456.79 | 42.47% |
| 1.2 地下建筑工程 | 35105.4 | 32.09% |
| 1.3 一期改造 | 1173.66 | 1.07% |
| 1.4 室外工程费 | 2558.82 | 2.34% |
| 1.5 外线接入费 | 2555 | 2.34% |
| 1.6 医疗设备 | 12004 | 10.97% |
| 2.建设工程其他费 | 4904.1 | 4.48% |
| 3.基本预备费 | 4637.69 | 4.24% |
| 合计 | 109395.46 | 100% |

附件 2:

运营成本费用明细表

| 序号 | 项目 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 |
|-----|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 1 | 外购原、辅材料费 | 24242.07 | 30394.27 | 34688.14 | 36025.17 | 37425.30 | 38899.09 | 40451.32 |
| 1.1 | 药品采购成本 | 13702.04 | 17179.37 | 19606.34 | 20362.05 | 21153.43 | 21986.44 | 22863.79 |
| 1.2 | 卫生材料及其他低值易耗材料 | 10540.03 | 13214.90 | 15081.80 | 15663.12 | 16271.87 | 16912.65 | 17587.53 |
| 2 | 工资及福利费 | 2128.84 | 2394.94 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 |
| 3 | 外购燃料动力 | 19449.60 | 21880.80 | 24312.00 | 25041.36 | 25792.60 | 26566.38 | 27363.37 |
| 4 | 修理费 | 1910.33 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 |
| 5 | 其他费用 | 2635.01 | 3303.72 | 3770.45 | 3915.78 | 4067.97 | 4228.16 | 4396.88 |
| | 运营成本合计 | 50365.85 | 60161.64 | 67619.56 | 69831.28 | 72134.84 | 74542.60 | 77060.54 |

单位: 万元

(续上表)

| 序号 | 项目 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 合计 |
|-----|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| 1 | 外购原、辅材料费 | 42087.13 | 43811.90 | 45631.15 | 47550.98 | 49577.74 | 52187.76 | 53980.27 | 576952.29 |
| 1.1 | 药品采购成本 | 23788.38 | 24763.25 | 25791.52 | 26876.64 | 28022.20 | 29497.43 | 30510.59 | 326103.47 |
| 1.2 | 卫生材料及其他低值易耗材料 | 18298.75 | 19048.65 | 19839.63 | 20674.34 | 21555.54 | 22690.33 | 23469.68 | 250848.82 |
| 2 | 工资及福利费 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 2661.06 | 36456.50 |
| 3 | 外购燃料动力 | 28184.27 | 29029.80 | 29900.69 | 30797.71 | 31721.64 | 32673.29 | 33653.49 | 386367.00 |
| 4 | 修理费 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 2187.91 | 30353.16 |
| 5 | 其他费用 | 4574.69 | 4762.16 | 4959.91 | 5168.58 | 5388.89 | 5672.58 | 5867.42 | 62712.20 |
| | 运营成本合计 | 79695.06 | 82452.83 | 85340.72 | 88366.24 | 91537.24 | 95382.60 | 98350.15 | 1092841.15 |

附件 3:

项目利润表

单位: 万元

| 序号 | 项目 | 2028 年 | 2023 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | 2033 年 | 2034 年 |
|----|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一 | 经营收入/成本/税金 | | | | | | | |
| 1 | 项目收入 | 52700.16 | 66074.49 | 75409.00 | 78315.59 | 81359.33 | 84563.23 | 87937.67 |
| 2 | 项目成本 | 50365.85 | 60161.64 | 67619.56 | 69831.28 | 72134.84 | 74542.60 | 77060.54 |
| 3 | 利息折旧及摊销前利润 | 2334.31 | 5912.85 | 7789.44 | 8484.31 | 9224.49 | 10020.63 | 10877.13 |
| 二 | 折旧与摊销 | | | | | | | |
| 1 | 总折旧和摊销 | 4399.14 | 4399.14 | 4399.14 | 4399.14 | 4399.14 | 4399.14 | 4399.14 |
| 2 | 息税前利润 | -2064.83 | 1513.71 | 3390.30 | 4085.17 | 4825.35 | 5621.49 | 6477.99 |
| 三 | 利息支出 | | | | | | | |
| 1 | 财务费用 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 |
| 2 | 税前利润 | -4061.49 | -482.95 | 1393.64 | 2088.51 | 2828.69 | 3624.83 | 4481.33 |
| 四 | 企业所得税 | | | | | | | |
| 5 | 企业所得税 | | | | | 441.60 | 906.21 | 1120.33 |
| 五 | 净利润 | -4061.49 | -482.95 | 1393.64 | 2088.51 | 2387.09 | 2718.62 | 3361.00 |

(续上表)

| 序号 | 项目 | 2035 年 | 2036 年 | 2037 年 | 2038 年 | 2039 年 | 2040 年 | 2041 年 | 合计 |
|----|------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 一 | 经营收入/成本/税金 | | | | | | | | |
| 1 | 项目收入 | 91493.77 | 95243.27 | 99198.17 | 103371.69 | 107777.71 | 113451.64 | 117348.41 | 1254244.13 |
| 2 | 项目成本 | 79695.06 | 82452.83 | 85340.72 | 88366.24 | 91537.24 | 95382.60 | 98350.15 | 1092841.15 |
| 3 | 利息折旧及摊销前利润 | 11798.71 | 12790.44 | 13857.45 | 15005.45 | 16240.47 | 18069.04 | 18998.26 | 161402.98 |
| 二 | 折旧与摊销 | | | | | | | | 0.00 |
| 1 | 总折旧和摊销 | 4399.14 | 4399.14 | 4399.14 | 1740.58 | 1740.58 | 1740.58 | 1740.58 | 50953.72 |
| 2 | 息税前利润 | 7399.57 | 8391.30 | 9458.31 | 13264.87 | 14499.89 | 16328.46 | 17257.68 | 110449.26 |
| 三 | 利息支出 | | | | | | | | 0.00 |
| 1 | 财务费用 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1976.66 | 978.33 | 26914.91 |
| 2 | 税前利润 | 5402.91 | 6394.64 | 7461.65 | 11268.21 | 12503.23 | 14351.80 | 16279.35 | 83534.35 |
| 四 | 企业所得税 | | | | | | | | 0.00 |
| 5 | 企业所得税 | 1350.73 | 1598.66 | 1865.41 | 2817.05 | 3125.81 | 3587.95 | 4069.84 | 20883.59 |
| 五 | 净利润 | 4052.18 | 4795.98 | 5596.24 | 8451.16 | 9377.42 | 10763.85 | 12209.51 | 62650.76 |

附件 4:

项目投资现金流量表

单位: 万元

| 项目 | 建设期 | | | | | 运营期 | | | | | |
|----------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--|--|
| | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 | 2028 年 | 2029 年 | 2030 年 | 2031 年 | 2032 年 | | |
| 项目年度 | | | | | | | | | | | |
| 现金流入: | | | | | | | | | | | |
| 财政资金流入 | 2957.00 | 15000.00 | 23803.46 | 17719.00 | | | | | | | |
| 债券资金流入 | | 1000.00 | 48916.00 | | | | | | | | |
| 项目运营收入 | | | | | 52700.16 | 66074.49 | 75409.00 | 78315.59 | 81359.33 | | |
| 现金流入总额 | 2957.00 | 16000.00 | 72719.46 | 17719.00 | 52700.16 | 66074.49 | 75409.00 | 78315.59 | 81359.33 | | |
| 现金流出: | | | | | | | | | | | |
| 固定资产投资 | 2957.00 | 15980.00 | 71701.13 | 15722.34 | | | | | | | |
| 运营成本 | | | | | 50365.85 | 60161.64 | 67619.56 | 69831.28 | 72134.84 | | |
| 债券本金 | | | | | | | | | | | |
| 债券利息 | | 20.00 | 1018.33 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | | |
| 现金流出总额 | 2957.00 | 16000.00 | 72719.46 | 17719.00 | 52362.51 | 62158.30 | 69616.22 | 71827.94 | 74131.50 | | |
| 现金净流量: | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 337.65 | 3916.19 | 5792.78 | 6487.65 | 7227.83 | | |
| 期末累计现金结存 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 337.65 | 4253.84 | 10046.62 | 16534.27 | 23762.10 | | |

(续上表)

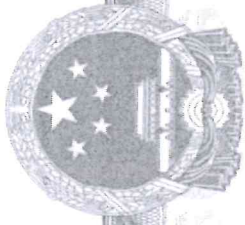
| 项目 | 运营期 | | | | | | | | | | |
|----------|-----|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | 年度 | 2033年 | 2034年 | 2035年 | 2036年 | 2037年 | 2038年 | 2039年 | 2040年 | 2041年 | 合计 |
| 现金流入: | | | | | | | | | | | |
| 财政资金流入 | | | | | | | | | | | 59479.46 |
| 债券资金流入 | | | | | | | | | | | 49916.00 |
| 项目运营收入 | | 84563.23 | 87937.67 | 91493.77 | 95243.27 | 99198.17 | 103371.69 | 107777.71 | 113451.64 | 117348.41 | 1254244.13 |
| 现金流入总额 | | 84563.23 | 87937.67 | 91493.77 | 95243.27 | 99198.17 | 103371.69 | 107777.71 | 113451.64 | 117348.41 | 1363639.59 |
| 现金流出: | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 固定资产投资 | | | | | | | | | | | 106360.47 |
| 运营成本 | | 74542.60 | 77060.54 | 79695.06 | 82452.83 | 85340.72 | 88366.24 | 91537.24 | 95382.60 | 98350.15 | 1092841.15 |
| 债券本金 | | | | | | | | | 1000.00 | 48916.00 | 49916.00 |
| 债券利息 | | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1996.66 | 1976.66 | 978.33 | 29949.90 |
| 现金流出总额 | | 76539.26 | 79057.20 | 81691.72 | 84449.49 | 87337.38 | 90362.90 | 93533.90 | 98359.26 | 148244.48 | 1279067.52 |
| 现金净流量: | | 8023.97 | 8880.47 | 9802.05 | 10793.78 | 11860.79 | 13008.79 | 14243.81 | 15092.38 | -30896.07 | 84572.07 |
| 期末累计现金结存 | | 31786.07 | 40666.54 | 50468.59 | 61262.37 | 73123.16 | 86131.95 | 100375.76 | 115468.14 | 84572.07 | |
| 整体偿债覆盖倍数 | | 2.02 | | | | | | | | | |

附件 5:

本息覆盖倍数及敏感性分析表

单位: 万元

| 敏感性分析 | 敏感性变化比率 | | | | |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | -10% | -5% | 0% | 5% | 10% |
| 经营净收益 | 145262.68 | 153332.83 | 161402.98 | 169473.13 | 177543.28 |
| 偿债资金合计 | 145262.68 | 153332.83 | 161402.98 | 169473.13 | 177543.28 |
| 债券还本付息额 | 79866.36 | 79866.36 | 79866.36 | 79866.36 | 79866.36 |
| 资本金偿还建设期利息 | 3034.99 | 3034.99 | 3034.99 | 3034.99 | 3034.99 |
| 经营收入偿还的债券本息额 | 76831.37 | 76831.37 | 76831.37 | 76831.37 | 76831.37 |
| 债券本息覆盖率 | 1.82 | 1.92 | 2.02 | 2.12 | 2.22 |



营业执照

统一社会信用代码

91130108MABW386F62



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)

副本编号: 1-1

名称 中义诚河北会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 桑君丽

经营范围 会计、审计及税务服务。审计服务;资产评估;工程造价咨询;代理记账(凭许可证经营);企业管理咨询;信息技术咨询服务。(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 2022年05月12日

合伙期限 2022年05月12日至长期

主要经营场所 河北省石家庄市裕华区槐安东路158号鑫科国际广场A座2018室



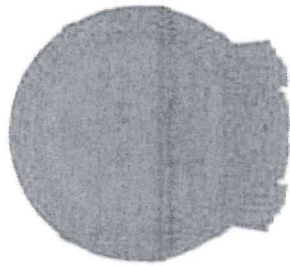
登记机关

2022年5月24日

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



会计师事务所

执业证书



名称：中义诚河北会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：桑君丽

主任会计师：

经营场所：河北省石家庄市裕华区槐安东路15
8号鑫科国际广场A座2018室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：13010125

批准执业文号：冀财会〔2022〕30号

批准执业日期：2022年6月2日

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



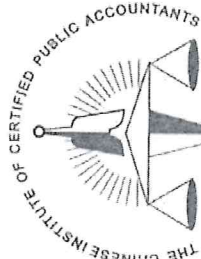
发证机关：河北省财政厅

行政审批专用章

2022年6月2日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名 孙晓晓
性别 女
出生日期 1977-02-02
工作单位 河北盛实会计师事务所有限公司
身份证号 132326197702020587
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

亚太河北雄安分所 事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太河北分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021 年 8 月 20 日
/y /m /d

- 2022.08.20 项
- 一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书。
 - 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 - 三、注册会计师停止执业或变更业务时，应将本证书交回原注册地协会。
 - 四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河北蓝天

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015 年 5 月 19 日
同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太河北分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015 年 5 月 19 日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

亚太河北分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020 年 11 月 25 日
同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太河北石家庄分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020 年 11 月 25 日

11

证书编号: 130600010001
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 01 月 01 日
Date of issuance



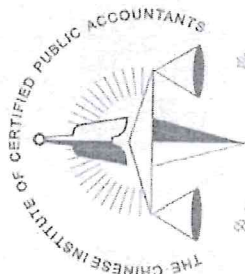
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

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
the renewal.





姓名: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1986-02-13
 Date of birth: 1986-02-13
 工作单位: 衡水盛源会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 衡水盛源会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 130181198602133628
 Identity card No.: 130181198602133628



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验
 This certificate is valid
 此 renewal.



证书编号:
 No. of Certificate: 131100220002

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 河北省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 2019年 11月 27日

年 月 日
 / /

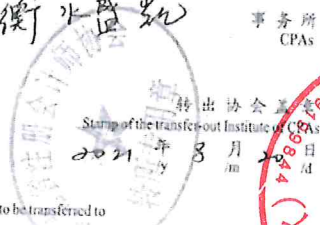
中义诚海

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

衡水盛光

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太河北分所

事务所
CPAs

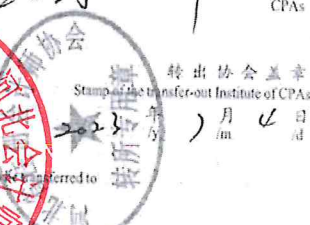
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 8 月 20 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

亚太河北分所

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中义诚河北

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 7 月 4 日