

叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目
项目收益与融资自求平衡专项评价报告

容诚专字[2024]230Z1704 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

目录

项目收益与融资自求平衡专项评价报告	1-7
附件 1、项目现金流收益规模分析	8-30
附件 2、项目收益和融资平衡方案	31-39

容诚专字[2024]230Z1704 号

叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目 项目收益与融资自求平衡专项评价报告

六安市叶集区卫生健康委员会：

我们接受六安市叶集区卫生健康委员会委托，对叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目——项目收益与融资自求平衡情况进行评估，并出具财务评估报告。

我们的评估是依据《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》进行的。相关单位对项目收益预测及其所依据的假设负责。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评估，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的基础。而且，我们认为这些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，并且变动可能性重大，实际结果可能与预测性财务信息存在差异。

经专项审核，我们认为，在项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评估的叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目，预期收益对应的现金净流入能够合理保障偿还融资本金及利息，实现项目收益和融资自求平衡。

总体评估结果如下：

一、债券应付本息情况

本项目拟发行政府专项债券 6,000.00 万元，其中 2022 年 3 月发行 2,000.00 万元，债券期为 20 年，发行利率 3.37%，2024 年 5 月发行 1,000.00 万元，债券期为 20 年，发行利率 2.62% 债券，2025 年拟发行 3,000.00 万元，债券期为 20 年，发行测算利率为 2.36%，每半年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。应还本付息情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	地级市（区）	期初本金 金额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 金额	应付利息	应付本息 合计
2022 年	六安市叶集区	-	2,000.00		2,000.00	33.70	33.70
2023 年	六安市叶集区	2,000.00	-		2,000.00	67.40	67.40
2024 年	六安市叶集区	2,000.00	1,000.00		3,000.00	80.50	80.50
2025 年	六安市叶集区	3,000.00	3,000.00		6,000.00	129.00	129.00
2026 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2027 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2028 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2029 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2030 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2031 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2032 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2033 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2034 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2035 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2036 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2037 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2038 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2039 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2040 年	六安市叶集区	6,000.00			6,000.00	164.40	164.40
2041 年	六安市叶集区	6,000.00		-	6,000.00	164.40	164.40
2042 年	六安市叶集区	6,000.00		2,000.00	4,000.00	130.70	2,130.70
2043 年	六安市叶集区	4,000.00		-	4,000.00	97.00	97.00

2044 年	六安市叶集区	4,000.00		1,000.00	3,000.00	83.90	1,083.90
2045 年	六安市叶集区	3,000.00		3,000.00	-	35.40	3,035.40
合计	-		6,000.00	6,000.00		3,288.00	9,288.00

二、项目产生的净现金流入

（一）项目现金流收益预测参考文件

1、《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);

2、《安徽省人民政府办公厅关于推进紧密型县域医共体建设的意见》(皖政办〔2019〕15 号);

3、《叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目可行性研究报告》。

（二）基本假设条件及依据

本项目收入主要来源于运营期的门诊收入、住院收入、专项补贴收入和其他收入，根据省物价局和财政厅等机构制定收费标准情况，确定未来年度收入。成本预测方面，按照成本费用占收入比例情况测算成本费用。

（三）项目产生的净收益

金额单位：人民币万元

项目	门诊人次和住院人次达到正常预测的 100%情况下的项目净收益	门诊人次和住院人次达到正常预测的 95%情况下的项目净收益	门诊人次和住院人次达到正常预测的 90%情况下的项目净收益
叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目	15,298.55	15,115.82	14,932.30

（四）本息覆盖倍数情况

本项目主要收入来源于运营期产生的现金净流入，根据叶集区医疗实际情况，结合建设期以及收入成本构成，同时考虑单位价格增速等因素，计算自发行债券后未来年度产生的现金净收益，考虑债券还本付息后，本息覆盖倍数列表反映如下：

1、门诊人次和住院人次达到正常预测的 100%情况下的本息覆盖倍数：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	经营收入	经营成本	发行费用	项目净收益
2022 年	-	33.70	33.70	-		15.00	-15.00
2023 年	-	67.40	67.40	-	-	15.00	-15.00
2024 年	-	80.50	80.50				-
2025 年	-	129.00	129.00				
2026 年	-	164.40	164.40	1,925.43	1,341.25	-	584.18
2027 年	-	164.40	164.40	2,406.53	1,657.35	-	749.18
2028 年	-	164.40	164.40	2,406.53	1,657.35	-	749.18
2029 年	-	164.40	164.40	2,406.53	1,657.35	-	749.18
2030 年	-	164.40	164.40	2,406.53	1,657.35	-	749.18
2031 年	-	164.40	164.40	2,578.66	1,813.56	-	765.10
2032 年	-	164.40	164.40	2,578.66	1,813.56	-	765.10
2033 年	-	164.40	164.40	2,578.66	1,813.56	-	765.10
2034 年	-	164.40	164.40	2,578.66	1,813.56	-	765.10
2035 年	-	164.40	164.40	2,578.66	1,813.56	-	765.10
2036 年	-	164.40	164.40	2,767.99	1,985.41	-	782.58
2037 年	-	164.40	164.40	2,767.99	1,985.41	-	782.58
2038 年	-	164.40	164.40	2,767.99	1,985.41	-	782.58
2039 年	-	164.40	164.40	2,767.99	1,985.41	-	782.58
2040 年	-	164.40	164.40	2,767.99	1,985.41	-	782.58
2041 年	-	164.40	164.40	2,976.25	2,174.40		801.85
2042 年	2,000.00	130.70	2,130.70	2,976.25	2,174.40		801.85
2043 年	-	97.00	97.00	2,976.25	2,174.40		801.85
2044 年	1,000.00	83.90	1,083.90	2,976.25	2,174.40		801.85
2045 年	3,000.00	35.40	3,035.40	2,976.25	2,174.40		801.85
合计	6,000.00	3,288.00	9,288.00	53,166.05	37,837.50	30.00	15,298.55
本息覆盖倍数				1.65			

2、门诊人次和住院人次达到正常预测的 95%情况下的本息覆盖倍数：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	经营收入	经营成本	发行费用	项目净收益
2022 年	-	33.70	33.70	-	-	15.00	-15.00
2023 年	-	67.40	67.40	-	-	15.00	-15.00
2024 年	-	80.50	80.50	-	-		-
2025 年	-	129.00	129.00				
2026 年	-	164.40	164.40	1,856.62	1,278.81	-	577.81
2027 年	-	164.40	164.40	2,320.53	1,579.29	-	741.24
2028 年	-	164.40	164.40	2,320.53	1,579.29	-	741.24
2029 年	-	164.40	164.40	2,320.53	1,579.29	-	741.24
2030 年	-	164.40	164.40	2,320.53	1,579.29	-	741.24
2031 年	-	164.40	164.40	2,484.05	1,727.71	-	756.34
2032 年	-	164.40	164.40	2,484.05	1,727.71	-	756.34
2033 年	-	164.40	164.40	2,484.05	1,727.71	-	756.34
2034 年	-	164.40	164.40	2,484.05	1,727.71	-	756.34
2035 年	-	164.40	164.40	2,484.05	1,727.71	-	756.34
2036 年	-	164.40	164.40	2,663.92	1,890.93	-	772.99
2037 年	-	164.40	164.40	2,663.92	1,890.93	-	772.99
2038 年	-	164.40	164.40	2,663.92	1,890.93	-	772.99
2039 年	-	164.40	164.40	2,663.92	1,890.93	-	772.99
2040 年	-	164.40	164.40	2,663.92	1,890.93	-	772.99
2041 年	-	164.40	164.40	2,861.77	2,070.49		791.28
2042 年	2,000.00	130.70	2,130.70	2,861.77	2,070.49		791.28
2043 年	-	97.00	97.00	2,861.77	2,070.49		791.28
2044 年	1,000.00	83.90	1,083.90	2,861.77	2,070.49		791.28
2045 年	3,000.00	35.40	3,035.40	2,861.77	2,070.49		791.28
合计	6,000.00	3,288.00	9,288.00	51,187.44	36,041.62	30.00	15,115.82
本息覆盖倍数				1.63			

3、门诊人次和住院人次达到正常预测的 90%情况下的本息覆盖倍数：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	经营收入	经营成本	发行费用	项目净收益
2022 年	-	33.70	33.70	-	-	15.00	-15.00

2023 年	-	67.40	67.40	-	-	15.00	-15.00
2024 年	-	80.50	80.50				-
2025 年	-	129.00	129.00				
2026 年	-	164.40	164.40	1,787.85	1,216.40	-	571.45
2027 年	-	164.40	164.40	2,234.26	1,501.01	-	733.25
2028 年	-	164.40	164.40	2,234.26	1,501.01	-	733.25
2029 年	-	164.40	164.40	2,234.26	1,501.01	-	733.25
2030 年	-	164.40	164.40	2,234.26	1,501.01	-	733.25
2031 年	-	164.40	164.40	2,389.16	1,641.58	-	747.58
2032 年	-	164.40	164.40	2,389.16	1,641.58	-	747.58
2033 年	-	164.40	164.40	2,389.16	1,641.58	-	747.58
2034 年	-	164.40	164.40	2,389.16	1,641.58	-	747.58
2035 年	-	164.40	164.40	2,389.16	1,641.58	-	747.58
2036 年	-	164.40	164.40	2,559.53	1,796.20	-	763.33
2037 年	-	164.40	164.40	2,559.53	1,796.20	-	763.33
2038 年	-	164.40	164.40	2,559.53	1,796.20	-	763.33
2039 年	-	164.40	164.40	2,559.53	1,796.20	-	763.33
2040 年	-	164.40	164.40	2,559.53	1,796.20	-	763.33
2041 年	-	164.40	164.40	2,746.96	1,966.30	-	780.66
2042 年	2,000.00	130.70	2,130.70	2,746.96	1,966.30	-	780.66
2043 年	-	97.00	97.00	2,746.96	1,966.30	-	780.66
2044 年	1,000.00	83.90	1,083.90	2,746.96	1,966.30	-	780.66
2045 年	3,000.00	35.40	3,035.40	2,746.96	1,966.30	-	780.66
合计	6,000.00	3,288.00	9,288.00	49,203.14	34,240.84	30.00	14,932.30
本息覆盖倍数				1.61			

附件 1：项目现金流收益规模分析

附件 2：项目收益和融资平衡方案

（此页无正文，为叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目容诚专字[2024]230Z1704 号的签章页）



中国·北京

中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink, appearing to be "宁云".

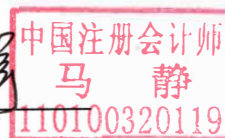
宁云



中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink, appearing to be "马静".

马静



2025 年 2 月 26 日

附件 1：项目现金流收益规模分析

重要提示：叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目—项目收益与融资自求平衡专项评价报告是基于一定假设和估计的基础上编制的，但预测所依据的各种假设具有不确定性，投资者进行投资决策时应谨慎使用。

一、项目现金流收益预测编制基础

本次预测以历史数据为基础，预测叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目经营收入。对于项目运营成本采用历史成本占收入比重进行预测。以预测期间的经济环境最佳为前提，编制现金流收益预测表。

二、项目现金流收益预测假设

- 1、国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- 2、国家监管、财政税收、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；
- 3、国家现行的利率、汇率以及通货膨胀水平等无重大变化；
- 4、预测期内项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行；
- 5、项目能够如期完工并交付使用，预期收入能够实现；
- 6、政府审批的收费政策未发生重大变化；
- 7、项目出现的年度其他资金缺口由财政提供补贴统筹安排解决；
- 8、医院收入属于免征增值税，项目产生的其他税费不单独考虑；
- 9、无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素造成的重大不利影响。

三、项目现金流收益预测编制说明

（一）项目情况

1、项目单位情况

（1）实施单位：六安市叶集区卫生健康委员会

（2）建设单位：六安市叶集区卫生健康委员会

2、项目概况

（1）项目名称：叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目

（2）项目建设的工期：项目建设期为 51 个月，期限为 2021 年 9 月至 2025 年 11 月（含前期准备工作，实际 2021 年 11 月开工）。预计 2025 年 11 月建设完工。

（3）建设地点：本项目涉及叶集区三元镇卫生院及叶集区史河街道社区卫生服务中心，其中：叶集区三元镇卫生院位于 S310 省道三元镇兴元大道，叶集区史河街道社区卫生服务中心位于叶集区民强路与皖西路交口西 50 米。

（4）项目建设规模与建设内容

本项目包括三个工程，主要建设内容为：

①叶集区三元镇卫生院改扩建工程

原址扩建综合楼一栋，建筑面积 5500 平方米，设置床位 30 张，配套污水处理、供电、给排水等辅助工程，配备相关医疗设备。

②叶集区史河街道社区卫生服务中心改扩建工程

原址改建综合楼一栋，建筑面积 7500 平米，设置床位 80 张，包括手术室、输液大厅、标准化预防接种门诊等，配套污水处理、供电给排水等辅助工程。配备相关医疗设备。

（二）项目现金流收益预测项目说明

1、基本假设条件和依据

本项目收入主要来源于运营期产生的门诊收入、住院收入、专项补贴收入和其他收入，收入依据历史数据以及同类型医院数据测算；对于运营期的成本费用，考虑以建成后的规模和往年历史成本占收入的比重测算。

2、项目收入预测

叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目的建设期为 2021 年 9 月至 2025 年 12 月。本项目仅选取了项目运营的还本付息期间（2026 年 1 月-2045 年 12 月）的现金流净收入以作为本次融资平衡计划的依据。

（1）三元镇卫生院

三元镇卫生院历史 2017-2019 年的门诊和住院收入数据如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	2017 年	2018 年	2019 年	加权平均值
1	门诊收入	262.60	227.40	347.00	279.00
	门诊病人数量（人次）	28,932.00	26,068.00	31,732.00	28,911.00
	人均门诊医疗费（元/人次）	90.76	87.23	109.35	96.50
2	住院收入	580.10	440.80	270.90	430.60
	住院病人数量（人次）	2,330.00	1,887.00	1,445.00	1,887.00
	人均住院医疗费（元/人次）	2,489.70	2,335.98	1,874.74	2,281.93
3	专项补贴收入	267.88	398.80	511.22	392.63

结合叶集区三元镇卫生院改扩建后的建设规模、床位数量、职工人数等要素，其床位数与改扩建前的数量一致。基于谨慎性考虑，其年门诊病人数量、住院病人数量取 2017-2019 年的平均值，专项补贴收入按照 2017-2019 年的平均值向下修正。考虑到改扩建后的项目设备先进、环境优越、病人体验感较强等因素，人均门诊医疗费和人均住院医疗费按照 2017-2019 年平均值适当修正计算。

金额单位：人民币万元

序号	项目	2017-2019 年加权平均值	修正系数	基数
1	门诊收入	279.00	-	306.89
	门诊病人数量（人次）	28,911.00	1.00	28,911.00
	人均门诊医疗费（元/人次）	96.50	1.10	106.15
2	住院收入	430.60	-	473.66
	住院病人数量（人次）	1,887.00	1.00	1,887.00
	人均住院医疗费（元/人次）	2,281.93	1.10	2,510.12
3	专项补贴收入	392.63	0.70	274.84

①门诊收入

门诊收入主要包括门诊化验收入、门诊检查收入和门诊药品收入。参考历史 2017-2019 年数据，人均门诊医疗费预计为 106.15 元/人次，以谨慎性原则，增长情况按照每五年上涨 10.00% 计算。参考历史 2017-2019 年数据，门诊预计年接待人次为 28,911.00 人次。2026 年为运营期第一年，预计门诊负荷率为 80%，即 $28,911.00 \times 80\% = 23,129.00$ 人次；2027 年开始及以后年度负荷率为 100%。

运营期第一年门诊收入 $23,129.00 \text{ 人次} \times 106.15 \text{ 元/人次} / 10,000.00 = 245.51 \text{ 万元}$ 。

②住院收入

住院收入主要包括住院化验收入、住院检查收入和住院药品收入。参考历史 2017-2019 年数据，人均住院医疗费预计为 2,510.12 元/人次，以谨慎性原则，增长情况按照每五年上涨 10.00% 计算。参考历史 2017-2019 年数据，住院年接待人次预计为 1,887.00 人次。2026 年为运营期第一年，预计住院负荷率为 80%，即 $1,887.00 \times 80\% = 1,510.00$ 人次；2027 年开始及以后年度负荷率为 100%。

运营期第一年住院收入 $1,510.00 \text{ 人次} \times 2,510.12 \text{ 元/人次} / 10,000.00 = 379.03$ 万元。

③专项补贴收入

专项补贴收入主要系药品差价补贴以及医生护士津贴补助。参考历史 2017-2019 年数据修正计算，专项补贴收入为 274.84 万元。2026 年为运营期第一年，预计专项补贴收入负荷率为 80%；2027 年开始及以后年度负荷率为 100%。

运营期第一年专项补贴收入 $274.84 \text{ 万元} \times 80\% = 219.87$ 万元。

(2) 史河街道社区卫生服务中心

史河街道社区卫生服务中心历史 2017-2019 年的门诊和住院收入数据如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	2017 年	2018 年	2019 年	加权平均值
1	门诊收入	436.50	491.70	532.62	486.94
	门诊病人数量（人次）	25,668.00	28,697.00	30,435.00	28,267.00
	人均门诊医疗费（元/人次）	170.06	171.34	175.00	172.26
2	住院收入	329.00	369.21	406.13	368.11
	住院病人数量（人次）	1,381.00	1,532.00	1,637.00	1,517.00
	人均住院医疗费（元/人次）	2,382.33	2,409.99	2,480.94	2,426.57
3	专项补贴收入	788.69	383.92	496.18	556.26
4	其他收入	39.90	17.95	-	19.28

结合史河街道社区卫生服务中心改扩建后的建设规模、床位数量、职工人数等要素，其床位数与改扩建前的数量一致。基于谨慎性考虑，其年门诊病人数量、住院病人数量取 2017-2019 年（2017 年至 2019 年）的平均值，专项补贴收入按照 2017-2019 年的平均值向下修正。考虑到改扩建后的项目设备先进、环境优越、病人体验感较强等因素，人均门诊医疗费、人均住院医疗费和其他收入按照 2017-2019 年平均值适当修正计算。

金额单位：人民币万元

序号	项目	2017-2019 年加 权平均值	修正系数	基数
1	门诊收入	486.94	-	535.63
	门诊病人数量（人次）	28,267.00	1.00	28,267.00
	人均门诊医疗费（元/人次）	172.26	1.10	189.49
2	住院收入	368.11	-	404.92
	住院病人数量（人次）	1,517.00	1.00	1,517.00
	人均住院医疗费（元/人次）	2,426.57	1.10	2,669.23
3	专项补贴收入	556.26	0.70	389.38
4	其他收入	19.28	1.10	21.21

①门诊收入

门诊收入主要包括门诊化验收入、门诊检查收入和门诊药品收入。参考历史 2017-2019 年数据，人均门诊医疗费预计为 189.49 元/人次，以谨慎性原则，增长情况按照每五年上涨 10.00% 计算。参考历史 2017-2019 年数据，门诊年接待人次预计为 28,267.00 人次。2026 年为运营期第一年，预计门诊负荷率为 80%，即 $28,267.00 \times 80\% = 22,614.00$ 人次；2027 年开始及以后年度负荷率为 100%。

运营期第一年门诊收入 $22,614.00 \text{ 人次} \times 189.49 \text{ 元/人次} / 10,000.00 = 428.51$ 万元。

②住院收入

住院收入主要包括住院化验收入、住院检查收入和住院药品收入。参考历史 2017-2019 年数据，人均住院医疗费预计为 2,669.23 元/人次，以谨慎性原则，增长情况按照每五年上涨 10.00% 计算。参考历史 2017-2019 年数据，住院年接待人次预计为 1,517.00 人次。2026 年为运营期第一年，预计住院负荷率为 80%，即 $1,517.00 \times 80\% = 1,214.00$ 人次；2027 年开始及以后年度负荷率为 100%。

运营期第一年住院收入 $1,214.00 \text{ 人次} \times 2,669.23 \text{ 元/人次} / 10,000.00 = 324.04$ 万元。

③专项补贴收入

专项补贴收入主要系药品差价补贴以及医生护士津贴补助。参考历史 2017-2019 年数据修正计算，专项补贴收入为 389.38 万元。2026 年为运营期第一年，预计专项补贴收入负荷率为 80%；2027 年开始及以后年度负荷率为 100%。

运营期第一年专项补贴收入 $389.38 \text{ 万元} \times 80\% = 311.50 \text{ 万元}$ 。

④其他收入

其他收入主要为其他零星收入。参考历史 2017-2019 年数据修正计算，其他收入为 21.21 万元。2026 年为运营期第一年，预计其他收入负荷率为 80%；2027 年开始及以后年度负荷率为 100%。

运营期第一年其他收入 $21.21 \text{ 万元} \times 80\% = 16.97 \text{ 万元}$ 。

3、项目收入预测表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
	负荷率	-	80.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
1	三元镇卫生院	23,398.87	844.41	1,055.39	1,055.39	1,055.39	1,055.39	1,133.46	1,133.46	1,133.46	1,133.46
1.1	门诊收入	7,060.37	245.51	306.89	306.89	306.89	306.89	337.59	337.59	337.59	337.59
	门诊病人数量（人次）	-	23,129.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00
	人均门诊医疗费(元/人次)	-	106.15	106.15	106.15	106.15	106.15	116.77	116.77	116.77	116.77
1.2	住院收入	10,896.67	379.03	473.66	473.66	473.66	473.66	521.03	521.03	521.03	521.03
	住院病人数量（人次）	-	1,510.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00
	人均住院医疗费(元/人次)	-	2,510.12	2,510.12	2,510.12	2,510.12	2,510.12	2,761.13	2,761.13	2,761.13	2,761.13
1.3	专项补贴收入	5,441.83	219.87	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84
2	史河街道社区卫生服务中心	29,767.18	1,081.02	1,351.14	1,351.14	1,351.14	1,351.14	1,445.20	1,445.20	1,445.20	1,445.20
2.1	门诊收入	12,322.18	428.51	535.63	535.63	535.63	535.63	589.20	589.20	589.20	589.20
	门诊病人数量（人次）	-	22,614.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00
	人均门诊医疗费(元/人次)	-	189.49	189.49	189.49	189.49	189.49	208.44	208.44	208.44	208.44
2.2	住院收入	9,315.32	324.04	404.92	404.92	404.92	404.92	445.41	445.41	445.41	445.41
	住院病人数量（人次）	-	1,214.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00
	人均住院医疗费(元/人次)	-	2,669.23	2,669.23	2,669.23	2,669.23	2,669.23	2,936.15	2,936.15	2,936.15	2,936.15
2.3	其他收入	419.96	16.97	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21
2.4	专项补贴收入	7,709.72	311.50	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38

	经营收入合计	53,166.05	1,925.43	2,406.53	2,406.53	2,406.53	2,406.53	2,578.66	2,578.66	2,578.66	2,578.66
--	--------	-----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

(续上表)

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
	负荷率	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
1	三元镇卫生院	1,133.46	1,219.33	1,219.33	1,219.33	1,219.33	1,219.33	1,313.79	1,313.79	1,313.79	1,313.79	1,313.79
1.1	门诊收入	337.59	371.36	371.36	371.36	371.36	371.36	408.51	408.51	408.51	408.51	408.51
	门诊病人数量（人次）	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00	28,911.00
	人均门诊医疗费(元/人次)	116.77	128.45	128.45	128.45	128.45	128.45	141.30	141.30	141.30	141.30	141.30
1.2	住院收入	521.03	573.13	573.13	573.13	573.13	573.13	630.44	630.44	630.44	630.44	630.44
	住院病人数量（人次）	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00	1,887.00
	人均住院医疗费(元/人次)	2,761.13	3,037.24	3,037.24	3,037.24	3,037.24	3,037.24	3,340.96	3,340.96	3,340.96	3,340.96	3,340.96
1.3	专项补贴收入	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84
1.4	史河街道社区卫生服务中心	1,445.20	1,548.66	1,548.66	1,548.66	1,548.66	1,548.66	1,662.46	1,662.46	1,662.46	1,662.46	1,662.46
2	门诊收入	589.20	648.11	648.11	648.11	648.11	648.11	712.92	712.92	712.92	712.92	712.92
2.1	门诊病人数量（人次）	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00	28,267.00
	人均门诊医疗费(元/人次)	208.44	229.28	229.28	229.28	229.28	229.28	252.21	252.21	252.21	252.21	252.21
	住院收入	445.41	489.96	489.96	489.96	489.96	489.96	538.95	538.95	538.95	538.95	538.95
2.2	住院病人数量（人次）	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00	1,517.00
	人均住院医疗费(元/人次)	2,936.15	3,229.77	3,229.77	3,229.77	3,229.77	3,229.77	3,552.75	3,552.75	3,552.75	3,552.75	3,552.75
2.3	其他收入	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21
2.4	专项补贴收入	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38

	经营收入合计	2,578.66	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,976.25	2,976.25	2,976.25	2,976.25	2,976.25
--	--------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

4、项目成本预测

本项目投入使用后，项目成本费用主要为卫生材料费、药品费、工资及福利费、燃料动力费、其他费用和发行费用。

(1) 三元镇卫生院

孙岗乡卫生院历史 2017-2019 年成本占收入比例如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	2017 年	2018 年	2019 年	合计	成本占收入比
1	医疗收入	842.70	668.20	617.90	709.60	-
2	卫生材料费	3.86	11.56	46.60	20.67	2.91%
3	药品费	287.34	146.20	171.54	201.69	28.42%
4	工资及福利费	347.09	386.46	402.26	378.60	53.35%
5	燃料动力费	18.12	17.88	17.93	17.98	2.53%
6	其他费用	15.73	13.14	16.96	15.28	2.15%

①卫生材料费

卫生材料费主要为门诊卫生材料费和住院卫生材料费，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 2.91% 计算。运营期第一年卫生材料费为（245.51 万元+ 379.03 万元）*2.91%= 18.17 万元。

②药品费

药品费主要为门诊药品费和住院药品费，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 28.42% 计算。运营期第一年药品费为（245.51

万元+ 379.03 万元) *28.42%= 177.49 万元。

③工资及福利费

工资及福利费主要为医护人员的工资和日常福利，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 53.35%计算。运营期第一年工资及福利费为 (245.51 万元+ 379.03 万元) *53.35%=333.19 万元。

④维修费

维修费主要系医院场地维护、房屋修缮和其他设施更新替换。本项目年维修费按照总投资的 1.00%估算，该子项目总投资为 3,172.00 万元。运营期第一年维修费为 3,172.00 万元*1.00%= 31.72 万元。

⑤燃料动力费

本项目的燃料动力消耗主要为水和电，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 2.53%计算。运营期第一年燃料动力费为 (245.51 万元+ 379.03 万元) *2.53%= 15.80 万元。

⑥其他费用

其他费用主要为差旅费、办公费和其他不可预见性费用，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 2.15%计算。运营期第一年其他费用为 (245.51 万元+ 379.03 万元) *2.15%= 13.43 万元。

(2) 史河街道社区卫生服务中心

史河街道社区卫生服务中心历史 2017-2019 年成本占收入比例如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	2017 年	2018 年	2019 年	合计	成本占收入比
1	医疗收入	805.40	878.86	938.75	874.34	-
2	卫生材料费	51.96	68.67	52.13	57.59	6.59%
3	药品费	308.81	312.44	464.08	361.78	41.38%
4	工资及福利费	294.22	297.93	394.39	328.85	37.61%
5	燃料动力费	23.62	21.13	25.13	23.29	2.66%
6	其他费用	11.35	71.36	13.67	32.13	3.67%

①卫生材料费

卫生材料费主要为门诊卫生材料费和住院卫生材料费，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 6.59% 计算。运营期第一年卫生材料费为（428.51 万元+ 324.04 万元+16.97 万元）*6.59%=50.71 万元。

②药品费

药品费主要为门诊药品费和住院药品费，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 41.38% 计算。运营期第一年药品费为（428.51 万元+ 324.04 万元+16.97 万元）*41.38%=318.43 万元。

③工资及福利费

工资及福利费主要为医护人员的工资和日常福利，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 53.35% 计算。运营期第一年工资及福利费为（428.51 万元+ 324.04 万元+16.97 万元）*37.61%=289.42 万元。

④维修费

维修费主要系医院场地维护、房屋修缮和其他设施更新替换。本项目年维修费按照总投资的 1.00% 估算，项目总投资为 4,418.00

万元。运营期第一年维修费为 4,418.00 万元*1.00%= 44.18 万元。

⑤燃料动力费

本项目的燃料动力消耗主要为水和电，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 2.66% 计算。运营期第一年燃料动力费为（428.51 万元+ 324.04 万元+16.97 万元）*2.66%=20.47 万元。

⑥其他费用

其他费用主要为差旅费、办公费和其他不可预见性费用，参考历史成本占收入比，按照医疗收入的 3.67% 计算。运营期第一年其他费用为（428.51 万元+ 324.04 万元+16.97 万元）*3.67%=28.24 万元。

（3）发行费用

发行费用按照预估 30.00 万元计算。

5、项目成本费用测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	2021-2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1	三元镇卫生院	16,680.79	-	589.80	729.21	729.21	729.21	729.21	798.98	798.98	798.98	798.98
1.1	卫生材料费	522.51	-	18.17	22.71	22.71	22.71	22.71	24.99	24.99	24.99	24.99
1.2	药品费	5,103.36	-	177.49	221.83	221.83	221.83	221.83	244.02	244.02	244.02	244.02
1.3	工资及福利费	9,580.07	-	333.19	416.42	416.42	416.42	416.42	458.07	458.07	458.07	458.07
1.4	维修费	634.40	-	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72

1.5	燃料动力费	454.35	-	15.80	19.75	19.75	19.75	19.75	21.72	21.72	21.72	21.72
1.6	其他费用	386.10	-	13.43	16.78	16.78	16.78	16.78	18.46	18.46	18.46	18.46
2	史河街道社区卫生服务中心	21,156.71	-	751.45	928.14	928.14	928.14	928.14	1,014.58	1,014.58	1,014.58	1,014.58
2.1	卫生材料费	1,453.63	-	50.71	63.38	63.38	63.38	63.38	69.58	69.58	69.58	69.58
2.2	药品费	9,127.40	-	318.43	397.98	397.98	397.98	397.98	436.90	436.90	436.90	436.90
2.3	工资及福利费	8,295.85	-	289.42	361.72	361.72	361.72	361.72	397.09	397.09	397.09	397.09
2.4	维修费	883.60	-	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18
2.5	燃料动力费	586.69	-	20.47	25.58	25.58	25.58	25.58	28.08	28.08	28.08	28.08
2.6	其他费用	809.54	-	28.24	35.30	35.30	35.30	35.30	38.75	38.75	38.75	38.75
	经营成本小计	37,837.50	-	1,341.25	1,657.35	1,657.35	1,657.35	1,657.35	1,813.56	1,813.56	1,813.56	1,813.56
3	发行费用	30.00	30.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	运营成本合计	37,867.50	30.00	1,341.25	1,657.35	1,657.35	1,657.35	1,657.35	1,813.56	1,813.56	1,813.56	1,813.56

(续上表)

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	三元镇卫生院	798.98	875.72	875.72	875.72	875.72	875.72	960.13	960.13	960.13	960.13	960.13
1.1	卫生材料费	24.99	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	30.23	30.23	30.23	30.23	30.23
1.2	药品费	244.02	268.42	268.42	268.42	268.42	268.42	295.27	295.27	295.27	295.27	295.27
1.3	工资及福利费	458.07	503.89	503.89	503.89	503.89	503.89	554.28	554.28	554.28	554.28	554.28
1.4	维修费	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72
1.5	燃料动力费	21.72	23.90	23.90	23.90	23.90	23.90	26.29	26.29	26.29	26.29	26.29
1.6	其他费用	18.46	20.31	20.31	20.31	20.31	20.31	22.34	22.34	22.34	22.34	22.34

2	史河街道社区卫生服务中心	1,014.58	1,109.69	1,109.69	1,109.69	1,109.69	1,109.69	1,214.27	1,214.27	1,214.27	1,214.27	1,214.27
2.1	卫生材料费	69.58	76.40	76.40	76.40	76.40	76.40	83.90	83.90	83.90	83.90	83.90
2.2	药品费	436.90	479.71	479.71	479.71	479.71	479.71	526.80	526.80	526.80	526.80	526.80
2.3	工资及福利费	397.09	436.01	436.01	436.01	436.01	436.01	478.81	478.81	478.81	478.81	478.81
2.4	维修费	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18
2.5	燃料动力费	28.08	30.84	30.84	30.84	30.84	30.84	33.86	33.86	33.86	33.86	33.86
2.6	其他费用	38.75	42.55	42.55	42.55	42.55	42.55	46.72	46.72	46.72	46.72	46.72
	经营成本小计	1,813.56	1,985.41	1,985.41	1,985.41	1,985.41	1,985.41	2,174.40	2,174.40	2,174.40	2,174.40	2,174.40
3	发行费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	运营成本合计	1,813.56	1,985.41	1,985.41	1,985.41	1,985.41	1,985.41	2,174.40	2,174.40	2,174.40	2,174.40	2,174.40

四、项目净收益预测表

(1)按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 100% 情况下项目净收益测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	2021-2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	经营收入											
1	三元镇卫生院	23,398.87	-	844.41	1,055.39	1,055.39	1,055.39	1,055.39	1,133.46	1,133.46	1,133.46	1,133.46
1.1	门诊收入	7,060.37	-	245.51	306.89	306.89	306.89	306.89	337.59	337.59	337.59	337.59
1.2	住院收入	10,896.67	-	379.03	473.66	473.66	473.66	473.66	521.03	521.03	521.03	521.03
1.3	专项补贴收入	5,441.83	-	219.87	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84

2	史河街道社区卫生服务中心	29,767.18	-	1,081.02	1,351.14	1,351.14	1,351.14	1,351.14	1,445.20	1,445.20	1,445.20	1,445.20
2.1	门诊收入	12,322.18	-	428.51	535.63	535.63	535.63	535.63	589.20	589.20	589.20	589.20
2.2	住院收入	9,315.32	-	324.04	404.92	404.92	404.92	404.92	445.41	445.41	445.41	445.41
2.3	专项补贴收入	419.96	-	16.97	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21
2.4	其他收入	7,709.72	-	311.50	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38
	经营收入合计	53,166.05	-	1,925.43	2,406.53	2,406.53	2,406.53	2,406.53	2,578.66	2,578.66	2,578.66	2,578.66
二	经营成本											
1	三元镇卫生院	16,680.79	-	589.80	729.21	729.21	729.21	729.21	798.98	798.98	798.98	798.98
1.1	卫生材料费	522.51	-	18.17	22.71	22.71	22.71	22.71	24.99	24.99	24.99	24.99
1.2	药品费	5,103.36	-	177.49	221.83	221.83	221.83	221.83	244.02	244.02	244.02	244.02
1.3	工资及福利费	9,580.07	-	333.19	416.42	416.42	416.42	416.42	458.07	458.07	458.07	458.07
1.4	维修费	634.40	-	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72
1.5	燃料动力费	454.35	-	15.80	19.75	19.75	19.75	19.75	21.72	21.72	21.72	21.72
1.6	其他费用	386.10	-	13.43	16.78	16.78	16.78	16.78	18.46	18.46	18.46	18.46
2	史河街道社区卫生服务中心	21,156.71	-	751.45	928.14	928.14	928.14	928.14	1,014.58	1,014.58	1,014.58	1,014.58
2.1	卫生材料费	1,453.63	-	50.71	63.38	63.38	63.38	63.38	69.58	69.58	69.58	69.58
2.2	药品费	9,127.40	-	318.43	397.98	397.98	397.98	397.98	436.90	436.90	436.90	436.90
2.3	工资及福利费	8,295.85	-	289.42	361.72	361.72	361.72	361.72	397.09	397.09	397.09	397.09
2.4	维修费	883.60	-	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18
2.5	燃料动力费	586.69	-	20.47	25.58	25.58	25.58	25.58	28.08	28.08	28.08	28.08
2.6	其他费用	809.54	-	28.24	35.30	35.30	35.30	35.30	38.75	38.75	38.75	38.75

	经营成本合计	37,837.50	-	1,341.25	1,657.35	1,657.35	1,657.35	1,657.35	1,813.56	1,813.56	1,813.56	1,813.56
三	发行费用	30.00	30.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	经营净收益合计	15,298.55	-30.00	584.18	749.18	749.18	749.18	749.18	765.10	765.10	765.10	765.10

（续上表）

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	经营收入											
1	三元镇卫生院	1,133.46	1,219.33	1,219.33	1,219.33	1,219.33	1,219.33	1,313.79	1,313.79	1,313.79	1,313.79	1,313.79
1.1	门诊收入	337.59	371.36	371.36	371.36	371.36	371.36	408.51	408.51	408.51	408.51	408.51
1.2	住院收入	521.03	573.13	573.13	573.13	573.13	573.13	630.44	630.44	630.44	630.44	630.44
1.3	专项补贴收入	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84
2	史河街道社区卫生服务中心	1,445.20	1,548.66	1,548.66	1,548.66	1,548.66	1,548.66	1,662.46	1,662.46	1,662.46	1,662.46	1,662.46
2.1	门诊收入	589.20	648.11	648.11	648.11	648.11	648.11	712.92	712.92	712.92	712.92	712.92
2.2	住院收入	445.41	489.96	489.96	489.96	489.96	489.96	538.95	538.95	538.95	538.95	538.95
2.3	专项补贴收入	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21
2.4	其他收入	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38
	经营收入合计	2,578.66	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,976.25	2,976.25	2,976.25	2,976.25	2,976.25
二	经营成本											
1	三元镇卫生院	798.98	875.72	875.72	875.72	875.72	875.72	960.13	960.13	960.13	960.13	960.13
1.1	卫生材料费	24.99	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	30.23	30.23	30.23	30.23	30.23
1.2	药品费	244.02	268.42	268.42	268.42	268.42	268.42	295.27	295.27	295.27	295.27	295.27
1.3	工资及福利费	458.07	503.89	503.89	503.89	503.89	503.89	554.28	554.28	554.28	554.28	554.28

1.4	维修费	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72
1.5	燃料动力费	21.72	23.90	23.90	23.90	23.90	23.90	26.29	26.29	26.29	26.29	26.29
1.6	其他费用	18.46	20.31	20.31	20.31	20.31	20.31	22.34	22.34	22.34	22.34	22.34
2	史河街道社区卫生服务中心	1,014.58	1,109.69	1,109.69	1,109.69	1,109.69	1,109.69	1,214.27	1,214.27	1,214.27	1,214.27	1,214.27
2.1	卫生材料费	69.58	76.40	76.40	76.40	76.40	76.40	83.90	83.90	83.90	83.90	83.90
2.2	药品费	436.90	479.71	479.71	479.71	479.71	479.71	526.80	526.80	526.80	526.80	526.80
2.3	工资及福利费	397.09	436.01	436.01	436.01	436.01	436.01	478.81	478.81	478.81	478.81	478.81
2.4	维修费	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18
2.5	燃料动力费	28.08	30.84	30.84	30.84	30.84	30.84	33.86	33.86	33.86	33.86	33.86
2.6	其他费用	38.75	42.55	42.55	42.55	42.55	42.55	46.72	46.72	46.72	46.72	46.72
	经营成本合计	1,813.56	1,985.41	1,985.41	1,985.41	1,985.41	1,985.41	2,174.40	2,174.40	2,174.40	2,174.40	2,174.40
三	发行费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	经营净收益合计	765.10	782.58	782.58	782.58	782.58	782.58	801.85	801.85	801.85	801.85	801.85

(2)按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 95% 情况下项目净收益测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	2021-2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	经营收入											
1	三元镇卫生院	22,502.97	-	813.31	1,016.44	1,016.44	1,016.44	1,016.44	1,090.62	1,090.62	1,090.62	1,090.62
1.1	门诊收入	6,707.30	-	233.24	291.54	291.54	291.54	291.54	320.71	320.71	320.71	320.71
1.2	住院收入	10,353.84	-	360.20	450.06	450.06	450.06	450.06	495.07	495.07	495.07	495.07

1.3	专项补贴收入	5,441.83	-	219.87	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84
2	史河街道社区卫生服务中心	28,684.47	-	1,043.31	1,304.09	1,304.09	1,304.09	1,304.09	1,393.43	1,393.43	1,393.43	1,393.43
2.1	门诊收入	11,706.17	-	407.08	508.86	508.86	508.86	508.86	559.74	559.74	559.74	559.74
2.2	住院收入	8,848.62	-	307.76	384.64	384.64	384.64	384.64	423.10	423.10	423.10	423.10
2.3	专项补贴收入	419.96	-	16.97	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21
2.4	其他收入	7,709.72	-	311.50	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38
	经营收入合计	51,187.44	-	1,856.62	2,320.53	2,320.53	2,320.53	2,320.53	2,484.05	2,484.05	2,484.05	2,484.05
二	经营成本											
1	三元镇卫生院	15,880.07	-	562.02	694.40	694.40	694.40	694.40	760.70	760.70	760.70	760.70
1.1	卫生材料费	496.44	-	17.27	21.58	21.58	21.58	21.58	23.74	23.74	23.74	23.74
1.2	药品费	4,848.75	-	168.66	210.76	210.76	210.76	210.76	231.84	231.84	231.84	231.84
1.3	工资及福利费	9,102.11	-	316.60	395.64	395.64	395.64	395.64	435.22	435.22	435.22	435.22
1.4	维修费	634.40	-	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72
1.5	燃料动力费	431.60	-	15.01	18.76	18.76	18.76	18.76	20.64	20.64	20.64	20.64
1.6	其他费用	366.77	-	12.76	15.94	15.94	15.94	15.94	17.54	17.54	17.54	17.54
2	史河街道社区卫生服务中心	20,161.55	-	716.79	884.89	884.89	884.89	884.89	967.01	967.01	967.01	967.01
2.1	卫生材料费	1,382.25	-	48.23	60.28	60.28	60.28	60.28	66.17	66.17	66.17	66.17
2.2	药品费	8,679.36	-	302.82	378.51	378.51	378.51	378.51	415.48	415.48	415.48	415.48
2.3	工资及福利费	7,888.61	-	275.23	344.02	344.02	344.02	344.02	377.62	377.62	377.62	377.62
2.4	维修费	883.60	-	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18
2.5	燃料动力费	557.94	-	19.47	24.33	24.33	24.33	24.33	26.71	26.71	26.71	26.71

2.6	其他费用	769.79	-	26.86	33.57	33.57	33.57	33.57	36.85	36.85	36.85	36.85
	经营成本合计	36,041.62	-	1,278.81	1,579.29	1,579.29	1,579.29	1,579.29	1,727.71	1,727.71	1,727.71	1,727.71
三	发行费用	30.00	30.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	经营净收益合计	15,115.82	-30.00	577.81	741.24	741.24	741.24	741.24	756.34	756.34	756.34	756.34

(续上表)

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	经营收入											
1	三元镇卫生院	1,090.62	1,172.21	1,172.21	1,172.21	1,172.21	1,172.21	1,261.95	1,261.95	1,261.95	1,261.95	1,261.95
1.1	门诊收入	320.71	352.79	352.79	352.79	352.79	352.79	388.08	388.08	388.08	388.08	388.08
1.2	住院收入	495.07	544.58	544.58	544.58	544.58	544.58	599.03	599.03	599.03	599.03	599.03
1.3	专项补贴收入	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84
2	史河街道社区卫生服务中心	1,393.43	1,491.71	1,491.71	1,491.71	1,491.71	1,491.71	1,599.82	1,599.82	1,599.82	1,599.82	1,599.82
2.1	门诊收入	559.74	615.71	615.71	615.71	615.71	615.71	677.28	677.28	677.28	677.28	677.28
2.2	住院收入	423.10	465.41	465.41	465.41	465.41	465.41	511.95	511.95	511.95	511.95	511.95
2.3	专项补贴收入	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21
2.4	其他收入	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38
	经营收入合计	2,484.05	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,861.77	2,861.77	2,861.77	2,861.77	2,861.77
二	经营成本											
1	三元镇卫生院	760.70	833.60	833.60	833.60	833.60	833.60	913.79	913.79	913.79	913.79	913.79
1.1	卫生材料费	23.74	26.11	26.11	26.11	26.11	26.11	28.72	28.72	28.72	28.72	28.72
1.2	药品费	231.84	255.03	255.03	255.03	255.03	255.03	280.54	280.54	280.54	280.54	280.54

1.3	工资及福利费	435.22	478.75	478.75	478.75	478.75	478.75	526.62	526.62	526.62	526.62	526.62
1.4	维修费	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72
1.5	燃料动力费	20.64	22.70	22.70	22.70	22.70	22.70	24.97	24.97	24.97	24.97	24.97
1.6	其他费用	17.54	19.29	19.29	19.29	19.29	19.29	21.22	21.22	21.22	21.22	21.22
2	史河街道社区卫生服务中心	967.01	1,057.33	1,057.33	1,057.33	1,057.33	1,057.33	1,156.70	1,156.70	1,156.70	1,156.70	1,156.70
2.1	卫生材料费	66.17	72.64	72.64	72.64	72.64	72.64	79.77	79.77	79.77	79.77	79.77
2.2	药品费	415.48	456.14	456.14	456.14	456.14	456.14	500.88	500.88	500.88	500.88	500.88
2.3	工资及福利费	377.62	414.59	414.59	414.59	414.59	414.59	455.25	455.25	455.25	455.25	455.25
2.4	维修费	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18
2.5	燃料动力费	26.71	29.32	29.32	29.32	29.32	29.32	32.20	32.20	32.20	32.20	32.20
2.6	其他费用	36.85	40.46	40.46	40.46	40.46	40.46	44.42	44.42	44.42	44.42	44.42
	经营成本合计	1,727.71	1,890.93	1,890.93	1,890.93	1,890.93	1,890.93	2,070.49	2,070.49	2,070.49	2,070.49	2,070.49
三	发行费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	经营净收益合计	756.34	772.99	772.99	772.99	772.99	772.99	791.28	791.28	791.28	791.28	791.28

(3)按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 90% 情况下项目净收益测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	2021-2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	经营收入											
1	三元镇卫生院	21,601.55	-	781.96	977.26	977.26	977.26	977.26	1,047.52	1,047.52	1,047.52	1,047.52
1.1	门诊收入	6,354.41	-	220.96	276.20	276.20	276.20	276.20	303.84	303.84	303.84	303.84

1.2	住院收入	9,805.31	-	341.13	426.22	426.22	426.22	426.22	468.84	468.84	468.84	468.84
1.3	专项补贴收入	5,441.83	-	219.87	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84
2	史河街道社区卫生服务中心	27,601.59	-	1,005.89	1,257.00	1,257.00	1,257.00	1,257.00	1,341.64	1,341.64	1,341.64	1,341.64
2.1	门诊收入	11,089.81	-	385.67	482.06	482.06	482.06	482.06	530.27	530.27	530.27	530.27
2.2	住院收入	8,382.10	-	291.75	364.35	364.35	364.35	364.35	400.78	400.78	400.78	400.78
2.3	专项补贴收入	419.96	-	16.97	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21
2.4	其他收入	7,709.72	-	311.50	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38
	经营收入合计	49,203.14	-	1,787.85	2,234.26	2,234.26	2,234.26	2,234.26	2,389.16	2,389.16	2,389.16	2,389.16
二	经营成本											
1	三元镇卫生院	15,074.66	-	534.01	659.40	659.40	659.40	659.40	722.18	722.18	722.18	722.18
1.1	卫生材料费	470.22	-	16.36	20.44	20.44	20.44	20.44	22.48	22.48	22.48	22.48
1.2	药品费	4,592.67	-	159.75	199.63	199.63	199.63	199.63	219.60	219.60	219.60	219.60
1.3	工资及福利费	8,621.19	-	299.88	374.74	374.74	374.74	374.74	412.22	412.22	412.22	412.22
1.4	维修费	634.40	-	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72
1.5	燃料动力费	408.80	-	14.22	17.77	17.77	17.77	17.77	19.55	19.55	19.55	19.55
1.6	其他费用	347.38	-	12.08	15.10	15.10	15.10	15.10	16.61	16.61	16.61	16.61
2	史河街道社区卫生服务中心	19,166.18	-	682.39	841.61	841.61	841.61	841.61	919.40	919.40	919.40	919.40
2.1	卫生材料费	1,310.88	-	45.76	57.18	57.18	57.18	57.18	62.75	62.75	62.75	62.75
2.2	药品费	8,231.27	-	287.34	359.02	359.02	359.02	359.02	394.05	394.05	394.05	394.05
2.3	工资及福利费	7,481.30	-	261.16	326.31	326.31	326.31	326.31	358.14	358.14	358.14	358.14
2.4	维修费	883.60	-	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18

2.5	燃料动力费	529.14	-	18.47	23.08	23.08	23.08	23.08	25.33	25.33	25.33	25.33
2.6	其他费用	729.99	-	25.48	31.84	31.84	31.84	31.84	34.95	34.95	34.95	34.95
	经营成本合计	34,240.84	-	1,216.40	1,501.01	1,501.01	1,501.01	1,501.01	1,641.58	1,641.58	1,641.58	1,641.58
三	发行费用	30.00	30.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	经营净收益合计	14,932.30	-30.00	571.45	733.25	733.25	733.25	733.25	747.58	747.58	747.58	747.58

(续上表)

序号	项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	经营收入											
1	三元镇卫生院	1,047.52	1,124.79	1,124.79	1,124.79	1,124.79	1,124.79	1,209.80	1,209.80	1,209.80	1,209.80	1,209.80
1.1	门诊收入	303.84	334.23	334.23	334.23	334.23	334.23	367.66	367.66	367.66	367.66	367.66
1.2	住院收入	468.84	515.72	515.72	515.72	515.72	515.72	567.30	567.30	567.30	567.30	567.30
1.3	专项补贴收入	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84	274.84
2	史河街道社区卫生服务中心	1,341.64	1,434.74	1,434.74	1,434.74	1,434.74	1,434.74	1,537.16	1,537.16	1,537.16	1,537.16	1,537.16
2.1	门诊收入	530.27	583.29	583.29	583.29	583.29	583.29	641.62	641.62	641.62	641.62	641.62
2.2	住院收入	400.78	440.86	440.86	440.86	440.86	440.86	484.95	484.95	484.95	484.95	484.95
2.3	专项补贴收入	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21	21.21
2.4	其他收入	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38	389.38
	经营收入合计	2,389.16	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,746.96	2,746.96	2,746.96	2,746.96	2,746.96
二	经营成本											
1	三元镇卫生院	722.18	791.23	791.23	791.23	791.23	791.23	867.20	867.20	867.20	867.20	867.20
1.1	卫生材料费	22.48	24.73	24.73	24.73	24.73	24.73	27.21	27.21	27.21	27.21	27.21

1.2	药品费	219.60	241.56	241.56	241.56	241.56	241.56	265.72	265.72	265.72	265.72	265.72
1.3	工资及福利费	412.22	453.45	453.45	453.45	453.45	453.45	498.80	498.80	498.80	498.80	498.80
1.4	维修费	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72	31.72
1.5	燃料动力费	19.55	21.50	21.50	21.50	21.50	21.50	23.65	23.65	23.65	23.65	23.65
1.6	其他费用	16.61	18.27	18.27	18.27	18.27	18.27	20.10	20.10	20.10	20.10	20.10
2	史河街道社区卫生服务中心	919.40	1,004.97	1,004.97	1,004.97	1,004.97	1,004.97	1,099.10	1,099.10	1,099.10	1,099.10	1,099.10
2.1	卫生材料费	62.75	68.89	68.89	68.89	68.89	68.89	75.64	75.64	75.64	75.64	75.64
2.2	药品费	394.05	432.57	432.57	432.57	432.57	432.57	474.95	474.95	474.95	474.95	474.95
2.3	工资及福利费	358.14	393.16	393.16	393.16	393.16	393.16	431.68	431.68	431.68	431.68	431.68
2.4	维修费	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18	44.18
2.5	燃料动力费	25.33	27.81	27.81	27.81	27.81	27.81	30.53	30.53	30.53	30.53	30.53
2.6	其他费用	34.95	38.36	38.36	38.36	38.36	38.36	42.12	42.12	42.12	42.12	42.12
	经营成本合计	1,641.58	1,796.20	1,796.20	1,796.20	1,796.20	1,796.20	1,966.30	1,966.30	1,966.30	1,966.30	1,966.30
三	发行费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	经营净收益合计	747.58	763.33	763.33	763.33	763.33	763.33	780.66	780.66	780.66	780.66	780.66

附件 2：项目收益和融资平衡方案

一、项目批复及资质情况

1、2020 年 7 月 16 日，六安市叶集区发展和改革委员会下发《六安市叶集区发展和改革委员会关于叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目建议书的批复》（叶发改审批〔2020〕88 号），包括项目编码、项目建设地点、项目建设规模及内容和项目资金等批复。

2、2020 年 7 月 16 日，六安市叶集区发展和改革委员会下发《六安市叶集区发展和改革委员会关于叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目可行性研究报告的批复》（叶发改审批〔2020〕90 号），包括项目建设地点、项目建设规模及内容和项目资金等的批复。

3、2020 年 7 月 28 日，六安市叶集区生态环境分局下发《六安市叶集区生态环境分局关于叶集基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目环保预审意见》（叶环〔2020〕63 号），该项目符合国家环保政策，同意该项目开展前期工作。

4、2020 年 7 月 28 日，六安市叶集区自然资源和规划局叶集分局下发《关于六安市叶集区基层公共卫生服务能力提升（改扩建类）项目用地和规划的审查意见》，本建设项目符合城乡规划要求。

二、项目投资估算及资金筹措

1、投资估算

经估算，项目总投资为 7,590.00 万元，其中工程部分投资 7,000.01 万元，其中：建筑工程 3,574.80 万元，设备购置费 932.00 万元，安装工程投资 941.20 万元，其他费用 1,552.01 万元。基本预备费 346.24 万元，建设期利息 243.75 万元。

2、资金筹措

本项目总投资 7,590.00 万元，其中拟发行债券资金 6,000.00 万元，占总投资比例 79.05%；项目资本金为 1,590.00 万元，占总投资比例 20.95%，由实施单位自筹和财政预算统筹安排，2022 年到位资本金 808.50 万元，其余资本金未来年度按需到位。

三、还本付息现金流量预测

本项目拟发行政府专项债券 6,000.00 万元，债券已于 2022 年 3 月发行 2,000.00 万元，债券期为 20 年，发行利率 3.37%，2024 年 5 月发行 1,000.00 万元，债券期为 20 年，发行利率 2.62% 债券，2025 年拟发行 3,000.00 万元，债券期为 20 年，发行测算利率为 2.36%，每半年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。根据现金流量净流入计算偿债覆盖还本付息情况如下：

1、按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 100% 情况下本息覆盖倍数

金额单位：人民币万元

序号	项目	建设期				经营期								
		2021-2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
一	现金流入													
1	资本金流入	435.00	73.50	400.00	681.50									
2	债券资金流入	2,000.00	-	1,000.00	3,000.00									
3	经营活动现金流入	-	-			1,925.43	2,406.53	2,406.53	2,406.53	2,406.53	2,578.66	2,578.66	2,578.66	2,578.66
小计	现金流量总额	2,435.00	73.50	1,400.00	3,681.50	1,925.43	2,406.53	2,406.53	2,406.53	2,406.53	2,578.66	2,578.66	2,578.66	2,578.66
二	现金流出													
1	建设期支出	2,401.30	6.10	1,319.50	3,552.50									
2	债券还本付息	33.70	67.40	80.50	129.00	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40
3	经营活动现金流出		-			1,341.25	1,657.35	1,657.35	1,657.35	1,657.35	1,813.56	1,813.56	1,813.56	1,813.56
4	发行费用	15.00	15.00											
小计	现金流出总额	2,450.00	88.50	1,400.00	3,681.50	1,505.65	1,821.75	1,821.75	1,821.75	1,821.75	1,977.96	1,977.96	1,977.96	1,977.96
三	经营现金净流入	-15.00	-15.00	-	-	584.18	749.18	749.18	749.18	749.18	765.10	765.10	765.10	765.10
四	净现金流量	-15.00	-15.00	-	-	419.78	584.78	584.78	584.78	584.78	600.70	600.70	600.70	600.70
五	累计现金结余	-15.00	-30.00	-30.00	-30.00	389.78	974.56	1,559.34	2,144.12	2,728.90	3,329.60	3,930.30	4,531.00	5,131.70
六	本息覆盖倍数	1.65												

(续上表)

序号	项目	建设期											合计
		2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	
一	现金流入												
1	资本金流入												1,590.00
2	债券资金流入												6,000.00
3	经营活动现金流入	2,578.66	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,976.25	2,976.25	2,976.25	2,976.25	2,976.25	53,166.05
小计	现金流量总额	2,578.66	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,767.99	2,976.25	2,976.25	2,976.25	2,976.25	2,976.25	60,756.05
二	现金流出												0.00
1	建设期支出												7,279.40
2	债券还本付息	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	2,130.70	97.00	1,083.90	3,035.40	9,288.00
3	经营活动现金流出	1,813.56	1,985.41	1,985.41	1,985.41	1,985.41	1,985.41	2,174.40	2,174.40	2,174.40	2,174.40	2,174.40	37,837.50
4	发行费用												30.00
小计	现金流出总额	1,977.96	2,149.81	2,149.81	2,149.81	2,149.81	2,149.81	2,338.80	4,305.10	2,271.40	3,258.30	5,209.80	54,434.90
三	经营现金净流入	765.10	782.58	782.58	782.58	782.58	782.58	801.85	801.85	801.85	801.85	801.85	15,298.55
四	净现金流量	600.70	618.18	618.18	618.18	618.18	618.18	637.45	-1,328.85	704.85	-282.05	-2,233.55	6,321.15
五	累计现金结余	5,732.40	6,350.58	6,968.76	7,586.94	8,205.12	8,823.30	9,460.75	8,131.90	8,836.75	8,554.70	6,321.15	
六	本息覆盖倍数	1.65											

2、按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 95%情况下的本息覆盖倍数

金额单位：人民币万元

序号	项目	建设期	经营期
----	----	-----	-----

		2021-2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
一	现金流入													
1	资本金流入	435.00	73.50	400.00	681.50									
2	债券资金流入	2,000.00	-	1,000.00	3,000.00									
3	经营活动现金流入	-	-			1,856.62	2,320.53	2,320.53	2,320.53	2,320.53	2,484.05	2,484.05	2,484.05	2,484.05
小计	现金流量总额	2,435.00	73.50	1,400.00	3,681.50	1,856.62	2,320.53	2,320.53	2,320.53	2,320.53	2,484.05	2,484.05	2,484.05	2,484.05
二	现金流出													
1	建设期支出	2,401.30	6.10	1,319.50	3,552.50									
2	债券还本付息	33.70	67.40	80.50	129.00	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40
3	经营活动现金流出					1,278.81	1,579.29	1,579.29	1,579.29	1,579.29	1,727.71	1,727.71	1,727.71	1,727.71
4	发行费用	15.00	15.00											
小计	现金流出总额	2,450.00	88.50	1,400.00	3,681.50	1,443.21	1,743.69	1,743.69	1,743.69	1,743.69	1,892.11	1,892.11	1,892.11	1,892.11
三	经营现金净流入	-15.00	-15.00	-	-	577.81	741.24	741.24	741.24	741.24	756.34	756.34	756.34	756.34
四	净现金流量	-15.00	-15.00	-	-	413.41	576.84	576.84	576.84	576.84	591.94	591.94	591.94	591.94
五	累计现金结余	-15.00	-30.00	-30.00	-30.00	383.41	960.25	1,537.09	2,113.93	2,690.77	3,282.71	3,874.65	4,466.59	5,058.53
六	本息覆盖倍数	1.63												

（续上表）

序号	项目	建设期											合计
		2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	
一	现金流入												
1	资本金流入												1,590.00

2	债券资金流入												6,000.00
3	经营活动现金流入	2,484.05	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,861.77	2,861.77	2,861.77	2,861.77	2,861.77	51,187.44
小计	现金流量总额	2,484.05	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,663.92	2,861.77	2,861.77	2,861.77	2,861.77	2,861.77	58,777.44
二	现金流出												-
1	建设期支出												7,279.40
2	债券还本付息	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	2,130.70	97.00	1,083.90	3,035.40	9,288.00
3	经营活动现金流出	1,727.71	1,890.93	1,890.93	1,890.93	1,890.93	1,890.93	2,070.49	2,070.49	2,070.49	2,070.49	2,070.49	36,041.62
4	发行费用												30.00
小计	现金流出总额	1,892.11	2,055.33	2,055.33	2,055.33	2,055.33	2,055.33	2,234.89	4,201.19	2,167.49	3,154.39	5,105.89	52,639.02
三	经营现金净流入	756.34	772.99	772.99	772.99	772.99	772.99	791.28	791.28	791.28	791.28	791.28	15,115.82
四	净现金流量	591.94	608.59	608.59	608.59	608.59	608.59	626.88	-1,339.42	694.28	-292.62	-2,244.12	6,138.42
五	累计现金结余	5,650.47	6,259.06	6,867.65	7,476.24	8,084.83	8,693.42	9,320.30	7,980.88	8,675.16	8,382.54	6,138.42	
六	本息覆盖倍数	1.63											

3、按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 90%情况下的本息覆盖倍数

金额单位：人民币万元

序号	项目	建设期				经营期								
		2021-2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
一	现金流入													
1	资本金流入	435.00	73.50	400.00	681.50									
2	债券资金流入	2,000.00	0.00	1,000.00	3,000.00									

3	经营活动现金流入	-	-			1,787.85	2,234.26	2,234.26	2,234.26	2,234.26	2,389.16	2,389.16	2,389.16	2,389.16
小计	现金流量总额	2,435.00	73.50	1,400.00	3,681.50	1,787.85	2,234.26	2,234.26	2,234.26	2,234.26	2,389.16	2,389.16	2,389.16	2,389.16
二	现金流出													
1	建设期支出	2,401.30	6.10	1,319.50	3,552.50									
2	债券还本付息	33.70	67.40	80.50	129.00	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40
3	经营活动现金流出	-	-			1,216.40	1,501.01	1,501.01	1,501.01	1,501.01	1,641.58	1,641.58	1,641.58	1,641.58
4	发行费用	15.00	15.00											
小计	现金流出总额	2,450.00	88.50	1,400.00	3,681.50	1,380.80	1,665.41	1,665.41	1,665.41	1,665.41	1,805.98	1,805.98	1,805.98	1,805.98
三	经营现金净流入	-15.00	-15.00	-	-	571.45	733.25	733.25	733.25	733.25	747.58	747.58	747.58	747.58
四	净现金流量	-15.00	-15.00	-	-	407.05	568.85	568.85	568.85	568.85	583.18	583.18	583.18	583.18
五	累计现金结余	-15.00	-30.00	-30.00	-30.00	377.05	945.90	1,514.75	2,083.60	2,652.45	3,235.63	3,818.81	4,401.99	4,985.17
六	本息覆盖倍数	1.61												

(续上表)

序号	项目	建设期											合计
		2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	
一	现金流入												
1	资本金流入												1,590.00
2	债券资金流入												6,000.00
3	经营活动现金流入	2,389.16	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,746.96	2,746.96	2,746.96	2,746.96	2,746.96	49,203.14
小计	现金流量总额	2,389.16	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,559.53	2,746.96	2,746.96	2,746.96	2,746.96	2,746.96	56,793.14
二	现金流出												0.00

1	建设期支出												7,279.40
2	债券还本付息	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	164.40	2,130.70	97.00	1,083.90	3,035.40	9,288.00
3	经营活动现金流出	1,641.58	1,796.20	1,796.20	1,796.20	1,796.20	1,796.20	1,966.30	1,966.30	1,966.30	1,966.30	1,966.30	34,240.84
4	发行费用												30.00
小计	现金流出总额	1,805.98	1,960.60	1,960.60	1,960.60	1,960.60	1,960.60	2,130.70	4,097.00	2,063.30	3,050.20	5,001.70	50,838.24
三	经营现金净流入	747.58	763.33	763.33	763.33	763.33	763.33	780.66	780.66	780.66	780.66	780.66	14,932.30
四	净现金流量	583.18	598.93	598.93	598.93	598.93	598.93	616.26	-1,350.04	683.66	-303.24	-2,254.74	5,954.90
五	累计现金结余	5,568.35	6,167.28	6,766.21	7,365.14	7,964.07	8,563.00	9,179.26	7,829.22	8,512.88	8,209.64	5,954.90	
六	本息覆盖倍数	1.61											

四、项目收益与融资平衡

经上述测算，在对项目收益预测及所依据的各项假设前提下，本次债券融资项目收益为经营活动产生的现金净流入，预期经营现金净流入能够合理保障融资资金的本金和利息：按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 100%的情况下，本息覆盖倍数为 1.65；按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 95%的情况下，本息覆盖倍数为 1.63；按照门诊人次和住院人次达到正常预测的 90%的情况下，本息覆盖倍数为 1.61，实现项目收益和融资自求平衡。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

经营范围

审查企业会计报表、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、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

容诚会计师事务所
业务报告附件专用



登记机关

2024 年 03 月 25 日



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

说明

《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：

北京市财政局

二〇一三年六月六日

中华人民共和国财政部制

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.



宁云 2024 年 月 日

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.

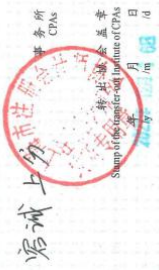


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 宁云
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-10-09
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit
身份证号码 340403197110092710
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.



宁云 (340100030076)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

证书编号: 340100030076
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 06 月 10 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 /y/ 月 /m/ 日 /d/

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 /y/ 月 /m/ 日 /d/

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 /y/ 月 /m/ 日 /d/

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

事务所
CPAs



姓名 马静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1984-03-16
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 342222198403165228
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.



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

证书编号: 110100320119
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 05 月 27 日
Date of issuance



年检历史查询

宁云

会员编号 340100030076

年检凭证

中国注册会计师协会

最后年检时间

2024年08月

年检结果

年检通过

年检历史查询	
年检凭证	
中国注册会计师协会	
马静	
会员编号 110100320119	
最后年检时间	年检结果
2024年06月	年检通过