

鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目
收益与融资自求平衡专项评价报告

容诚专字[2024]230Z2612 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	自求平衡专项评价报告	1-2
2	项目收益及现金流评价说明	3-7
3	项目现金流收益规模分析	8-39
4	项目收益和融资平衡方案	40-49

鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目

收益与融资自求平衡专项评价报告

芜湖市鸠江区卫生健康委员会：

我们接受委托，对鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目—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所依据的各项假设负责。这些假设已在预测说明中披露。

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，对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评估的鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目，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。

附件 1：收益及现金流入评价说明

附件 2：项目现金流收益规模分析

附件 3：项目收益和融资平衡方案

(此页无正文，为容诚专字[2024]230Z2612 号报告之签字盖章页)



中国·北京

中国注册会计师：


中国注册会计师
鲍光荣
110100323712

鲍光荣

中国注册会计师：


中国注册会计师
钱明
110100323949

钱明

2024 年 12 月 26 日

附件 1:

项目收益及现金流入评价说明

总体评估结果如下:

一、本期债券应付本息情况

 鸬江区公共卫生和医疗救治能力提升项目(以下简称“项目”、“本项目”)项目总投资 31,537.78 万元,其中项目资本金为 6,537.78 万元,占总投资的 20.73%;拟申请发行专项债券 25,000.00 万元,占总投资的 79.27%。2024 年已发行专项债券 5,000.00 万元,2025 年计划申请发行专项债券 19,000.00 万元,中本批次计划发行 2,000.00 万元;2026 年计划申请发行专项债券 1,000.00 万元。本项目债券发行期限为 15 年,利率按照 3.80%测算。本项目债券每半年支付一次利息,到期一次性还本项目当年后续建设所需资金将按项目资金需求逐步到位。

 项目建设计划:2023 年 6 月底以前,完成可行性研究、建设资金筹集等前期准备工作。陆续完成施工图设计和工程招投标工作。前期基础工程初步开工建设;2023 年 7 月至 2026 年 11 月底以前,完成鸬江区公共卫生和医疗救治能力提升项目工程建设,2026 年 12 月,项目竣工验收。

 债券存续期内债券还本付息情况如下:

 金额单位:人民币万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2024 年		5,000.00	-	5,000.00	2.48%、3.8%	62.00	62.00
2025 年	5,000.00	19,000.00	-	24,000.00	2.48%、3.8%	485.00	485.00
2026 年	24,000.00	1,000.00	-	25,000.00	2.48%、3.8%	865.00	865.00
2027 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2028 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2029 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2030 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2031 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00

2032 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2033 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2034 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2035 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2036 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2037 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2038 年	25,000.00	-	-	25,000.00	2.48%、3.8%	884.00	884.00
2039 年	25,000.00	-	5,000.00	20,000.00	2.48%、3.8%	822.00	5,822.00
2040 年	20,000.00	-	19,000.00	1,000.00	2.48%、3.8%	399.00	19,399.00
2041 年	1,000.00	-	1,000.00	-	2.48%、3.8%	19.00	1,019.00
合计	-	25,000.00	25,000.00	-	-	13,260.00	38,260.00

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、芜湖市鸠江区发展和改革委员会下发《关于鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目立项的批复》（鸠发改〔2023〕79号）

2、芜湖市鸠江区发展和改革委员会下发《关于鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告的批复》（鸠发改〔2023〕80号）

3、芜湖市鸠江区生态环境分局核发《关于鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目环评预审意见的复函》

4、芜湖市自然资源和规划局鸠江分局核发《关于鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目用地预审的复函》

（二）基本假设条件及依据

1）预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；

2）预测期内国家税收政策不发生重大变化；

3）预测期内国家金融机构信贷利率以及外汇市场汇率相对稳定；

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，项目融资还款来源为项目营业收入；

6) 项目出现的年度其他资金缺口由财政提供补贴或由政府基金预算收入统筹安排解决；

7) 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。

本项目收入类型为床位费收入、门诊收入和体检收入。项目运营成本有水电费、外购原材料费（包括卫生材料费、药品费）、工资福利费、修理费及其他费用等。

（三）项目产生的净收益

金额单位：人民币万元

项目	预计收费价格增长 率达到正常运营的 100%情况下项目净 收益	预计收费价格增长 率达到正常运营的 95%情况下项目净 收益	预计收费价格增长 率达到正常运营的 90%情况下项目净 收益
鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目	51,348.62	51,120.92	50,958.32

（四）本息覆盖倍数情况

本项目主要收入来源于运营期收入产生的现金净流入，结合当地收费政策文件，建设期以及收入成本构成，同时考虑预计单位价格增速等因素，以预测期间的经济环境最佳估计为前提，计算自发行债券后未来年度产生的现金净收益，考虑本期债券还本付息后本息覆盖倍数列表反映如下：

1、预计收费价格增长率达到正常运营的 100%情况下本息覆盖倍数：

金额单位：人民币万元

年度	贷款本息支付			项目还款来源			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	税费成本	运营收益
2024 年	-	62.00	62.00				-

2025 年	-	485.00	485.00	-	-	-	-
2026 年	-	865.00	865.00	-	-	-	-
2027 年	-	884.00	884.00	10,810.24	7930.64	-	2,879.60
2028 年	-	884.00	884.00	10,971.88	7,945.19	-	3,026.69
2029 年	-	884.00	884.00	11,133.52	7,959.72	-	3,173.80
2030 年	-	884.00	884.00	11,578.86	8,270.25	-	3,308.61
2031 年	-	884.00	884.00	11,578.86	8,270.25	-	3,308.61
2032 年	-	884.00	884.00	11,578.86	8,270.25	-	3,308.61
2033 年	-	884.00	884.00	12,038.50	8,591.36	-	3,447.14
2034 年	-	884.00	884.00	12,038.50	8,591.36	-	3,447.14
2035 年	-	884.00	884.00	12,038.50	8,591.36	-	3,447.14
2036 年	-	884.00	884.00	12,521.35	8,929.04	-	3,592.31
2037 年	-	884.00	884.00	12,521.35	8,929.04	-	3,592.31
2038 年	-	884.00	884.00	12,521.35	8,929.04	-	3,592.31
2039 年	5,000.00	822.00	5,822.00	13,018.78	9,277.33	-	3,741.45
2040 年	19,000.00	399.00	19,399.00	13,018.78	9,277.33	-	3,741.45
2041 年	1,000.00	19.00	1,019.00	13,018.78	9,277.33	-	3,741.45
合计	25,000.00	13,260.00	38,260.00	180,388.11	129,039.49	-	51,348.62
本息覆盖倍数	1.34						

2、预计收费价格增长率达到正常运营的 95%情况下本息覆盖倍数：

金额单位：人民币万元

年度	贷款本息支付			项目还款来源			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	税费成本	运营收益
2024 年	-	62.00	62.00				-
2025 年	-	485.00	485.00	-	-	-	-
2026 年	-	865.00	865.00	-	-	-	-
2027 年	-	884.00	884.00	10,810.24	7,930.64	-	2,879.60
2028 年	-	884.00	884.00	10,971.88	7,945.19	-	3,026.69
2029 年	-	884.00	884.00	11,133.52	7,959.72	-	3,173.80
2030 年	-	884.00	884.00	11,551.62	8,252.63	-	3,298.99
2031 年	-	884.00	884.00	11,551.62	8,252.63	-	3,298.99
2032 年	-	884.00	884.00	11,551.62	8,252.63	-	3,298.99
2033 年	-	884.00	884.00	11,992.65	8,560.33	-	3,432.32
2034 年	-	884.00	884.00	11,992.65	8,560.33	-	3,432.32
2035 年	-	884.00	884.00	11,992.65	8,560.33	-	3,432.32

2036 年	-	884.00	884.00	12,447.96	8,878.31	-	3,569.65
2037 年	-	884.00	884.00	12,447.96	8,878.31	-	3,569.65
2038 年	-	884.00	884.00	12,447.96	8,878.31	-	3,569.65
2039 年	5,000.00	822.00	5,822.00	12,920.85	9,208.20	-	3,712.65
2040 年	19,000.00	399.00	19,399.00	12,920.85	9,208.20	-	3,712.65
2041 年	1,000.00	19.00	1,019.00	12,920.85	9,208.20	-	3,712.65
合计	25,000.00	13,260.00	38,260.00	179,654.88	128,533.96	-	51,120.92
本息覆盖倍数	1.34						

3、预计收费价格增长率达到正常运营的 90%情况下本息覆盖倍数：

金额单位：人民币万元

年度	贷款本息支付			项目还款来源			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	税费成本	运营收益
2024 年	-	62.00	62.00				-
2025 年	-	485.00	485.00	-	-	-	-
2026 年	-	865.00	865.00	-	-	-	-
2027 年	-	884.00	884.00	10,810.24	7,930.64	-	2,879.60
2028 年	-	884.00	884.00	10,971.88	7,945.19	-	3,026.69
2029 年	-	884.00	884.00	11,133.52	7,959.72	-	3,173.80
2030 年	-	884.00	884.00	11,536.76	8,240.24	-	3,296.52
2031 年	-	884.00	884.00	11,536.76	8,240.24	-	3,296.52
2032 年	-	884.00	884.00	11,536.76	8,240.24	-	3,296.52
2033 年	-	884.00	884.00	11,950.25	8,530.27	-	3,419.98
2034 年	-	884.00	884.00	11,950.25	8,530.27	-	3,419.98
2035 年	-	884.00	884.00	11,950.25	8,530.27	-	3,419.98
2036 年	-	884.00	884.00	12,385.33	8,831.27	-	3,554.06
2037 年	-	884.00	884.00	12,385.33	8,831.27	-	3,554.06
2038 年	-	884.00	884.00	12,385.33	8,831.27	-	3,554.06
2039 年	5,000.00	822.00	5,822.00	12,830.64	9,141.79	-	3,688.85
2040 年	19,000.00	399.00	19,399.00	12,830.64	9,141.79	-	3,688.85
2041 年	1,000.00	19.00	1,019.00	12,830.64	9,141.79	-	3,688.85
合计	25,000.00	13,260.00	38,260.00	179,024.58	128,066.26	-	50,958.32
本息覆盖倍数	1.33						

附件 2:

项目现金流收益规模分析

重要提示：鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目—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

本次鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目，结合项目的建设期、单位收费价格、相关其他收入管理规定等，以预测期间的经济环境最佳估计为前提，编制鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目收益预测表。

二、项目现金流收益预测假设

该资金平衡专项评价报告基于以下重要假设：

- 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、国家税收政策不发生重大变化；
- 3、国家金融机构信贷利率以及外汇市场汇率相对稳定；
- 4、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，项目融资还款来源为项目运营收入；
- 6、项目出现的年度其他资金缺口由财政提供补贴或由政府基金预算收入统筹安排解决；
- 7、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）项目单位概况

（1）实施单位：芜湖市鸠江区卫生健康委员会

（2）实施单位简介：芜湖市鸠江区卫生健康委员会（统一社会信用代码

码：113402073585802307），注册地址：芜湖市鸠江区祥泰路 66 号。

（二）项目概况

（1）项目名称：鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目

（2）项目建设地点：项目位于芜湖市鸠江区

（3）项目建设规模与建设内容

本项目共计分为九部分开展实施，具体建设内容如下：一、白茆镇中心卫生院提升改造工程，预计新增床位 80 张，预计新增门诊人数 560 人/天。二、湾里街道社区卫生服务中心新建工程，预计新增医疗床位 50 张、护理型养老床位 150 张。三、二坝镇卫生院提升改造工程，预计新增医疗床位 50 张、预计新增门诊人数 300 人/天。四、沈巷镇中心卫生院提升改造工程，预计新增医疗床位 30 张、预计新增门诊人数 210 人/天。五、汤沟镇中心卫生院提升改造工程，预计新增医疗床位 60 张、预计新增门诊人数 300 人/天、新增体检人次 200 人/天。六、四褐山街道社区卫生服务中心提升改造工程，预计新增医疗床位 20 张、预计新增门诊人数 300 人/天。七、官陡街道社区卫生服务中心提升改造工程，预计新增医疗床位 100 张、预计新增门诊人数 600 人/天。八、鸠江区医院医养结合体提升改造工程，预计新增医养结合床位 150 张。九、清水街道社区卫生服务中心提升改造工程，预计新增门诊人数 100 人/天。

项目建设期为 46 个月，期限为 2023 年 2 月至 2026 年 12 月。

（三）项目现金流收入预测说明

项目收入类型为床位费收入、门诊收入和体检收入。各项收入定量与项目建设内容一致，定价参考《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》公布的医疗卫生机构（社区卫生服务中心和乡镇卫生院）病人的次均门诊费用和人均住院费用；周边地区乡镇卫生院和社区卫生服务中心床位费的收取标准以及健康体检费用的收取标准等。收入测算依据充分，内容完整。

1）白茆镇中心卫生院提升改造工程收入

①床位费收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示,白茆镇中心卫生院提升改造工程完工后预计新增医疗床位 80 张。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据,2021 年乡镇卫生院人均住院费用 1784 元。白茆镇中心卫生院运营期第一年(2027 年)医疗床位费用保守按照每月 1800 元/床测算,考虑到物价水平的上涨,根据芜湖市鸠江区近 3 年的 GDP 增长率(2020 年为 5.1%,2021 年为 10.6%,2022 年为 0.5%),三年平均增长率为 5.4%,基于谨慎性考虑,本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算,床位费每三年上涨 4%。假设运营期第一年床位使用率为 60%,床位使用率逐年增长,第二年使用率为 70%,第三年及以后使用率为 80%。

经测算,白茆镇中心卫生院建设完成后,白茆镇中心卫生院运营期第一年 2027 年床位费收入为 $80 \text{ 张} \times 1800 \text{ 元/月} \times \text{床} \times 12 / 10000 \times 60\% = 103.68 \text{ 万元}$ 。白茆镇中心卫生院运营期内床位费收入合计 2185.14 万元。

②门诊收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示,白茆镇中心卫生院提升改造工程完工后预计新增门诊人数 560 人/天。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据,2021 年乡镇卫生院次均门诊费用 79.90 元,白茆镇中心卫生院运营期第一年(2027 年)次均门诊费用保守按照 80 元/人测算,考虑到物价水平的上涨,根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率(2020 年为 5.1%,2021 年为 10.6%,2022 年为 0.5%),三年平均增长率为 5.4%,基于谨慎性考虑,本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算,门诊费每三年上涨 4%。

经测算,白茆镇中心卫生院建设完成后,白茆镇中心卫生院运营期第一年 2027 年门诊收入为 $560 \text{ 人/天} \times 80 \text{ 元/人} \times 365 / 10000 = 1,635.20 \text{ 万元}$ 。白茆镇中心卫生院运营期内门诊收入合计 26,465.73 万元。

白茆镇中心卫生院运营期第一年收入合计 $103.68 + 1,635.20 = 1,738.88 \text{ 万}$

元。白茆镇中心卫生院运营期内收入合计 2,185.14+26,465.73=28,650.87 万元。

2) 湾里街道社区卫生服务中心新建工程收入

①床位费收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，湾里街道社区卫生服务中心新建工程完工后预计新增医疗床位 50 张。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年乡镇卫生院人均住院费用 1784 元。湾里街道社区卫生服务中心运营期第一年（2027 年）医疗床位费用保守按照每月 1800 元/床测算。另外，新增护理型养老床位 150 张，结合 2022 年鸠江区周边社区及养老服务机构的床位费和护理费收费价格，湾里街道社区卫生服务中心运营期第一年（2027 年）护理型养老床位费用保守按照每月 2150 元/床测算。考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，床位费每三年上涨 4%。假设运营期第一年床位使用率为 60%，床位使用率逐年增长，第二年使用率为 70%，第三年及以后使用率为 80%。

芜湖市鸠江区养老院价格一览表（2022 年 11 月）

单位：元/月

机构名称	床位费	护理费	护理型床位收费
官陡街道城东社区卫生服务站	800-1200	1800-2200	2600-3400
芜湖市鸠江区华康长者智慧安养中心	1000-2000	600	1600-2600
芜湖市颐心园养老服务有限责任公司	1400	600-2000	2000-3400

数据来源：养老信息网

经测算，湾里街道社区卫生服务中心建设完成后，湾里街道社区卫生服

务中心运营期第一年 2027 年床位费收入为 $50 \text{ 张} \times 1800 \text{ 元/月} \times \text{床} \times 12/10000 \times 60\% + 150 \text{ 张} \times 2150 \text{ 元/月} \times \text{床} \times 12/10000 \times 60\% = 297 \text{ 万元}$ 。湾里街道社区卫生服务中心运营期内床位费收入合计 6,285.72 万元。

3) 二坝镇卫生院提升改造工程收入

①床位费收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，二坝镇卫生院提升改造工程完工后预计新增医疗床位 50 张。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年乡镇卫生院人均住院费用 1784 元。二坝镇卫生院运营期第一年（2027 年）医疗床位费用保守按照每月 1800 元/床测算,考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，床位费每三年上涨 4%。假设运营期第一年床位使用率为 60%，床位使用率逐年增长，第二年使用率为 70%，第三年及以后使用率为 80%。

经测算，二坝镇卫生院建设完成后，二坝镇卫生院运营期第一年 2027 年床位费收入为 $50 \text{ 张} \times 1800 \text{ 元/月} \times \text{床} \times 12/10000 \times 60\% = 64.80 \text{ 万元}$ 。二坝镇卫生院运营期内床位费收入合计 1,371.63 万元。

②门诊收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，二坝镇卫生院提升改造工程完工后预计新增门诊人数 300 人/天。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年乡镇卫生院次均门诊费用 79.90 元，二坝镇卫生院运营期第一年（2027 年）次均门诊费用保守按照 80 元/人测算，考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，门诊费每三年上涨 4%。

经测算，二坝镇卫生院建设完成后，二坝镇卫生院运营期第一年 2027

年门诊收入为 $300 \text{ 人/天} \times 80 \text{ 元/人} \times 365 / 10000 = 876$ 万元。二坝镇卫生院运营期内门诊收入合计 14,233.92 万元。

二坝镇卫生院运营期第一年收入合计 $64.80 + 876 = 940.80$ 万元。二坝镇卫生院运营期内收入合计 $1,371.63 + 14,233.92 = 15,605.55$ 万元。

4) 沈巷镇中心卫生院提升改造工程收入

① 床位费收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，沈巷镇中心卫生院提升改造工程完工后预计新增医疗床位 30 张。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年乡镇卫生院人均住院费用 1784 元。沈巷镇中心卫生院运营期第一年（2027 年）医疗床位费用保守按照每月 1800 元/床测算，考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，床位费每三年上涨 4%。假设运营期第一年床位使用率为 60%，床位使用率逐年增长，第二年使用率为 70%，第三年及使用以后使用率为 80%。

经测算，沈巷镇中心卫生院建设完成后，沈巷镇中心卫生院运营期第一年 2027 年床位费收入为 $30 \text{ 张} \times 1800 \text{ 元/月} \times \text{床} \times 12 / 10000 \times 60\% = 38.88$ 万元。沈巷镇中心卫生院运营期内床位费收入合计 822.93 万元。

② 门诊收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，沈巷镇中心卫生院提升改造工程完工后预计新增门诊人数 210 人/天。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年乡镇卫生院次均门诊费用 79.90 元，沈巷镇中心卫生院运营期第一年（2027 年）次均门诊费用保守按照 80 元/人测算，考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，门诊费每三年

上涨 4%。

经测算，沈巷镇中心卫生院建设完成后，沈巷镇中心卫生院运营期第一年 2027 年门诊收入为 $210 \text{ 人/天} \times 80 \text{ 元/人} \times 365 / 10000 = 613.20$ 万元。沈巷镇中心卫生院运营期内门诊收入合计 9,963.72 万元。

沈巷镇中心卫生院运营期第一年收入合计 $38.88 + 613.20 = 652.08$ 万元。
沈巷镇中心卫生院运营期内收入合计 $822.93 + 9,963.72 = 10,786.65$ 万元。

5) 汤沟镇中心卫生院提升改造工程收入

①床位费收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，汤沟镇中心卫生院提升改造工程完工后预计新增床位 60 张。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年乡镇卫生院人均住院费用 1784 元。汤沟镇中心卫生院运营期第一年（2027 年）床位费用保守按照每月 1800 元/床测算，考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，床位费每三年上涨 4%。假设运营期第一年床位使用率为 60%，床位使用率逐年增长，第二年使用率为 70%，第三年及以后使用率为 80%。

经测算，汤沟镇中心卫生院建设完成后，汤沟镇中心卫生院运营期第一年 2027 年床位费收入为 $60 \text{ 张} \times 1800 \text{ 元/月} \times \text{床} \times 12 / 10000 \times 60\% = 77.76$ 万元。
汤沟镇中心卫生院运营期内床位费收入合计 1,645.95 万元。

②门诊收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，汤沟镇中心卫生院提升改造工程完工后预计新增门诊人数 300 人/天。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年乡镇卫生院次均门诊费用 79.90 元，汤沟镇中心卫生院运营期第一年（2027 年）次均门诊费用保守按照 80 元/人测算，考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，

2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，门诊费每三年上涨 4%。

经测算，汤沟镇中心卫生院建设完成后，汤沟镇中心卫生院运营期第一年 2027 年门诊收入为 $300 \text{ 人/天} \times 80 \text{ 元/人} \times 365 / 10000 = 876$ 万元。汤沟镇中心卫生院运营期内门诊收入合计 14,233.92 万元。

③体检收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，汤沟镇中心卫生院提升改造工程完工后预计新增体检人数 200 人/天。查询公开信息得知，一般常规普通的体检的费用大约在 200-300 元左右，包括了身高、体重、血压的测量、血常规、肝肾功能的检测以及心电图等常规检查项目。汤沟镇中心卫生院运营期第一年（2027 年）体检费用保守按照 300 元/人测算，考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，门诊费每三年上涨 4%。

经测算，汤沟镇中心卫生院建设完成后，汤沟镇中心卫生院运营期第一年 2027 年体检收入为 $200 \text{ 人/天} \times 300 \text{ 元/人} \times 365 / 10000 = 2190$ 万元。汤沟镇中心卫生院运营期内体检收入合计 35,543.70 万元。

汤沟镇中心卫生院运营期第一年收入合计 $77.76 + 876 + 2190 = 3,143.76$ 万元。汤沟镇中心卫生院运营期内收入合计 $1,645.95 + 14,233.92 + 35,543.70 = 51,423.57$ 万元。

6）四褐山街道社区卫生服务中心提升改造工程收入

①床位费收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，四褐山街道社区卫生服务中心提升改造工程完工后预计新增床位 80 张。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年乡镇卫生院人均住院费用 1784 元。四褐

山街道社区卫生服务中心运营期第一年（2027 年）床位费用保守按照每月 1800 元/床测算,考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，床位费每三年上涨 4%。假设运营期第一年床位使用率为 60%，床位使用率逐年增长，第二年使用率为 70%，第三年及以后使用率为 80%。

经测算，四褐山街道社区卫生服务中心建设完成后，四褐山街道社区卫生服务中心运营期第一年 2027 年床位费收入为 $20 \text{ 张} \times 1800 \text{ 元/月} \times \text{床} \times 12 / 10000 \times 60\% = 25.92 \text{ 万元}$ 。四褐山街道社区卫生服务中心运营期内床位费收入合计 548.64 万元。

②门诊收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，四褐山街道社区卫生服务中心提升改造工程完工后预计新增门诊人数 300 人/天。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年社区卫生服务中心次均门诊费用 98.50 元，四褐山街道社区卫生服务中心运营期第一年（2027 年）次均门诊费用保守按照 100 元/人测算，考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，门诊费每三年上涨 4%。

经测算，四褐山街道社区卫生服务中心建设完成后，四褐山街道社区卫生服务中心运营期第一年 2027 年门诊收入为 $300 \text{ 人/天} \times 100 \text{ 元/人} \times 365 / 10000 = 1095 \text{ 万元}$ 。四褐山街道社区卫生服务中心运营期内门诊收入合计 17,794.86 万元。

四褐山街道社区卫生服务中心运营期第一年收入合计 $25.92 + 1095 = 1120.92 \text{ 万元}$ 。四褐山街道社区卫生服务中心运营期内收入合计 $548.64 + 17,794.86 = 18,343.50 \text{ 万元}$ 。

7) 官陡街道社区卫生服务中心提升改造工程收入

①床位费收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示,官陡街道社区卫生服务中心提升改造工程完工后预计新增床位 100 张。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据,2021 年乡镇卫生院人均住院费用 1784 元。官陡街道社区卫生服务中心运营期第一年(2027 年)床位费用保守按照每月 1800 元/床测算,考虑到物价水平的上涨,根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率(2020 年为 5.1%,2021 年为 10.6%,2022 年为 0.5%),三年平均增长率为 5.4%,基于谨慎性考虑,本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算,床位费每三年上涨 4%。假设运营期第一年床位使用率为 60%,床位使用率逐年增长,第二年使用率为 70%,第三年及以后使用率为 80%。

经测算,官陡街道社区卫生服务中心建设完成后,官陡街道社区卫生服务中心运营期第一年 2027 年床位费收入为 $100 \text{ 张} \times 1800 \text{ 元/月} \times \text{床} \times 12/10000 \times 60\% = 129.60 \text{ 万元}$ 。官陡街道社区卫生服务中心运营期内床位费收入合计 2,743.20 万元。

②门诊收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示,官陡街道社区卫生服务中心提升改造工程完工后预计新增门诊人数 600 人/天。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据,2021 年社区卫生服务中心次均门诊费用 98.50 元,官陡街道社区卫生服务中心运营期第一年(2027 年)次均门诊费用保守按照 100 元/人测算,考虑到物价水平的上涨,根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率(2020 年为 5.1%,2021 年为 10.6%,2022 年为 0.5%),三年平均增长率为 5.4%,基于谨慎性考虑,本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算,门诊费每三年上涨 4%。

经测算,官陡街道社区卫生服务中心建设完成后,官陡街道社区卫生服务中心运营期第一年 2027 年门诊收入为 $600 \text{ 人/天} \times 100 \text{ 元/人} \times 365/10000 = 2190 \text{ 万元}$ 。官陡街道社区卫生服务中心运营期内门诊收入合计

35,589.69 万元。

官陡街道社区卫生服务中心运营期第一年收入合计 $129.60+2190=2319.60$ 万元。官陡街道社区卫生服务中心运营期内收入合计 $2743.20+35,589.69=38,332.89$ 万元。

8) 鸠江区医院医养结合体提升改造工程收入

①床位费收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，鸠江区医院医养结合体提升改造工程完工后预计新增医养结合床位 150 张。参照 2022 年鸠江区周边社区及养老服务机构的床位费和护理费收费价格，鸠江区医院医养结合体提升改造工程运营期第一年（2027 年）医养结合床位费用保守按照每月 2150 元/床测算。考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，床位费每三年上涨 4%。假设运营期第一年床位使用率为 60%，床位使用率逐年增长，第二年使用率为 70%，第三年及以后使用率为 80%。

芜湖市鸠江区养老院价格一览表（2022 年 11 月）

单位：元/月

机构名称	床位费	护理费	护理型床位收费
官陡街道城东社区卫生服务站	800-1200	1800-2200	2600-3400
芜湖市鸠江区华康长者智慧安养中心	1000-2000	600	1600-2600
芜湖市颐心园养老服务有限责任公司	1400	600-2000	2000-3400

数据来源：养老信息网

经测算，鸠江区医院医养结合体提升改造工程建设完成后，鸠江区医院医养结合体提升改造工程运营期第一年 2027 年床位费收入为 150 张*2150

元/月*床*12/10000*60%=232.20 万元。鸠江区医院医养结合体提升改造工程运营期内床位费收入合计 4914.09 万元。

9) 清水街道社区卫生服务中心提升改造工程收入

①门诊收入

根据芜湖市鸠江区发展和改革委员会批复的《鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告》列示，清水街道社区卫生服务中心提升改造工程完工后预计新增门诊人数 100 人/天。结合《2021 年安徽省卫生健康事业发展统计公报》有关数据，2021 年社区卫生服务中心次均门诊费用 98.50 元，清水街道社区卫生服务中心运营期第一年（2027 年）次均门诊费用保守按照 100 元/人测算，考虑到物价水平的上涨，根据芜湖市近 3 年的 GDP 增长率（2020 年为 5.1%，2021 年为 10.6%，2022 年为 0.5%），三年平均增长率为 5.4%，基于谨慎性考虑，本项目收费增长水平按低于本地区 GDP 增长率测算，门诊费每三年上涨 4%。

经测算，清水街道社区卫生服务中心建设完成后，清水街道社区卫生服务中心运营期第一年 2027 年门诊收入为 100 人/天*100 元/人*365/10000=365 万元。清水街道社区卫生服务中心运营期内门诊收入合计 5,931.63 万元。

综上，整个运营期项目运营收入180,388.11万元。

(2) 预计收费价格增长率达到正常运营的 100%情况下项目收入测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	单位	合计	运营期					
				2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	住院收入	万元	20,526.72	969.84	1,131.48	1,293.12	1,344.84	1,344.84	1,344.84
2	门诊收入	万元	124,317.69	7,650.40	7,650.40	7,650.40	7,956.42	7,956.42	7,956.42
3	体检收入	万元	35,543.70	2,190.00	2,190.00	2,190.00	2,277.60	2,277.60	2,277.60
一	经营收入合计	万元	180,388.11	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,578.86	11,578.86	11,578.86
二	项目运营收入合计	万元	180,388.11	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,578.86	11,578.86	11,578.86

续上表

序号	项目	运营期								
		2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
1	住院收入	1,398.56	1,398.56	1,398.56	1,454.54	1,454.54	1,454.54	1,512.82	1,512.82	1,512.82
2	门诊收入	8,274.74	8,274.74	8,274.74	8,606.71	8,606.71	8,606.71	8,950.96	8,950.96	8,950.96
3	体检收入	2,365.20	2,365.20	2,365.20	2,460.10	2,460.10	2,460.10	2,555.00	2,555.00	2,555.00
一	经营收入合计	12,038.50	12,038.50	12,038.50	12,521.35	12,521.35	12,521.35	13,018.78	13,018.78	13,018.78
二	项目运营收入合计	12,038.50	12,038.50	12,038.50	12,521.35	12,521.35	12,521.35	13,018.78	13,018.78	13,018.78

（四）项目现金流支出预测说明

项目运营成本有水电费、外购原材料费（包括卫生材料费、药品费）、工资福利费、修理费及其他费用等，具体预测如下：

1）白茆镇中心卫生院提升改造工程成本

①燃料及动力费：根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654号)等相关标准，设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量，白茆镇中心卫生院提升改造工程年用电量约 11.12 万度，电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 1.38 万吨，单价为 3.40 元/吨。

经测算，白茆镇中心卫生院提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 $11.12 \text{ 万度} \times 0.82 \text{ 元/度} + 1.38 \text{ 万吨} \times 3.40 \text{ 元/吨} = 13.81$ 万元。整个运营期燃料及动力费为 207.15 万元。

②工资及福利费：拟新增各类人员 128 人。其中，行政管理人员 14 人、医生 32 人、护理人员 79 人、普通员工 3 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业人员工资价位表，行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算，预计人均 10 万元/年；医生工资预计人均 15 万元/年；护理人员工资预计 8 万元/年；普通员工按照员工岗的工资价位来测算，预计人均 5 万元/年；并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算，白茆镇中心卫生院提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年工资及福利费为 $14 \text{ 人} \times 10 \text{ 万元/人} + 32 \text{ 人} \times 15 \text{ 万元/人} + 79 \text{ 人} \times 8 \text{ 万元/人} + 3 \text{ 人} \times 5 \text{ 万元/人} = 1267$ 万元。整个运营期工资及福利费为 20,586.33 万元。

③外购原材料费：包括卫生材料费、药品费等费用，按当年运营收入的 8%测算，运营期第一年外购原材料费用为 $1738.88 \text{ 万元} \times 8\% = 139.11$ 万元。经测算，整个运营期其他费用为 2301.16 万元。

④修理费：维修费主要系基础设施定期检修维护等，按固定资产折旧额的 5%计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧，固定资产残值率按 5%考虑。固定资产年折旧费=原值 $\times[(1-\text{残值率})/\text{折旧年限}] = 2916 \text{ 万元} \times (1-5\%) / 20 \text{ 年} = 138.51$ 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 138.51 万

元*5%=6.93 万元。经测算，整个运营期修理费为 103.95 万元。

⑤其他费用：包括其他管理费用和其他营业费用，暂按当年经营收入之和的 1%计取，运营期第一年其他费用为 1738.88 万元*1%=17.39 万元。经测算，整个运营期其他费用为 287.64 万元。

2) 湾里街道社区卫生服务中心新建工程成本

①燃料及动力费：根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654 号)等相关标准，设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量，湾里街道社区卫生服务中心新建工程年用电量约 18.12 万度，电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 2.73 万吨，单价为 3.40 元/吨。

经测算，湾里街道社区卫生服务中心新建工程建设完成后，运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 18.12 万度*0.82 元/度+2.73 万吨*3.40 元/吨=24.14 万元。整个运营期燃料及动力费为 362.10 万元。

②工资及福利费：拟新增各类人员 26 人。其中，行政管理人员 3 人、医生 6 人、护理人员 14 人、普通员工 3 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业员工工资价位表，行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算，预计人均 10 万元/年；医生工资预计人均 15 万元/年；护理人员工资预计 8 万元/年；普通员工按照员工岗的工资价位来测算，预计人均 5 万元/年；并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算，湾里街道社区卫生服务中心新建工程建设完成后，运营期第一年 2027 年工资及福利费为 3 人*10 万元/人+6 人*15 万元/人+14 人*8 万元/人+3 人*5 万元/人=247 万元。整个运营期工资及福利费为 4,013.43 万元。

③外购原材料费：包括卫生材料费、药品费等费用，按当年运营收入的 8%测算，运营期第一年外购原材料费用为 297 万元*8%=23.76 万元。经测算，整个运营期其他费用为 502.86 万元。

④修理费：维修费主要系基础设施定期检修维护等，按固定资产折旧额的 5%计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧，固定资产残值率按 5%考虑。固定资产年折旧费=原值×[(1-残值率)/折旧年限]=10000 万元×(1-5%)/20 年=475 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 475 万元

*5%=23.75 万元。经测算，整个运营期修理费为 356.25 万元。

⑤其他费用：包括其他管理费用和其他营业费用，暂按当年经营收入之和的 1%计取，运营期第一年其他费用为 297 万元*1%=2.97 万元。经测算，整个运营期其他费用为 62.84 万元。

3) 二坝镇卫生院提升改造工程成本

①燃料及动力费：根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654 号)等相关标准，设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量，二坝镇卫生院提升改造工程年用电量约 10.68 万度，电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 1.33 万吨，单价为 3.40 元/吨。

经测算，二坝镇卫生院提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 10.68 万度*0.82 元/度+1.33 万吨*3.40 元/吨=13.28 万元。整个运营期燃料及动力费为 199.20 万元。

②工资及福利费：拟新增各类人员 69 人。其中，行政管理人员 7 人、医生 16 人、护理人员 43 人、普通员工 3 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业员工工资价位表，行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算，预计人均 10 万元/年；医生工资预计人均 15 万元/年；护理人员工资预计 8 万元/年；普通员工按照员工岗的工资价位来测算，预计人均 5 万元/年；并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算，二坝镇卫生院提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年工资及福利费为 7 人*10 万元/人+16 人*15 万元/人+43 人*8 万元/人+3 人*5 万元/人=669 万元。整个运营期工资及福利费为 10,870.08 万元。

③外购原材料费：包括卫生材料费、药品费等费用，按当年运营收入的 8%测算，运营期第一年外购原材料费用为 940.80 万元*8%=75.26 万元。经测算，整个运营期其他费用为 1248.44 万元。

④修理费：维修费主要系基础设施定期检修维护等，按固定资产折旧额的 5%计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧，固定资产残值率按 5%考虑。固定资产年折旧费=原值×[(1-残值率)/折旧年限]=2800 万元×(1-5%)/20 年=133 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 133 万元

*5%=6.65 万元。经测算，整个运营期修理费为 99.75 万元。

⑤其他费用：包括其他管理费用和其他营业费用，暂按当年经营收入之和的 1%计取，运营期第一年其他费用为 940.80 万元*1%=9.41 万元。经测算，整个运营期其他费用为 156.08 万元。

4) 沈巷镇中心卫生院提升改造工程成本

①燃料及动力费：根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654 号)等相关标准，设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量，沈巷镇中心卫生院提升改造工程年用电量约 6.08 万度，电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 0.75 万吨，单价为 3.40 元/吨。

经测算，沈巷镇中心卫生院提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 6.08 万度*0.82 元/度+0.75 万吨*3.40 元/吨=7.54 万元。整个运营期燃料及动力费为 113.10 万元。

②工资及福利费：拟新增各类人员 48 人。其中，行政管理人员 5 人、医生 12 人、护理人员 29 人、普通员工 2 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业员工工资价位表，行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算，预计人均 10 万元/年；医生工资预计人均 15 万元/年；护理人员工资预计 8 万元/年；普通员工按照员工岗的工资价位来测算，预计人均 5 万元/年；并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算，沈巷镇中心卫生院提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年工资及福利费为 5 人*10 万元/人+12 人*15 万元/人+29 人*8 万元/人+2 人*5 万元/人=472 万元。整个运营期工资及福利费为 7,669.14 万元。

③外购原材料费：包括卫生材料费、药品费等费用，按当年运营收入的 8%测算，运营期第一年外购原材料费用为 652.08 万元*8%=52.17 万元。经测算，整个运营期其他费用为 862.93 万元。

④修理费：维修费主要系基础设施定期检修维护等，按固定资产折旧额的 5%计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧，固定资产残值率按 5%考虑。固定资产年折旧费=原值×[(1-残值率)/折旧年限]=1592.50 万元×(1-5%)/20 年=75.64 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 75.64

万元*5%=3.78 万元。经测算，整个运营期修理费为 56.70 万元。

⑤其他费用：包括其他管理费用和其他营业费用，暂按当年经营收入之和的 1%计取，运营期第一年其他费用为 652.08 万元*1%=6.52 万元。经测算，整个运营期其他费用为 107.87 万元。

5) 汤沟镇中心卫生院提升改造工程成本

①燃料及动力费：根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654 号)等相关标准，设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量，汤沟镇中心卫生院提升改造工程年用电量约 34 万度，电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 3.74 万吨，单价为 3.40 元/吨。

经测算，汤沟镇中心卫生院提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 34 万度*0.82 元/度+3.74 万吨*3.40 元/吨=40.60 万元。整个运营期燃料及动力费为 609 万元。

②工资及福利费：拟新增各类人员 132 人。其中，行政管理人员 13 人、医生 33 人、护理人员 80 人、普通员工 6 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业人员工资价位表，行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算，预计人均 10 万元/年；医生工资预计人均 15 万元/年；护理人员工资预计 8 万元/年；普通员工按照员工岗的工资价位来测算，预计人均 5 万元/年；并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算，汤沟镇中心卫生院提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年工资及福利费为 5 人*10 万元/人+13 人*15 万元/人+27 人*8 万元/人+6 人*5 万元/人=1295 万元。整个运营期工资及福利费为 21,041.40 万元。

③外购原材料费：包括卫生材料费、药品费等费用，按当年运营收入的 8%测算，运营期第一年外购原材料费用为 3143.76 万元*8%=251.50 万元。经测算，整个运营期其他费用为 4113.89 万元。

④修理费：维修费主要系基础设施定期检修维护等，按固定资产折旧额的 5%计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧，固定资产残值率按 5%考虑。固定资产年折旧费=原值×[(1-残值率)/折旧年限]=3670 万元×(1-5%)/20 年=174.33 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 174.33 万

元*5%=8.72 万元。经测算，整个运营期修理费为 130.80 万元。

⑤其他费用：包括其他管理费用和其他营业费用，暂按当年经营收入之和的 1%计取，运营期第一年其他费用为 3143.76 万元*1%=31.44 万元。经测算，整个运营期其他费用为 514.23 万元。

6) 四褐山街道社区卫生服务中心提升改造工程成本

①燃料及动力费：根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654 号)等相关标准，设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量，四褐山街道社区卫生服务中心提升改造工程年用电量约 2.61 万度，电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 0.32 万吨，单价为 3.40 元/吨。

经测算，四褐山街道社区卫生服务中心提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 2.61 万度*0.82 元/度+0.32 万吨*3.40 元/吨=3.23 万元。整个运营期燃料及动力费为 48.45 万元。

②工资及福利费：拟新增各类人员 78 人。其中，行政管理人员 8 人、医生 20 人、护理人员 47 人、普通员工 3 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业员工工资价位表，行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算，预计人均 10 万元/年；医生工资预计人均 15 万元/年；护理人员工资预计 8 万元/年；普通员工按照员工岗的工资价位来测算，预计人均 5 万元/年；并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算，四褐山街道社区卫生服务中心提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年工资及福利费为 8 人*10 万元/人+20 人*15 万元/人+47 人*8 万元/人+3 人*5 万元/人=771 万元。整个运营期工资及福利费为 12,527.31 万元。

③外购原材料费：包括卫生材料费、药品费等费用，按当年运营收入的 8%测算，运营期第一年外购原材料费用为 1120.92 万元*8%=89.67 万元。经测算，整个运营期其他费用为 1,467.47 万元。

④修理费：维修费主要系基础设施定期检修维护等，按固定资产折旧额的 5%计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧，固定资产残值率按 5%考虑。固定资产年折旧费=原值×[(1-残值率)/折旧年限]=682.50 万元×(1-5%)

/20 年=32.42 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 32.42 万元*5%=1.62 万元。经测算，整个运营期修理费为 24.30 万元。

⑤其他费用：包括其他管理费用和其他营业费用，暂按当年经营收入之和的 1%计取，运营期第一年其他费用为 1120.92 万元*1%=11.21 万元。经测算，整个运营期其他费用为 183.46 万元。

7) 官陡街道社区卫生服务中心提升改造工程成本

①燃料及动力费：根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654 号)等相关标准，设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量，官陡街道社区卫生服务中心提升改造工程年用电量约 16.09 万度，电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 2 万吨，单价为 3.40 元/吨。

经测算，官陡街道社区卫生服务中心提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 16.09 万度*0.82 元/度+2 万吨*3.40 元/吨=19.99 万元。整个运营期燃料及动力费为 299.85 万元。

②工资及福利费：拟新增各类人员 158 人。其中，行政管理人员 16 人、医生 43 人、护理人员 92 人、普通员工 7 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业人员工资价位表，行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算，预计人均 10 万元/年；医生工资预计人均 15 万元/年；护理人员工资预计 8 万元/年；普通员工按照员工岗的工资价位来测算，预计人均 5 万元/年；并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算，官陡街道社区卫生服务中心提升改造工程建设完成后，运营期第一年 2027 年工资及福利费为 16 人*10 万元/人+43 人*15 万元/人+92 人*8 万元/人+7 人*5 万元/人=1576 万元。整个运营期工资及福利费为 25,607.01 万元。

③外购原材料费：包括卫生材料费、药品费等费用，按当年运营收入的 8%测算，运营期第一年外购原材料费用为 2319.60 万元*8%=185.57 万元。经测算，整个运营期其他费用为 3066.62 万元。

④修理费：维修费主要系基础设施定期检修维护等，按固定资产折旧额的 5%计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧，固定资产残值率按 5%考

虑。固定资产年折旧费=原值 \times [(1-残值率)/折旧年限]=4218.46 万元 \times (1-5%)/20 年=200.38 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 200.38 万元 \times 5%=10.02 万元。经测算, 整个运营期修理费为 150.30 万元。

⑤其他费用: 包括其他管理费用和其他营业费用, 暂按当年经营收入之和的 1%计取, 运营期第一年其他费用为 2319.60 万元 \times 1%=23.20 万元。经测算, 整个运营期其他费用为 383.29 万元。

8) 鸠江区医院医养结合体提升改造工程成本

①燃料及动力费: 根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654 号)等相关标准, 设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量, 鸠江区医院医养结合体提升改造工程年用电量约 5.54 万度, 电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 0.69 万吨, 单价为 3.40 元/吨。

经测算, 鸠江区医院医养结合体提升改造工程建设完成后, 运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 5.54 万度 \times 0.82 元/度+0.69 万吨 \times 3.40 元/吨=6.89 万元。整个运营期燃料及动力费为 103.35 万元。

②工资及福利费: 拟新增各类人员 23 人。其中, 行政管理人员 2 人、医生 6 人、护理人员 13 人、普通员工 2 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业人员工资价位表, 行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算, 预计人均 10 万元/年; 医生工资预计人均 15 万元/年; 护理人员工资预计 8 万元/年; 普通员工按照员工岗的工资价位来测算, 预计人均 5 万元/年; 并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算, 鸠江区医院医养结合体提升改造工程建设完成后, 运营期第一年 2027 年工资及福利费为 2 人 \times 10 万元/人+6 人 \times 15 万元/人+13 人 \times 8 万元/人+2 人 \times 5 万元/人=224 万元。整个运营期工资及福利费为 3639.63 万元。

③外购原材料费: 包括卫生材料费、药品费等费用, 按当年运营收入的 8%测算, 运营期第一年外购原材料费用为 232.20 万元 \times 8%=18.58 万元。经测算, 整个运营期其他费用为 393.13 万元。

④修理费: 维修费主要系基础设施定期检修维护等, 按固定资产折旧额的 5%计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧, 固定资产残值率按 5%考

虑。固定资产年折旧费=原值 \times [(1-残值率)/折旧年限]=1451.95 万元 \times (1-5%)/20 年=68.97 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 68.97 万元 \times 5%=3.45 万元。经测算, 整个运营期修理费为 51.75 万元。

⑤其他费用: 包括其他管理费用和其他营业费用, 暂按当年经营收入之和的 1%计取, 运营期第一年其他费用为 232.20 万元 \times 1%=2.32 万元。经测算, 整个运营期其他费用为 49.14 万元。

9) 清水街道社区卫生服务中心提升改造工程成本

①燃料及动力费: 根据《安徽省发展改革委关于调整我省销售电价有关事项的通知》(皖发改价格〔2020〕654 号)等相关标准, 设定各区域用电指标。结合可研报告中的水电消耗量, 清水街道社区卫生服务中心提升改造工程年用电量约 1.25 万度, 电费单价根据当地价格按 0.82 元/度测算。年消耗新鲜水 0.15 万吨, 单价为 3.40 元/吨。

经测算, 清水街道社区卫生服务中心提升改造工程建设完成后, 运营期第一年 2027 年燃料及动力费为 1.25 万度 \times 0.82 元/度+0.15 万吨 \times 3.40 元/吨=1.54 万元。整个运营期燃料及动力费为 23.10 万元。

②工资及福利费: 拟新增各类人员 25 人。其中, 行政管理人员 2 人、医生 6 人、护理人员 15 人、普通员工 2 人。根据省人社厅公布的安徽省 2020 年企业薪酬调查信息中显示的企业从业人员工资价位表, 行政管理人员按照管理岗的工资价位上浮 20%来测算, 预计人均 10 万元/年; 医生工资预计人均 15 万元/年; 护理人员工资预计 8 万元/年; 普通员工按照员工岗的工资价位来测算, 预计人均 5 万元/年; 并考虑每 3 年上浮 4%。

经测算, 清水街道社区卫生服务中心提升改造工程建设完成后, 运营期第一年 2027 年工资及福利费为 2 人 \times 10 万元/人+6 人 \times 15 万元/人+15 人 \times 8 万元/人+2 人 \times 5 万元/人=240 万元。整个运营期工资及福利费为 3,899.61 万元。

③外购原材料费: 包括卫生材料费、药品费等费用, 按当年运营收入的 8%测算, 运营期第一年外购原材料费用为 365 万元 \times 8%=29.20 万元。经测算, 整个运营期其他费用为 474.51 万元。

④修理费: 维修费主要系基础设施定期检修维护等, 按固定资产折旧额

的 5% 计算。项目固定资产折旧按 20 年平均折旧，固定资产残值率按 5% 考虑。固定资产年折旧费=原值×[(1-残值率)/折旧年限]=325 万元×(1-5%)/20 年=15.44 万元。运营期第一年 2027 年开始产生修理费用为 15.44 万元*5%=0.77 万元。经测算，整个运营期修理费为 11.55 万元。

⑤其他费用：包括其他管理费用和其他营业费用，暂按当年经营收入之和的 1% 计取，运营期第一年其他费用为 365 万元*1%=3.65 万元。经测算，整个运营期其他费用为 59.34 万元。

(6) 预计收费价格增长率达到正常运营的 100%情况下的成本费用测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	单位	合计	运营期					
				2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	燃料及动力费	万元	1,965.30	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02
2	工资福利费	万元	109,853.94	6,761.00	6,761.00	6,761.00	7,031.44	7,031.44	7,031.44
3	外购原材料费	万元	14,431.01	864.82	877.75	890.67	926.31	926.31	926.31
4	修理费用	万元	985.35	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69
5	其他费用	万元	1,803.89	108.11	109.73	111.34	115.79	115.79	115.79
	经营成本合计	万元	129,039.49	7,930.64	7,945.19	7,959.72	8,270.25	8,270.25	8,270.25

续上表

序号	项目	运营期								
		2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2033 年	2041 年
1	燃料及动力费	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02
2	工资福利费	7,311.19	7,311.19	7,311.19	7,605.41	7,605.41	7,605.41	7,908.94	7,908.94	7,908.94
3	外购原材料费	963.07	963.07	963.07	1,001.71	1,001.71	1,001.71	1,041.50	1,041.50	1,041.50
4	修理费用	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69
5	其他费用	120.39	120.39	120.39	125.21	125.21	125.21	130.18	130.18	130.18
	经营成本合计	8,591.36	8,591.36	8,591.36	8,929.04	8,929.04	8,929.04	9,277.33	9,277.33	9,277.33

（五）项目净收益预测

（1）预计收费价格增长率达到正常运营的 100%情况下的项目收益测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	运营期						
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一	运营收入小计	180,388.11	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,578.86	11,578.86	11,578.86	12,038.50
1.1	住院收入	20,526.72	969.84	1,131.48	1,293.12	1,344.84	1,344.84	1,344.84	1,398.56
1.2	门诊收入	124,317.69	7,650.40	7,650.40	7,650.40	7,956.42	7,956.42	7,956.42	8,274.74
1.3	体检收入	35,543.70	2,190.00	2,190.00	2,190.00	2,277.60	2,277.60	2,277.60	2,365.20
二	运营成本小计	129,039.49	7,930.64	7,945.19	7,959.72	8,270.25	8,270.25	8,270.25	8,591.36
2.1	燃料及动力费	1,965.30	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02
2.2	工资福利费	109,853.94	6,761.00	6,761.00	6,761.00	7,031.44	7,031.44	7,031.44	7,311.19
2.3	外购原材料费	14,431.01	864.82	877.75	890.67	926.31	926.31	926.31	963.07
2.4	修理费用	985.35	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69
2.5	其他费用	1,803.89	108.11	109.73	111.34	115.79	115.79	115.79	120.39
三	项目净收益	51,348.62	2,879.60	3,026.69	3,173.80	3,308.61	3,308.61	3,308.61	3,447.14

续上表

序号	项目	运营期							
		2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2034 年	2041 年
一	运营收入小计	12,038.50	12,038.50	12,521.35	12,521.35	12,521.35	13,018.78	13,018.78	13,018.78
1.1	住院收入	1,398.56	1,398.56	1,454.54	1,454.54	1,454.54	1,512.82	1,512.82	1,512.82
1.2	门诊收入	8,274.74	8,274.74	8,606.71	8,606.71	8,606.71	8,950.96	8,950.96	8,950.96
1.3	体检收入	2,365.20	2,365.20	2,460.10	2,460.10	2,460.10	2,555.00	2,555.00	2,555.00
二	运营成本小计	8,591.36	8,591.36	8,929.04	8,929.04	8,929.04	9,277.33	9,277.33	9,277.33
2.1	燃料及动力费	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02
2.2	工资福利费	7,311.19	7,311.19	7,605.41	7,605.41	7,605.41	7,908.94	7,908.94	7,908.94
2.3	外购原材料费	963.07	963.07	1,001.71	1,001.71	1,001.71	1,041.50	1,041.50	1,041.50
2.4	修理费用	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69
2.5	其他费用	120.39	120.39	125.21	125.21	125.21	130.18	130.18	130.18
三	项目净收益	3,447.14	3,447.14	3,592.31	3,592.31	3,592.31	3,741.45	3,741.45	3,741.45

(2) 预计收费价格增长率达到正常运营的 95%情况下的项目收益测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	运营期						
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一	运营收入小计	179,654.88	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,551.62	11,551.62	11,551.62	11,992.65
1.1	住院收入	20,442.63	969.84	1,131.48	1,293.12	1,342.20	1,342.20	1,342.20	1,393.26
1.2	门诊收入	123,799.95	7,650.40	7,650.40	7,650.40	7,939.12	7,939.12	7,939.12	8,241.49
1.3	体检收入	35,412.30	2,190.00	2,190.00	2,190.00	2,270.30	2,270.30	2,270.30	2,357.90
二	运营成本小计	128,533.96	7,930.64	7,945.19	7,959.72	8,252.63	8,252.63	8,252.63	8,560.33
2.1	燃料及动力费	1,965.30	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02
2.2	工资福利费	109,414.29	6,761.00	6,761.00	6,761.00	7,016.27	7,016.27	7,016.27	7,284.27
2.3	外购原材料费	14,372.42	864.82	877.75	890.67	924.13	924.13	924.13	959.41
2.4	修理费用	985.35	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69
2.5	其他费用	1,796.60	108.11	109.73	111.34	115.52	115.52	115.52	119.94
三	项目净收益	51,120.92	2,879.60	3,026.69	3,173.80	3,298.99	3,298.99	3,298.99	3,432.32

续上表

序号	项目	运营期							
		2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一	运营收入小计	11,992.65	11,992.65	12,447.96	12,447.96	12,447.96	12,920.85	12,920.85	12,920.85
1.1	住院收入	1,393.26	1,393.26	1,446.30	1,446.30	1,446.30	1,500.97	1,500.97	1,500.97
1.2	门诊收入	8,241.49	8,241.49	8,556.16	8,556.16	8,556.16	8,879.48	8,879.48	8,879.48
1.3	体检收入	2,357.90	2,357.90	2,445.50	2,445.50	2,445.50	2,540.40	2,540.40	2,540.40
二	运营成本小计	8,560.33	8,560.33	8,878.31	8,878.31	8,878.31	9,208.20	9,208.20	9,208.20
2.1	燃料及动力费	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02
2.2	工资福利费	7,284.27	7,284.27	7,561.27	7,561.27	7,561.27	7,848.62	7,848.62	7,848.62
2.3	外购原材料费	959.41	959.41	995.85	995.85	995.85	1,033.67	1,033.67	1,033.67
2.4	修理费用	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69
2.5	其他费用	119.94	119.94	124.48	124.48	124.48	129.20	129.20	129.20
三	项目净收益	3,432.32	3,432.32	3,569.65	3,569.65	3,569.65	3,712.65	3,712.65	3,712.65

(3) 预计收费价格增长率达到正常运营的 90%情况下的项目收益测算表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	运营期						
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一	运营收入小计	179,024.58	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,536.76	11,536.76	11,536.76	11,950.25
1.1	住院收入	20,358.96	969.84	1,131.48	1,293.12	1,339.63	1,339.63	1,339.63	1,387.75
1.2	门诊收入	123,340.92	7,650.40	7,650.40	7,650.40	7,926.83	7,926.83	7,926.83	8,211.90
1.3	体检收入	35,324.70	2,190.00	2,190.00	2,190.00	2,270.30	2,270.30	2,270.30	2,350.60
二	运营成本小计	128,066.26	7,930.64	7,945.19	7,959.72	8,240.24	8,240.24	8,240.24	8,530.27
2.1	燃料及动力费	1,965.30	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02
2.2	工资福利费	109,003.41	6,761.00	6,761.00	6,761.00	7,005.22	7,005.22	7,005.22	7,258.05
2.3	外购原材料费	14,322.02	864.82	877.75	890.67	922.95	922.95	922.95	956.02
2.4	修理费用	985.35	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69
2.5	其他费用	1,790.18	108.11	109.73	111.34	115.36	115.36	115.36	119.49
三	项目净收益	50,958.32	2,879.60	3,026.69	3,173.80	3,296.52	3,296.52	3,296.52	3,419.98

续上表

序号	项目	运营期							
		2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一	运营收入小计	11,950.25	11,950.25	12,385.33	12,385.33	12,385.33	12,830.64	12,830.64	12,830.64
1.1	住院收入	1,387.75	1,387.75	1,437.88	1,437.88	1,437.88	1,489.58	1,489.58	1,489.58
1.2	门诊收入	8,211.90	8,211.90	8,509.25	8,509.25	8,509.25	8,815.26	8,815.26	8,815.26
1.3	体检收入	2,350.60	2,350.60	2,438.20	2,438.20	2,438.20	2,525.80	2,525.80	2,525.80
二	运营成本小计	8,530.27	8,530.27	8,831.27	8,831.27	8,831.27	9,141.79	9,141.79	9,141.79
2.1	燃料及动力费	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02	131.02
2.2	工资福利费	7,258.05	7,258.05	7,519.88	7,519.88	7,519.88	7,790.32	7,790.32	7,790.32
2.3	外购原材料费	956.02	956.02	990.83	990.83	990.83	1,026.46	1,026.46	1,026.46
2.4	修理费用	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69	65.69
2.5	其他费用	119.49	119.49	123.85	123.85	123.85	128.30	128.30	128.30
三	项目净收益	3,419.98	3,419.98	3,554.06	3,554.06	3,554.06	3,688.85	3,688.85	3,688.85

附件 3:

项目收益和融资平衡方案

一、项目批复及资质情况

1、2023 年 4 月 21 日，芜湖市鸠江区发展和改革委员会下发《关于鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目立项的批复》（鸠发改〔2023〕79 号），对项目总投资、主要建设内容和资金来源内容进行了批复，同意项目立项。

2、2023 年 4 月 24 日，芜湖市鸠江区发展和改革委员会下发《关于鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目可行性研究报告的批复》（鸠发改〔2023〕80 号），包括项目名称、项目建设内容及规模、项目总投资、项目资金来源等的批复。

3、2023 年 5 月 4 日，芜湖市鸠江区生态环境分局核发《关于鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目环评预审意见的复函》，说明本项目在严格落实各项生态环境保护措施的前提下可开展前期工作。

4、2023 年 5 月 5 日，芜湖市自然资源和规划局鸠江分局核发《关于鸠江区公共卫生和医疗救治能力提升项目用地预审的复函》，说明本项目二坝、白茆、沈巷、汤沟卫生院，四褐山、官陡、清水街道社区卫生服务中心和鸠江区医院医养结合体业务用房维修改造项目不涉及新增建设用地，无需办理用地预审。拟新建湾里街道社区卫生服务中心土地现状为建设用地，无需办理用地预审。

二、项目投资估算及资金筹措

1、投资估算

本项目总投资 31,537.78 万元，其中：工程费用 27,656.41 万元，工程建设其他费用 1,179.58 万元，预备费 1,262.29 万元，财务费用（含建设期利息、发行费）1,439.50 万元（其中发行费用 27.50 万元）。

2、资金筹措

项目概算总投资为 31,537.78 万元，计划发行政府专项债融资 25,000.00 万元，占比 79.27%；项目资本金为 6,537.78 万元，占比 20.73%。项目资本金由当地财政统筹安排，2024 年计划投入资本金 1,961.33 万元，2025 年计划投入资本金 2,615.12 万元，2026 年计划投入资本金 1,961.33 万元。随项目建设进度逐步到位。

三、还本付息现金流量预测

本项目计划发行债券融资总额为 25,000.00 万元，2024 年已发行债券 5,000.00 万元，2025 年计划发行债券 19,000.00 万元，其中本次发行债券 2,000.00 万元，2026 年发行债券 1,000.00 万元，期限均为 15 年，假设融资利率为 3.80%，每半年支付一次利息，到期偿还本金，根据现金流量净流入计算偿债覆盖还本付息情况如下：

（1）价格增长率达到正常预测 100%情况下的资金平衡情况表

单位：万元

	年份	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一	现金流入	211,925.89	6,961.33	21,615.12	2,961.33	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,578.86	11,578.86
1	资本金流入	6,537.78	1,961.33	2,615.12	1,961.33	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	6,537.78	1,961.33	2,615.12	1,961.33	-	-	-	-	-
1.2	其他来源									
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入	25,000.00	5,000.00	19,000.00	1,000.00	-	-	-	-	-
2.1	专项债资金流入	25,000.00	5,000.00	19,000.00	1,000.00	-	-	-	-	-
3	经营现金收入	180,388.11	-	-	-	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,578.86	11,578.86
3.1	专项收入流入	180,388.11	-	-	-	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,578.86	11,578.86
二	现金流出	197,425.27	6,961.33	21,615.12	2,961.33	8,814.64	8,829.19	8,843.72	9,154.25	9,154.25
1	建设期静态投资流出（含发行费用）	30,125.78	6,899.33	21,130.12	2,096.33	-	-	-	-	-
2	运营成本支出	129,039.49	-	-	-	7,930.64	7,945.19	7,959.72	8,270.25	8,270.25
3	相关税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4	债务还本付息	38,260.00	62.00	485.00	865.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00
4.1	专项债券还本	25,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	专项债券利息	13,260.00	62.00	485.00	865.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00
三	净现金流量	14,500.62	-	-	-	1,995.60	2,142.69	2,289.80	2,424.61	2,424.61
四	期末累计现金结余	-	-	-	-	1,995.60	4,138.29	6,428.09	8,852.70	11,277.31
五	项目可偿债收益	51,348.62	-	-	-	2,879.60	3,026.69	3,173.80	3,308.61	3,308.61
六	覆盖倍数	1.34								

接上表：

	年份	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一	现金流入	11,578.86	12,038.50	12,038.50	12,038.50	12,521.35	12,521.35	12,521.35	13,018.78	13,018.78	13,018.78
1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	其他来源										
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	专项债资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	经营现金收入	11,578.86	12,038.50	12,038.50	12,038.50	12,521.35	12,521.35	12,521.35	13,018.78	13,018.78	13,018.78
3.1	专项收入流入	11,578.86	12,038.50	12,038.50	12,038.50	12,521.35	12,521.35	12,521.35	13,018.78	13,018.78	13,018.78
二	现金流出	9,154.25	9,475.36	9,475.36	9,475.36	9,813.04	9,813.04	9,813.04	15,099.33	28,676.33	10,296.33
1	建设期静态投资流出（含发行费用）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2	运营成本支出	8,270.25	8,591.36	8,591.36	8,591.36	8,929.04	8,929.04	8,929.04	9,277.33	9,277.33	9,277.33
3	相关税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	债务还本付息	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	5,822.00	19,399.00	1,019.00
4.1	专项债券还本	-	-	-	-	-	-	-	5,000.00	19,000.00	1,000.00
4.2	专项债券利息	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	822.00	399.00	19.00
三	净现金流量	2,424.61	2,563.14	2,563.14	2,563.14	2,708.31	2,708.31	2,708.31	-2,080.55	-15,657.55	2,722.45
四	期末累计现金结余	13,701.92	16,265.06	18,828.20	21,391.34	24,099.65	26,807.96	29,516.27	27,435.72	11,778.17	14,500.62
五	项目可偿债收益	3,308.61	3,447.14	3,447.14	3,447.14	3,592.31	3,592.31	3,592.31	3,741.45	3,741.45	3,741.45
六	覆盖倍数	1.34									

(2) 价格增长率达到正常预测 95%情况下的资金平衡情况表

单位：万元

	年份	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一	现金流入	211,192.66	6,961.33	21,615.12	2,961.33	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,551.62	11,551.62
1	资本金流入	6,537.78	1,961.33	2,615.12	1,961.33	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	6,537.78	1,961.33	2,615.12	1,961.33	-	-	-	-	-
1.2	其他来源									
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入	25,000.00	5,000.00	19,000.00	1,000.00	-	-	-	-	-
2.1	专项债资金流入	25,000.00	5,000.00	19,000.00	1,000.00	-	-	-	-	-
3	经营现金收入	179,654.88	-	-	-	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,551.62	11,551.62
3.1	专项收入流入	179,654.88	-	-	-	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,551.62	11,551.62

二	现金流出	196,919.74	6,961.33	21,615.12	2,961.33	8,814.64	8,829.19	8,843.72	9,136.63	9,136.63
1	建设期静态投资流出（含发行费用）	30,125.78	6,899.33	21,130.12	2,096.33	-	-	-	-	-
2	运营成本支出	128,533.96	-	-	-	7,930.64	7,945.19	7,959.72	8,252.63	8,252.63
3	相关税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	债务还本付息	38,260.00	62.00	485.00	865.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00
4.1	专项债券还本	25,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	专项债券利息	13,260.00	62.00	485.00	865.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00
三	净现金流量	14,272.92	-	-	-	1,995.60	2,142.69	2,289.80	2,414.99	2,414.99
四	期末累计现金结余	-	-	-	-	1,995.60	4,138.29	6,428.09	8,843.08	11,258.07
五	项目可偿债收益	51,120.92	-	-	-	2,879.60	3,026.69	3,173.80	3,298.99	3,298.99
六	覆盖倍数	1.34								

接上表：

	年份	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一	现金流入	11,551.62	11,992.65	11,992.65	11,992.65	12,447.96	12,447.96	12,447.96	12,920.85	12,920.85	12,920.85
1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	其他来源										
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	专项债资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	经营现金收入	11,551.62	11,992.65	11,992.65	11,992.65	12,447.96	12,447.96	12,447.96	12,920.85	12,920.85	12,920.85

3.1	专项收入流入	11,551.62	11,992.65	11,992.65	11,992.65	12,447.96	12,447.96	12,447.96	12,920.85	12,920.85	12,920.85
二	现金流出	9,136.63	9,444.33	9,444.33	9,444.33	9,762.31	9,762.31	9,762.31	15,030.20	28,607.20	10,227.20
1	建设期静态投资流出（含发行费用）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	运营成本支出	8,252.63	8,560.33	8,560.33	8,560.33	8,878.31	8,878.31	8,878.31	9,208.20	9,208.20	9,208.20
3	相关税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	债务还本付息	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	5,822.00	19,399.00	1,019.00
4.1	专项债券还本	-	-	-	-	-	-	-	5,000.00	19,000.00	1,000.00
4.2	专项债券利息	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	822.00	399.00	19.00
三	净现金流量	2,414.99	2,548.32	2,548.32	2,548.32	2,685.65	2,685.65	2,685.65	-2,109.35	-15,686.35	2,693.65
四	期末累计现金结余	13,673.06	16,221.38	18,769.70	21,318.02	24,003.67	26,689.32	29,374.97	27,265.62	11,579.27	14,272.92
五	项目可偿债收益	3,298.99	3,432.32	3,432.32	3,432.32	3,569.65	3,569.65	3,569.65	3,712.65	3,712.65	3,712.65
六	覆盖倍数	1.34									

（3）价格增长率达到正常预测 90%情况下的资金平衡情况表

单位：万元

	年份	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一	现金流入	210,562.36	6,961.33	21,615.12	2,961.33	10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,536.76	11,536.76
1	资本金流入	6,537.78	1,961.33	2,615.12	1,961.33	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	6,537.78	1,961.33	2,615.12	1,961.33	-	-	-	-	-
1.2	其他来源									
1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2	债券资金流入	25,000.00	5,000.00	19,000.00	1,000.00					
2.1	专项债资金流入	25,000.00	5,000.00	19,000.00	1,000.00					
3	经营现金收入	179,024.58				10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,536.76	11,536.76
3.1	专项收入流入	179,024.58				10,810.24	10,971.88	11,133.52	11,536.76	11,536.76
二	现金流出	196,452.04	6,961.33	21,615.12	2,961.33	8,814.64	8,829.19	8,843.72	9,124.24	9,124.24
1	建设期静态投资流出（含发行费用）	38,260.00	6,899.33	21,130.12	2,096.33					
2	运营成本支出	128,066.26	-	-	-	7,930.64	7,945.19	7,959.72	8,240.24	8,240.24
3	相关税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	债务还本付息	38,260.00	62.00	485.00	865.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00
4.1	专项债券还本	25,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	专项债券利息	13,260.00	62.00	485.00	865.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00
三	净现金流量	14,110.32	-	-	-	1,995.60	2,142.69	2,289.80	2,412.52	2,412.52
四	期末累计现金结余	-	-	-	-	1,995.60	4,138.29	6,428.09	8,840.61	11,253.13
五	项目可偿债收益	50,958.32	-	-	-	2,879.60	3,026.69	3,173.80	3,296.52	3,296.52
六	覆盖倍数	1.33								

接上表：

	年份	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一	现金流入	11,536.76	11,950.25	11,950.25	11,950.25	12,385.33	12,385.33	12,385.33	12,830.64	12,830.64	12,830.64
1	资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	财政预算资金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	其他来源										

1.3	用于资本金的专项债资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	债券资金流入										
2.1	专项债资金流入										
3	经营现金收入	11,536.76	11,950.25	11,950.25	11,950.25	12,385.33	12,385.33	12,385.33	12,830.64	12,830.64	12,830.64
3.1	专项收入流入	11,536.76	11,950.25	11,950.25	11,950.25	12,385.33	12,385.33	12,385.33	12,830.64	12,830.64	12,830.64
二	现金流出	9,124.24	9,414.27	9,414.27	9,414.27	9,715.27	9,715.27	9,715.27	14,963.79	28,540.79	10,160.79
1	建设期静态投资流出（含发行费用）										
2	运营成本支出	8,240.24	8,530.27	8,530.27	8,530.27	8,831.27	8,831.27	8,831.27	9,141.79	9,141.79	9,141.79
3	相关税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	债务还本付息	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	5,822.00	19,399.00	1,019.00
4.1	专项债券还本	-	-	-	-	-	-	-	5,000.00	19,000.00	1,000.00
4.2	专项债券利息	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	884.00	822.00	399.00	19.00
三	净现金流量	2,412.52	2,535.98	2,535.98	2,535.98	2,670.06	2,670.06	2,670.06	-2,133.15	-15,710.15	2,669.85
四	期末累计现金结余	13,665.65	16,201.63	18,737.61	21,273.59	23,943.65	26,613.71	29,283.77	27,150.62	11,440.47	14,110.32
五	项目可偿债收益	3,296.52	3,419.98	3,419.98	3,419.98	3,554.06	3,554.06	3,554.06	3,688.85	3,688.85	3,688.85
六	覆盖倍数	1.33									

四、项目收益与融资平衡

经上述测算，本次债券融资项目收益为各项运营活动产生的现金流入，预期运营现金净流入能够合理保障融资资金的本金和利息：预计收费价格增长率达到正常运营的 100%情况下，本息覆盖倍数为 1.34；预计收费价格增长率达到正常运营的 95%情况下，本息覆盖倍数为 1.34；预计收费价格增长率达到正常运营的 90%情况下，本息覆盖倍数为 1.33，实现项目收益和融资资金平衡。

照 执 业 证

统一社会信用代码

911101020854927874



(副本) (5-1)

名称

类型

执行事务合伙人

围
范
指
经

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

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

具
出
本
资
证
验
告
计
审
具
出
表
会
业
企
查
审

理
市
中
算
其
务
立
分
并
合
理
办
有
具
报
账

记
业
的
计
决
决
算
算
基
据
税
务
业
务
规
定
法
则

辅
活
及
经
营
范
围
内
限
制
和
禁
止
性
质
的
政
策
批
准
后
依
照
本
部
门
批
准
的
方
式
进
行
开
展
项
目
的
活
动
容
制



2022年06月07日

登记机关

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



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

(注) 会计师事务所执业证书是证明持证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

二〇一三年六月九日

中华人民共和国财政部制



姓名 鲍克安
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-10-20
Date of birth
工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit
身份证号码 340881198610200111
Identity card No.



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: 110100028712
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: 2021年03月27日
Date of Issuance

2021年11月30日
/y /m /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 月 日
/y /m /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 月 日
/y /m /d



年检凭证

鲍光荣

会员编号 110100323712

年检结果

2023年08月

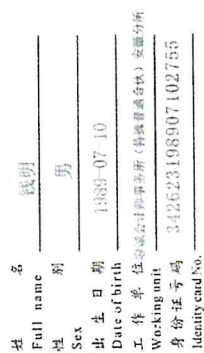
年检通过

历年记录

2022年

2022-07-22

通过



证书编号: 110160323949
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

Authorized Institute of CPAs
2016-03-2

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

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

22 年 11 月 30 E
/ / / / 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.

证书编号: 110100323949
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

2024 年 11 月 30 日
/y /m /d



年检凭证

钱明

会员编号 110100323949

年检结果

2023年08月

年检通过

历年记录

2022年

2022-07-21

通过