安徽省专项债券项目财务评价报告

望江县县域医共体能力提升项目

安徽国鉴会计师事务所（普通合伙）

2026 年 7 月 8 日

目　录

一、项目概况及投融资计划 ..... - 4 -
（一）项目概况 ..... - 4 -
（二）资金来源 ..... - 4 -
（三）债券融资计划 ..... - 4 -
（四）债券还本付息计划 ..... - 5 -
二、项目收入与支出预测评价 ..... - 7 -
（一）基本假设条件及依据 ..... - 7 -
（二）项目收益预测 ..... - 9 -
三、项目收益与融资自求平衡性评价 ..... - 57 -
四、项目收益抗压能力测试 ..... - 91 -
五、评价结论 ..... - 94 -
六、附件 ..... - 95 -

望江县县域医共体能力提升项目
收益与融资自求平衡专项债券
财务评价报告

皖国鉴咨字[2026]121号

望江县卫生健康委员会:

我们接受委托，对望江县县域医共体能力提升项目收益与融资自求平衡情况进行评价并出具专项评价报告。

我们审核的依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3111号——预测性财务信息的审核》。望江县卫生健康委员会对望江县县域医共体能力提升项目的收益预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在具体预测说明中披露。

编制财务评价报告目的是评价项目收益与融资自求平衡情况。在编制评价报告时运用了一整套假设，包括有关未来事项和望江县卫生健康委员会管理层推测性假设，而这些事项和行动预期在未来未必发生，并且变动可能重大，因此实际结果仍然可能与预测性财务信息存在差异。本评价报告出具的意见，是对项目预测情况合理性进行评价，并非对预测情况承担保证责任。

经审核，我们认为，在望江县卫生健康委员会对望江县县域医共体能力提升项目的收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的望江县县域医共体能力提升项目，在预测事项未发生重大变化的情况下，预期经营结余能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益与融资的平衡。

本评价报告仅供发行人本次申请发行专项债券之目的

使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本评价报告作为发行人申请发行专项债券所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

（本页无正文，为《望江县县域医共体能力提升项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案财务评价报告》签署页）

安徽国鉴会计师事务所（普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·安徽

中国注册会计师：

2026 年 7 月 8 日

望江县县域医共体能力提升项目

收益及现金流入评价说明

一、项目概况及投融资计划

（一）项目概况

望江县县域医共体能力提升项目专项债券筹集资金，项目概况如下:

1. 项目名称：望江县县域医共体能力提升项目。

2. 建设单位：望江县卫生健康委员会。

3. 建设地点：望江县县域内。

4. 工程内容及规模

（1）实施方式：在建。

（2）建设内容:

本项目建设内容及规模：迁址新建五所分院，新建医院总建筑面积 55583.12m²（包括门诊医技、住院综合楼等医疗用房建筑面积 47325.66m²，后勤保障用房 8257.46m²），新增床位数 640 张;其中望江县医院赛口分院建筑面积 13641m²、新增床位数 160 张，望江县医院鸦滩分院建筑面积 14111m²、新增床位数 160 张，望江县医院凉泉分院建筑面积 6658.04m²、新增床位数 80 张，望江县中医院漳湖分院建筑面积 6623.63m²、新增床位数 80 张，望江县中医院高士分院建筑面积 14549.45m²、新增床位数 160 张。

（二）资金来源

本项目总投资为 38611.56 万元。其中，资本金为 12511.56 万元，占项目总投资的 32.40%；计划发行债券 26100.00 万

元，占项目总投资的 67.60%。按照拟定的资金筹措方案，分三年发行，2024 年已发行 8000.00 万元，实际发行利率 2.41%，发债年限 10 年；2026 年计划发行 14000.00 万元，发债利率按 2.50%计算，发债年限 10 年；2027 年计划发行 4100.00 万元，发债利率按 2.50%计算，发债年限 10 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。

（三）债券融资计划

本项目计划发行债券 26100.00 万元，占项目总投资的 67.60%。按照拟定的资金筹措方案，分三年发行，2024 年已发行 8000.00 万元，实际发行利率 2.41%，发债年限 10 年；2026 年计划发行 14000.00 万元，发债利率按 2.50%计算，发债年限 10 年；2027 年计划发行 4100.00 万元，发债利率按 2.50%计算，发债年限 10 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。

项目分年投资计划具体按照下表执行。

项目分年度融资计划表

单位：万元

项目名称	总金额	2024 年		2026 年		2027 年	
		发行金额	期限	发行金额	期限	发行金额	期限
项目总发行计划	26100.00	8000.00	10 年	14000.00	10 年	4100.00	10 年

（四）债券还本付息计划

项目拟使用专项债券 26100.00 万元，其中 2024 年已发行 8000.00 万元，2026 年计划发行 14000.00 万元、2027 年

计划发行4100.00万元。假设债券利率2.50%（已发行的按实际利率2.41%计算），期限10年，在债券存续期内每半年支付一次债券利息，到期后一次性还本。计算内容详见下表《项目还本付息计划表》。

项目还本付息计划表

单位：万元

项目	期初本金金额	本期新增	本期偿还	期末本金	发行利率	应付利息	应付本息合计
合计	/	26100.00	26100.00	/	/	6453.00	32553.00
2024年	0.00	8000.00		8000.00	2.41%	96.40	96.40
2025年	8000.00	0.00		8000.00	2.41%	192.80	192.80
2026年	8000.00	14000.00		22000.00	2.41%/2.5%	192.80	192.80
2027年	22000.00	4100.00		26100.00	2.41%/2.5%	594.05	594.05
2028年	26100.00			26100.00	2.41%/2.5%	645.30	645.30
2029年	26100.00			26100.00	2.41%/2.5%	645.30	645.30
2030年	26100.00			26100.00	2.41%/2.5%	645.30	645.30
2031年	26100.00			26100.00	2.41%/2.5%	645.30	645.30
2032年	26100.00			26100.00	2.41%/2.5%	645.30	645.30
2033年	26100.00			26100.00	2.41%/2.5%	645.30	645.30
2034年	26100.00		8000.00	18100.00	2.41%/2.5%	548.90	8548.90
2035年	18100.00		0.00	18100.00	2.5%	452.50	452.50
2036年	18100.00		14000.00	4100.00	2.5%	452.50	14452.50
2037年	4100.00		4100.00	0.00	2.5%	51.25	4151.25

二、项目收入与支出预测评价

本项目未来产生的净收益用于偿还本次专项债券本息。关于收入、支出预测数据及评价如下:

（一）基本假设条件及依据

1. 基本假设条件

（1）预测数据按照谨慎性原则进行预测，即收益预测选择区间数据较低值，成本预测选择区间数据较高值;

（2）国家及地方现行的法律法规、监管、财政、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、汇率及通货膨胀水平等无重大变化;

（4）对发行人有影响的法律法规无重大变化;

（5）发行人预测的收入能够顺利执行;

（6）无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响;

（7）项目收入和支出预测数据均以收付实现制为基础根据我们对支持上述假设的证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为预测提供合理基础。而且，我们认为，该项目收益、支出预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照项目收益、支出及现金流入预测编制基础的规定进行了列报。各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

2. 依据

（1）财政部《地方政府专项债务预算管理办法》（财

预〔2016〕155 号）

（2）《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）

（3）《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）

（4）《财政部关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2019〕23 号）

（5）《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36 号）

（6）《关于印发地方政府债券发行管理办法的通知》（财库〔2020〕43 号）

（7）财政部《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预〔2020〕94 号）

（8）发改委、财政部《关于梳理 2021 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕29 号）

（9）财政部《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61 号）

（10）《安徽省财政厅关于做好 2023 年政府专项债项目储备工作的通知》（皖财债〔2023〕109 号）

（11）《安徽省财政厅做好 2024 年专项债券项目申报入库工作的通知》（皖财债〔2024〕241 号文）

（12）《安徽省财政厅关于进一步压实责任扎实做好专项债券项目储备工作的通知》（皖财债〔2024〕218 号）

（13）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）

（二）项目收益预测

1.项目收入来源及测算依据

（1）收入来源

根据本项目的建设内容，本项目收入为医疗收入（门诊收入、住院收入）。

（2）本次项目收益测算基于以下重要假设

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。

（3）计算期

本项目发债期限10年，计划2027年11月投入使用，运营期第一年（2027年）项目收入及成本按2个月计算，以及运营期最后一年（2037年）6月还本，项目收入及成本均按半年计算。

（4）项目收入测算依据

①与项目自身的关联性

依据望江县发展和改革委员会批复的《关于望江县县域医共体能力提升项目初步设计的批复》（发改许可〔2022〕36号），本项目主要迁址新建五所分院，新建医院总建筑面

积 55583.12m²（包括门诊医技、住院综合楼等医疗用房建筑面积 47325.66m²，后勤保障用房 8257.46m²），新增床位数 640 张；其中望江县医院赛口分院建筑面积 13641m²、新增床位数 160 张，望江县医院鸦滩分院建筑面积 14111m²、新增床位数 160 张，望江县医院凉泉分院建筑面积 6658.04m²、新增床位数 80 张，望江县中医院漳湖分院建筑面积 6623.63m²、新增床位数 80 张，望江县中医院高士分院建筑面积 14549.45m²、新增床位数 160 张。项目医疗收入主要有门诊收入、住院收入，收入来源于项目建设内容，与项目全部关联。

②收费政策依据和内容、收费标准、参照标准、历史数据来源等

1）门急诊患者接待量:

根据建设内容以及服务范围和人口规划，望江县医院赛口分院新增门诊年接待量为 7.16 万人次（即日接待量约 196 人次），望江县医院鸦滩分院新增门诊年接待量为 7.16 万人次（即日接待量约 196 人次），望江县医院凉泉分院新增门诊年接待量为 3.58 万人次（即日接待量约 98 人次）；望江县中医院漳湖分院新增门诊年接待量为 3.51 万人次（即日接待量约 96 人次），望江县中医院高士分院新增门诊年接待量为 7.01 万人次（即日接待量约 192 人次），基于谨慎性考虑，项目建成后，运营期间望江县医院赛口分院、鸦滩分院、凉泉分院门诊新增年接待量分别为 7.1 万人次、7.1 万人次、3.5 万人次；望江县中医院漳湖分院、高士分院新增门诊年

接待量分别为 3.5 万人次、7 万人次。

项目迁址新建新增门诊人数表

序号	医院名称	现有床位数（张）	新增床位数（张）	年新增门诊量（万人次）
1	望江县医院赛口分院	40	160	7.16
2	望江县医院鸦滩分院	40	160	7.16
3	望江县医院凉泉分院	20	80	3.58
4	望江县中医漳湖分院	20	80	3.51
5	望江县中医院高士分院	40	160	7.01



2）门急诊人次平均收费标准：

望江县医院赛口分院、鸦滩分院、凉泉分院为望江县医院医联体医院，根据望江县医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间门急诊人次平均收费水平（不含检查体检）为 316.78 元/人；项目建成后，保守估计门急诊收费均按照每人次 300.00 元计算。门诊每次收入自运营期第一年起按照每三年增长 5.00%计算。

望江县医院近三年经营状况统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
一	门诊				
1	门诊收入	120, 497, 250. 23	115, 902, 615. 20	109, 583, 026. 27	115, 327, 630. 57
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	321. 58	319. 82	308. 94	316. 78
3	门急诊人次	374, 700. 00	362, 399. 00	354, 708. 00	363, 935. 67
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	34. 03%	34. 91%	39. 20%	36. 05%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2. 58%	2. 73%	2. 98%	2. 76%
二	住院				
1	住院收入	148, 404, 479. 35	137, 979, 749. 44	149, 434, 173. 50	145, 272, 800. 76
2	出院者平均医药费用	4, 388. 36	4, 261. 96	4, 467. 31	4, 372. 54
3	出院者平均住院天数	6. 64	6. 77	7. 16	6. 86
4	病床使用率	87. 36%	86. 25%	80. 97%	84. 86%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	27. 42%	18. 83%	15. 57%	20. 61%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	8. 16%	9. 55%	9. 61%	9. 11%

望江县中医院漳湖分院、高士分院为望江县中医医院医联体医院，根据望江县中医医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间门急诊人次平均收费水平（不含检查体检）为 329.22 元/人；项目建成后，保守估计门急诊收费均按照每人次 300.00 元计算。门诊每次收入自运营期第一年起按照每三年增长 5.00%计算。

望江中医医院近三年医疗收入统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
一	门诊				
1	门诊收入	56513138.51	65282474.92	75695849.91	65830487.78
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	344.46	322.62	320.59	329.22
3	门急诊人次	148079	180365	197561	175335.00
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	41.74%	41.26%	45.88%	42.96%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2.54%	2.92%	2.92%	2.79%
	门诊患者增长率	5.07%	21.80%	9.53%	12.13%
二	住院				
1	住院收入	62046721.95	72490330.62	86535003.13	73690685.23
2	出院者平均医药费用	4636.82	4163.58	4173.86	4324.75
3	出院者平均住院天数	8.98	8.87	8.39	8.75
4	病床使用率	82.30%	94.26%	92.89%	89.82%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	24.75%	21.34%	21.21%	22.43%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	4.88%	4.41%	3.92%	4.40%

3）患者平均住院天数、病床使用率、患者平均医药费用标准：

望江县医院赛口分院、鸦滩分院、凉泉分院为望江县医院医联体医院，根据项目建设内容，望江县医院赛口分院新增床位数160张、望江县医院鸦滩分院新增床位数160张、望江县医院凉泉分院新增床位数80张，且望江县医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间患者平均住院天数为6.86天，即每床平均周转次数为365天/6.86天/次≈53.21次；平均病床使用率为84.86%；出院患者平均医药费用4372.54元/人。综合考虑项目区位及患者就诊量情况，项目建成后，保守估计每床周转次数均为53次（取整），周转次数不增长；平均病床使用率均为80%；出院患者平均医药费用均为4200元/人，费用自运营期第一年起按照每三年增长5.00%计算。

望江县医院近三年经营状况统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
	门诊				
1	门诊收入	120, 497, 250. 23	115, 902, 615. 20	109, 583, 026. 27	115, 327, 630. 57
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	321. 58	319. 82	308. 94	316. 78
3	门急诊人次	374, 700. 00	362, 399. 00	354, 708. 00	363, 935. 67
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	34. 03%	34. 91%	39. 20%	36. 05%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2. 58%	2. 73%	2. 98%	2. 76%
二	住院				
1	住院收入	148, 404, 479. 35	137, 979, 749. 44	149, 434, 173. 50	145, 272, 800. 76
2	出院者平均医药费用	4, 388. 36	4, 261. 96	4, 467. 31	4, 372. 54
3	出院者平均住院天数	6. 64	6. 77	7. 16	6. 86
4	病床使用率	87. 36%	86. 25%	80. 97%	84. 86%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	27. 42%	18. 83%	15. 57%	20. 61%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	8. 16%	9. 55%	9. 61%	9. 11%

望江县中医院漳湖分院、高士分院为望江中医医院医联体医院，根据项目建设内容，望江县中医院漳湖分院新增床位数 80 张，望江县中医院高士分院新增床位数 160 张，且望江中医医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间患者平均住院天数为 8.75 天，即每床平均周转次数为 365 天/8.75 天/次≈41.71 次；平均病床使用率为 89.82%；出院患者平均医药费用 4324.75 元/人。综合考虑项目区位及患者就诊量情况，项目建成后，保守估计每床周转次数均为 41 次（取整），周转次数不增长；平均病床使用率均为 85%；出院患者平均医药费用均为 4200 元/人，费用自运营期第一年起按照每三年增长 5.00%计算。

望江中医医院近三年医疗收入统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
一	门诊				
1	门诊收入	56513138.51	65282474.92	75695849.91	65830487.78
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	344.46	322.62	320.59	329.22
3	门急诊人次	148079	180365	197561	175335.00
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	41.74%	41.26%	45.88%	42.96%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2.54%	2.92%	2.92%	2.79%
	门诊患者增长率	5.07%	21.80%	9.53%	12.13%
二	住院				
1	住院收入	62046721.95	72490330.62	86535003.13	73690685.23
2	出院者平均医药费用	4636.82	4163.58	4173.86	4324.75
3	出院者平均住院天数	8.98	8.87	8.39	8.75
4	病床使用率	82.30%	94.26%	92.89%	89.82%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	24.75%	21.34%	21.21%	22.43%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	4.88%	4.41%	3.92%	4.40%

③项目收费权

项目的收入均来自项目建设内容的范围，望江县卫生健康委员会为本项目实施主体，本项目建成后所形成的资产均为国有资产且登记于该主体名下，按照谁投资、谁收益的原则，项目单位具有对该项目建成后形成的收入拥有收费的权力。建成后所获得的所有收益扣除成本后用作本项目的还本付息。

④收入预测的方法

本项目收入综合运用调查分析法等多种预测方法，并通过对医院近几年的运营情况的调查、合理论证等形式积极进行市场调研，充分分析各类收入实际情况、在分析论证的基础上形成了严密、准确的收入预测体系。

⑤项目收入预测

项目收入来源包括各分院医疗收入（门诊收入、住院收入）。收入来源均来自项目预期产生的收入，收入不存在抵

押等情况，预期收入形成的项目收益可以全部用来偿还债券本息。

根据望江县国民经济和社会发展统计公报，望江县近三年 GDP 增速：2023 年 GDP 增速 5.6%，2024 年 GDP 增速 6.6%，2025 年 GDP 增速 6.0%，近三年 GDP 平均增速为 6.07%。基于谨慎性考虑，经营收入按照每三年增长 5.00%。

1）望江县医院赛口分院医疗收入

门诊收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县医院赛口分院门诊新增年接待量为 7.1 万人次，此后人数不增长；运营期第一年门诊人均费用为 300 元/人次，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院赛口分院门诊收入为 7.1 万人次*300 元/人次/12*2=355.00 万元。

住院收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县医院赛口分院新增床位数 160 张，每床周转次数为 53 次，周转次数不增长；平均病床使用率为 80%；出院患者平均医药费用为 4200 元/人，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院赛口分院住院收入为 160 床*53 次*80%*4200 元/人/12*2=474.88 万元。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院赛口分院医疗收入合计为 355.00+474.88=829.88 万元。

2）望江县医院鸦滩分院医疗收入

门诊收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县医院鸦滩分院门诊新增年接待量为 7.1 万人次，此后人数不增长；运营期第一年门诊人均费用为 300 元/人次，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院鸦滩分院门诊收入为 7.1 万人次*300 元/人次/12*2=355.00 万元。

住院收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县医院鸦滩分院新增床位数 160 张，每床周转次数为 53 次，周转次数不增长；平均病床使用率为 80%；出院患者平均医药费用为 4200 元/人，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院鸦滩分院住院收入为 160 床*53 次*80%*4200 元/人/12*2=474.88 万元。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院鸦滩分院医疗收入合计为 355.00+474.88=829.88 万元。

3）望江县医院凉泉分院医疗收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县医院凉泉分院门诊新增年接待量为 3.5 万人次，此后人数不增长；运营期第一年门诊人均费用为 300 元/人次，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院凉泉分院门诊

收入为 3.5 万人次*300 元/人次/12*2=175.00 万元。

住院收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县医院凉泉分院新增床位数 80 张，每床周转次数为 53 次，周转次数不增长；平均病床使用率为 80%；出院患者平均医药费用为 4200 元/人，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院凉泉分院住院收入为 80 床*53 次*80%*4200 元/人/12*2=237.44 万元。

经计算，本项目运营期第一年望江县医院凉泉分院医疗收入合计为 175.00+237.44=412.44 万元。

4）望江县中医院漳湖分院医疗收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县中医院漳湖分院门诊新增年接待量为 3.5 万人次，此后人数不增长；运营期第一年门诊人均费用为 300 元/人次，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县中医院漳湖分院门诊收入为 3.5 万人次*300 元/人次/12*2=175.00 万元。

住院收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县中医院漳湖分院新增床位数 80 张，每床周转次数为 41 次，周转次数不增长；平均病床使用率为 85%；出院患者平均医药费用为 4200 元/人，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县中医院漳湖分院住院收入为 80 床*41 次*85%*4200 元/人/12*2=195.16 万元。

经计算，本项目运营期第一年望江县中医院漳湖分院医疗收入合计为 175.00+195.16=370.16 万元。

5）望江县中医院高士分院医疗收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县中医院高士分院门诊新增年接待量为 7 万人次，此后人数不增长；运营期第一年门诊人均费用为 300 元/人次，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县中医院高士分院门诊收入为 7 万人次*300 元/人次/12*2=350.00 万元。

住院收入

根据项目建设内容和收费依据及标准预测，望江县中医院高士分院新增床位数 160 张，每床周转次数为 41 次，周转次数不增长；平均病床使用率为 85%；出院患者平均医药费用为 4200 元/人，结合望江县近三年平均 GDP 增速，收费单价按每三年递增 5%。

经计算，本项目运营期第一年望江县中医院高士分院住院收入为 160 床*41 次*85%*4200 元/人/12*2=390.32 万元。

经计算，本项目运营期第一年望江县中医院高士分院医疗收入合计为 350.00+390.32=740.32 万元。

综上所述，本项目在运营期（2027 年至 2037 年）内经营收入为 197771.71 万元。其中，望江县医院赛口分院医疗收入 51568.73 万元，望江县医院鸦滩分院医疗收入 51568.73

万元，望江县医院凉泉分院医疗收入 25629.00 万元，望江县中医院漳湖分院医疗收入 23001.76 万元，望江县中医院高士分院医疗收入 46003.49 万元。具体计算内容详见《项目收入估算汇总表》。

项目收入估算汇总表

单位：万元

序号	项目	总计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	**经营收入**	**197771.71**	**3182.68**	**19096.08**	**19096.08**	**20050.88**	**20050.88**	**20050.88**	**21005.69**	**21005.69**	**21005.69**	**22151.44**	**11075.72**
1	**望江县医院赛口分院医疗收入**	**51568.73**	**829.88**	**4979.28**	**4979.28**	**5228.24**	**5228.24**	**5228.24**	**5477.21**	**5477.21**	**5477.21**	**5775.96**	**2887.98**
1.1	**门诊收入**	**22059.70**	**355.00**	**2130.00**	**2130.00**	**2236.50**	**2236.50**	**2236.50**	**2343.00**	**2343.00**	**2343.00**	**2470.80**	**1235.40**
	年就诊人次（万人次）		7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10
	平均收费（元/人次）		300.00	300.00	300.00	315.00	315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
1.2	**住院收入**	**29509.03**	**474.88**	**2849.28**	**2849.28**	**2991.74**	**2991.74**	**2991.74**	**3134.21**	**3134.21**	**3134.21**	**3305.16**	**1652.58**
	床位数		160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）		53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00
	床位使用率		80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		4200.00	4200.00	4200.00	4410.00	4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
2	**望江县医院鸦滩分院医疗收入**	**51568.73**	**829.88**	**4979.28**	**4979.28**	**5228.24**	**5228.24**	**5228.24**	**5477.21**	**5477.21**	**5477.21**	**5775.96**	**2887.98**
2.1	**门诊收入**	**22059.70**	**355.00**	**2130.00**	**2130.00**	**2236.50**	**2236.50**	**2236.50**	**2343.00**	**2343.00**	**2343.00**	**2470.80**	**1235.40**
	年就诊人次（万人次）		7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10
	平均收费（元/人次）		300.00	300.00	300.00	315.00	315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
2.2	**住院收入**	**29509.03**	**474.88**	**2849.28**	**2849.28**	**2991.74**	**2991.74**	**2991.74**	**3134.21**	**3134.21**	**3134.21**	**3305.16**	**1652.58**
	床位数		160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）		53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00
	床位使用率		80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		4200.00	4200.00	4200.00	4410.00	4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
3	**望江县医院凉泉分院医疗收入**	**25629.00**	**412.44**	**2474.64**	**2474.64**	**2598.37**	**2598.37**	**2598.37**	**2722.10**	**2722.10**	**2722.10**	**2870.58**	**1435.29**
3.1	**门诊收入**		**175.00**	**1050.00**	**1050.00**	**1102.50**	**1102.50**	**1102.50**	**1155.00**	**1155.00**	**1155.00**	**1218.00**	**609.00**
	年就诊人次（万人次）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	平均收费（元/人次）		300.00	300.00	300.00	315.00	315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
3.2	**住院收入**	**14754.50**	**237.44**	**1424.64**	**1424.64**	**1495.87**	**1495.87**	**1495.87**	**1567.10**	**1567.10**	**1567.10**	**1652.58**	**826.29**
	床位数		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	年均周转次数（次）		53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00

	床位使用率		80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		4200.00	4200.00	4200.00	4410.00	4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
4	**望江县中医院漳湖分院医疗收入**	**23001.76**	**370.16**	**2220.96**	**2220.96**	**2332.01**	**2332.01**	**2332.01**	**2443.06**	**2443.06**	**2443.06**	**2576.31**	**1288.16**
4.1	**门诊收入**	**10874.50**	**175.00**	**1050.00**	**1050.00**	**1102.50**	**1102.50**	**1102.50**	**1155.00**	**1155.00**	**1155.00**	**1218.00**	**609.00**
	年就诊人次（万人次）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	平均收费（元/人次）		300.00	300.00	300.00	315.00	315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
4.2	**住院收入**	**12127.26**	**195.16**	**1170.96**	**1170.96**	**1229.51**	**1229.51**	**1229.51**	**1288.06**	**1288.06**	**1288.06**	**1358.31**	**679.16**
	床位数		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	年均周转次数（次）		41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00
	床位使用率		85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
	平均收费（元/人次）		4200.00	4200.00	4200.00	4410.00	4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
5	**望江县中医院高士分院医疗收入**	**46003.49**	**740.32**	**4441.92**	**4441.92**	**4664.02**	**4664.02**	**4664.02**	**4886.11**	**4886.11**	**4886.11**	**5152.63**	**2576.31**
5.1	**门诊收入**	**21749.00**	**350.00**	**2100.00**	**2100.00**	**2205.00**	**2205.00**	**2205.00**	**2310.00**	**2310.00**	**2310.00**	**2436.00**	**1218.00**
	年就诊人次（万人次）		7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00
	平均收费（元/人次）		300.00	300.00	300.00	315.00	315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
5.2	**住院收入**	**24254.49**	**390.32**	**2341.92**	**2341.92**	**2459.02**	**2459.02**	**2459.02**	**2576.11**	**2576.11**	**2576.11**	**2716.63**	**1358.31**
	床位数		160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）		41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00
	床位使用率		85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
	平均收费（元/人次）		4200.00	4200.00	4200.00	4410.00	4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00

2. 项目支出预测评价

债券存续期内，本项目成本主要由运营成本、固定资产折旧费、财务费用组成。其中，各分院运营成本包括药品及卫生材料费用、工资及福利费、燃料动力费、修理费、其他费用。

（1）运营成本

①望江县医院赛口分院运营成本

1）药品及卫生材料费用

根据望江县医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间门诊药品收入占门诊医疗收入平均占比 36.05%，门诊卫生材料收入占门诊医疗收入平均占比 2.76%，住院药品收入占住院医疗收入平均占比 20.61%，住院卫生材料收入占住院医疗收入平均占比 9.11%。经计算，药品及卫生材料收入占医疗收入占比合计 33.74%，本项目位于望江县，保守估算，**药品及卫生材料费用按望江县医院赛口分院医疗收入的 35%计算**。

望江县医院近三年经营状况统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
	门诊				
1	门诊收入	120, 497, 250. 23	115, 902, 615. 20	109, 583, 026. 27	115, 327, 630. 57
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	321. 58	319. 82	308. 94	316. 78
3	门急诊人次	374, 700. 00	362, 399. 00	354, 708. 00	363, 935. 67
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	34. 03%	34. 91%	39. 20%	36. 05%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2. 58%	2. 73%	2. 98%	2. 76%
二	住院				
1	住院收入	148, 404, 479. 35	137, 979, 749. 44	149, 434, 173. 50	145, 272, 800. 76
2	出院者平均医药费用	4, 388. 36	4, 261. 96	4, 467. 31	4, 372. 54
3	出院者平均住院天数	6. 64	6. 77	7. 16	6. 86
4	病床使用率	87. 36%	86. 25%	80. 97%	84. 86%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	27. 42%	18. 83%	15. 57%	20. 61%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	8. 16%	9. 55%	9. 61%	9. 11%

经计算，运营期第一年（2027 年）药品及卫生材料费用为 829.88 万元*35%=290.46 万元

2）工资及福利费

项目建成后新增职工合计为 128 人，其中医师 45 人，护士 72 人，行政及其他人员 11 人。

根据安庆市统计局发布的安庆市分行业城镇非私营单位就业人员平均工资（2024）中卫生和社会工作在岗人员年均工资为 130083 元，项目位于望江县赛口镇，保守估计**本项目运营期第一年人员年工资及福利费按 12.5 万元计算。并按照每三年增长 5.00%**。

安庆统计年鉴2025

4-3 分行业城镇非私营单位就业人员年平均工资（2024年）

单位：元

指　　标	总　计	在岗职工	劳务派遣人员	在岗劳务	其他从业人员
总　　计	**91753**	**98438**	**61531**	**95308**	**63110**
(一)农、林、牧、渔业	53329	68989	53635	68341	46742
(二)采矿业	98280	101030	53245	98717	35996
(三)制造业	93762	95151	77927	94248	61758
(四)电力、热力、燃气及水生产和供应业	108336	113356	56504	109294	65633
(五)建筑业	72623	79620	69841	76824	59335
(六)批发和零售业	81236	82497	66875	81707	48496
(七)交通运输、仓储和邮政业	146859	161776	84669	151524	79552
(八)住宿和餐饮业	52378	52717	66180	52725	48213
(九)信息传输、软件和信息技术服务业	94758	108485	63371	107062	47734
(十)金融业	128849	151654	81563	149063	63873
(十一)房地产业	70314	72441	65571	71354	49690
(十二)租赁和商务服务业	64193	60491	47783	58433	82505
(十三)科学研究和技术服务业	93911	96054	51013	94265	69658
(十四)水利、环境和公共设施管理业	42130	46729	46730	46729	28094
(十五)居民服务、修理和其他服务业	80566	83549	61917	82161	31567
(十六)教育	116485	121161	32841	119138	29247
(十七)卫生和社会工作	130083	133231	57520	131011	53888
(十八)文化、体育和娱乐业	81042	84880	47191	82743	33681
(十九)公共管理、社会保障和社会组织	106889	112965	51518	108882	43786

经计算，运营期第一年（2027 年）工资及福利费为 128 人*12.5 万元/人/12*2=266.67 万元

3）燃料动力费

3.1 电费

项目建筑面积共 13641 ㎡，《全国民用建筑工程设计技术措施》电气部分中指出了医院的用电负荷指标：40～70W/m²，用电功率密度按照 40W/㎡计算，本项目产生的全年用电量为 119.50 万 kW·h，参考《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》（发改价格〔2020〕267号）文件，**工商业及其他用电按最高价格0.65元/千瓦时，本项目电价按照0.65元/千瓦时计算，并按照每三年增长5.00%。**

详见下表:

项目年用电量测算表

建筑名称	建筑面积（㎡）	用电功率密度（w/㎡）	日小时数（h）	年工作天数	平均有功	年用电量（万kW·h）
医院建筑	13641	40	12	365	0.5	119.50

附件1

安徽电网销售电价表

用电分类		电度电价（元/千瓦时）					基本电价	
		不满1千伏	1-10千伏	35千伏	110千伏	220千伏	最大需量（元/千瓦·月）	变压器容量（元/千伏安·月）
一、居民生活用电		0.5653	0.5503					
二、农业生产用电		0.5558	0.5408	0.5258				
三、工商业及其他用电	单一制	0.6198	0.6048	0.5898				
	两部制		0.5996	0.5746	0.5496	0.5246	40	30

3.2 水费

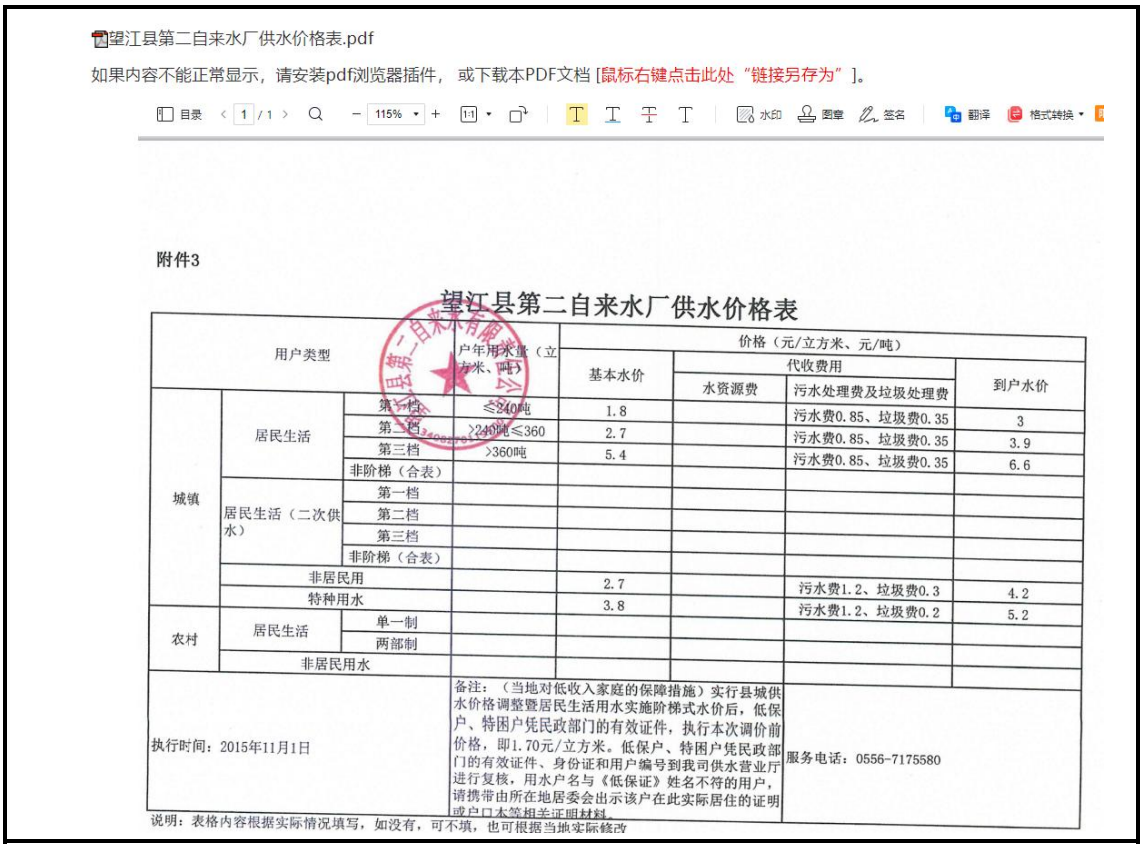
根据《安徽省行业用水定额（DB34/T679-2025）》可知，医院综合用水量按350-600L/(床·d)，保守估计600L/(床·d)，则用水量为160张*365天*0.6立方米/10000=3.50万立方米，本项目产生的全年用水量为3.50万立方米。详见下表:

项目年用水量测算表

序号	用水工程	病床数量（张）	用水量标准（L/床·d）	年运营天数（天）	年用水总量（万 m^3）

1	医疗及生活	160	600	365	3.50

参考望江县第二自来水厂发布的供水价格表，非居民生活用水单价为 4.2 元/立方米，**本项目水价按照 4.2 元/m³计算，并按照每三年增长 5.00%**。



望江县第二自来水厂供水价格表.pdf

如果内容不能正常显示，请安装pdf浏览器插件， 或下载本PDF文档 [鼠标右键点击此处“链接另存为”]。

目录 1 / 1 115% 水印 图章 签名 翻译 格式转换

附件3

望江县第二自来水厂供水价格表

用户类型			户年用水量（立方米、吨）	价格（元/立方米、元/吨）			
				基本水价	代收费用		到户水价
					水资源费	污水处理费及垃圾处理费	
城镇	居民生活	第一档	≤240吨	1.8		污水费0.85、垃圾费0.35	3
		第二档	>240吨≤360	2.7		污水费0.85、垃圾费0.35	3.9
		第三档	>360吨	5.4		污水费0.85、垃圾费0.35	6.6
		非阶梯（合表）					
	居民生活（二次供水）	第一档					
		第二档					
		第三档					
		非阶梯（合表）					
	非居民用			2.7		污水费1.2、垃圾费0.3	4.2
	特种用水			3.8		污水费1.2、垃圾费0.2	5.2
农村	居民生活	单一制					
		两部制					
	非居民用水						
执行时间：2015年11月1日			备注：（当地对低收入家庭的保障措施）实行县城供水价格调整暨居民生活用水实施阶梯式水价后，低保户、特困户凭民政部门的有效证件，执行本次调价前价格，即1.70元/立方米。低保户、特困户凭民政部门的有效证件、身份证和用户编号到我司供水营业厅进行复核，用水户名与《低保证》姓名不符的用户，请携带由所在地居委会出示该户在此实际居住的证明或户口本等相关证明材料。			服务电话：0556-7175580	

说明：表格内容根据实际情况填写，如没有，可不填，也可根据当地实际修改

经测算，运营期第一年（2027 年）燃料动力费为（119.50 万 kW·h*0.65 元/万 kW·h+3.50 万 m³*4.2 元/m³）/12*2=15.40 万元。

4）修理费

项目建成后，需对医院建筑、设备和配套设施等进行日常维修，参照类似项目维修情况，基于谨慎性考虑，本项目年修理费按工程总概算的 0.5%预估。

望江县医院赛口分院总概算为 8843.08 万元，即运营期第一年（2027 年）修理费为 8843.08 万元*0.5%/12*2=7.37

万元

5）其他费用

其他费用指医疗机构在进行日常运营和管理过程中所产生的一系列费用，包括办公费、管理费及其他。参考同类行业数据，基于谨慎性考虑，本项目此项费用按上述四项成本（药品及卫生材料费用、工资及福利费、燃料动力费、修理费）之和的1%计算。

经计算，运营期第一年（2027年）其他费用为（290.46+266.67+15.40+7.37）*1%=5.80万元。

经计算，运营期第一年（2027年）望江县医院赛口分院运营成本合计为290.46+266.67+15.40+7.37+5.80=585.70万元。

②望江县医院鸦滩分院运营成本

1）药品及卫生材料费用

根据望江县医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间门诊药品收入占门诊医疗收入平均占比36.05%，门诊卫生材料收入占门诊医疗收入平均占比2.76%，住院药品收入占住院医疗收入平均占比20.61%，住院卫生材料收入占住院医疗收入平均占比9.11%。经计算，药品及卫生材料收入占医疗收入占比合计33.74%，本项目位于望江县，保守估算，**药品及卫生材料费用按望江县医院鸦滩分院医疗收入的35%计算**。

望江县医院近三年经营状况统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
	门诊				
1	门诊收入	120, 497, 250. 23	115, 902, 615. 20	109, 583, 026. 27	115, 327, 630. 57
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	321. 58	319. 82	308. 94	316. 78
3	门急诊人次	374, 700. 00	362, 399. 00	354, 708. 00	363, 935. 67
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	34. 03%	34. 91%	39. 20%	36. 05%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2. 58%	2. 73%	2. 98%	2. 76%
二	住院				
1	住院收入	148, 404, 479. 35	137, 979, 749. 44	149, 434, 173. 50	145, 272, 800. 76
2	出院者平均医药费用	4, 388. 36	4, 261. 96	4, 467. 31	4, 372. 54
3	出院者平均住院天数	6. 64	6. 77	7. 16	6. 86
4	病床使用率	87. 36%	86. 25%	80. 97%	84. 86%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	27. 42%	18. 83%	15. 57%	20. 61%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	8. 16%	9. 55%	9. 61%	9. 11%

经计算，运营期第一年（2027 年）药品及卫生材料费用为 829.88 万元*35%=290.46 万元

2）工资及福利费

项目建成后新增职工合计为 128 人，其中医师 45 人，护士 72 人，行政及其他人员 11 人。

根据安庆市统计局发布的安庆市分行业城镇非私营单位就业人员平均工资（2024）中卫生和社会工作在岗人员年均工资为 130083 元，项目位于望江县鸦滩镇，保守估计**本项目运营期第一年人员年工资及福利费按 12.5 万元计算。并按照每三年增长 5.00%**。

安庆统计年鉴2025

4-3 分行业城镇非私营单位就业人员年平均工资（2024年）

单位：元

指　　标	总　计	在岗职工	劳务派遣人员	在岗劳务	其他从业人员
总　　计	**91753**	**98438**	**61531**	**95308**	**63110**
(一)农、林、牧、渔业	53329	68989	53635	68341	46742
(二)采矿业	98280	101030	53245	98717	35996
(三)制造业	93762	95151	77927	94248	61758
(四)电力、热力、燃气及水生产和供应业	108336	113356	56504	109294	65633
(五)建筑业	72623	79620	69841	76824	59335
(六)批发和零售业	81236	82497	66875	81707	48496
(七)交通运输、仓储和邮政业	146859	161776	84669	151524	79552
(八)住宿和餐饮业	52378	52717	66180	52725	48213
(九)信息传输、软件和信息技术服务业	94758	108485	63371	107062	47734
(十)金融业	128849	151654	81563	149063	63873
(十一)房地产业	70314	72441	65571	71354	49690
(十二)租赁和商务服务业	64193	60491	47783	58433	82505
(十三)科学研究和技术服务业	93911	96054	51013	94265	69658
(十四)水利、环境和公共设施管理业	42130	46729	46730	46729	28094
(十五)居民服务、修理和其他服务业	80566	83549	61917	82161	31567
(十六)教育	116485	121161	32841	119138	29247
(十七)卫生和社会工作	130083	133231	57520	131011	53888
(十八)文化、体育和娱乐业	81042	84880	47191	82743	33681
(十九)公共管理、社会保障和社会组织	106889	112965	51518	108882	43786

经计算，运营期第一年（2027 年）工资及福利费为 128 人*12.5 万元/人/12*2=266.67 万元

3）燃料动力费

3.1 电费

项目建筑面积共 14111 ㎡，《全国民用建筑工程设计技术措施》电气部分中指出了医院的用电负荷指标：40～70W/m²，用电功率密度按照 40W/㎡计算，本项目产生的全年用电量为 123.61 万 kW·h，参考《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》（发改价格〔2020〕267号）文件，**工商业及其他用电按最高价格0.65元/千瓦时，本项目电价按照0.65元/千瓦时计算，并按照每三年增长5.00%。**

详见下表:

项目年用电量测算表

建筑名称	建筑面积（㎡）	用电功率密度（w/㎡）	日小时数（h）	年工作天数	平均有功	年用电量（万kW·h）
医院建筑	14111	40	12	365	0.5	123.61

附件1

安徽电网销售电价表

用电分类		电度电价（元/千瓦时）					基本电价	
		不满1千伏	1-10千伏	35千伏	110千伏	220千伏	最大需量（元/千瓦·月）	变压器容量（元/千伏安·月）
一、居民生活用电		0.5653	0.5503					
二、农业生产用电		0.5558	0.5408	0.5258				
三、工商业及其他用电	单一制	0.6198	0.6048	0.5898				
	两部制		0.5996	0.5746	0.5496	0.5246	40	30

3.2 水费

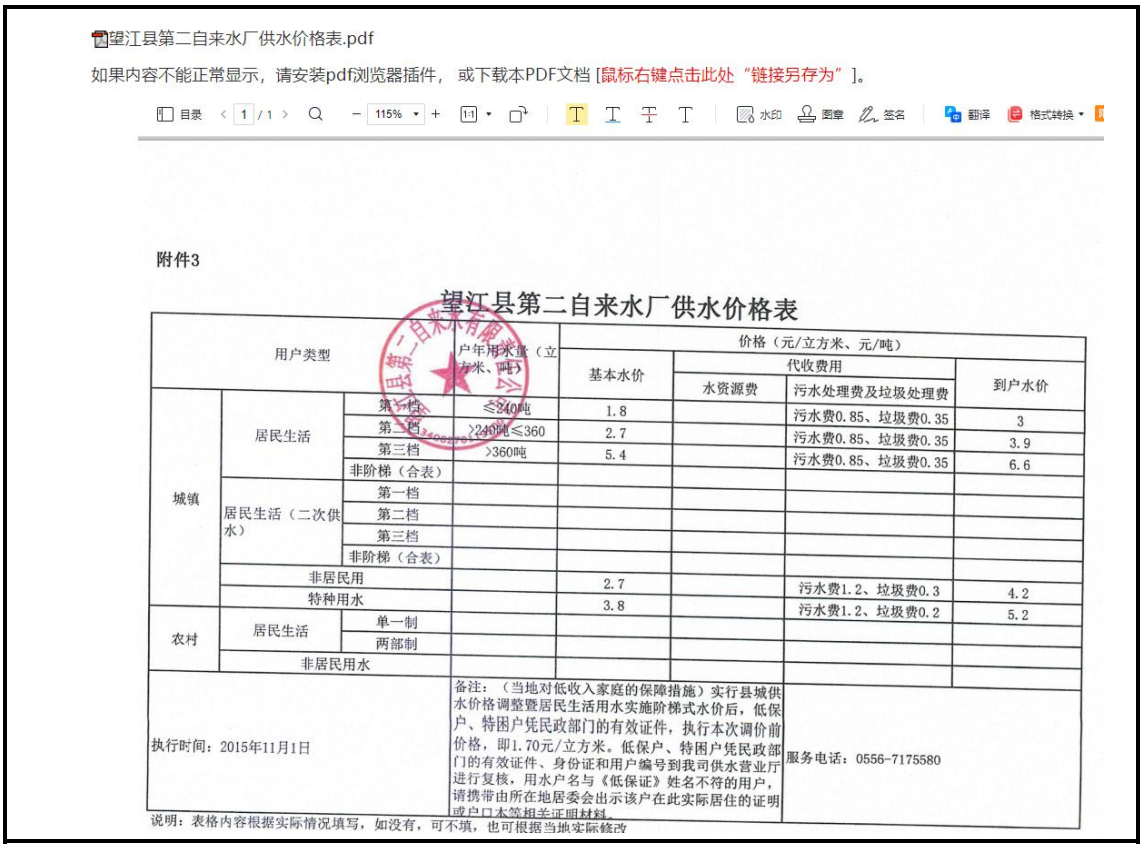
根据《安徽省行业用水定额（DB34/T679-2025）》可知，医院综合用水量按350-600L/(床·d)，保守估计600L/(床·d)，则用水量为160张*365天*0.6立方米/10000=3.50万立方米，本项目产生的全年用水量为3.50万立方米。详见下表:

项目年用水量测算表

序号	用水工程	病床数量（张）	用水量标准（L/床·d）	年运营天数（天）	年用水总量（万 m^3）

1	医疗及生活	160	600	365	3.50

参考望江县第二自来水厂发布的供水价格表，非居民生活用水单价为 4.2 元/立方米，**本项目水价按照 4.2 元/m³计算，并按照每三年增长 5.00%**。



望江县第二自来水厂供水价格表.pdf

如果内容不能正常显示，请安装pdf浏览器插件， 或下载本PDF文档 [鼠标右键点击此处“链接另存为”]。

目录 1 / 1 115% 水印 图章 签名 翻译 格式转换

附件3

望江县第二自来水厂供水价格表

用户类型			户年用水量（立方米、吨）	价格（元/立方米、元/吨）			
				基本水价	代收费用		到户水价
					水资源费	污水处理费及垃圾处理费	
城镇	居民生活	第一档	≤240吨	1.8		污水费0.85、垃圾费0.35	3
		第二档	>240吨≤360	2.7		污水费0.85、垃圾费0.35	3.9
		第三档	>360吨	5.4		污水费0.85、垃圾费0.35	6.6
		非阶梯（合表）					
	居民生活（二次供水）	第一档					
		第二档					
		第三档					
		非阶梯（合表）					
	非居民用			2.7		污水费1.2、垃圾费0.3	4.2
	特种用水			3.8		污水费1.2、垃圾费0.2	5.2
农村	居民生活	单一制					
		两部制					
	非居民用水						
执行时间：2015年11月1日			备注：（当地对低收入家庭的保障措施）实行县城供水价格调整暨居民生活用水实施阶梯式水价后，低保户、特困户凭民政部门的有效证件，执行本次调价前价格，即1.70元/立方米。低保户、特困户凭民政部门的有效证件、身份证和用户编号到我司供水营业厅进行复核，用水户名与《低保证》姓名不符的用户，请携带由所在地居委会出示该户在此实际居住的证明或户口本等相关证明材料。			服务电话：0556-7175580	

说明：表格内容根据实际情况填写，如没有，可不填，也可根据当地实际修改

经测算，运营期第一年（2027 年）燃料动力费为（123.61 万 kW·h*0.65 元/万 kW·h+3.50 万 m³*4.2 元/m³）/12*2=15.84 万元。

4）修理费

项目建成后，需对医院建筑、设备和配套设施等进行日常维修，参照类似项目维修情况，基于谨慎性考虑，本项目年修理费按工程总概算的 0.5%预估。

望江县医院鸦滩分院总概算为 9780.12 万元，即运营期第一年（2027 年）修理费为 9780.12 万元*0.5%/12*2=8.15

万元

5）其他费用

其他费用指医疗机构在进行日常运营和管理过程中所产生的一系列费用，包括办公费、管理费及其他。参考同类行业数据，基于谨慎性考虑，本项目此项费用按上述四项成本（药品及卫生材料费用、工资及福利费、燃料动力费、修理费）之和的1%计算。

经计算，运营期第一年（2027年）其他费用为（290.46+266.67+15.84+8.15）*1%=5.81万元。

经计算，运营期第一年（2027年）望江县医院鸦滩分院运营成本合计为290.46+266.67+15.84+8.15+5.81=586.93万元。

③望江县医院凉泉分院运营成本

1）药品及卫生材料费用

根据望江县医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间门诊药品收入占门诊医疗收入平均占比36.05%，门诊卫生材料收入占门诊医疗收入平均占比2.76%，住院药品收入占住院医疗收入平均占比20.61%，住院卫生材料收入占住院医疗收入平均占比9.11%。经计算，药品及卫生材料收入占医疗收入占比合计33.74%，本项目位于望江县，保守估算，**药品及卫生材料费用按望江县医院凉泉分院医疗收入的35%计算**。

望江县医院近三年经营状况统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
	门诊				
1	门诊收入	120, 497, 250. 23	115, 902, 615. 20	109, 583, 026. 27	115, 327, 630. 57
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	321. 58	319. 82	308. 94	316. 78
3	门急诊人次	374, 700. 00	362, 399. 00	354, 708. 00	363, 935. 67
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	34. 03%	34. 91%	39. 20%	36. 05%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2. 58%	2. 73%	2. 98%	2. 76%
二	住院				
1	住院收入	148, 404, 479. 35	137, 979, 749. 44	149, 434, 173. 50	145, 272, 800. 76
2	出院者平均医药费用	4, 388. 36	4, 261. 96	4, 467. 31	4, 372. 54
3	出院者平均住院天数	6. 64	6. 77	7. 16	6. 86
4	病床使用率	87. 36%	86. 25%	80. 97%	84. 86%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	27. 42%	18. 83%	15. 57%	20. 61%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	8. 16%	9. 55%	9. 61%	9. 11%

经计算，运营期第一年（2027 年）药品及卫生材料费用为 412.44 万元*35%=144.35 万元

2）工资及福利费

项目建成后新增职工合计为 64 人，其中医师 22 人，护士 36 人，行政及其他人员 6 人。

根据安庆市统计局发布的安庆市分行业城镇非私营单位就业人员平均工资（2024）中卫生和社会工作在岗人员年均工资为 130083 元，项目位于望江县凉泉乡，保守估计**本项目运营期第一年人员年工资及福利费按 12.5 万元计算。并按照每三年增长 5.00%**。

安庆统计年鉴2025

4-3 分行业城镇非私营单位就业人员年平均工资（2024年）

单位：元

指　　标	总　计	在岗职工	劳务派遣人员	在岗劳务	其他从业人员
总　　计	**91753**	**98438**	**61531**	**95308**	**63110**
(一)农、林、牧、渔业	53329	68989	53635	68341	46742
(二)采矿业	98280	101030	53245	98717	35996
(三)制造业	93762	95151	77927	94248	61758
(四)电力、热力、燃气及水生产和供应业	108336	113356	56504	109294	65633
(五)建筑业	72623	79620	69841	76824	59335
(六)批发和零售业	81236	82497	66875	81707	48496
(七)交通运输、仓储和邮政业	146859	161776	84669	151524	79552
(八)住宿和餐饮业	52378	52717	66180	52725	48213
(九)信息传输、软件和信息技术服务业	94758	108485	63371	107062	47734
(十)金融业	128849	151654	81563	149063	63873
(十一)房地产业	70314	72441	65571	71354	49690
(十二)租赁和商务服务业	64193	60491	47783	58433	82505
(十三)科学研究和技术服务业	93911	96054	51013	94265	69658
(十四)水利、环境和公共设施管理业	42130	46729	46730	46729	28094
(十五)居民服务、修理和其他服务业	80566	83549	61917	82161	31567
(十六)教育	116485	121161	32841	119138	29247
(十七)卫生和社会工作	130083	133231	57520	131011	53888
(十八)文化、体育和娱乐业	81042	84880	47191	82743	33681
(十九)公共管理、社会保障和社会组织	106889	112965	51518	108882	43786

经计算，运营期第一年（2027 年）工资及福利费为 64 人*12.5 万元/人/12*2=133.33 万元

3）燃料动力费

3.1 电费

项目建筑面积共 6658.04 ㎡，《全国民用建筑工程设计技术措施》电气部分中指出了医院的用电负荷指标：40～70W/m²，用电功率密度按照 40W/㎡计算，本项目产生的全年用电量为 58.32 万 kW·h，参考《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》（发改价格〔2020〕267号）文件，**工商业及其他用电按最高价格0.65元/千瓦时，本项目电价按照0.65元/千瓦时计算，并按照每三年增长5.00%。**

详见下表:

项目年用电量测算表

建筑名称	建筑面积（㎡）	用电功率密度（w/㎡）	日小时数（h）	年工作天数	平均有功	年用电量（万kW·h）
医院建筑	6658.04	40	12	365	0.5	58.32

附件1

安徽电网销售电价表

用电分类		电度电价（元/千瓦时）					基本电价	
		不满1千伏	1-10千伏	35千伏	110千伏	220千伏	最大需量（元/千瓦·月）	变压器容量（元/千伏安·月）
一、居民生活用电		0.5653	0.5503					
二、农业生产用电		0.5558	0.5408	0.5258				
三、工商业及其他用电	单一制	0.6198	0.6048	0.5898				
	两部制		0.5996	0.5746	0.5496	0.5246	40	30

3.2 水费

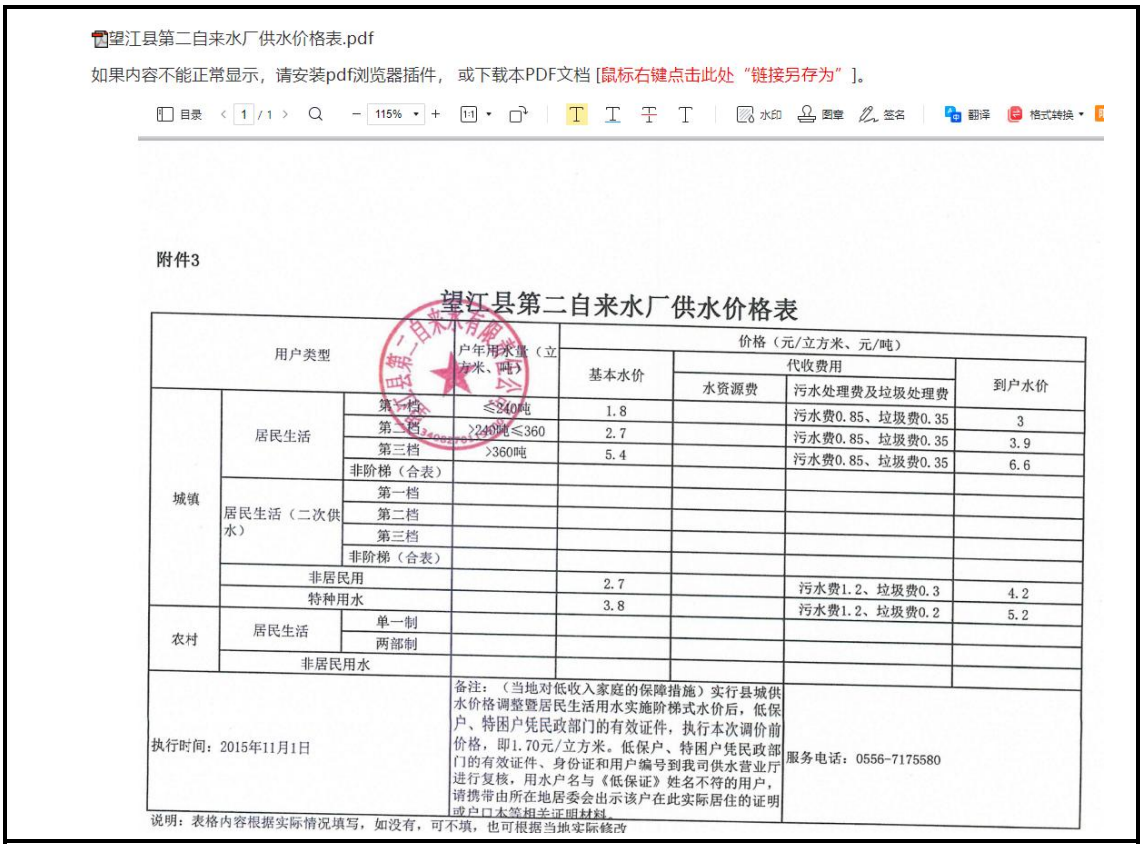
根据《安徽省行业用水定额（DB34/T679-2025）》可知，医院综合用水量按350-600L/(床·d)，保守估计600L/(床·d)，则用水量为80张*365天*0.6立方米/10000=1.75万立方米，本项目产生的全年用水量为1.75万立方米。详见下表:

项目年用水量测算表

序号	用水工程	病床数量（张）	用水量标准（L/床·d）	年运营天数（天）	年用水总量（万 m^3）

1	医疗及生活	80	600	365	1.75

参考望江县第二自来水厂发布的供水价格表，非居民生活用水单价为 4.2 元/立方米，**本项目水价按照 4.2 元/m³计算，并按照每三年增长 5.00%**。



望江县第二自来水厂供水价格表.pdf

如果内容不能正常显示，请安装pdf浏览器插件， 或下载本PDF文档 [鼠标右键点击此处“链接另存为”]。

目录 1 / 1 115% 水印 图章 签名 翻译 格式转换

附件3

望江县第二自来水厂供水价格表

用户类型			户年用水量（立方米、吨）	价格（元/立方米、元/吨）			
				基本水价	代收费用		到户水价
					水资源费	污水处理费及垃圾处理费	
城镇	居民生活	第一档	≤240吨	1.8		污水费0.85、垃圾费0.35	3
		第二档	>240吨≤360	2.7		污水费0.85、垃圾费0.35	3.9
		第三档	>360吨	5.4		污水费0.85、垃圾费0.35	6.6
		非阶梯（合表）					
	居民生活（二次供水）	第一档					
		第二档					
		第三档					
		非阶梯（合表）					
	非居民用			2.7		污水费1.2、垃圾费0.3	4.2
	特种用水			3.8		污水费1.2、垃圾费0.2	5.2
农村	居民生活	单一制					
		两部制					
	非居民用水						
执行时间：2015年11月1日			备注：（当地对低收入家庭的保障措施）实行县城供水价格调整暨居民生活用水实施阶梯式水价后，低保户、特困户凭民政部门的有效证件，执行本次调价前价格，即1.70元/立方米。低保户、特困户凭民政部门的有效证件、身份证和用户编号到我司供水营业厅进行复核，用水户名与《低保证》姓名不符的用户，请携带由所在地居委会出示该户在此实际居住的证明或户口本等相关证明材料。			服务电话：0556-7175580	

说明：表格内容根据实际情况填写，如没有，可不填，也可根据当地实际修改

经测算，运营期第一年（2027 年）燃料动力费为（58.32 万 kW·h*0.65 元/万 kW·h+1.75 万 m³*4.2 元/m³）/12*2=7.54 万元。

4）修理费

项目建成后，需对医院建筑、设备和配套设施等进行日常维修，参照类似项目维修情况，基于谨慎性考虑，本项目年修理费按工程总概算的 0.5%预估。

望江县医院凉泉分院总概算为 5380.02 万元，即运营期第一年（2027 年）修理费为 5380.02 万元*0.5%/12*2=4.48

万元

5）其他费用

其他费用指医疗机构在进行日常运营和管理过程中所产生的一系列费用，包括办公费、管理费及其他。参考同类行业数据，基于谨慎性考虑，本项目此项费用按上述四项成本（药品及卫生材料费用、工资及福利费、燃料动力费、修理费）之和的1%计算。

经计算，运营期第一年（2027年）其他费用为（144.35+133.33+7.54+4.48）*1%=2.90万元。

经计算，运营期第一年（2027年）望江县医院凉泉分院运营成本合计为144.35+133.33+7.54+4.48+2.90=292.60万元。

④望江县中医院漳湖分院运营成本

1）药品及卫生材料费用

根据望江县中医医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间门诊药品收入占门诊医疗收入平均占比42.96%,门诊卫生材料收入占门诊医疗收入平均占比2.79%,住院药品收入占住院医疗收入平均占比22.43%,住院卫生材料收入占住院医疗收入平均占比4.4%。经计算，药品及卫生材料收入占医疗收入占比合计35.76%，本项目位于望江县，保守估算，**药品及卫生材料费用按望江县中医院漳湖分院医疗收入的36%计算**。

望江中医医院近三年医疗收入统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
一	门诊				
1	门诊收入	56513138.51	65282474.92	75695849.91	65830487.78
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	344.46	322.62	320.59	329.22
3	门急诊人次	148079	180365	197561	175335.00
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	41.74%	41.26%	45.88%	42.96%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2.54%	2.92%	2.92%	2.79%
	门诊患者增长率	5.07%	21.80%	9.53%	12.13%
二	住院				
1	住院收入	62046721.95	72490330.62	86535003.13	73690685.23
2	出院者平均医药费用	4636.82	4163.58	4173.86	4324.75
3	出院者平均住院天数	8.98	8.87	8.39	8.75
4	病床使用率	82.30%	94.26%	92.89%	89.82%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	24.75%	21.34%	21.21%	22.43%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	4.88%	4.41%	3.92%	4.40%

经计算，运营期第一年（2027年）药品及卫生材料费用为370.16万元*36%=133.26万元

2）工资及福利费

项目建成后新增职工合计为64人，其中医师22人，护士36人，行政及其他人员6人。

根据安庆市统计局发布的安庆市分行业城镇非私营单位就业人员平均工资（2024）中卫生和社会工作在岗人员年均工资为130083元，项目位于望江县漳湖镇，保守估计**本项目运营期第一年人员年工资及福利费按12.5万元计算。并按照每三年增长5.00%**。

安庆统计年鉴2025

4-3 分行业城镇非私营单位就业人员年平均工资（2024年）

单位：元

指　　标	总　计	在岗职工	劳务派遣人员	在岗劳务	其他从业人员
总　　计	**91753**	**98438**	**61531**	**95308**	**63110**
(一)农、林、牧、渔业	53329	68989	53635	68341	46742
(二)采矿业	98280	101030	53245	98717	35996
(三)制造业	93762	95151	77927	94248	61758
(四)电力、热力、燃气及水生产和供应业	108336	113356	56504	109294	65633
(五)建筑业	72623	79620	69841	76824	59335
(六)批发和零售业	81236	82497	66875	81707	48496
(七)交通运输、仓储和邮政业	146859	161776	84669	151524	79552
(八)住宿和餐饮业	52378	52717	66180	52725	48213
(九)信息传输、软件和信息技术服务业	94758	108485	63371	107062	47734
(十)金融业	128849	151654	81563	149063	63873
(十一)房地产业	70314	72441	65571	71354	49690
(十二)租赁和商务服务业	64193	60491	47783	58433	82505
(十三)科学研究和技术服务业	93911	96054	51013	94265	69658
(十四)水利、环境和公共设施管理业	42130	46729	46730	46729	28094
(十五)居民服务、修理和其他服务业	80566	83549	61917	82161	31567
(十六)教育	116485	121161	32841	119138	29247
(十七)卫生和社会工作	130083	133231	57520	131011	53888
(十八)文化、体育和娱乐业	81042	84880	47191	82743	33681
(十九)公共管理、社会保障和社会组织	106889	112965	51518	108882	43786

经计算，运营期第一年（2027 年）工资及福利费为 64 人*12.5 万元/人/12*2=133.33 万元

3）燃料动力费

3.1 电费

项目建筑面积共 6623.63 ㎡，《全国民用建筑工程设计技术措施》电气部分中指出了医院的用电负荷指标：40～70W/m²，用电功率密度按照 40W/㎡计算，本项目产生的全年用电量为 58.02 万 kW·h，参考《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》（发改价格〔2020〕267号）文件，**工商业及其他用电按最高价格0.65元/千瓦时，本项目电价按照0.65元/千瓦时计算，并按照每三年增长5.00%。**

详见下表:

项目年用电量测算表

建筑名称	建筑面积（㎡）	用电功率密度（w/㎡）	日小时数（h）	年工作天数	平均有功	年用电量（万kW·h）
医院建筑	6623.63	40	12	365	0.5	58.02

附件1

安徽电网销售电价表

用电分类		电度电价（元/千瓦时）					基本电价	
		不满1千伏	1-10千伏	35千伏	110千伏	220千伏	最大需量（元/千瓦·月）	变压器容量（元/千伏安·月）
一、居民生活用电		0.5653	0.5503					
二、农业生产用电		0.5558	0.5408	0.5258				
三、工商业及其他用电	单一制	0.6198	0.6048	0.5898				
	两部制		0.5996	0.5746	0.5496	0.5246	40	30

3.2 水费

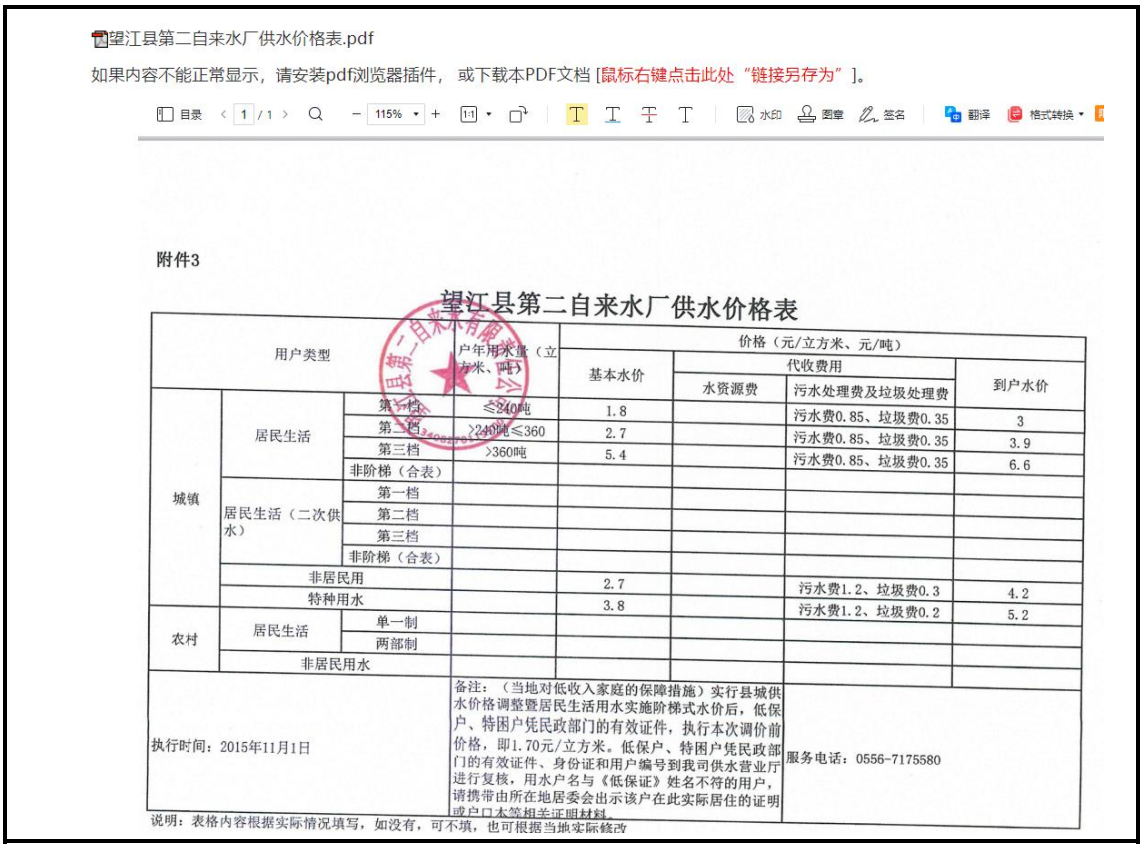
根据《安徽省行业用水定额（DB34/T679-2025）》可知，医院综合用水量按350-600L/（床·d），保守估计600L/（床·d），则用水量为80张*365天*0.6立方米/10000=1.75万立方米，本项目产生的全年用水量为1.75万立方米。详见下表:

项目年用水量测算表

序号	用水工程	病床数量（张）	用水量标准（L/床·d）	年运营天数（天）	年用水总量（万 m^3）

1	医疗及生活	80	600	365	1.75

参考望江县第二自来水厂发布的供水价格表，非居民生活用水单价为4.2元/立方米，**本项目水价按照4.2元/m³计算，并按照每三年增长5.00%**。



望江县第二自来水厂供水价格表.pdf

如果内容不能正常显示，请安装pdf浏览器插件， 或下载本PDF文档 [鼠标右键点击此处“链接另存为”]。

目录 1 / 1 115% 水印 图章 签名 翻译 格式转换

附件3

望江县第二自来水厂供水价格表

用户类型			户年用水量（立方米、吨）	价格（元/立方米、元/吨）			
				基本水价	代收费用		到户水价
					水资源费	污水处理费及垃圾处理费	
城镇	居民生活	第一档	≤240吨	1.8		污水费0.85、垃圾费0.35	3
		第二档	>240吨≤360	2.7		污水费0.85、垃圾费0.35	3.9
		第三档	>360吨	5.4		污水费0.85、垃圾费0.35	6.6
		非阶梯（合表）					
	居民生活（二次供水）	第一档					
		第二档					
		第三档					
		非阶梯（合表）					
	非居民用			2.7		污水费1.2、垃圾费0.3	4.2
	特种用水			3.8		污水费1.2、垃圾费0.2	5.2
农村	居民生活	单一制					
		两部制					
	非居民用水						
执行时间：2015年11月1日			备注：（当地对低收入家庭的保障措施）实行县城供水价格调整暨居民生活用水实施阶梯式水价后，低保户、特困户凭民政部门的有效证件，执行本次调价前价格，即1.70元/立方米。低保户、特困户凭民政部门的有效证件、身份证和用户编号到我司供水营业厅进行复核，用水户名与《低保证》姓名不符的用户，请携带由所在地居委会出示该户在此实际居住的证明或户口本等相关证明材料。			服务电话：0556-7175580	

说明：表格内容根据实际情况填写，如没有，可不填，也可根据当地实际修改

经测算，运营期第一年（2027年）燃料动力费为（58.02万kW·h*0.65元/万kW·h+1.75万m³*4.2元/m³）/12*2=7.51万元。

4）修理费

项目建成后，需对医院建筑、设备和配套设施等进行日常维修，参照类似项目维修情况，基于谨慎性考虑，本项目年修理费按工程总概算的0.5%预估。

望江县中医院漳湖分院总概算为5182.09万元，即运营期第一年（2027年）修理费为5182.09万元*0.5%/12*2=4.32

万元

5）其他费用

其他费用指医疗机构在进行日常运营和管理过程中所产生的一系列费用，包括办公费、管理费及其他。参考同类行业数据，基于谨慎性考虑，本项目此项费用按上述四项成本（药品及卫生材料费用、工资及福利费、燃料动力费、修理费）之和的1%计算。

经计算，运营期第一年（2027年）其他费用为（133.26+133.33+7.51+4.32）*1%=2.78万元。

经计算，运营期第一年（2027年）望江县中医院漳湖分院运营成本合计为133.26+133.33+7.51+4.32+2.78=281.20万元。

⑤望江县中医院高士分院运营成本

1）药品及卫生材料费用

根据望江县中医医院提供的本院近三年医疗收入数据统计，三年期间门诊药品收入占门诊医疗收入平均占比42.96%,门诊卫生材料收入占门诊医疗收入平均占比2.79%,住院药品收入占住院医疗收入平均占比22.43%,住院卫生材料收入占住院医疗收入平均占比4.4%。经计算，药品及卫生材料收入占医疗收入占比合计35.76%，本项目位于望江县，保守估算，**药品及卫生材料费用按望江县中医院高士分院医疗收入的36%计算**。

望江中医医院近三年医疗收入统计

序号	项目	2023年	2024年	2025年	平均
一	门诊				
1	门诊收入	56513138.51	65282474.92	75695849.91	65830487.78
2	每门急诊人次平均收费水平（不含健康体检）	344.46	322.62	320.59	329.22
3	门急诊人次	148079	180365	197561	175335.00
4	门诊药品收入占门诊医疗收入比重	41.74%	41.26%	45.88%	42.96%
5	门诊卫生材料收入占门诊医疗收入比重	2.54%	2.92%	2.92%	2.79%
	门诊患者增长率	5.07%	21.80%	9.53%	12.13%
二	住院				
1	住院收入	62046721.95	72490330.62	86535003.13	73690685.23
2	出院者平均医药费用	4636.82	4163.58	4173.86	4324.75
3	出院者平均住院天数	8.98	8.87	8.39	8.75
4	病床使用率	82.30%	94.26%	92.89%	89.82%
5	住院药品收入占住院医疗收入比重	24.75%	21.34%	21.21%	22.43%
6	住院卫生材料收入占住院医疗收入比重	4.88%	4.41%	3.92%	4.40%

经计算，运营期第一年（2027年）药品及卫生材料费用为740.32万元*36%=266.52万元

2）工资及福利费

项目建成后新增职工合计为128人，其中医师45人，护士72人，行政及其他人员11人。

根据安庆市统计局发布的安庆市分行业城镇非私营单位就业人员平均工资（2024）中卫生和社会工作在岗人员年均工资为130083元，项目位于望江县高士镇，保守估计**本项目运营期第一年人员年工资及福利费按12.5万元计算。并按照每三年增长5.00%**。

安庆统计年鉴2025

4-3 分行业城镇非私营单位就业人员年平均工资（2024年）

单位：元

指　　标	总　计	在岗职工	劳务派遣人员	在岗劳务	其他从业人员
总　　计	**91753**	**98438**	**61531**	**95308**	**63110**
(一)农、林、牧、渔业	53329	68989	53635	68341	46742
(二)采矿业	98280	101030	53245	98717	35996
(三)制造业	93762	95151	77927	94248	61758
(四)电力、热力、燃气及水生产和供应业	108336	113356	56504	109294	65633
(五)建筑业	72623	79620	69841	76824	59335
(六)批发和零售业	81236	82497	66875	81707	48496
(七)交通运输、仓储和邮政业	146859	161776	84669	151524	79552
(八)住宿和餐饮业	52378	52717	66180	52725	48213
(九)信息传输、软件和信息技术服务业	94758	108485	63371	107062	47734
(十)金融业	128849	151654	81563	149063	63873
(十一)房地产业	70314	72441	65571	71354	49690
(十二)租赁和商务服务业	64193	60491	47783	58433	82505
(十三)科学研究和技术服务业	93911	96054	51013	94265	69658
(十四)水利、环境和公共设施管理业	42130	46729	46730	46729	28094
(十五)居民服务、修理和其他服务业	80566	83549	61917	82161	31567
(十六)教育	116485	121161	32841	119138	29247
(十七)卫生和社会工作	130083	133231	57520	131011	53888
(十八)文化、体育和娱乐业	81042	84880	47191	82743	33681
(十九)公共管理、社会保障和社会组织	106889	112965	51518	108882	43786

经计算，运营期第一年（2027 年）工资及福利费为 128 人*12.5 万元/人/12*2=266.67 万元

3）燃料动力费

3.1 电费

项目建筑面积共 14549.45 ㎡，《全国民用建筑工程设计技术措施》电气部分中指出了医院的用电负荷指标：40～70W/m²，用电功率密度按照 40W/㎡计算，本项目产生的全年用电量为 127.45 万 kW·h，参考《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》（发改价格〔2020〕267号）文件，**工商业及其他用电按最高价格 0.65 元/千瓦时，本项目电价按照 0.65 元/千瓦时计算，并按照每三年增长 5.00%。**

详见下表:

项目年用电量测算表

建筑名称	建筑面积（㎡）	用电功率密度（w/㎡）	日小时数（h）	年工作天数	平均有功	年用电量（万kW·h）
医院建筑	14549.45	40	12	365	0.5	127.45

附件1

安徽电网销售电价表

用电分类		电度电价（元/千瓦时）					基本电价	
		不满1千伏	1-10千伏	35千伏	110千伏	220千伏	最大需量（元/千瓦·月）	变压器容量（元/千伏安·月）
一、居民生活用电		0.5653	0.5503					
二、农业生产用电		0.5558	0.5408	0.5258				
三、工商业及其他用电	单一制	0.6198	0.6048	0.5898				
	两部制		0.5996	0.5746	0.5496	0.5246	40	30

3.2 水费

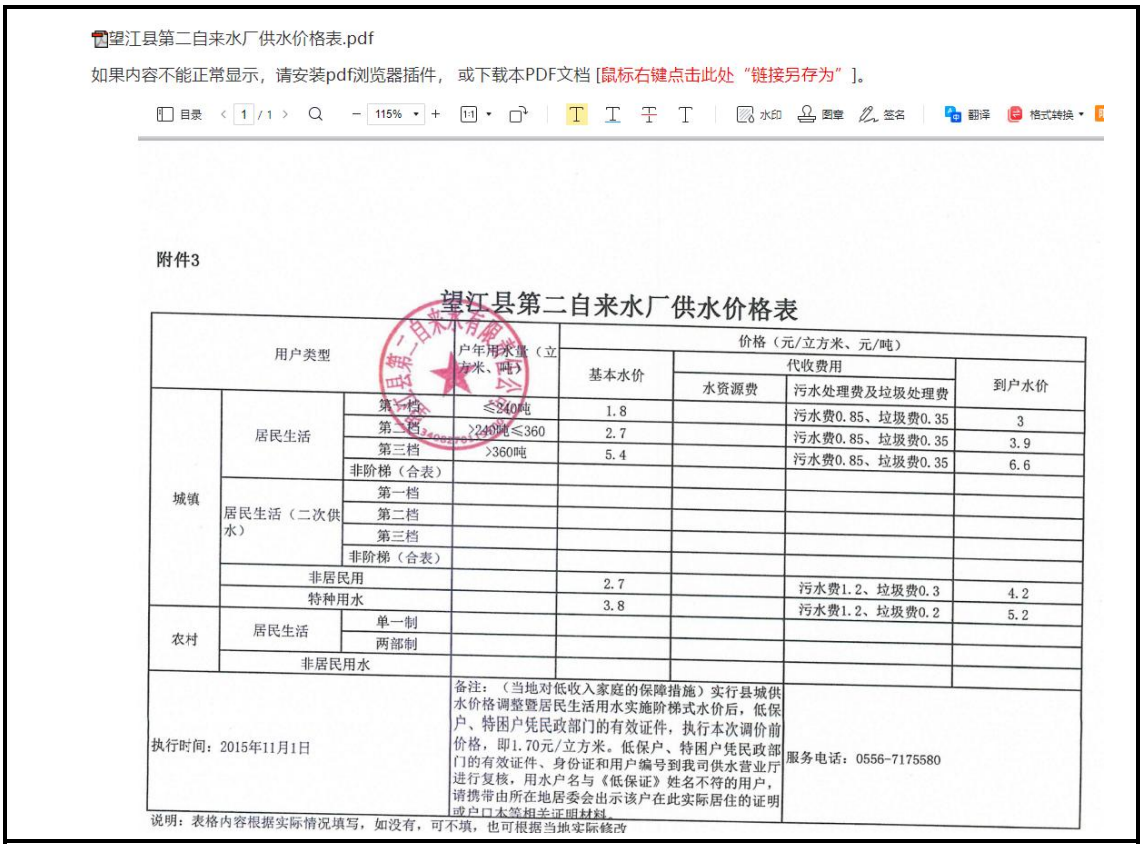
根据《安徽省行业用水定额（DB34/T679-2025）》可知，医院综合用水量按350-600L/(床·d)，保守估计600L/(床·d)，则用水量为160张*365天*0.6立方米/10000=3.50万立方米，本项目产生的全年用水量为3.50万立方米。详见下表:

项目年用水量测算表

序号	用水工程	病床数量（张）	用水量标准（L/床·d）	年运营天数（天）	年用水总量（万 m^3）

1	医疗及生活	160	600	365	3.50

参考望江县第二自来水厂发布的供水价格表，非居民生活用水单价为 4.2 元/立方米，**本项目水价按照 4.2 元/m³计算，并按照每三年增长 5.00%**。



望江县第二自来水厂供水价格表.pdf

如果内容不能正常显示，请安装pdf浏览器插件， 或下载本PDF文档 [鼠标右键点击此处“链接另存为”]。

目录 1 / 1 115% 水印 图章 签名 翻译 格式转换

附件3

望江县第二自来水厂供水价格表

用户类型			户年用水量（立方米、吨）	价格（元/立方米、元/吨）			
				基本水价	代收费用		到户水价
					水资源费	污水处理费及垃圾处理费	
城镇	居民生活	第一档	≤240吨	1.8		污水费0.85、垃圾费0.35	3
		第二档	>240吨≤360	2.7		污水费0.85、垃圾费0.35	3.9
		第三档	>360吨	5.4		污水费0.85、垃圾费0.35	6.6
		非阶梯（合表）					
	居民生活（二次供水）	第一档					
		第二档					
		第三档					
		非阶梯（合表）					
	非居民用			2.7		污水费1.2、垃圾费0.3	4.2
	特种用水			3.8		污水费1.2、垃圾费0.2	5.2
农村	居民生活	单一制					
		两部制					
	非居民用水						
执行时间：2015年11月1日			备注：（当地对低收入家庭的保障措施）实行县城供水价格调整暨居民生活用水实施阶梯式水价后，低保户、特困户凭民政部门的有效证件，执行本次调价前价格，即1.70元/立方米。低保户、特困户凭民政部门的有效证件、身份证和用户编号到我司供水营业厅进行复核，用水户名与《低保证》姓名不符的用户，请携带由所在地居委会出示该户在此实际居住的证明或户口本等相关证明材料。			服务电话：0556-7175580	

说明：表格内容根据实际情况填写，如没有，可不填，也可根据当地实际修改

经测算，运营期第一年（2027 年）燃料动力费为（127.45 万 kW·h*0.65 元/万 kW·h+3.50 万 m³*4.2 元/m³）/12*2=16.26 万元。

4）修理费

项目建成后，需对医院建筑、设备和配套设施等进行日常维修，参照类似项目维修情况，基于谨慎性考虑，本项目年修理费按工程总概算的 0.5%预估。

望江县中医院高士分院总概算为 9426.25 万元，即运营期第一年（2027 年）修理费为 9426.25 万元*0.5%/12*2=7.86

万元

5）其他费用

其他费用指医疗机构在进行日常运营和管理过程中所产生的一系列费用，包括办公费、管理费及其他。参考同类行业数据，基于谨慎性考虑，本项目此项费用按上述四项成本（药品及卫生材料费用、工资及福利费、燃料动力费、修理费）之和的1%计算。

经计算，运营期第一年（2027年）其他费用为（266.52+266.67+16.26+7.86）*1%=5.57万元。

经计算，运营期第一年（2027年）望江县中医院高士分院运营成本合计为266.52+266.67+16.26+7.86+5.57=562.88万元。

⑥运营成本汇总

综上所述，本项目在运营期（2027年至2037年）内运营成本为143373.69万元，其中望江县医院赛口分院运营成本为36366.01万元、望江县医院鸦滩分院运营成本为36439.67万元、望江县医院凉泉分院运营成本为18165.16万元、望江县中医院漳湖分院运营成本为17457.01万元、望江县中医院高士分院运营成本为34945.84万元。具体详见《项目成本费用估算表》。

项目成本费用估算表

单位：万元

序号	项目	合计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	**运营成本**	**143373.69**	**2309.31**	**13855.80**	**13855.80**	**14540.18**	**14540.18**	**14540.18**	**15224.32**	**15224.32**	**15224.32**	**16039.51**	**8019.77**
1	**望江县医院赛口分院运营成本**	**36366.01**	**585.70**	**3514.14**	**3514.14**	**3687.95**	**3687.95**	**3687.95**	**3861.68**	**3861.68**	**3861.68**	**4068.76**	**2034.38**
1.1	药品及卫生材料费用	18049.04	290.46	1742.75	1742.75	1829.88	1829.88	1829.88	1917.02	1917.02	1917.02	2021.59	1010.79
1.2	工资及福利费	16572.59	266.67	1600.00	1600.00	1680.64	1680.64	1680.64	1760.00	1760.00	1760.00	1856.00	928.00
	人员（人）		128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00
	人均工资（万元/年.人）		12.50	12.50	12.50	13.13	13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
1.3	燃料动力费	956.90	15.40	92.38	92.38	96.70	96.70	96.70	102.21	102.21	102.21	106.67	53.34
	耗电量（万 kw.h）		119.50	119.50	119.50	119.50	119.50	119.50	119.50	119.50	119.50	119.50	119.50
	单价（元/kw.h）		0.65	0.65	0.65	0.68	0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
	耗水量（万 m^3）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		4.20	4.20	4.20	4.41	4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
1.4	修理费	427.46	7.37	44.22	44.22	44.22	44.22	44.22	44.22	44.22	44.22	44.22	22.11
1.5	其他费用	360.02	5.80	34.79	34.79	36.51	36.51	36.51	38.23	38.23	38.23	40.28	20.14
2	**望江县医院鸦滩分院运营成本**	**36439.67**	**586.93**	**3521.57**	**3521.57**	**3695.50**	**3695.50**	**3695.50**	**3869.40**	**3869.40**	**3869.40**	**4076.60**	**2038.30**
2.1	药品及卫生材料费用	18049.04	290.46	1742.75	1742.75	1829.88	1829.88	1829.88	1917.02	1917.02	1917.02	2021.59	1010.79
2.2	工资及福利费	16572.59	266.67	1600.00	1600.00	1680.64	1680.64	1680.64	1760.00	1760.00	1760.00	1856.00	928.00
	人员（人）		128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00

	人均工资（万元/年.人）		12.50	12.50	12.50	13.13	13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
2.3	燃料动力费	984.55	15.84	95.05	95.05	99.49	99.49	99.49	105.17	105.17	105.17	109.75	54.88
	耗电量（万 kw.h）		123.61	123.61	123.61	123.61	123.61	123.61	123.61	123.61	123.61	123.61	123.61
	单价（元/kw.h）		0.65	0.65	0.65	0.68	0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
	耗水量（万 m^3）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		4.20	4.20	4.20	4.41	4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
2.4	修理费	472.70	8.15	48.90	48.90	48.90	48.90	48.90	48.90	48.90	48.90	48.90	24.45
2.5	其他费用	360.79	5.81	34.87	34.87	36.59	36.59	36.59	38.31	38.31	38.31	40.36	20.18
3	**望江县医院凉泉分院运营成本**	**18165.16**	**292.60**	**1755.66**	**1755.66**	**1842.27**	**1842.27**	**1842.27**	**1928.82**	**1928.82**	**1928.82**	**2031.98**	**1015.99**
3.1	药品及卫生材料费用	8970.15	144.35	866.12	866.12	909.43	909.43	909.43	952.74	952.74	952.74	1004.70	502.35
3.2	工资及福利费	8286.29	133.33	800.00	800.00	840.32	840.32	840.32	880.00	880.00	880.00	928.00	464.00
	人员（人）		64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00
	人均工资（万元/年.人）		12.50	12.50	12.50	13.13	13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
3.3	燃料动力费	468.83	7.54	45.26	45.26	47.38	47.38	47.38	50.08	50.08	50.08	52.26	26.13
	耗电量（万 kw.h）		58.32	58.32	58.32	58.32	58.32	58.32	58.32	58.32	58.32	58.32	58.32
	单价（元/kw.h）		0.65	0.65	0.65	0.68	0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
	耗水量（万 m^3）		1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
	单价（元/m^3）		4.20	4.20	4.20	4.41	4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
3.4	修理费	260.03	4.48	26.90	26.90	26.90	26.90	26.90	26.90	26.90	26.90	26.90	13.45
3.5	其他费用	179.86	2.90	17.38	17.38	18.24	18.24	18.24	19.10	19.10	19.10	20.12	10.06
4	**望江县中医院漳湖分院运营成本**	**17457.01**	**281.20**	**1687.23**	**1687.23**	**1770.45**	**1770.45**	**1770.45**	**1853.62**	**1853.62**	**1853.62**	**1952.75**	**976.39**

4.1	药品及卫生材料费用	8280.63	133.26	799.55	799.55	839.52	839.52	839.52	879.50	879.50	879.50	927.47	463.74
4.2	工资及福利费	8286.29	133.33	800.00	800.00	840.32	840.32	840.32	880.00	880.00	880.00	928.00	464.00
	人员（人）		64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00
	人均工资（万元/年.人）		12.50	12.50	12.50	13.13	13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
4.3	燃料动力费	466.78	7.51	45.06	45.06	47.17	47.17	47.17	49.86	49.86	49.86	52.04	26.02
	耗电量（万 kw.h）		58.02	58.02	58.02	58.02	58.02	58.02	58.02	58.02	58.02	58.02	58.02
	单价（元/kw.h）		0.65	0.65	0.65	0.68	0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
	耗水量（万 m^3）		1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
	单价（元/m^3）		4.20	4.20	4.20	4.41	4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
4.4	修理费	250.47	4.32	25.91	25.91	25.91	25.91	25.91	25.91	25.91	25.91	25.91	12.96
4.5	其他费用	172.84	2.78	16.71	16.71	17.53	17.53	17.53	18.35	18.35	18.35	19.33	9.67
5	**望江县中医院高士分院运营成本**	**34945.84**	**562.88**	**3377.20**	**3377.20**	**3544.01**	**3544.01**	**3544.01**	**3710.80**	**3710.80**	**3710.80**	**3909.42**	**1954.71**
5.1	药品及卫生材料费用	16561.27	266.52	1599.09	1599.09	1679.05	1679.05	1679.05	1759.00	1759.00	1759.00	1854.95	927.47
5.2	工资及福利费	16572.59	266.67	1600.00	1600.00	1680.64	1680.64	1680.64	1760.00	1760.00	1760.00	1856.00	928.00
	人员（人）		128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00
	人均工资（万元/年.人）		12.50	12.50	12.50	13.13	13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
5.3	燃料动力费	1010.38	16.26	97.54	97.54	102.10	102.10	102.10	107.93	107.93	107.93	112.63	56.32
	耗电量（万 kw.h）		127.45	127.45	127.45	127.45	127.45	127.45	127.45	127.45	127.45	127.45	127.45
	单价（元/kw.h）		0.65	0.65	0.65	0.68	0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
	耗水量（万 m^3）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		4.20	4.20	4.20	4.41	4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87

5.4	修理费	455.60	7.86	47.13	47.13	47.13	47.13	47.13	47.13	47.13	47.13	47.13	23.57
5.5	其他费用	346.00	5.57	33.44	33.44	35.09	35.09	35.09	36.74	36.74	36.74	38.71	19.35
二	**财务费用**	**5603.20**	**226.25**	**645.30**	**645.30**	**645.30**	**645.30**	**645.30**	**645.30**	**548.90**	**452.50**	**452.50**	**51.25**
	利息支出	5603.20	226.25	645.30	645.30	645.30	645.30	645.30	645.30	548.90	452.50	452.50	51.25
	发行费用	0.00											
三	**固定资产折旧费**	**17729.16**	**305.68**	**1834.05**	**1834.05**	**1834.05**	**1834.05**	**1834.05**	**1834.05**	**1834.05**	**1834.05**	**1834.05**	**917.03**
四	**总成本**	**166706.05**	**2841.24**	**16335.15**	**16335.15**	**17019.53**	**17019.53**	**17019.53**	**17703.67**	**17607.27**	**17510.87**	**18326.06**	**8988.05**

3.相关税费

（1）增值税：根据《关于延续实施医疗服务免征增值税等政策公告》（财政部税务总局公告2023年第68号）和《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36号）第一条第（七）项规定，提供《全国医疗服务价格项目规范》所列的各项服务，免征增值税。本项目免征增值税。

（2）关于城市维护建设税的税率：纳税人所在地在市区的，税率为7%。这里称的“市”是指国务院批准市建制的城市，“市区”是指省人民政府批准的市辖区（含市郊）的区域范围。②纳税人所在地在县城、镇的税率为5%。这里所称的“县城、镇”是指省人民政府批准的县城、县属镇（区级镇），县城、县属镇的范围按县人民政府批准的城镇区域范围。

备注：本项目免征城市维护建设税。

（3）关于教育费附加的税率：

教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的3%。

（4）关于地方教育费附加的税率：

地方教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的2%。

备注：本项目免征教育费附加。

（5）企业所得税：本项目是公立医院，为非营利性医疗机构，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条，非营利组织的收入为免税收入，故免企业所得税。

（6）城镇土地使用税：《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》规定：土地免缴土地使用税：（一）国家机

关、人民团体、军队自用的土地；（二）由国家财政部门拨付事业经费的单位自用的土地；本项目为医院自用地，故免缴土地使用税。

（7）其他税费：除上述税费外单独计税的税费（包含但不限于印花税等税费），非营利性医疗卫生机构，暂免印花税；备注：本项目免征其他税费。

综上所述，项目在运营期内（2027 年至 2037 年）增值税为 0.00 万元，税金与附加 0.00 万元（其中城市维护建设税为 0.00 万元，教育税附加为 0.00 万元）；所得税为 0.00 万元，税费支出合计为 0.00 万元。具体详见下表《税费情况表》。

税费情况表

单位：万元

序号	名称	合计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	增值税销项税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	增值税进项税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	税费支出合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4.项目收益预测

项目在运营期内（2027 年至 2037 年）项目收入为 197771.71 万元，运营成本为 143373.69 万元，税费支出（税金及附加、增值税和所得税、城镇土地使用税等）为 0.00 万元。

项目可偿债收益=项目收入－项目运营成本-税费支出=197771.71-143373.69-0.00=54398.02 万元。具体详见下表《项目可偿债收益测算表》

项目可偿债收益测算表

单位：万元

序号	项目名称	总计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
1	项目收入	197771.71	3182.68	19096.08	19096.08	20050.88	20050.88	20050.88
1.1	望江县医院赛口分院医疗收入	51568.73	829.88	4979.28	4979.28	5228.24	5228.24	5228.24
1.2	望江县医院鸦滩分院医疗收入	51568.73	829.88	4979.28	4979.28	5228.24	5228.24	5228.24
1.3	望江县医院凉泉分院医疗收入	25629.00	412.44	2474.64	2474.64	2598.37	2598.37	2598.37
1.4	望江县中医院漳湖分院医疗收入	23001.76	370.16	2220.96	2220.96	2332.01	2332.01	2332.01
1.5	望江县中医院高士分院医疗收入	46003.49	740.32	4441.92	4441.92	4664.02	4664.02	4664.02
2	项目运营成本	143373.69	2309.31	13855.80	13855.80	14540.18	14540.18	14540.18
2.1	望江县医院赛口分院运营成本	36366.01	585.70	3514.14	3514.14	3687.95	3687.95	3687.95
2.2	望江县医院鸦滩分院运营成本	36439.67	586.93	3521.57	3521.57	3695.50	3695.50	3695.50
2.3	望江县医院凉泉分院运营成本	18165.16	292.60	1755.66	1755.66	1842.27	1842.27	1842.27
2.4	望江县中医院漳湖分院运营成本	17457.01	281.20	1687.23	1687.23	1770.45	1770.45	1770.45
2.5	望江县中医院高士分院运营成本	34945.84	562.88	3377.20	3377.20	3544.01	3544.01	3544.01
3	税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1	望江县医院赛口分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	望江县医院鸦滩分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	望江县医院凉泉分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4	望江县中医院漳湖分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	望江县中医院高士分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	项目可偿债收益	54398.02	873.37	5240.28	5240.28	5510.70	5510.70	5510.70
4.1	望江县医院赛口分院可偿债收益	15202.72	244.18	1465.14	1465.14	1540.29	1540.29	1540.29

4.2	望江县医院鸦滩分院可偿债收益	15129.06	242.95	1457.71	1457.71	1532.74	1532.74	1532.74
4.3	望江县医院凉泉分院可偿债收益	7463.84	119.84	718.98	718.98	756.10	756.10	756.10
4.4	望江县中医院漳湖分院可偿债收益	5544.75	88.96	533.73	533.73	561.56	561.56	561.56
4.5	望江县中医院高士分院可偿债收益	11057.65	177.44	1064.72	1064.72	1120.01	1120.01	1120.01

续上表：

项目可偿债收益测算表

单位：万元

序号	项目名称	总计	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	项目收入	197771.71	21005.69	21005.69	21005.69	22151.44	11075.72
1.1	望江县医院赛口分院医疗收入	51568.73	5477.21	5477.21	5477.21	5775.96	2887.98
1.2	望江县医院鸦滩分院医疗收入	51568.73	5477.21	5477.21	5477.21	5775.96	2887.98
1.3	望江县医院凉泉分院医疗收入	25629.00	2722.10	2722.10	2722.10	2870.58	1435.29
1.4	望江县中医院漳湖分院医疗收入	23001.76	2443.06	2443.06	2443.06	2576.31	1288.16
1.5	望江县中医院高士分院医疗收入	46003.49	4886.11	4886.11	4886.11	5152.63	2576.31
2	项目运营成本	143373.69	15224.32	15224.32	15224.32	16039.51	8019.77
2.1	望江县医院赛口分院运营成本	36366.01	3861.68	3861.68	3861.68	4068.76	2034.38
2.2	望江县医院鸦滩分院运营成本	36439.67	3869.40	3869.40	3869.40	4076.60	2038.30
2.3	望江县医院凉泉分院运营成本	18165.16	1928.82	1928.82	1928.82	2031.98	1015.99
2.4	望江县中医院漳湖分院运营成本	17457.01	1853.62	1853.62	1853.62	1952.75	976.39
2.5	望江县中医院高士分院运营成本	34945.84	3710.80	3710.80	3710.80	3909.42	1954.71
3	税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1	望江县医院赛口分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3.2	望江县医院鸦滩分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	望江县医院凉泉分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4	望江县中医院漳湖分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	望江县中医院高士分院税费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	项目可偿债收益	54398.02	5781.37	5781.37	5781.37	6111.93	3055.95
4.1	望江县医院赛口分院可偿债收益	15202.72	1615.53	1615.53	1615.53	1707.20	853.60
4.2	望江县医院鸦滩分院可偿债收益	15129.06	1607.81	1607.81	1607.81	1699.36	849.68
4.3	望江县医院凉泉分院可偿债收益	7463.84	793.28	793.28	793.28	838.60	419.30
4.4	望江县中医院漳湖分院可偿债收益	5544.75	589.44	589.44	589.44	623.56	311.77
4.5	望江县中医院高士分院可偿债收益	11057.65	1175.31	1175.31	1175.31	1243.21	621.60

三、项目收益与融资自求平衡性评价

（一）现金流量测算

项目在计算期内（2023 年至 2037 年）净现金流量为 22694.82 万元，期末累计现金结存额为 22694.82 万元。具体详见下表《项目现金流量表》。

项目现金流量表

单位：万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金流	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**873.37**	**5240.28**	**5240.28**	**5510.70**
1.经营活动产生的现金	0.00	0.00	0.00	0.00	3182.68	19096.08	19096.08	20050.88
经营收入	0.00	0.00	0.00	0.00	3182.68	19096.08	19096.08	20050.88
2.经营活动支付的现金	0.00	0.00	0.00	0.00	2309.31	13855.80	13855.80	14540.18
3.经营活动产生现金流小计	0.00	0.00	0.00	0.00	873.37	5240.28	5240.28	5510.70
二、投资活动产生的现金流	**-300.00**	**-8195.60**	**-3207.20**	**-17443.20**	**-8589.66**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1.支付项目建设资金	300.00	8195.60	3207.20	17443.20	8589.66	0.00	0.00	0.00
2.投资活动产生现金流小计	-300.00	-8195.60	-3207.20	-17443.20	-8589.66	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金流	**300.00**	**8195.60**	**3207.20**	**17443.20**	**8363.41**	**-645.30**	**-645.30**	**-645.30**
1.项目资本金	300.00	300.00	3400.00	3650.00	4861.56	0.00	0.00	0.00
2.债券融资款	0.00	8000.00	0.00	14000.00	4100.00	0.00	0.00	0.00
3.债券发行费	0.00	8.00	0.00	14.00	4.10	0.00	0.00	0.00
4.偿还债券本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.支付债券利息	0.00	96.40	192.80	192.80	594.05	645.30	645.30	645.30
6.融资活动产生现金流合计	300.00	8195.60	3207.20	17443.20	8363.41	-645.30	-645.30	-645.30
四、现金流总计	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**647.12**	**5242.10**	**9837.08**	**14702.48**
1.期初现金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	647.12	5242.10	9837.08
2.期内现金变动	0.00	0.00	0.00	0.00	647.12	4594.98	4594.98	4865.40

3.期末现金	0.00	0.00	0.00	0.00	647.12	5242.10	9837.08	14702.48

续上表：

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金流	**5510.70**	**5510.70**	**5781.37**	**5781.37**	**5781.37**	**6111.93**	**3055.95**
1.经营活动产生的现金	20050.88	20050.88	21005.69	21005.69	21005.69	22151.44	11075.72
经营收入	20050.88	20050.88	21005.69	21005.69	21005.69	22151.44	11075.72
2.经营活动支付的现金	14540.18	14540.18	15224.32	15224.32	15224.32	16039.51	8019.77
3.经营活动产生现金流小计	5510.70	5510.70	5781.37	5781.37	5781.37	6111.93	3055.95
二、投资活动产生的现金流	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1.支付项目建设资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.投资活动产生现金流小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金流	**-645.30**	**-645.30**	**-645.30**	**-8548.90**	**-452.50**	**-14452.50**	**-4151.25**
1.项目资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.债券融资款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.债券发行费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.偿还债券本金	0.00	0.00	0.00	8000.00	0.00	14000.00	4100.00
5.支付债券利息	645.30	645.30	645.30	548.90	452.50	452.50	51.25
6.融资活动产生现金流合计	-645.30	-645.30	-645.30	-8548.90	-452.50	-14452.50	-4151.25
四、现金流总计	**19567.88**	**24433.28**	**29569.35**	**26801.82**	**32130.69**	**23790.12**	**22694.82**
1.期初现金	14702.48	19567.88	24433.28	29569.35	26801.82	32130.69	23790.12

2.期内现金变动	4865.40	4865.40	5136.07	-2767.53	5328.87	-8340.57	-1095.30
3.期末现金	19567.88	24433.28	29569.35	26801.82	32130.69	23790.12	22694.82

（二）项目资金测算平衡情况

1.项目资金测算平衡情况

项目在计算期内（2023 年至 2037 年）累计可用于还本付息的金额为 54398.02 万元，累计还本付息总额为 32553.00 万元，测算覆盖本息倍数为 1.67 倍。具体详见下表:

项目收益覆盖还本付息测算表

单位：万元

项目	债务本息支付			项目还款来源		
	本金	利息	支付合计	项目收入	项目运营成本及税费支出	项目可偿债收益
合计	26100.00	6453.00	32553.00	197771.71	143373.69	54398.02
2023 年		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024 年		96.40	96.40	0.00	0.00	0.00
2025 年		192.80	192.80	0.00	0.00	0.00
2026 年		192.80	192.80	0.00	0.00	0.00
2027 年		594.05	594.05	3182.68	2309.31	873.37
2028 年		645.30	645.30	19096.08	13855.80	5240.28
2029 年		645.30	645.30	19096.08	13855.80	5240.28
2030 年		645.30	645.30	20050.88	14540.18	5510.70
2031 年		645.30	645.30	20050.88	14540.18	5510.70
2032 年		645.30	645.30	20050.88	14540.18	5510.70
2033 年		645.30	645.30	21005.69	15224.32	5781.37
2034 年	8000.00	548.90	8548.90	21005.69	15224.32	5781.37
2035 年	0.00	452.50	452.50	21005.69	15224.32	5781.37
2036 年	14000.00	452.50	14452.50	22151.44	16039.51	6111.93
2037 年	4100.00	51.25	4151.25	11075.72	8019.77	3055.95
专项债券本息保障倍数		1.67				

项目债券存续期内可偿债收益预计为 54398.02 万元，债券本息总额为 32553.00 万元，专项债券对应的净现金流量对本息覆盖倍数为 1.67，能够合理保障专项债券资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资的自求平衡。

2.子项目资金平衡情况

从各子项目资金平衡表数据，可得子项目资金平衡汇总表，内容如下表，本项目各子项目利息覆盖倍数均大于1.2，从这个角度看，本项目子项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

子项目资金平衡汇总表

序号	子项目名称	项目收益（万元）	还本付息（万元）	利息覆盖倍数
1	望江县医院赛口分院	15202.72	8740.11	1.74
2	望江县医院鸦滩分院	15129.06	9717.6	1.56
3	望江县医院凉泉分院	7463.84	4740.11	1.57
4	望江县中医院漳湖分院	5544.75	3116.91	1.78
5	望江县中医院高士分院	11057.65	6238.31	1.77

（1）望江县医院赛口分院

在债券存续期（2024年至2037年）内项目收益为15202.72万元，累计还本付息总额为8740.11万元，测算覆盖本息倍数为1.74倍。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。具体计算详见《望江县医院赛口分院资金平衡表》。

望江县医院赛口分院资金平衡表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	**经营收入**	**51568.73**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**829.88**	**4979.28**	**4979.28**	**5228.24**
1.1	门诊收入	22059.70	0.00	0.00	0.00	355.00	2130.00	2130.00	2236.50
	年就诊人次（万人次）		0.00	0.00	0.00	7.10	7.10	7.10	7.10
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	315.00
1.2	住院收入	29509.03	0.00	0.00	0.00	474.88	2849.28	2849.28	2991.74
	床位数		0.00	0.00	0.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）	12404.43	0.00	0.00	0.00	53.00	53.00	53.00	53.00
	床位使用率		0.00	0.00	0.00	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	4200.00	4200.00	4200.00	4410.00
2	**总成本**	42017.57	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**729.46**	**4108.20**	**4108.20**	**4282.01**
2.1	运营成本	36366.01	0.00	0.00	0.00	585.70	3514.14	3514.14	3687.95
2.1.1	药品及卫生材料费用		0.00	0.00	0.00	290.46	1742.75	1742.75	1829.88
2.1.2	工资及福利费	16572.59	0.00	0.00	0.00	266.67	1600.00	1600.00	1680.64
	员工人数（人）		0.00	0.00	0.00	128.00	128.00	128.00	128.00
	年工资福利（万元）		0.00	0.00	0.00	12.50	12.50	12.50	13.13
2.1.3	水电费	956.90	0.00	0.00	0.00	15.40	92.38	92.38	96.70
2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		0.00	0.00	0.00	119.50	119.50	119.50	119.50
	单价（元/kw.h）		0.00	0.00	0.00	0.65	0.65	0.65	0.68

2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		0.00	0.00	0.00	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		0.00	0.00	0.00	4.20	4.20	4.20	4.41
2.1.4	修理费	427.46	0.00	0.00	0.00	7.37	44.22	44.22	44.22
2.1.5	其他费用	360.02	0.00	0.00	0.00	5.80	34.79	34.79	36.51
2.2	固定资产折旧费	4060.49	0.00	0.00	0.00	70.01	420.05	420.05	420.05
2.3	财务费用	1591.07	0.00	0.00	0.00	73.75	174.01	174.01	174.01
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**15202.72**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**244.18**	**1465.14**	**1465.14**	**1540.29**
5	**融资本息支付**	**8740.11**	**13.26**	**26.51**	**26.51**	**156.51**	**174.01**	**174.01**	**174.01**
5.1	支付利息	1740.11	13.26	26.51	26.51	156.51	174.01	174.01	174.01
5.2	偿还本金	7000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	**利息覆盖倍数**	**1.74**							

续上表：

序号	项目	合计	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年

1	**经营收入**	**51568.73**	**5228.24**	**5228.24**	**5477.21**	**5477.21**	**5477.21**	**5775.96**	**2887.98**
1.1	门诊收入	22059.70	2236.50	2236.50	2343.00	2343.00	2343.00	2470.80	1235.40
	年就诊人次（万人次）		7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10
	平均收费（元/人次）		315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
1.2	住院收入	29509.03	2991.74	2991.74	3134.21	3134.21	3134.21	3305.16	1652.58
	床位数		160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）	12404.43	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00
	床位使用率		80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
2	**总成本**	42017.57	**4282.01**	**4282.01**	**4455.74**	**4442.49**	**4429.23**	**4636.31**	**2261.91**
2.1	运营成本	36366.01	3687.95	3687.95	3861.68	3861.68	3861.68	4068.76	2034.38
2.1.1	药品及卫生材料费用		1829.88	1829.88	1917.02	1917.02	1917.02	2021.59	1010.79
2.1.2	工资及福利费	16572.59	1680.64	1680.64	1760.00	1760.00	1760.00	1856.00	928.00
	员工人数（人）		128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00
	年工资福利（万元）		13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
2.1.3	水电费	956.90	96.70	96.70	102.21	102.21	102.21	106.67	53.34
2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		119.50	119.50	119.50	119.50	119.50	119.50	119.50
	单价（元/kw.h）		0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
2.1.4	修理费	427.46	44.22	44.22	44.22	44.22	44.22	44.22	22.11
2.1.5	其他费用	360.02	36.51	36.51	38.23	38.23	38.23	40.28	20.14

2.2	固定资产折旧费	4060.49	420.05	420.05	420.05	420.05	420.05	420.05	210.03
2.3	财务费用	1591.07	174.01	174.01	174.01	160.76	147.50	147.50	17.50
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**15202.72**	**1540.29**	**1540.29**	**1615.53**	**1615.53**	**1615.53**	**1707.20**	**853.60**
5	**融资本息支付**	**8740.11**	**174.01**	**174.01**	**174.01**	**1260.76**	**147.50**	**4647.50**	**1417.50**
5.1	支付利息	1740.11	174.01	174.01	174.01	160.76	147.50	147.50	17.50
5.2	偿还本金	7000.00	0.00	0.00	0.00	1100.00	0.00	4500.00	1400.00
6	**利息覆盖倍数**	**1.74**							

（2）望江县医院鸦滩分院

在债券存续期（2024 年至 2037 年）内项目收益为 15129.06 万元，累计还本付息总额为 9717.60 万元，测算覆盖本息倍数为 1.56 倍。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。具体计算详见《望江县医院鸦滩分院资金平衡表》。

望江县医院鸦滩分院资金平衡表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	**经营收入**	**51568.73**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**829.88**	**4979.28**	**4979.28**	**5228.24**
1.1	门诊收入	22059.70	0.00	0.00	0.00	355.00	2130.00	2130.00	2236.50
	年就诊人次（万人次）		0.00	0.00	0.00	7.10	7.10	7.10	7.10
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	315.00
1.2	住院收入	29509.03	0.00	0.00	0.00	474.88	2849.28	2849.28	2991.74
	床位数		0.00	0.00	0.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）	12404.43	0.00	0.00	0.00	53.00	53.00	53.00	53.00
	床位使用率		0.00	0.00	0.00	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	4200.00	4200.00	4200.00	4410.00
2	**总成本**	42500.61	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**716.86**	**4177.89**	**4177.89**	**4351.82**
2.1	运营成本	36439.67	0.00	0.00	0.00	586.93	3521.57	3521.57	3695.50
2.1.1	药品及卫生材料费用		0.00	0.00	0.00	290.46	1742.75	1742.75	1829.88
2.1.2	工资及福利费	16572.59	0.00	0.00	0.00	266.67	1600.00	1600.00	1680.64
	员工人数（人）		0.00	0.00	0.00	128.00	128.00	128.00	128.00
	年工资福利（万元）		0.00	0.00	0.00	12.50	12.50	12.50	13.13
2.1.3	水电费	984.55	0.00	0.00	0.00	15.84	95.05	95.05	99.49
2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		0.00	0.00	0.00	123.61	123.61	123.61	123.61
	单价（元/kw.h）		0.00	0.00	0.00	0.65	0.65	0.65	0.68

2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		0.00	0.00	0.00	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		0.00	0.00	0.00	4.20	4.20	4.20	4.41
2.1.4	修理费	472.70	0.00	0.00	0.00	8.15	48.90	48.90	48.90
2.1.5	其他费用	360.79	0.00	0.00	0.00	5.81	34.87	34.87	36.59
2.2	固定资产折旧费	4490.75	0.00	0.00	0.00	77.43	464.56	464.56	464.56
2.3	财务费用	1570.19	0.00	0.00	0.00	52.50	191.76	191.76	191.76
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**15129.06**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**242.95**	**1457.71**	**1457.71**	**1532.74**
5	**融资本息支付**	**9717.60**	**43.38**	**86.76**	**86.76**	**183.01**	**191.76**	**191.76**	**191.76**
5.1	支付利息	1917.60	43.38	86.76	86.76	183.01	191.76	191.76	191.76
5.2	偿还本金	7800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	**利息覆盖倍数**	**1.56**							

续上表：

序号	项目	合计	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年

1	**经营收入**	**51568.73**	**5228.24**	**5228.24**	**5477.21**	**5477.21**	**5477.21**	**5775.96**	**2887.98**
1.1	门诊收入	22059.70	2236.50	2236.50	2343.00	2343.00	2343.00	2470.80	1235.40
	年就诊人次（万人次）		7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10	7.10
	平均收费（元/人次）		315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
1.2	住院收入	29509.03	2991.74	2991.74	3134.21	3134.21	3134.21	3305.16	1652.58
	床位数		160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）	12404.43	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00
	床位使用率		80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
2	**总成本**	42500.61	**4351.82**	**4351.82**	**4525.72**	**4482.34**	**4438.96**	**4646.16**	**2279.33**
2.1	运营成本	36439.67	3695.50	3695.50	3869.40	3869.40	3869.40	4076.60	2038.30
2.1.1	药品及卫生材料费用		1829.88	1829.88	1917.02	1917.02	1917.02	2021.59	1010.79
2.1.2	工资及福利费	16572.59	1680.64	1680.64	1760.00	1760.00	1760.00	1856.00	928.00
	员工人数（人）		128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00
	年工资福利（万元）		13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
2.1.3	水电费	984.55	99.49	99.49	105.17	105.17	105.17	109.75	54.88
2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		123.61	123.61	123.61	123.61	123.61	123.61	123.61
	单价（元/kw.h）		0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
2.1.4	修理费	472.70	48.90	48.90	48.90	48.90	48.90	48.90	24.45
2.1.5	其他费用	360.79	36.59	36.59	38.31	38.31	38.31	40.36	20.18

2.2	固定资产折旧费	4490.75	464.56	464.56	464.56	464.56	464.56	464.56	232.28
2.3	财务费用	1570.19	191.76	191.76	191.76	148.38	105.00	105.00	8.75
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**15129.06**	**1532.74**	**1532.74**	**1607.81**	**1607.81**	**1607.81**	**1699.36**	**849.68**
5	**融资本息支付**	**9717.60**	**191.76**	**191.76**	**191.76**	**3748.38**	**105.00**	**3605.00**	**708.75**
5.1	支付利息	1917.60	191.76	191.76	191.76	148.38	105.00	105.00	8.75
5.2	偿还本金	7800.00	0.00	0.00	0.00	3600.00	0.00	3500.00	700.00
6	**利息覆盖倍数**	**1.56**							

（3）望江县医院凉泉分院

在债券存续期(2024年至2037年)内项目收益为7463.84万元，累计还本付息总额为4740.11万元，测算覆盖本息倍数为1.57倍。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。具体计算详见《望江县医院凉泉分院资金平衡表》。

望江县医院凉泉分院资金平衡表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	**经营收入**	**25629.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**412.44**	**2474.64**	**2474.64**	**2598.37**
1.1	门诊收入	10874.50	0.00	0.00	0.00	175.00	1050.00	1050.00	1102.50
	年就诊人次（万人次）		0.00	0.00	0.00	3.50	3.50	3.50	3.50
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	315.00
1.2	住院收入	14754.50	0.00	0.00	0.00	237.44	1424.64	1424.64	1495.87
	床位数		0.00	0.00	0.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	年均周转次数（次）		0.00	0.00	0.00	53.00	53.00	53.00	53.00
	床位使用率		0.00	0.00	0.00	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	4200.00	4200.00	4200.00	4410.00
2	**总成本**	21457.80	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**368.94**	**2105.22**	**2105.22**	**2191.83**
2.1	运营成本	18165.16	0.00	0.00	0.00	292.60	1755.66	1755.66	1842.27
2.1.1	药品及卫生材料费用		0.00	0.00	0.00	144.35	866.12	866.12	909.43
2.1.2	工资及福利费	8286.29	0.00	0.00	0.00	133.33	800.00	800.00	840.32
	员工人数（人）		0.00	0.00	0.00	64.00	64.00	64.00	64.00
	年工资福利（万元）		0.00	0.00	0.00	12.50	12.50	12.50	13.13
2.1.3	水电费	468.83	0.00	0.00	0.00	7.54	45.26	45.26	47.38
2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		0.00	0.00	0.00	58.32	58.32	58.32	58.32
	单价（元/kw.h）		0.00	0.00	0.00	0.65	0.65	0.65	0.68

2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		0.00	0.00	0.00	1.75	1.75	1.75	1.75
	单价（元/m^3）		0.00	0.00	0.00	4.20	4.20	4.20	4.41
2.1.4	修理费	260.03	0.00	0.00	0.00	4.48	26.90	26.90	26.90
2.1.5	其他费用	179.86	0.00	0.00	0.00	2.90	17.38	17.38	18.24
2.2	固定资产折旧费	2470.32	0.00	0.00	0.00	42.59	255.55	255.55	255.55
2.3	财务费用	822.32	0.00	0.00	0.00	33.75	94.01	94.01	94.01
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**7463.84**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**119.84**	**718.98**	**718.98**	**756.10**
5	**融资本息支付**	**4740.11**	**13.26**	**26.51**	**26.51**	**85.26**	**94.01**	**94.01**	**94.01**
5.1	支付利息	940.11	13.26	26.51	26.51	85.26	94.01	94.01	94.01
5.2	偿还本金	3800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	**利息覆盖倍数**	**1.57**							

续上表：

序号	项目	合计	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年

1	**经营收入**	**25629.00**	**2598.37**	**2598.37**	**2722.10**	**2722.10**	**2722.10**	**2870.58**	**1435.29**
1.1	门诊收入	10874.50	1102.50	1102.50	1155.00	1155.00	1155.00	1218.00	609.00
	年就诊人次（万人次）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	平均收费（元/人次）		315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
1.2	住院收入	14754.50	1495.87	1495.87	1567.10	1567.10	1567.10	1652.58	826.29
	床位数		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	年均周转次数（次）		53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00	53.00
	床位使用率		80%	80%	80%	80%	80%	80%	80%
	平均收费（元/人次）		4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
2	**总成本**	21457.80	**2191.83**	**2191.83**	**2278.38**	**2265.13**	**2251.87**	**2355.03**	**1152.52**
2.1	运营成本	18165.16	1842.27	1842.27	1928.82	1928.82	1928.82	2031.98	1015.99
2.1.1	药品及卫生材料费用		909.43	909.43	952.74	952.74	952.74	1004.70	502.35
2.1.2	工资及福利费	8286.29	840.32	840.32	880.00	880.00	880.00	928.00	464.00
	员工人数（人）		64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00
	年工资福利（万元）		13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
2.1.3	水电费	468.83	47.38	47.38	50.08	50.08	50.08	52.26	26.13
2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		58.32	58.32	58.32	58.32	58.32	58.32	58.32
	单价（元/kw.h）		0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
	单价（元/m^3）		4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
2.1.4	修理费	260.03	26.90	26.90	26.90	26.90	26.90	26.90	13.45
2.1.5	其他费用	179.86	18.24	18.24	19.10	19.10	19.10	20.12	10.06

2.2	固定资产折旧费	2470.32	255.55	255.55	255.55	255.55	255.55	255.55	127.78
2.3	财务费用	822.32	94.01	94.01	94.01	80.76	67.50	67.50	8.75
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**7463.84**	**756.10**	**756.10**	**793.28**	**793.28**	**793.28**	**838.60**	**419.30**
5	**融资本息支付**	**4740.11**	**94.01**	**94.01**	**94.01**	**1180.76**	**67.50**	**2067.50**	**708.75**
5.1	支付利息	940.11	94.01	94.01	94.01	80.76	67.50	67.50	8.75
5.2	偿还本金	3800.00	0.00	0.00	0.00	1100.00	0.00	2000.00	700.00
6	**利息覆盖倍数**	**1.57**							

（4）望江县中医院漳湖分院

在债券存续期(2024年至2037年)内项目收益为5544.75万元，累计还本付息总额为3116.91万元，测算覆盖本息倍数为1.78倍。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。具体计算详见《望江县中医院漳湖分院资金平衡表》。

望江县中医院漳湖分院资金平衡表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	**经营收入**	**23001.76**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**370.16**	**2220.96**	**2220.96**	**2332.01**
1.1	门诊收入	10874.50	0.00	0.00	0.00	175.00	1050.00	1050.00	1102.50
	年就诊人次（万人次）		0.00	0.00	0.00	3.50	3.50	3.50	3.50
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	315.00
1.2	住院收入	12127.26	0.00	0.00	0.00	195.16	1170.96	1170.96	1229.51
	床位数		0.00	0.00	0.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	年均周转次数（次）	12404.43	0.00	0.00	0.00	41.00	41.00	41.00	41.00
	床位使用率		0.00	0.00	0.00	85%	85%	85%	85%
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	4200.00	4200.00	4200.00	4410.00
2	**总成本**	20364.96	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**342.23**	**1995.07**	**1995.07**	**2078.29**
2.1	运营成本	17457.01	0.00	0.00	0.00	281.20	1687.23	1687.23	1770.45
2.1.1	药品及卫生材料费用		0.00	0.00	0.00	133.26	799.55	799.55	839.52
2.1.2	工资及福利费	8286.29	0.00	0.00	0.00	133.33	800.00	800.00	840.32
	员工人数（人）		0.00	0.00	0.00	64.00	64.00	64.00	64.00
	年工资福利（万元）		0.00	0.00	0.00	12.50	12.50	12.50	13.13
2.1.3	水电费	466.78	0.00	0.00	0.00	7.51	45.06	45.06	47.17

2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		0.00	0.00	0.00	58.02	58.02	58.02	58.02
	单价（元/kw.h）		0.00	0.00	0.00	0.65	0.65	0.65	0.68
2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		0.00	0.00	0.00	1.75	1.75	1.75	1.75
	单价（元/m^3）		0.00	0.00	0.00	4.20	4.20	4.20	4.41
2.1.4	修理费	250.47	0.00	0.00	0.00	4.32	25.91	25.91	25.91
2.1.5	其他费用	172.84	0.00	0.00	0.00	2.78	16.71	16.71	17.53
2.2	固定资产折旧费	2379.46	0.00	0.00	0.00	41.03	246.15	246.15	246.15
2.3	财务费用	528.49	0.00	0.00	0.00	20.00	61.69	61.69	61.69
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**5544.75**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**88.96**	**533.73**	**533.73**	**561.56**
5	**融资本息支付**	**3116.91**	**10.85**	**21.69**	**21.69**	**54.19**	**61.69**	**61.69**	**61.69**
5.1	支付利息	616.91	10.85	21.69	21.69	54.19	61.69	61.69	61.69
5.2	偿还本金	2500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6	**利息覆盖倍数**	**1.78**							

续上表：

序号	项目	合计	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	**经营收入**	**23001.76**	**2332.01**	**2332.01**	**2443.06**	**2443.06**	**2443.06**	**2576.31**	**1288.16**
1.1	门诊收入	10874.50	1102.50	1102.50	1155.00	1155.00	1155.00	1218.00	609.00
	年就诊人次（万人次）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	平均收费（元/人次）		315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
1.2	住院收入	12127.26	1229.51	1229.51	1288.06	1288.06	1288.06	1358.31	679.16
	床位数		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	年均周转次数（次）	12404.43	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00
	床位使用率		85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
	平均收费（元/人次）		4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
2	**总成本**	20364.96	**2078.29**	**2078.29**	**2161.46**	**2150.62**	**2139.77**	**2238.90**	**1106.97**
2.1	运营成本	17457.01	1770.45	1770.45	1853.62	1853.62	1853.62	1952.75	976.39
2.1.1	药品及卫生材料费用		839.52	839.52	879.50	879.50	879.50	927.47	463.74
2.1.2	工资及福利费	8286.29	840.32	840.32	880.00	880.00	880.00	928.00	464.00
	员工人数（人）		64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00	64.00
	年工资福利（万元）		13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
2.1.3	水电费	466.78	47.17	47.17	49.86	49.86	49.86	52.04	26.02

2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		58.02	58.02	58.02	58.02	58.02	58.02	58.02
	单价（元/kw.h）		0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
	单价（元/m^3）		4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
2.1.4	修理费	250.47	25.91	25.91	25.91	25.91	25.91	25.91	12.96
2.1.5	其他费用	172.84	17.53	17.53	18.35	18.35	18.35	19.33	9.67
2.2	固定资产折旧费	2379.46	246.15	246.15	246.15	246.15	246.15	246.15	123.08
2.3	财务费用	528.49	61.69	61.69	61.69	50.85	40.00	40.00	7.50
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**5544.75**	**561.56**	**561.56**	**589.44**	**589.44**	**589.44**	**623.56**	**311.77**
5	**融资本息支付**	**3116.91**	**61.69**	**61.69**	**61.69**	**950.85**	**40.00**	**1040.00**	**607.50**
5.1	支付利息	616.91	61.69	61.69	61.69	50.85	40.00	40.00	7.50
5.2	偿还本金	2500.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00	1000.00	600.00

6	**利息覆盖倍数**	**1.78**							

（5）望江县中医院高士分院

在债券存续期（2024 年至 2037 年）内项目收益为 11057.65 万元，累计还本付息总额为 6238.31 万元，测算覆盖本息倍数为 1.77 倍。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。具体计算详见《望江县中医院高士分院资金平衡表》。

望江县中医院高士分院资金平衡表

单位：万元

序号	项目	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	**经营收入**	**46003.49**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**740.32**	**4441.92**	**4441.92**	**4664.02**
1.1	门诊收入	21749.00	0.00	0.00	0.00	350.00	2100.00	2100.00	2205.00
	年就诊人次（万人次）		0.00	0.00	0.00	7.00	7.00	7.00	7.00
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	315.00
1.2	住院收入	24254.49	0.00	0.00	0.00	390.32	2341.92	2341.92	2459.02
	床位数		0.00	0.00	0.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）	12404.43	0.00	0.00	0.00	41.00	41.00	41.00	41.00
	床位使用率		0.00	0.00	0.00	85%	85%	85%	85%
	平均收费（元/人次）		0.00	0.00	0.00	4200.00	4200.00	4200.00	4410.00
2	**总成本**	40365.25	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**683.76**	**3948.78**	**3948.78**	**4115.59**
2.1	运营成本	34945.84	0.00	0.00	0.00	562.88	3377.20	3377.20	3544.01
2.1.1	药品及卫生材料费用		0.00	0.00	0.00	266.52	1599.09	1599.09	1679.05
2.1.2	工资及福利费	16572.59	0.00	0.00	0.00	266.67	1600.00	1600.00	1680.64
	员工人数（人）		0.00	0.00	0.00	128.00	128.00	128.00	128.00
	年工资福利（万元）		0.00	0.00	0.00	12.50	12.50	12.50	13.13
2.1.3	水电费	1010.38	0.00	0.00	0.00	16.26	97.54	97.54	102.10
2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		0.00	0.00	0.00	127.45	127.45	127.45	127.45
	单价（元/kw.h）		0.00	0.00	0.00	0.65	0.65	0.65	0.68

2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		0.00	0.00	0.00	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		0.00	0.00	0.00	4.20	4.20	4.20	4.41
2.1.4	修理费	455.60	0.00	0.00	0.00	7.86	47.13	47.13	47.13
2.1.5	其他费用	346.00	0.00	0.00	0.00	5.57	33.44	33.44	35.09
2.2	固定资产折旧费	4328.26	0.00	0.00	0.00	74.63	447.75	447.75	447.75
2.3	财务费用	1091.15	0.00	0.00	0.00	46.25	123.83	123.83	123.83
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**11057.65**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**177.44**	**1064.72**	**1064.72**	**1120.01**
5	**融资本息支付**	**6238.31**	**15.67**	**31.33**	**31.33**	**115.08**	**123.83**	**123.83**	**123.83**
5.1	支付利息	1238.31	15.67	31.33	31.33	115.08	123.83	123.83	123.83
5.2	偿还本金	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	**利息覆盖倍数**	**1.77**							

续上表：

序号	项目	合计	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年

1	**经营收入**	**46003.49**	**4664.02**	**4664.02**	**4886.11**	**4886.11**	**4886.11**	**5152.63**	**2576.31**
1.1	门诊收入	21749.00	2205.00	2205.00	2310.00	2310.00	2310.00	2436.00	1218.00
	年就诊人次（万人次）		7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00	7.00
	平均收费（元/人次）		315.00	315.00	330.00	330.00	330.00	348.00	348.00
1.2	住院收入	24254.49	2459.02	2459.02	2576.11	2576.11	2576.11	2716.63	1358.31
	床位数		160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00	160.00
	年均周转次数（次）	12404.43	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00
	床位使用率		85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%
	平均收费（元/人次）		4410.00	4410.00	4620.00	4620.00	4620.00	4872.00	4872.00
2	**总成本**	40365.25	**4115.59**	**4115.59**	**4282.38**	**4266.72**	**4251.05**	**4449.67**	**2187.34**
2.1	运营成本	34945.84	3544.01	3544.01	3710.80	3710.80	3710.80	3909.42	1954.71
2.1.1	药品及卫生材料费用		1679.05	1679.05	1759.00	1759.00	1759.00	1854.95	927.47
2.1.2	工资及福利费	16572.59	1680.64	1680.64	1760.00	1760.00	1760.00	1856.00	928.00
	员工人数（人）		128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00
	年工资福利（万元）		13.13	13.13	13.75	13.75	13.75	14.50	14.50
2.1.3	水电费	1010.38	102.10	102.10	107.93	107.93	107.93	112.63	56.32
2.1.3.1	耗电量（万 kw.h）		127.45	127.45	127.45	127.45	127.45	127.45	127.45
	单价（元/kw.h）		0.68	0.68	0.72	0.72	0.72	0.75	0.75
2.1.3.2	耗水量（万 m^3）		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	单价（元/m^3）		4.41	4.41	4.62	4.62	4.62	4.87	4.87
2.1.4	修理费	455.60	47.13	47.13	47.13	47.13	47.13	47.13	23.57
2.1.5	其他费用	346.00	35.09	35.09	36.74	36.74	36.74	38.71	19.35

2.2	固定资产折旧费	4328.26	447.75	447.75	447.75	447.75	447.75	447.75	223.88
2.3	财务费用	1091.15	123.83	123.83	123.83	108.17	92.50	92.50	8.75
3	**相关税费**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.1	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.2	教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.3	城镇土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.4	其他税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	**项目净收益**	**11057.65**	**1120.01**	**1120.01**	**1175.31**	**1175.31**	**1175.31**	**1243.21**	**621.60**
5	**融资本息支付**	**6238.31**	**123.83**	**123.83**	**123.83**	**1408.17**	**92.50**	**3092.50**	**708.75**
5.1	支付利息	1238.31	123.83	123.83	123.83	108.17	92.50	92.50	8.75
5.2	偿还本金	5000.00	0.00	0.00	0.00	1300.00	0.00	3000.00	700.00
6	**利息覆盖倍数**	**1.77**							

四、项目收益抗压能力测试

（一）项目敏感性分析

考虑到整体项目在发债融资及运营期间的不确定性，针对项目在各项条件不利的情况下进行预测，即项目收入减少5%、10%。经测算，项目预期收益仍可覆盖债券本息。项目具有较强的抗风险能力。

项目收益与融资敏感性测算表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	收入-10%	收入-5%	0%
项目收益总额	34620.85	44509.43	54398.02
偿债本息合计	32553.00	32553.00	32553.00
专项债券本息保障倍数	1.06	1.37	1.67

考虑了项目收入减少5%、10%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为1.37到1.06。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

（二）子项目敏感性分析

1、望江县医院赛口分院

考虑到整体项目在发债融资及运营期间的不确定性，针对项目在各项条件不利的情况下进行预测，即项目收入减少5%、10%。经测算，项目预期收益仍可覆盖债券本息。项目具有较强的抗风险能力。

项目收益与融资敏感性测算表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	收入-10%	收入-5%	0%
项目收益总额	10045.85	12624.28	15202.72

偿债本息合计	8740.11	8740.11	8740.11
专项债券本息保障倍数	1.15	1.44	1.74

考虑了项目收入减少 5%、10%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为 1.44 到 1.15。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

2、望江县医院鸦滩分院

考虑到整体项目在发债融资及运营期间的不确定性，针对项目在各项条件不利的情况下进行预测，即项目收入减少 5%、10%。经测算，项目预期收益仍可覆盖债券本息。项目具有较强的抗风险能力。

项目收益与融资敏感性测算表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	收入-10%	收入-5%	0%
项目收益总额	9972.19	12550.62	15129.06
偿债本息合计	9717.60	9717.60	9717.60
专项债券本息保障倍数	1.03	1.29	1.56

考虑了项目收入减少 5%、10%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为 1.29 到 1.03。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

3、望江县医院凉泉分院

考虑到整体项目在发债融资及运营期间的不确定性，针对项目在各项条件不利的情况下进行预测，即项目收入减少 5%、10%。经测算，项目预期收益仍可覆盖债券本息。项目具有较强的抗风险能力。

项目收益与融资敏感性测算表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	收入-10%	收入-5%	0%
项目收益总额	4900.94	6182.39	7463.84
偿债本息合计	4740.11	4740.11	4740.11
专项债券本息保障倍数	1.03	1.30	1.57

考虑了项目收入减少 5%、10%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为 1.30 到 1.03。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

4、望江县中医院漳湖分院

考虑到整体项目在发债融资及运营期间的不确定性，针对项目在各项条件不利的情况下进行预测，即项目收入减少 5%、10%。经测算，项目预期收益仍可覆盖债券本息。项目具有较强的抗风险能力。

项目收益与融资敏感性测算表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	收入-10%	收入-5%	0%
项目收益总额	3244.57	4394.66	5544.75
偿债本息合计	3116.91	3116.91	3116.91
专项债券本息保障倍数	1.04	1.41	1.78

考虑了项目收入减少 5%、10%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为 1.41 到 1.04。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

5、望江县中医院高士分院

考虑到整体项目在发债融资及运营期间的不确定性，针对项目在各项条件不利的情况下进行预测，即项目收入减少

5%、10%。经测算，项目预期收益仍可覆盖债券本息。项目具有较强的抗风险能力。

项目收益与融资敏感性测算表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	收入-10%	收入-5%	0%
项目收益总额	6457.30	8757.48	11057.65
偿债本息合计	6238.31	6238.31	6238.31
专项债券本息保障倍数	1.04	1.40	1.77

考虑了项目收入减少 5%、10%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为 1.40 到 1.04。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

五、评价结论

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，并根据我们对项目收益预测、投资支出预测、成本预测等进行的分析评价，认为该项目在发债周期内，一方面通过债券发行能满足项目投资运营融资需要；另一方面项目收益也能保证债券正常的还本付息需要，总体实现项目收益和融资的自求平衡。

综上，我们认为，在预测情况未发生重大变化的前提下，项目可以采取发行项目收益与融资自求平衡专项债券的资金筹措方案。



统一社会信用代码
91340202MA8P4M9DXG(1-1)

营业执照
（副 本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　安徽国鉴会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　丁琼

经营范围　许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：税务服务；财务咨询；企业管理咨询；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会稳定风险评估；破产清算服务；财政资金项目预算绩效评价服务；社会调查（不含涉外调查）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

出 资 额　伍佰万圆整

成立日期　2022年06月10日

主要经营场所　安徽省合肥市高新区玉兰大道765号保利梧桐语1-401

登记机关　合肥市市场监督管理局

2024 年 01 月 15 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：安徽国鉴会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：丁　琼

主任会计师：

经营场所：安徽省合肥市高新区玉兰大道765号保利梧桐语1-401

组织形式：普通合伙

执业证书编号：34020177

批准执业文号：皖财会〔2023〕47号

批准执业日期：2023年1月19日

证书序号：0011517

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：安徽省财政厅

二〇二四　年　四　月　一　日

中华人民共和国财政部制


姓名 Full name 丁琼
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1980-04-28
工作单位 Working unit 安徽瑞衡会计师事务所（普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 340111198004281516
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 a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from
同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所 CPAs
AICPA
年检凭证
中国注册会计师协会
丁琼
会员编号 110100323804
最后年检时间
2026年05月
年检结果
通过
历年记录
2025年
2025-05-15
通过
2024年
2024-04-19
通过
2023年
2023-05-12
通过
2022年
2022-06-07
通过


王公计
男
1971-09-12
安徽中天容多会计师事务所（普通合伙）
340302197109120858
年度检验登记
Annual Renewal Registration
年检凭证
中国注册会计师协会
王公计
会员编号 340200980004
2026年06月
通过
历年记录
2025年
2025-05-20
通过
2024年
2024-05-09
通过
2023年
2023-05-24
通过
2022年
2022-06-15
通过