

2021 年山东省（临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院

（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程

省级新区建设专项债券（一期）

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字（2021）第 080431 号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-11
二、项目基本情况与收益情况说明	12-34



和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二一年十二月二十三日

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：2021年山东省(临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程)省级新区建设专项债券(一期)项目收益与融资自求平衡专项评价报告

报告文号：和信专字(2021)第080431号

客户名称：临沂市财政局

报告时间：2021-12-23

签字注册会计师：刘光 (CPA: 370900040039)
刘士丹 (CPA: 370100010200)



0105392021122306744872

报告文号：和信专字(2021)第080431号

事务所名称：和信会计师事务所(特殊普通合伙)
临沂分所

事务所电话：0539-8132681

传真：0539-8132681

通讯地址：山东省临沂市北城新区广州路鲁商中心A1座二单元5-6层

电子邮件：849981023@qq.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn>(防伪报备栏目)查询

2021 年山东省(临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程)

省级新区建设专项债券(一期)

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2021〕第 080431 号

和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所作为山东省人民政府(以下简称“发行人”)申请发行 2021 年山东省(临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程)省级新区建设专项债券(一期)(以下简称“本期债券”)的审计机构,对本期债券募集资金投资项目的项目收益与融资自求平衡情况进行审核并出具总体评价报告。

我们的审核依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3111 号—预测性财务信息的审核》。发行人对该项目收益预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在具体预测说明中披露。

根据我们对支持这些假设的证据的审核,我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为预测提供合理基础。而且,我们认为,该项目收益预测是在这些假设的基础上恰当编制的,并按照项目收益及现金流入预测编制基础的规定进行了列报。

由于预期事项通常并非如预期那样发生,并且变动可能重大,实际结果可能与预测性财务信息存在差异。

本评价报告仅供发行人本次发行 2021 年山东省(临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程)省级新区建设专项债券(一期)之目的使用,不得用作其他任何目的。

经审核,我们认为,临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程预测利息备付率 3.95,预测偿债备付率 1.74,该项目的预测收益能达到收益与融资自求平衡。同时,我们查阅了《临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程可行性研究报告》以及有关的基础数据,通过测算,未发现现金流的计算公式存



在明显的偏差。

总体评价结果如下：

一、本期债券应付本息情况

发行人拟就临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程发行 2021 年山东省省级新区建设专项债券(一期)20,000 万元。假设债券票面利率 4.50%，期限三十年，在债券存续期每半年付息，自发行之日起三十年债券存续期应还本付息情况如下：

金额单位：人民币 万元

年度	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利率	应付利息
2021 年		20,000.00		20,000.00		
2022 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2023 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2024 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2025 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2026 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2027 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2028 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2029 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2030 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2031 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2032 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2033 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2034 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2035 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2036 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2037 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2038 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2039 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2040 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00



年度	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利率	应付利息
2041 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2042 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2043 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2044 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2045 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2046 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2047 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2048 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2049 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2050 年	20,000.00			20,000.00	4.50%	900.00
2051 年	20,000.00		20,000.00			900.00
合计		20,000.00	20,000.00			27,000.00

二、项目其他融资应付本息情况

临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程其他融资本金共计 50,000 万元,其中:2019 年 8 月已发行专项债券 8,700 万元,实际年利率为 3.30%,期限为十年,拟到期后续发五年;2020 年 8 月已发行专项债券 8,000 万元,实际年利率为 3.69%,期限十五年;2021 年 4 月已发行专项债券 10,000 万元,实际年利率为 3.77%,期限十五年;预计 2022 年 6 月发行专项债券 23,300 万元,利率按 4%测算,期限十五年;债券存续期间每半年付息,利息支出 28,369.50 万元,本息合计 78,369.50 万元。

金额单位:人民币 万元

日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2019 年	8,700.00		8,700.00	
2020 年	8,000.00		16,700.00	287.10
2021 年	10,000.00		26,700.00	770.80
2022 年	23,300.00		50,000.00	1,425.30
2023 年			50,000.00	1,891.30
2024 年			50,000.00	1,891.30



日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2025 年			50,000.00	1,891.30
2026 年			50,000.00	1,891.30
2027 年			50,000.00	1,891.30
2028 年			50,000.00	1,891.30
2029 年			50,000.00	1,891.30
2030 年			50,000.00	1,891.30
2031 年			50,000.00	1,891.30
2032 年			50,000.00	1,891.30
2033 年			50,000.00	1,891.30
2034 年		8,700.00	41,300.00	1,891.30
2035 年		8,000.00	33,300.00	1,604.20
2036 年		10,000.00	23,300.00	1,120.50
2037 年		23,300.00		466.00
合计	50,000.00	50,000.00		28,369.50

三、项目产生的净现金流入

(一) 项目现金流入基本假设条件及依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过门诊收入、住院诊疗收入、康养中心收入、特需病房收入、感染科病区收入实现。由于建设内容增加了对院区现有的康养中心、特需病房、康复医学中心、感染科病区、体检中心进行升级改造,临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程建设项目建设期原来为2019~2021年,自2022年投入运营。建设期现变更为2019年9月至2022年8月,自2022年9月投入运营。

1. 门诊收入

门诊人次数通过类比同类项目,预计运营期内每年平均门诊人次为30万。预计二期项目运营期第一年门诊每人收费294元,之后按6%(根据2016~2018年临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼项目门诊收入增长比率预测)的增长速度逐年增长。



2.住院诊疗收入

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程床位数量为700张，根据一期运营数据，预计二期项目运营期第一年每天每床位收入1,098元，之后按6%（根据2016~2018年临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）一期项目住院诊疗收入增长比率预测）的增长速度逐年增长。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到60%，第二年达到80%，第三年及以后年度达到85%。

3.康养中心收入

本项目康养护理中心设置床位数为200张，参考周边同类康养收入标准1500-5000元/月。谨慎考虑，收费按3,000元/月。考虑物价上涨，康养护理费床位收费上涨6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到60%，第二年达到80%，第三年及以后年度达到100%。

4.特需病房收入

本项目干部病房设置床位数80张，参考临沂市同类病房收费标准，谨慎考虑收费按3,000元/月。考虑物价上涨，干部病房床位收费每年上涨6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到60%，第二年达到80%，第三年及以后年度达到100%。

5.感染科病区收入

本项目设置感染科病区、疼痛中心、肛肠中心，设置床位200张，参考临沂市第三人民医院的运营数据，按照1,098元/天/张，考虑物价上涨，床位收费每年上涨6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到60%，第二年达到80%，第三年及以后年度达到100%。

（二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程建设项目运营期内现金流出项目包括：人员经费、药品及卫生材料费、设备维修等其他办公费用、利息支出、财政补助收入。



1. 人员经费

临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼一期运营数据显示,平均人员经费每人每年约13万元。根据一期数据预计二期运营期内第一年人员经费9,785.39万元,之后按6%(根据2016~2018年临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)一期项目人员经费增长比率预测)的增长速度逐年增长。

2. 药品及卫生材料费

临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼一期运营数据显示,药品及卫生材料费占收入的比例为45%,预测二期费用比例保持不变。

3. 设备维护、办公及专家等费用

临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼一期运营数据显示,设备维护、办公及专家等费用占收入的比例为20%,预测二期费用比例保持不变。

4. 利息支出

本项目发行地方政府债券70,000万元,其中:2019年8月发行8,700万元,实际年利率为3.30%,期限10年,债券到期后续发5年;2020年8月发行8,000万元,实际年利率为3.69%,期限15年;2021年4月发行10,000万元,实际年利率为3.77%,期限15年;本次发行20,000万元,年利率按4.50%测算,期限30年;2022年6月预计发行23,300万元,年利率按4%测算,期限15年。

5. 财政补助资金收入

根据临沂经济技术开发区管委会出具的《关于对临沂阳光国际肿瘤医院有限公司二期暨临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)二期进行财政补贴的通知》,临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期在运营期内,临沂经济技术开发区管委会每年将给予财政补贴2,520万元。



(三) 项目可支付本息的项目收益

金额单位: 人民币万元

项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
收入	10,476.09	47,988.96	56,389.96	59,775.57	63,315.18
付现成本费用	11,814.76	48,000.12	54,452.93	57,705.27	61,120.81
现金净流入	-1,338.67	-11.16	1,937.03	2,070.30	2,194.37
加: 支付的债券利息	2,325.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
可支付本息的项目收益	986.63	2,780.14	4,728.33	4,861.60	4,985.67

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
收入	67,152.67	71,157.77	75,412.19	79,951.29	84,745.04
付现成本费用	64,796.85	68,652.74	72,745.86	77,103.67	81,711.45
现金净流入	2,355.82	2,505.02	2,666.33	2,847.62	3,033.59
加: 支付的债券利息	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
可支付本息的项目收益	5,147.12	5,296.32	5,457.63	5,638.92	5,824.89

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
收入	89,848.34	95,219.93	100,947.84	107,023.78	113,461.39
付现成本费用	86,609.94	91,777.71	97,277.66	102,823.34	108,520.51
现金净流入	3,238.40	3,442.22	3,670.18	4,200.44	4,940.88
加: 支付的债券利息	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,504.20	2,020.50
可支付本息的项目收益	6,029.70	6,233.52	6,461.48	6,704.64	6,961.38

(续表)

项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
收入	120,271.12	127,477.84	135,117.89	143,226.58	151,806.11
付现成本费用	114,408.53	120,870.09	128,213.89	136,004.98	144,253.33



项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
现金净流入	5,862.59	6,607.75	6,904.00	7,221.60	7,552.78
加: 支付的债券利息	1,366.00	900.00	900.00	900.00	900.00
可支付本息的项目收益	7,228.59	7,507.75	7,804.00	8,121.60	8,452.78

(续表)

项目	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
收入	160,892.80	170,548.81	180,782.65	191,630.64	203,149.83
付现成本费用	152,991.64	162,269.92	172,103.91	182,528.02	193,590.78
现金净流入	7,901.16	8,278.89	8,678.74	9,102.62	9,559.05
加: 支付的债券利息	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
可支付本息的项目收益	8,801.16	9,178.89	9,578.74	10,002.62	10,459.05

(续表)

项目	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年 1-6 月	合计
收入	215,353.84	228,281.17	241,967.16	256,480.31	135,929.55	3,785,782.28
付现成本费用	205,313.19	217,733.14	230,887.25	244,834.52	130,257.64	3,621,374.45
现金净流入	10,040.65	10,548.03	11,079.91	11,645.79	5,671.91	164,407.83
加: 支付的债券利息	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	54,311.60
可支付本息的项目收益	10,940.65	11,448.03	11,979.91	12,545.79	6,571.91	218,719.43

四、本期债券募投项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况

金额单位: 人民币 万元

年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2020 年		287.10	287.10	
2021 年		770.80	770.80	
2022 年		2,325.30	2,325.30	986.63
2023 年		2,791.30	2,791.30	2,780.14



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2024 年		2,791.30	2,791.30	4,728.33
2025 年		2,791.30	2,791.30	4,861.60
2026 年		2,791.30	2,791.30	4,985.67
2027 年		2,791.30	2,791.30	5,147.12
2028 年		2,791.30	2,791.30	5,296.32
2029 年		2,791.30	2,791.30	5,457.63
2030 年		2,791.30	2,791.30	5,638.92
2031 年		2,791.30	2,791.30	5,824.89
2032 年		2,791.30	2,791.30	6,029.70
2033 年		2,791.30	2,791.30	6,233.52
2034 年	8,700.00	2,791.30	11,491.30	6,461.48
2035 年	8,000.00	2,504.20	10,504.20	6,704.64
2036 年	10,000.00	2,020.50	12,020.50	6,961.38
2037 年	23,300.00	1,366.00	24,666.00	7,228.59
2038 年		900.00	900.00	7,507.75
2039 年		900.00	900.00	7,804.00
2040 年		900.00	900.00	8,121.60
2041 年		900.00	900.00	8,452.78
2042 年		900.00	900.00	8,801.16
2043 年		900.00	900.00	9,178.89
2044 年		900.00	900.00	9,578.74
2045 年		900.00	900.00	10,002.62
2046 年		900.00	900.00	10,459.05
2047 年		900.00	900.00	10,940.65
2048 年		900.00	900.00	11,448.03



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2049年		900.00	900.00	11,979.91
2050年		900.00	900.00	12,545.79
2051年	20,000.00	900.00	20,900.00	6,571.91
合计	70,000.00	55,369.50	125,369.50	218,719.43
利息备付率	3.95			
偿债备付率	1.74			

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求,并根据我们对当前国内融资环境的研究,认为2021年山东省(临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程)省级新区建设专项债券(一期)可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措,为临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程提供足够的资金支持,保证项目的顺利施工。同时,门诊收入、住院诊疗收入、康养中心收入、特需病房收入、感染科病区收入为后续资金回笼手段,为项目提供了充足、稳定的现金流入,充分满足2021年山东省(临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院(临沂市第三人民医院)门诊病房综合楼二期工程)省级新区建设专项债券(一期)还本付息要求。

五、风险提示

1.流动性风险

由于社会环境、人口政策变化、宏观经济环境、法律法规调整等因素,致使门诊、住院人数、收费标准发生变化,导致预测数据与实际情况之间出现差异,从而产生收入的不确定性,进而影响项目的现金流量。

2.运营风险

项目建成后的运营管理,特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险,项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营及运营效益。

3.利率波动风险

在本政府专项债券存续期内,国际、国内宏观经济环境的变化,国家经济政



策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动,市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响,进而影响项目投资收益的平衡。

附件:项目基本情况与收益情况说明

和信会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年十二月二十三日

2021年山东省（临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程）

省级新区建设（一期）

项目基本情况与收益情况说明

2021年山东省（临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程）省级新区建设专项债券（一期）的发债项目为临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程，本项目原总投资80,000万元，其中工程费用63,799.25万元，其他费用9,774.08万元，预备费用4,026.67万元，建设期利息2,400万元。项目自有资本金50,000万元，通过发行专项债券融资30,000万元。由于增加了对院区现有的康养中心、特需病房、感染科病区、体检中心进行升级改造购买的设备投资原因，现变更为总投资87,569.42万元，其中工程费用69,905.19万元，其他费用9,936.16万元，预备费用3,992.07万元，建设期利息3,736万元。项目自有资本金17,569.42万元，通过发行专项债券融资70,000万元（本次发债20,000万元，2019年8月发行8,700万元，2020年8月发行8,000万元，2021年4月发行10,000万元，预计2022年6月发行23,300万元）。用于资金平衡的项目收益共计218,719.43万元，详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）

负责人：韦有华

统一社会信用代码：12371300780750442F

经营范围：主要面向社会提供医疗、预防、保健、康复、养老服务及培训、安宁疗护等服务，承担相关研究、教学、公共卫生服务等工作。

二、项目建设基本情况

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程项目由临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）负责建设，主要工程内容包括：新建一栋门诊病房综合楼，总建筑面积116,450平方米，地

上主体建筑 20 层、裙楼 4 层，地下 2 层，地上建筑面积 81,250 平方米，1-4 层门诊裙楼，建筑面积 46,770 平方米，内设门诊大厅、门诊输液、诊区、药房、检查检验用房、手术室等；5-20 层为病房楼，建筑面积 34,480 平方米，内设标准化病房以及信息中心、病案室等；地下建筑为地下 1-2 层，建筑面积 35,200 平方米，内设车库、设备机房、物资库房等。

现变更建设内容：在原有建设内容的基础上，新增了对院区现有的康养中心、特需病房、感染科病区、体检中心进行升级改造，购置一批先进的医疗设备。其中康养中心建筑面积 5,330 平方米，床位 200 张；特需病房建筑面积 3,000 平方米，床位 80 张；感染科病区建筑面积 6,000 平方米，床位 200 张。

三、项目预测收入情况

1. 项目预测收入

该项目发债期内预测收入来源为 3,785,782.28 万元。具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
门诊收入	预计门诊人次	75,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0294	0.0312	0.0331	0.0351	0.0371
	小计	2,205.00	9,360.00	9,930.00	10,530.00	11,130.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	60%	80%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	73.00	292.00	310.25	310.25	310.25
	预计每张床位每天产生收入	0.1098	0.1164	0.1234	0.1308	0.1386
	小计	5,610.78	23,792.16	26,799.40	28,406.49	30,100.46
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	60%	80%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	4.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.3000	0.3180	0.3371	0.3573	0.3787
	小计	144.00	610.56	809.04	857.52	908.88

项目	计算依据	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	60%	80%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	54.75	292.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.3000	0.3180	0.3371	0.3573	0.3787
	小计	1,314.00	7,428.48	9,843.32	10,433.16	11,058.04
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	60%	80%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	54.75	292.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.1098	0.1164	0.1234	0.1308	0.1386
	小计	1,202.31	6,797.76	9,008.20	9,548.40	10,117.80
合计		10,476.09	47,988.96	56,389.96	59,775.57	63,315.18

(续表)

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
门诊收入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0394	0.0417	0.0442	0.0469	0.0497
	小计	11,820.00	12,510.00	13,260.00	14,070.00	14,910.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
	预计每张床位每天产生收入	0.147	0.1558	0.1651	0.175	0.1855
	小计	31,924.73	33,835.87	35,855.59	38,005.63	40,285.96

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用天数	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.4014	0.4255	0.451	0.4781	0.5068
	小计	963.36	1,021.20	1,082.40	1,147.44	1,216.32
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.4014	0.4255	0.451	0.4781	0.5068
	小计	11,720.88	12,424.60	13,169.20	13,960.52	14,798.56
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.1469	0.1557	0.165	0.1749	0.1854
	小计	10,723.70	11,366.10	12,045.00	12,767.70	13,534.20
合计		67,152.67	71,157.77	75,412.19	79,951.29	84,745.04

(续表)

项目	计算依据	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
门诊收入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0527	0.0558	0.0592	0.0628	0.0666
	小计	15,810.00	16,740.00	17,760.00	18,840.00	19,980.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25

项目	计算依据	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
	预计每张床位每天产生收入	0.1967	0.2085	0.221	0.2343	0.2484
	小计	42,718.32	45,280.99	47,995.68	50,884.10	53,946.27
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用天数	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.5372	0.5694	0.6036	0.6398	0.6782
	小计	1,289.28	1,366.56	1,448.64	1,535.52	1,627.68
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.5372	0.5694	0.6036	0.6398	0.6782
	小计	15,686.24	16,626.48	17,625.12	18,682.16	19,803.44
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.1965	0.2083	0.2208	0.2340	0.2480
	小计	14,344.50	15,205.90	16,118.40	17,082.00	18,104.00
合计		89,848.34	95,219.93	100,947.84	107,023.78	113,461.39

(续表)

项目	计算依据	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
门诊收入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0706	0.0748	0.0793	0.0841	0.0891
	小计	21,180.00	22,440.00	23,790.00	25,230.00	26,730.00

项目	计算依据	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
	预计每张床位每天产生收入	0.2633	0.2791	0.2958	0.3135	0.3323
	小计	57,182.18	60,613.54	64,240.37	68,084.36	72,167.25
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用天数	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.7189	0.7620	0.8077	0.8562	0.9076
	小计	1,725.36	1,828.80	1,938.48	2,054.88	2,178.24
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.7189	0.7620	0.8077	0.8562	0.9076
	小计	20,991.88	22,250.40	23,584.84	25,001.04	26,501.92
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.2629	0.2787	0.2954	0.3131	0.3319
	小计	19,191.70	20,345.10	21,564.20	22,856.30	24,228.70
合计		120,271.12	127,477.84	135,117.89	143,226.58	151,806.11

(续表)

项目	计算依据	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
门诊收入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	预计门诊均次费用	0.0944	0.1001	0.1061	0.1125	0.1193
	小计	28,320.00	30,030.00	31,830.00	33,750.00	35,790.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	85%
	预计每张床位年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
	预计每张床位每天产生收入	0.3522	0.3733	0.3957	0.4194	0.4446
	小计	76,489.04	81,071.43	85,936.15	91,083.20	96,556.01
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用天数	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
	预计每张床位每月产生收入	0.9621	1.0198	1.0810	1.1459	1.2147
	小计	2,309.04	2,447.52	2,594.40	2,750.16	2,915.28
特需病房收入	床位数量（张）	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.9621	1.0198	1.0810	1.1459	1.2147
	小计	28,093.32	29,778.16	31,565.20	33,460.28	35,469.24

项目	计算依据	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
感染科病区收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00
	预计每张床位每天产生收入	0.3518	0.3729	0.3953	0.4190	0.4441
	小计	25,681.40	27,221.70	28,856.90	30,587.00	32,419.30
合计		160,892.80	170,548.81	180,782.65	191,630.64	203,149.83

(续表)

项目	计算依据	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年 1-6 月	合计
门诊收入	预计门诊人次	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00	
	预计门诊均次费用	0.1265	0.1341	0.1421	0.1506	0.1596	
	小计	37,950.00	40,230.00	42,630.00	45,180.00	23,940.00	667,875.00
住院诊疗收入	床位数量（张）	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	
	预计每张床位年使用率	85%	85%	85%	85%	42.50%	
	预计每张床位年使用天数	310.25	310.25	310.25	310.25	155.13	
	预计每张床位每天产生收入	0.4713	0.4996	0.5296	0.5614	0.5951	
	小计	102,354.58	108,500.63	115,015.88	121,922.05	64,620.42	1,801,279.50
康养中心收入	床位数量（张）	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%	
	预计每张床位年使用月份	12.00	12.00	12.00	12.00	6.00	
	预计每张床位每月产生收入	1.2876	1.3649	1.4468	1.5336	1.6256	
	小计	3,090.24	3,275.76	3,472.32	3,680.64	1,950.72	54,240.24

项目	计算依据	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年 1-6 月	合计
特需病房收入	床位数量(张)	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	50%	
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	182.50	
	预计每张床位每天产生收入	1.2876	1.3649	1.4468	1.5336	1.6256	
	小计	37,597.92	39,855.08	42,246.56	44,781.12	23,733.76	659,484.92
感染科病区收入	床位数量(张)	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	50%	
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	182.50	
	预计每张床位每天产生收入	0.4707	0.4989	0.5288	0.5605	0.5941	
	小计	34,361.10	36,419.70	38,602.40	40,916.50	21,684.65	602,902.62
合计		215,353.84	228,281.17	241,967.16	256,480.31	135,929.55	3,785,782.28

2.预测的依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过门诊收入、住院诊疗收入、康养中心收入、特需病房收入、感染科病区收入实现。由于建设内容增加了对院区现有的康养中心、特需病房、感染科病区、体检中心进行升级改造，临沂市本级临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程建设项目建设期原来为 2019~2021 年，自 2022 年投入运营。建设期现变更为 2019 年 9 月至 2022 年 8 月，自 2022 年 9 月投入运营。

(1) 门诊收入

门诊人次数通过类比同类项目，预计运营期内每年平均门诊人次为 30 万。预计二期项目运营期第一年门诊每人收费 294 元，之后按 6%（根据 2016~2018 年临沂阳光国际肿瘤医院有限公司一期项目门诊收入增长比率预测）的增长速度逐年增长。

(2) 住院诊疗收入

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期工程建设项目床位数量为 700 张，根据一期运营数据，预计二期项目运营期第一年每天每床位收入 1,098 元，之后按 6%（根据 2016~2018 年临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）一期项目住院诊疗收入增长比率预测）的增长速度逐年增长。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 80%，第三年及以后年度达到 85%。

（3）康养中心收入

本项目康养护理中心设置床位数为 200 张，参考周边同类康养收入标准 1500-5000 元/月。谨慎考虑，收费按 3,000 元/月。考虑物价上涨，康养护理费床位收费上涨 6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 80%，第三年及以后年度达到 100%。

（4）特需病房收入

本项目干部病房设置床位数 80 张，参考临沂市同类病房收费标准，谨慎考虑收费按 3,000 元/月。考虑物价上涨，干部病房床位收费每年上涨 6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 80%，第三年及以后年度达到 100%。

（5）感染科病区收入

本项目设置感染科病区、疼痛中心、肛肠中心，设置床位 200 张，参考临沂市第三人民医院的运营数据，按照 1,098 元/天/张，考虑物价上涨，床位收费每年上涨 6%。预计二期项目运营期床位使用率第一年达到 60%，第二年达到 80%，第三年及以后年度达到 100%。

四、项目预测付现成本情况

1. 预测付现成本

该项目发债期内预测经营期付现成本总额 3,621,374.45 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
人员工资薪金及社保支出	5,200.00	16,536.00	17,528.16	18,579.85	19,694.64
药品及卫生材料费	4,714.24	21,595.03	25,375.48	26,899.01	28,491.83
设备维修等其他费用	2,095.22	9,597.79	11,277.99	11,955.11	12,663.04
利息支出	2,325.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	11,814.76	48,000.12	54,452.93	57,705.27	61,120.81

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
人员工资薪金及社保支出	20,876.32	22,128.90	23,456.63	24,864.03	26,355.87
药品及卫生材料费	30,218.70	32,020.99	33,935.49	35,978.08	38,135.27
设备维修等其他费用	13,430.53	14,231.55	15,082.44	15,990.26	16,949.01
利息支出	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	64,796.85	68,652.74	72,745.86	77,103.67	81,711.45

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
人员工资薪金及社保支出	27,937.22	29,613.45	31,390.26	33,273.68	35,270.10
药品及卫生材料费	40,431.75	42,848.97	45,426.53	48,160.70	51,057.63
设备维修等其他费用	17,969.67	19,043.99	20,189.57	21,404.76	22,692.28
利息支出	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,504.20	2,020.50
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	86,609.94	91,777.71	97,277.66	102,823.34	108,520.51

(续表)

项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
人员工资薪金及社保支出	37,386.31	39,629.49	42,007.26	44,527.70	47,199.36
药品及卫生材料费	54,122.00	57,365.03	60,803.05	64,451.96	68,312.75
设备维修等其他费用	24,034.22	23,493.37	27,023.38	28,645.32	30,361.22
利息支出	1,366.00	900.00	900.00	900.00	900.00
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	114,408.53	120,870.09	128,213.89	136,004.98	144,253.33

(续表)

项目	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
人员工资薪金及社保支出	50,031.32	53,033.20	56,215.19	59,588.10	63,163.39
药品及卫生材料费	72,401.76	76,746.96	81,352.19	86,233.79	91,417.42
设备维修等其他费用	32,178.56	34,109.76	36,156.53	38,326.13	40,629.97
利息支出	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
合计	152,991.64	162,269.92	172,103.91	182,528.02	193,590.78

(续表)

项目	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年 1-6 月	合计
人员工资薪金及 社保支出	66,953.19	70,970.38	75,228.60	79,742.32	42,263.43	1,180,644.35
药品及卫生材料 费	96,909.23	102,726.53	108,885.22	115,416.14	61,168.30	1,703,602.03
设备维修等其他 费用	43,070.77	45,656.23	48,393.43	51,296.06	27,185.91	757,156.47
利息支出	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	54,311.60
财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-1,260.00	-74,340.00
合计	205,313.19	217,733.14	230,887.25	244,834.52	130,257.64	3,621,374.45

2. 预测的依据

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期

工程建设项目运营期内现金流出项目有：人员经费、药品及卫生材料费、设备维修等其他办公费用、利息支出、财政补助收入。

（1）人员经费

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼一期运营数据显示，平均人员经费每人每年约 13 万元。根据一期数据预计二期运营期内第一年人员经费 9,785.39 万元，之后按 6%（根据 2016~2018 年临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）一期项目人员经费增长比率预测）的增长速度逐年增长。

（2）药品及卫生材料费

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼一期运营数据显示，药品及卫生材料费占收入的比例为 45%，预测二期费用比例保持不变。

（3）设备维护、办公及专家等费用

临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼一期运营数据显示，设备维护、办公及专家等费用占收入的比例为 20%，预测二期费用比例保持不变。

（4）利息支出

本项目发行地方政府债券 70,000 万元，其中：2019 年 8 月发行 8,700 万元，实际年利率为 3.30%，期限 10 年，债券到期后续发 5 年；2020 年 8 月发行 8,000 万元，实际年利率为 3.69%，期限 15 年；2021 年 4 月发行 10,000 万元，实际年利率为 3.77%，期限 15 年；本次发行 20,000 万元，年利率按 4.50% 测算，期限 30 年；2022 年 6 月预计发行 23,300 万元，年利率按 4% 测算，期限 15 年。

（5）财政补助资金收入

根据临沂经济技术开发区管委会出具的《关于对临沂阳光国际肿瘤医院有限公司二期暨临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）二期进行财政补贴的通知》，临沂经济技术开发区人民医院（临沂市第三人民医院）门诊病房综合楼二期在运营期内，临沂经济技术开发区管委会每年将给予财政补贴 2,520 万元。

五、可支付本息的项目收益情况

金额单位：人民币 万元

项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、收入	10,476.09	47,988.96	56,389.96	59,775.57	63,315.18
1.门诊收入	2,205.00	9,360.00	9,930.00	10,530.00	11,130.00
2.住院诊疗收入	5,610.78	23,792.16	26,799.40	28,406.49	30,100.46
3.康养中心收入	144.00	610.56	809.04	857.52	908.88
4.特需病房收入	1,314.00	7,428.48	9,843.32	10,433.16	11,058.04
5.感染病区收入	1,202.31	6,797.76	9,008.20	9,548.40	10,117.80
二、付现成本费用	11,814.76	48,000.12	54,452.93	57,705.27	61,120.81
1.人员工资薪金及社保支出	5,200.00	16,536.00	17,528.16	18,579.85	19,694.64
2.药品及卫生材料费	4,714.24	21,595.03	25,375.48	26,899.01	28,491.83
3.设备维修等其他费用	2,095.22	9,597.79	11,277.99	11,955.11	12,663.04
4.利息支出	2,325.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
5.财政补助资金收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
三、现金净流入	-1,338.67	-11.16	1,937.03	2,070.30	2,194.37
加:利息支出	2,325.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
四、可支付本息的项目收益	986.63	2,780.14	4,728.33	4,861.60	4,985.67

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、收入	67,152.67	71,157.77	75,412.19	79,951.29	84,745.04
1.门诊收入	11,820.00	12,510.00	13,260.00	14,070.00	14,910.00
2.住院诊疗收入	31,924.73	33,835.87	35,855.59	38,005.63	40,285.96
3.康养中心收入	963.36	1,021.20	1,082.40	1,147.44	1,216.32
4.特需病房收入	11,720.88	12,424.60	13,169.20	13,960.52	14,798.56

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
5.感染病区收入	10,723.70	11,366.10	12,045.00	12,767.70	13,534.20
二、付现成本费用	64,796.85	68,652.74	72,745.86	77,103.67	81,711.45
1. 人员工资薪金及社保支出	20,876.32	22,128.90	23,456.63	24,864.03	26,355.87
2. 药品及卫生材料费	30,218.70	32,020.99	33,935.49	35,978.08	38,135.27
3. 设备维修等其他费用	13,430.53	14,231.55	15,082.44	15,990.26	16,949.01
4. 利息支出	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
5. 财政补助资金收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
三、现金净流入	2,355.81	2,505.02	2,666.33	2,847.62	3,033.59
加:利息支出	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
四、可支付本息的项目收益	5,147.11	5,296.32	5,457.63	5,638.92	5,824.89

(续表)

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、收入	89,848.34	95,219.93	100,947.84	107,023.78	113,461.39
1.门诊收入	15,810.00	16,740.00	17,760.00	18,840.00	19,980.00
2.住院诊疗收入	42,718.32	45,280.99	47,995.68	50,884.10	53,946.27
3.康养中心收入	1,289.28	1,366.56	1,448.64	1,535.52	1,627.68
4.特需病房收入	15,686.24	16,626.48	17,625.12	18,682.16	19,803.44
5.感染病区收入	14,344.50	15,205.90	16,118.40	17,082.00	18,104.00
二、付现成本费用	86,609.94	91,777.71	97,277.66	102,823.34	108,520.51
1. 人员工资薪金及社保支出	27,937.22	29,613.45	31,390.26	33,273.68	35,270.10
2. 药品及卫生材料费	40,431.75	42,848.97	45,426.53	48,160.70	51,057.63
3. 设备维修等其他费用	17,969.67	19,043.99	20,189.57	21,404.76	22,692.28
4. 利息支出	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,504.20	2,020.50

项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
5. 财政补助资金收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
三、现金净流入	3,238.40	3,442.22	3,670.18	4,200.44	4,940.88
加:利息支出	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,504.20	2,020.50
四、可支付本息的项目收益	6,029.70	6,233.52	6,461.48	6,704.64	6,961.38

(续表)

项目	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、收入	120,271.12	127,477.84	133,117.89	143,226.58	151,806.11
1.门诊收入	21,180.00	22,440.00	23,790.00	25,230.00	26,730.00
2.住院诊疗收入	57,182.18	60,613.54	64,240.37	68,084.36	72,167.25
3.康养中心收入	1,725.36	1,828.80	1,938.48	2,054.88	2,178.24
4.特需病房收入	20,991.88	22,250.40	23,584.84	25,001.04	26,501.92
5.感染病区收入	19,191.70	20,345.10	21,564.20	22,856.30	24,228.70
二、付现成本费用	114,408.53	120,870.09	128,213.89	136,004.98	144,253.33
1. 人员工资薪金及社保支出	37,386.31	39,629.49	42,007.26	44,527.70	47,199.36
2. 药品及卫生材料费	54,122.00	57,365.03	60,803.05	64,451.96	68,312.75
3. 设备维修等其他费用	24,054.22	25,495.57	27,023.58	28,645.32	30,361.22
4. 利息支出	1,366.00	900.00	900.00	900.00	900.00
5. 财政补助资金收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
三、现金净流入	5,862.59	6,607.75	6,904.00	7,221.60	7,552.78
加:利息支出	1,366.00	900.00	900.00	900.00	900.00
四、可支付本息的项目收益	7,228.59	7,507.75	7,804.00	8,121.60	8,452.78

(续表)

项目	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一、收入	160,892.80	170,548.81	180,782.65	191,630.64	203,149.83
1. 门诊收入	28,320.00	30,030.00	31,830.00	33,750.00	35,790.00
2. 住院诊疗收入	76,489.04	81,071.43	85,936.15	91,083.20	96,556.01
3. 康养中心收入	2,309.04	2,447.52	2,594.40	2,750.16	2,915.28
4. 特需病房收入	28,093.32	29,778.16	31,565.20	33,460.28	35,469.24
5. 感染病区收入	25,681.40	27,221.70	28,856.90	30,587.00	32,419.30
二、付现成本费用	152,991.64	162,269.92	172,103.91	182,528.02	193,590.78
1. 人员工资薪金及社保支出	50,031.32	53,033.20	56,215.19	59,588.10	63,163.39
2. 药品及卫生材料费	72,401.76	76,746.96	81,352.19	86,233.79	91,417.42
3. 设备维修等其他费用	32,178.56	34,109.76	36,156.53	38,326.13	40,629.97
4. 利息支出	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
5. 财政补助资金收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00
三、现金净流入	7,901.16	8,278.89	8,678.74	9,102.62	9,559.05
加:利息支出	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
四、可支付本息的项目收益	8,801.16	9,178.89	9,578.74	10,002.62	10,459.05

(续表)

项目	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年 1-6 月	合计
一、收入	215,353.84	228,281.17	241,967.16	256,480.31	135,929.55	3,785,782.28
1. 门诊收入	37,950.00	40,230.00	42,630.00	45,180.00	23,940.00	667,875.00
2. 住院诊疗收入	102,354.58	108,500.63	115,015.88	121,922.05	64,620.42	1,801,279.50
3. 康养中心收入	3,090.24	3,275.76	3,472.32	3,680.64	1,950.72	54,240.24
4. 特需病房收入	37,597.92	39,855.08	42,246.56	44,781.12	23,733.76	659,484.92

项目	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年 1-6 月	合计
5.感染病区收入	34,361.10	36,419.70	38,602.40	40,916.50	21,684.65	602,902.62
二、付现成本费用	205,313.19	217,733.14	230,887.25	244,834.52	130,257.64	3,621,374.45
1. 人员工资薪金及社保支出	66,953.19	70,970.38	75,228.60	79,742.32	42,263.43	1,180,644.35
2. 药品及卫生材料费	96,909.23	102,726.53	108,885.22	115,416.14	61,168.30	1,703,602.03
3. 设备维修等其他费用	43,070.77	45,656.23	48,393.43	51,296.06	27,185.91	757,156.47
4. 利息支出	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	54,311.60
5. 财政补助收入	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-2,520.00	-1,260.00	-74,340.00
三、现金净流入	10,040.65	10,548.03	11,079.91	11,645.79	5,671.91	164,407.83
加:利息支出	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	54,311.60
四、可支付本息的项目收益	10,940.65	11,448.03	11,979.91	12,545.79	6,571.91	218,719.43

六、净现金流情况

金额单位：人民币 万元

序号	项目	2019-2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入	64,269.42	23,300.00			
1	自有资本金流入	17,569.42				
2	专项债券资金流入	46,700.00	23,300.00			
(二)	现金流出	1,057.90	2,325.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
1	付息	1,057.90	2,325.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	63,211.52	20,974.70	-2,791.30	-2,791.30	-2,791.30
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出（基建支出）	50,000.00	30,000.00	4,961.32		

序号	项目	2019-2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
(三)	投资活动净流入	-50,000.00	-30,000.00	-4,961.32		
三	经营活动					
(一)	现金流入		10,476.09	47,988.96	56,389.96	59,775.57
(二)	现金流出		9,489.46	45,208.82	51,661.63	54,913.97
(三)	经营活动净流入		986.63	2,780.14	4,728.33	4,861.60
四	期末现金流入净额	13,211.52	-8,038.67	-4,972.48	1,937.03	2,070.30
五	累计现金流入总额	13,211.52	5,172.85	200.37	2,137.39	4,207.69

(续表)

序号	项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入					
1	自有资本金流入					
2	专项债券资金流入					
(二)	现金流出	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
1	付息	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-2,791.30	-2,791.30	-2,791.30	-2,791.30	-2,791.30
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出（基建支出）					
(三)	投资活动净流入					
三	经营活动					
(一)	现金流入	63,315.18	67,152.67	71,157.77	75,412.19	79,951.29
(二)	现金流出	58,329.51	62,005.55	65,861.44	69,954.56	74,312.37

序号	项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
(三)	经营活动净流入	4,985.67	5,147.12	5,296.33	5,457.63	5,638.92
四	期末现金流入净额	2,194.37	2,355.82	2,505.03	2,666.33	2,847.62
五	累计现金流入总额	6,402.06	8,757.88	11,262.90	13,929.23	16,776.85

(续表)

序号	项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入					
1	自有资本金流入					
2	专项债券资金流入					
(二)	现金流出	2,791.30	2,791.30	2,791.30	11,491.30	10,504.20
1	付息	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,791.30	2,504.20
2	偿还本金				8,700.00	8,000.00
(三)	筹资活动净流入	-2,791.30	-2,791.30	-2,791.30	-11,491.30	-10,504.20
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出（基建支出）					
(三)	投资活动净流入					
三	经营活动					
(一)	现金流入	84,745.04	89,848.34	95,219.93	100,947.84	107,023.78
(二)	现金流出	78,920.15	83,818.64	88,986.41	94,486.36	100,319.14
(三)	经营活动净流入	5,824.89	6,029.70	6,233.52	6,461.48	6,704.64
四	期末现金流入净额	3,033.59	3,238.40	3,442.22	-5,029.82	-3,799.56
五	累计现金流入总额	19,810.44	23,048.84	26,491.06	21,461.24	17,661.68

(续表)

序号	项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入					
1	自有资本金流入					
2	专项债券资金流入					
(二)	现金流出	12,020.50	24,666.00	900.00	900.00	900.00
1	付息	2,020.50	1,366.00	900.00	900.00	900.00
2	偿还本金	10,000.00	23,300.00			
(三)	筹资活动净流入	-12,020.50	-24,666.00	-900.00	-900.00	-900.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出（基建支出）					
(三)	投资活动净流入					
三	经营活动					
(一)	现金流入	113,461.39	120,271.12	127,477.84	135,117.89	143,226.58
(二)	现金流出	106,500.01	113,042.53	119,970.09	127,313.89	135,104.98
(三)	经营活动净流入	6,961.38	7,228.59	7,507.75	7,804.00	8,121.60
四	期末现金流入净额	-5,059.12	-17,437.41	6,607.75	6,904.00	7,221.60
五	累计现金流入总额	17,602.56	165.15	6,772.90	13,676.90	20,898.50

(续表)

序号	项目	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	筹资活动						
(一)	现金流入						
1	自有资本金流入						

序号	项目	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
2	专项债券 资金流入						
(二)	现金流出	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
1	付息	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
2	偿还本金						
(三)	筹资活动 净流入	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出 (基建支						
(三)	投资活动 净流入						
三	经营活动						
(一)	现金流入	151,806.11	160,892.80	170,548.81	180,782.65	191,630.64	203,149.83
(二)	现金流出	143,353.33	152,091.64	161,369.92	171,203.91	181,628.02	192,690.78
(三)	经营活动 净流入	8,452.78	8,801.16	9,178.89	9,578.74	10,002.62	10,459.05
四	期末现金 流入净额	7,552.78	7,901.16	8,278.89	8,678.74	9,102.62	9,559.05
五	累计现金 流入总额	28,451.28	36,352.44	44,631.33	53,310.07	62,412.69	71,971.74

(续表)

序号	项目	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年 1-6 月	合计
一	筹资活动						
(一)	现金流入						87,569.42
1	自有资本金 流入						17,569.42
2	专项债券资 金流入						70,000.00
(二)	现金流出	900.00	900.00	900.00	900.00	20,900.00	125,369.50
1	付息	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	55,369.50

序号	项目	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年 1-6 月	合计
2	偿还本金					20,000.00	70,000.00
(三)	筹资活动净流入	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-20,900.00	-37,800.08
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出 (基建支						84,961.32
(三)	投资活动净流入						-84,961.32
三	经营活动						
(一)	现金流入	215,353.84	228,281.17	241,967.16	256,480.31	135,929.55	3,785,782.28
(二)	现金流出	204,413.19	216,833.14	229,987.25	243,934.52	129,357.64	3,567,062.85
(三)	经营活动净流入	10,940.65	11,448.03	11,979.91	12,545.79	6,571.91	218,719.43
四	期末现金流入净额	10,040.65	10,548.03	11,079.91	11,645.79	-14,328.09	95,958.02
五	累计现金流入总额	82,012.39	92,560.42	103,640.33	115,286.12	100,958.03	

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

2021年12月23日

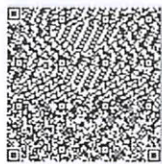




营业执照

统一社会信用代码
91371302MA3M0IU054

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



(副本)

1-1



名称 和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

负责人 李兴全

经营范围 审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2018年 06 月 14 日

营业期限 2018年 06 月 14 日至 年 月 日

营业场所 山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室



2020 年 01 月 02 日



会计师事务所分所 执业证书



名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

负责人：李兴全

经营场所：山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室

分所执业证书编号：370100013708
批准执业文号：鲁财会〔2018〕36号
批准执业日期：2018年08月27日

证书序号：5000827

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅

2020年01月06日

中华人民共和国财政部制

证书编号:370900040039
No. of Certificate

批准注册协会山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 5 月 26 日
Date of Issuance

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.

2017年03月02日

山东省注册会计师协会
2019年
注册会计师
年检合格专用章

年 月 日
/y /m /d



姓名 刘光

性别 男

出生日期 1975-08-06

工作单位 山东和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所

身份证号码 372801750806081

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

2021年

注册会计师

年检合格

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:

No. of Certificate

370100010200

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance

2020 年 07 月 29 日

年 月 日



姓名 刘士丹

Full name

性别 女

Sex

出生日期

Date of birth 1989-12-18

工作单位 和信会计师事务所（特殊普

Working unit 通合伙）临沂分所

身份证号码

Identity card No. 371326198912180421

