

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）

-2022 年山东省政府专项债券（二十期）

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字（2022）第 080172 号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-7
二、项目基本情况与收益情况说明	8-20



和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二二年四月二十九日

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 2022年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）-2022年山东省政府专项债券（二十期）罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目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（2022）第080172号

客户名称: 临沂市财政局

报告日期: 2022-04-29



0105392022042911832342

报告文号: 和信专字（2022）第080172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

请报告使用方及时进行防伪标识验证:

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别;
2. 登录防伪查询网址 (<http://www.sdcpacpvfw.cn>) , 输入防伪编号进行查询。

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）

-2022 年山东省政府专项债券（二十期）

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080172 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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）-2022 年山东省政府专项债券（二十期）罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目（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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）-2022 年山东省政府专项债券（二十期）罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目之目的使用，不得用作其他任何目的。

经审核，我们认为，罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目，预测利息备付率 4.42，预测偿债备付率 1.97，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《罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目可行性研究报告》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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）-2022 年山东省政府专项债券（二十期）罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目 12,000 万元。假设债券票面利率 4%，期限二十年，在债券存续期每半年付息，自发行之日起二十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
2022 年		12,000.00		12,000.00	4.00%	240.00
2023 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2024 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2025 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2026 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2027 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2028 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2029 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2030 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2031 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2032 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2033 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2034 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2035 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2036 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2037 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2038 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2039 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2040 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00
2041 年	12,000.00			12,000.00	4.00%	480.00



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
2042 年	12,000.00		12,000.00		4.00%	240.00
合计		12,000.00	12,000.00			9,600.00

二、项目其他融资应付本息情况

（一）项目自身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自身产生的现金流入主要通过住院诊疗收入实现。罗庄区大型隔离场所（方舱医院）项目建设期为 2022 年 3 月至 2022 年 12 月。

建成后目前作为常态化防疫处置中心，后期作为罗庄区傅庄卫生院附属住院部，还本付息来源为住院诊疗收入。根据罗庄区傅庄卫生院住院流量数据，最大编制床位 1,024 张，住院价格参考罗庄区傅庄卫生院 2019-2020 年价格数据，住院费 396 元/天进行测算，门诊及住院价格预计增长比例为 2%，考虑防疫用途按 300 天运营，预计项目运营期床位使用率第一年 60%，第二年 70%，第三年 80%，第四年及以后年度达到 90%。

项目运营期内，预测收入总额约为 242,512.91 万元。

（二）项目自身现金流出基本假设条件及依据

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）项目付现成本包括药品及卫生材料费、人员经费、燃料及动力费、修理费用、其他费用、利息支出。

1. 药品及卫生材料费

药品及卫生材料费主要为西药及中药的购置，根据罗庄区傅庄卫生院医疗耗材消耗情况，药品采购成本占门诊及住院收入的 48%。其中：西药采购成本预计为门诊及住院收入的 32%，中药采购成本预计为门诊及住院收入的 16%。

2. 人员经费

项目拟配置 250 人，其中医务人员 200 人，年平均工资 10 万元/人，临时合同制人员 50 人，年平均工资 5 万元/人。职工福利费按工资总额的 14% 计提，年费用约为 2,565 万元，按每年增长 2% 计算。



3.燃料及动力费

本项目所需水、电、天然气均按现行市场价格计算。

①水费：项目运营后的主要用水为医疗床位用水、门诊患者用水、医护人员用水等，项目年用水量 20.82 万立方米，单价按照 3.35 元/立方米计算

②电费：项目运营后的主要电耗为设备用电、照明用电、空调用电等，项目年耗电量为 855.86 万度，根据临沂市现行用电收费标准，单价为 0.80 元/度计算。

③天然气：项目运营后的年耗燃气量约 8.88 万立方米，根据临沂市现行非居民用管道天然气价格，按照 3.29 元/立方米计算。

4.其他费用

其他费用主要包括管理和销售部门的办公费、取暖费、差旅费、培训费以及方舱的养护及各医疗设备的维修等各项办公开支，参考其他地区同类型医院经营成本，预计为收入的 8%。

5.利息支出

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目通过专项债券融资 12,000 万元，年利率 4%，期限 20 年。

（三）项目自身可支付本息的项目收益

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
收入	7,299.07	8,687.62	10,125.31	11,612.16
付现成本费用	7,383.69	8,249.30	9,141.97	10,061.74
现金净流入	-84.62	438.32	983.34	1,550.42
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00
可支付本息的项目收益	395.38	918.32	1,463.34	2,030.42

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
收入	11,833.34	12,082.18	12,331.01	12,579.84
付现成本费用	10,233.40	10,420.82	10,609.33	10,798.98



项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
现金净流入	1,599.94	1,661.36	1,721.68	1,780.86
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00
可支付本息的项目收益	2,079.94	2,141.36	2,201.68	2,260.86

(续表)

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
收入	12,828.67	13,077.50	13,326.34	13,602.82
付现成本费用	10,989.79	11,181.78	11,374.97	11,584.04
现金净流入	1,838.88	1,895.72	1,951.37	2,018.78
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00
可支付本息的项目收益	2,318.88	2,375.72	2,431.37	2,498.78

(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
收入	13,879.30	14,155.78	14,432.26	14,708.74
付现成本费用	11,794.36	12,005.95	12,218.84	12,433.08
现金净流入	2,084.94	2,149.83	2,213.42	2,275.66
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	480.00
可支付本息的项目收益	2,564.94	2,629.83	2,693.42	2,755.66

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
收入	15,012.86	15,316.99	15,621.12		242,512.91
付现成本费用	12,663.30	12,894.92	13,127.94	240.00	209,408.20
现金净流入	2,349.56	2,422.07	2,493.18	-240.00	33,104.71
加：支付的债券利息	480.00	480.00	480.00	240.00	9,360.00
可支付本息的项目收益	2,829.56	2,902.07	2,973.18		42,464.71

三、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	
2022 年		240.00	240.00	
2023 年		480.00	480.00	395.38
2024 年		480.00	480.00	918.32
2025 年		480.00	480.00	1,463.34
2026 年		480.00	480.00	2,030.42
2027 年		480.00	480.00	2,079.94
2028 年		480.00	480.00	2,141.36
2029 年		480.00	480.00	2,201.68
2030 年		480.00	480.00	2,260.86
2031 年		480.00	480.00	2,318.88
2032 年		480.00	480.00	2,375.72
2033 年		480.00	480.00	2,431.37
2034 年		480.00	480.00	2,498.78
2035 年		480.00	480.00	2,564.94
2036 年		480.00	480.00	2,629.83
2037 年		480.00	480.00	2,693.42
2038 年		480.00	480.00	2,755.66
2039 年		480.00	480.00	2,829.56
2040 年		480.00	480.00	2,902.07
2041 年		480.00	480.00	2,973.18
2042 年	12,000.00	240.00	12,240.00	
合计	12,000.00	9,600.00	21,600.00	42,464.71
利息备付率				4.42
偿债备付率				1.97

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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）-2022 年山东省政府专项债券（二十期）罗庄区



大型隔离场所（方舱医院）建设项目可以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目提供足够的资金支持，保证项目的顺利施工。同时，住院诊疗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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）-2022 年山东省政府专项债券（二十期）罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目还本付息要求。

四、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、法律法规调整及疫情等因素，致使看病人员数量及收费价格发生变化，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

在融资存续期内，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



二〇二二年四月二十九日

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）

-2022 年山东省政府专项债券（二十期）

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目

项目基本情况与收益情况说明

2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（九期）-2022 年山东省政府专项债券（二十期）罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目的发债项目为罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目，项目总投资 18,220.38 万元，其中静态投资 17,980.38 万元（工程建设费 17,111.02 万元，工程建设其他费用 564.66 万元，预备费用 304.70 万元），动态投资 240 万元（建设期利息）。项目自有资金 6,220.38 万元，通过专项债券融资 12,000 万元，计划于 2022 年 5 月发行，年利率 4%，期限 20 年；项目收益共计 42,464.71 万元。详细情况如下：

一、项目实施单位情况

实施单位：临沂罗美城市建设有限公司

单位性质：国有企业

法定代表人：刘昭

统一社会信用代码：91371300056244231J

业务范围：生态开发建设；房地产开发经营；物业管理；旅游项目开发；景观设计及施工；从事政府授权范围内的国有资产的投资、运营及管理，城镇重点项目的投资及基础设施全区土地增减挂、土地（矿区）整理、农村土地综合治理，棚户区改造及保障性安居工程开发；授权承担全区国有自然资源及城市公共资源的开发、运营及管理。

二、项目建设情况

拟建项目位于罗庄区傅庄街道银杏路与工业北路交汇处，项目占地面积 126.3 亩，总建设规模为 48,787 平方米，其中应建隔离病房 39,024 平方米、办公用房 1,260 平方米、宿舍楼 5,400 平方米、物资库房 1,507 平方米、配套服务用房 1,596 平方米，设隔离房间 1,024 间，床位数 1,024 张。

三、项目预测收入情况

1. 预测收入

该项目发债期内预测收入来源为 242,512.91 万元。具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	计算依据	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	1,024.00
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	300.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0396	0.0404	0.0412	0.0420
	预计每张床位年使用率	60%	70%	80%	90%
	小计	7,299.07	8,687.62	10,125.31	11,612.16

（续）

项目	计算依据	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	1,024.00
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	300.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0428	0.0437	0.0446	0.0455
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	90%
	小计	11,833.34	12,082.18	12,331.01	12,579.84

（续）

项目	计算依据	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	1,024.00
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	300.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0464	0.0473	0.0482	0.0492
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	90%
	小计	12,828.67	13,077.50	13,326.34	13,602.82

(续)

项目	计算依据	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	1,024.00
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	300.00
	预计每张床位每天产生收入	0.0502	0.0512	0.0522	0.0532
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	90%
	小计	13,879.30	14,155.78	14,432.26	14,708.74

(续)

项目	计算依据	2039 年	2040 年	2041 年	合计
住院收入	床位数量（张）	1,024.00	1,024.00	1,024.00	
	预计每张床位年使用天数	300.00	300.00	300.00	
	预计每张床位每天产生收入	0.0543	0.0554	0.0565	
	预计每张床位年使用率	90%	90%	90%	
	小计	15,012.86	15,316.99	15,621.12	242,512.91

2. 预测的依据

本期债券募集资金投资项目自身产生的现金流入主要通过住院诊疗收入实现。罗庄区大型隔离场所（方舱医院）项目建设期为 2022 年 3 月至 2022 年 12 月。

项目建设完成后由罗庄区傅庄卫生院运营，医疗隔离点疫情期间作为常态化防疫处置中心，后期作为罗庄区傅庄卫生院附属住院部，还本付息来源为住院诊疗收入。根据罗庄区傅庄卫生院住院流量数据，最大编制床位 1,024 张，住院价格参考罗庄区傅庄卫生院 2019-2020 年价格数据，住院费 396 元/天进行测算，门诊及住院价格预计增长比例为 2%，考虑防疫用途按 300 天运营，预计项目运营期床位使用率第一年 60%，第二年 70%，第三年 80%，第四年及以后年度达到 90%。

项目运营期内，预测收入总额约为 242,512.91 万元。

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 209,408.20 万元，具体明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
人员经费	2,565.00	2,616.30	2,668.63	2,722.00
药品及卫生材料费	3,503.55	4,170.06	4,860.15	5,573.84
直接燃料及动力费	470.19	548.56	626.92	705.29
其他费用	364.95	434.38	506.27	580.61
利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
合计	7,383.69	8,249.30	9,141.97	10,061.74

（续表）

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
人员经费	2,776.44	2,831.97	2,888.61	2,946.38
药品及卫生材料费	5,680.00	5,799.45	5,918.88	6,038.32
直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
其他费用	591.67	604.11	616.55	628.99
利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
合计	10,233.40	10,420.82	10,609.33	10,798.98

（续表）

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
人员经费	3,005.31	3,065.41	3,126.72	3,189.26
药品及卫生材料费	6,157.76	6,277.20	6,396.64	6,529.35
直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
其他费用	641.43	653.88	666.32	680.14
利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
合计	10,989.79	11,181.78	11,374.97	11,584.04

（续表）

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
人员经费	3,253.04	3,318.10	3,384.46	3,452.15
药品及卫生材料费	6,662.06	6,794.77	6,927.48	7,060.20
直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
其他费用	693.97	707.79	721.61	735.44
利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
合计	11,794.36	12,005.95	12,218.84	12,433.08

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
人员经费	3,521.20	3,591.62	3,663.45		58,586.05
药品及卫生材料费	7,206.17	7,352.16	7,498.14		116,406.18
直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29		12,930.31
其他费用	750.64	765.85	781.06		12,125.66
利息支出	480.00	480.00	480.00	240.00	9,360.00
合计	12,663.30	12,894.92	13,127.94	240.00	209,408.20

2. 预测的依据

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）项目付现成本包括药品及卫生材料费、人员经费、燃料及动力费、修理费用、其他费用、利息支出。

1.药品及卫生材料费

药品及卫生材料费主要为西药及中药的购置，根据罗庄区傅庄卫生院医疗耗材消耗情况，药品采购成本占门诊及住院收入的 48%，其中：西药采购成本预计为门诊及住院收入的 32%，中药采购成本预计为门诊及住院收入的 16%。

2.人员经费

项目拟配置 250 人，其中医务人员 200 人，年平均工资 10 万元/人，临时合同制人员 50 人，年平均工资 5 万元/人。职工福利费按工资总额的 14%计提，年费用约为 2,565 万元，按每年增长 2%计算。

3.燃料及动力费

本项目所需水、电、天然气均按现行市场价格计算。

①水费：项目运营后的主要用水为医疗床位用水、门诊患者用水、医护人员用水等，项目年用水量 20.82 万立方米，单价按照 3.35 元/立方米计算

②电费：项目运营后的主要电耗为设备用电、照明用电、空调用电等，项目年耗电量为 855.86 万度，根据临沂市现行用电收费标准，单价为 0.80 元/度计算。

③天然气：项目运营后的年耗燃气量约 8.88 万立方米，根据临沂市现行非居民用管道天然气价格，按照 3.29 元/立方米计算。

4.其他费用

其他费用主要包括管理和销售部门的办公费、取暖费、差旅费、培训费以及方舱的养护及各医疗设备的维修等各项办公开支，参考其他地区同类型医院经营成本，预计为收入成本的 8%。

5.利息支出

罗庄区大型隔离场所（方舱医院）建设项目通过专项债券融资 12,000 万元，年利率 4%，期限 20 年。

五、可支付本息的项目收益情况

金额单位：人民币 万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、收入	7,299.07	8,687.62	10,125.31	11,612.16
1.住院诊疗收入	7,299.07	8,687.62	10,125.31	11,612.16
二、付现成本费用	7,383.69	8,249.30	9,141.97	10,061.74
1.人员经费	2,565.00	2,616.30	2,668.63	2,722.00
2.药品及卫生材料费	3,503.55	4,170.06	4,860.15	5,573.84
3.直接燃料及动力费	470.19	548.56	626.92	705.29
4.其他费用	364.95	434.38	506.27	580.61
5.利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
三、现金净流入	-84.62	438.32	983.34	1,550.42
加:利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
四、可支付本息的项目收益	395.38	918.32	1,463.34	2,030.42

(续表)

项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、收入	11,833.34	12,082.18	12,331.01	12,579.84
1.住院诊疗收入	11,833.34	12,082.18	12,331.01	12,579.84
二、付现成本费用	10,233.40	10,420.82	10,609.33	10,798.98
1.人员经费	2,776.44	2,831.97	2,888.61	2,946.38
2.药品及卫生材料费	5,680.00	5,799.45	5,918.88	6,038.32
3.直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
4.其他费用	591.67	604.11	616.55	628.99
5.利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
三、现金净流入	1,599.94	1,661.36	1,721.68	1,780.86
加:利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
四、可支付本息的项目收益	2,079.94	2,141.36	2,201.68	2,260.86

(续表)

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、收入	12,828.67	13,077.50	13,326.34	13,602.82
1.住院诊疗收入	12,828.67	13,077.50	13,326.34	13,602.82
二、付现成本费用	10,989.79	11,181.78	11,374.97	11,584.04
1.人员经费	3,005.31	3,065.41	3,126.72	3,189.26
2.药品及卫生材料费	6,157.76	6,277.20	6,396.64	6,529.35
3.直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
4.其他费用	641.43	653.88	666.32	680.14
5.利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
三、现金净流入	1,838.88	1,895.72	1,951.37	2,018.78
加:利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00

项目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
四、可支付本息的项目收益	2,318.88	2,375.72	2,431.37	2,498.78

(续表)

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、收入	13,879.30	14,155.78	14,432.26	14,708.74
1.住院诊疗收入	13,879.30	14,155.78	14,432.26	14,708.74
二、付现成本费用	11,794.36	12,005.95	12,218.84	12,433.08
1.人员经费	3,253.04	3,318.10	3,384.46	3,452.15
2.药品及卫生材料费	6,662.06	6,794.77	6,927.48	7,060.20
3.直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29	705.29
4.其他费用	693.97	707.79	721.61	735.44
5.利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
三、现金净流入	2,084.94	2,149.83	2,213.42	2,275.66
加:利息支出	480.00	480.00	480.00	480.00
四、可支付本息的项目收益	2,564.94	2,629.83	2,693.42	2,755.66

(续表)

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一、收入	15,012.86	15,316.99	15,621.12		242,512.91
1.住院诊疗收入	15,012.86	15,316.99	15,621.12		242,512.91
二、付现成本费用	12,663.30	12,894.92	13,127.94	240.00	209,408.20
1.人员经费	3,521.20	3,591.62	3,663.45		58,586.05
2.药品及卫生材料费	7,206.17	7,352.16	7,498.14		116,406.18
3.直接燃料及动力费	705.29	705.29	705.29		12,930.31
4.其他费用	750.64	765.85	781.06		12,125.66
5.利息支出	480.00	480.00	480.00	240.00	9,360.00
三、现金净流入	2,349.56	2,422.07	2,493.18	-240.00	33,104.71

项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
加:利息支出	480.00	480.00	480.00	240.00	9,360.00
四、可支付本息的项目收益	2,829.56	2,902.07	2,973.18		42,464.71

六、净现金流情况

金额单位：人民币 万元

序号	项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
一	筹资活动				
(一)	现金流入	18,220.38			
1	自有资本金流入	6,220.38			
2	专项债券资金流入	12,000.00			
(二)	现金流出	240.00	480.00	480.00	480.00
1	付息	240.00	480.00	480.00	480.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	17,980.38	-480.00	-480.00	-480.00
二	投资活动				
(一)	现金流入				
(二)	现金流出（基建支出）	15,980.38	500.00	500.00	1,000.00
(三)	投资活动净流入	-15,980.38	-500.00	-500.00	-1,000.00
三	经营活动				
(一)	现金流入		7,299.07	8,687.62	10,125.31
(二)	现金流出		6903.69	7769.30	8661.97
(三)	经营活动净流入		395.38	918.32	1,463.34
四	本期现金流入净额	2,000.00	-584.62	-61.68	-16.66
五	累计现金流入净额	2,000.00	1,415.38	1,353.70	1,337.04

(续表)

序号	项目	2026 年	2027 年	2028 年	2029 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	480.00	480.00	480.00	480.00
1	付息	480.00	480.00	480.00	480.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-480.00	-480.00	-480.00	-480.00
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	11,612.16	11,833.34	12,082.18	12,331.01
(二)	现金流出	9581.74	9753.40	9940.82	10129.33
(三)	经营活动净流入	2,030.42	2,079.94	2,141.36	2,201.68
四	本期现金流入净额	1,550.42	1,599.94	1,661.36	1,721.68
五	累计现金流入净额	2,887.46	4,487.40	6,148.76	7,870.44

(续表)

序号	项目	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一	筹资活动				
(一)	现金流入				

序号	项目	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
1	自有资本金流入				
2	专项债券资金流入				
(二)	现金流出	480.00	480.00	480.00	480.00
1	付息	480.00	480.00	480.00	480.00
2	偿还本金				
(三)	筹资活动净流入	-480.00	-480.00	-480.00	-480.00
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	12,579.84	12,828.67	13,077.50	13,326.34
(二)	现金流出	10318.98	10509.79	10701.78	10894.97
(三)	经营活动净流入	2,260.86	2,318.88	2,375.72	2,431.37
四	本期现金流入净额	1,780.86	1,838.88	1,895.72	1,951.37
五	累计现金流入净额	9,651.30	11,490.18	13,385.90	15,337.27

(续表)

序号	项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 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	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00

序号	项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
1	付息	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-480.00	-480.00	-480.00	-480.00	-480.00
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	13,602.82	13,879.30	14,155.78	14,432.26	14,708.74
(二)	现金流出	11104.04	11314.36	11525.95	11738.84	11953.08
(三)	经营活动净流入	2,498.78	2,564.94	2,629.83	2,693.42	2,755.66
四	本期现金流入净额	2,018.78	2,084.94	2,149.83	2,213.42	2,275.66
五	累计现金流入净额	17,356.05	19,440.99	21,590.82	23,804.24	26,079.90

(续表)

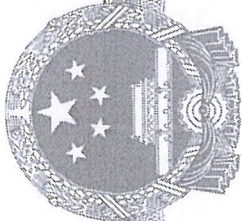
序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一	筹资活动					
(一)	现金流入					18,220.38
1	自有资本金流入					6,220.38
2	专项债券资金流入					12,000.00
(二)	现金流出	480.00	480.00	480.00	12,240.00	21,600.00
1	付息	480.00	480.00	480.00	240.00	9,600.00
2	偿还本金				12,000.00	12,000.00
(三)	筹资活动净流入	-480.00	-480.00	-480.00	-12,240.00	-3,379.62

序号	项目	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出（基建支出）					17,980.38
(三)	投资活动净流入					-17,980.38
三	经营活动					
(一)	现金流入	15,012.86	15,316.99	15,621.12		242,512.91
(二)	现金流出	12183.30	12414.92	12647.94		200,048.20
(三)	经营活动净流入	2,829.56	2,902.07	2,973.18		42,464.71
四	本期现金流入净额	2,349.56	2,422.07	2,493.18	-12,240.00	21,104.71
五	累计现金流入净额	28,429.46	30,851.53	33,344.71	21,104.71	

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

2022 年 4 月 29 日



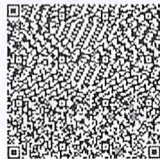


营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
91371302MA3M0JU054

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、监
备案、许可、监
管信息



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

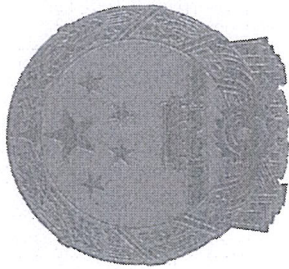
负责人 李兴全

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，准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 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



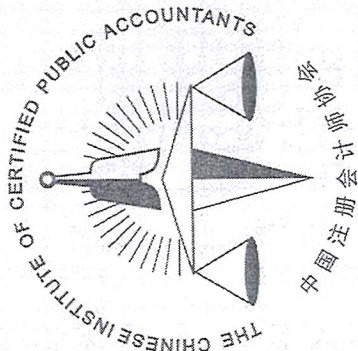
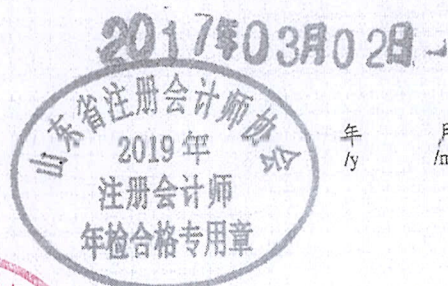
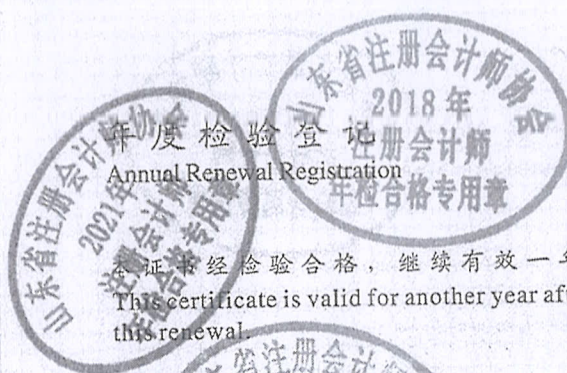
2020年01月06日

中华人民共和国财政部制

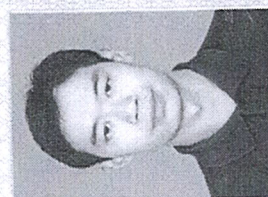
证书编号:370900040039
No. of Certificate

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 06 26 日
Date of Issuance /y /m /d



姓名	刘光
Full name	男
性别	1975-08-06
Sex	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 临沂分所
出生日期	372801750806081
Date of birth	
工作单位	
Working unit	
身份证号码	
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration



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

证书编号:

No. of Certificate

370100010200

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

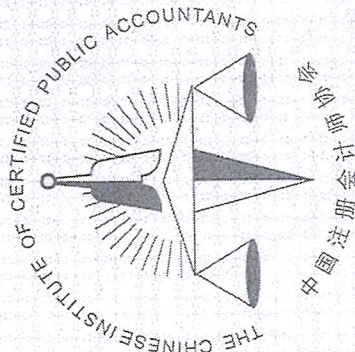
山东省注册会计师协会

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(普通合伙)临沂分所

Working unit

身份证号码

Identity card No. 374326198912180421

