

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）

临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目

项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080165 号

目 录	页 码
一、专项评价报告	1-8
二、项目基本情况与收益情况说明	9-19



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） 临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目 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080165号  
客户名称: 临沂市财政局  
报告日期: 2022-04-29

0105392022042911832341  
报告文号: 和信专字（2022）第080165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）

## 临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目

## 项目收益与融资自求平衡专项评价报告

和信专字〔2022〕第 080165 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）临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目(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 2022 年山东省政府交通水利及市政产业园区发展专项债券（三期）-2022 年山东省政府专项债券（十三期）临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目之目的使用,不得用作其他任何目的。

经专项审核,我们认为,2022 年临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目,预测利息备付率 2.96,预测偿债备付率 1.31,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《兰山区应急集中隔离中心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

发行人拟就临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目发行 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）专项债券 10,000 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		10,000.00		10,000.00	4.00%	200.00
2023 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2024 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2025 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2026 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2027 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2031 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2035 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2036 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2037 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2038 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2039 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2040 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00
2041 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00



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	10,000.00		10,000.00		4.00%	200.00
合计		10,000.00	10,000.00			8,000.00

## 二、项目其他融资应付本息情况

临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目其他融资本金共计 1,000 万元，预计 2022 年 6 月发行，期限为 20 年，在债券存续期每半年付息，利率按 4% 测算，利息支出 800 万元，本息合计 1,800 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
2022 年	1,000.00		1,000.00	20.00
2023 年			1,000.00	40.00
2024 年			1,000.00	40.00
2025 年			1,000.00	40.00
2026 年			1,000.00	40.00
2027 年			1,000.00	40.00
2028 年			1,000.00	40.00
2029 年			1,000.00	40.00
2030 年			1,000.00	40.00
2031 年			1,000.00	40.00
2032 年			1,000.00	40.00
2033 年			1,000.00	40.00
2034 年			1,000.00	40.00
2035 年			1,000.00	40.00
2036 年			1,000.00	40.00
2037 年			1,000.00	40.00
2038 年			1,000.00	40.00
2039 年			1,000.00	40.00
2040 年			1,000.00	40.00



日期	新增本金	偿还本金	本金余额	利息
2041 年			1,000.00	40.00
2042 年		1,000.00		20.00
合计	1,000.00	1,000.00		800.00

### 三、项目产生的净现金流入

#### （一）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住院诊疗收入实现。临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目建设期为 2022 年 4 月-2022 年 12 月，自 2023 年投入运营。

项目建设完成后作为常态化防疫处置中心，后期作为工业园医院病房使用，项目还本付息来源为后期工业园医院病房住院费收入。

根据谨慎性原则，项目预计每天接待住院人数 500 人，年经营 365 天，按照每天住院费用 300 元进行测算。预计项目运营期床位使用率第一年达到 60% 负荷，第二年达到 80% 负荷，第三年及以后年度达到 100% 负荷运行。

#### （二）现金流出基本假设条件及依据

临沂市兰山区应急集中隔离中心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、直接燃料及动力费、利息支出、修理费用等。

##### 1. 人员经费

本项目需配置职工 100 人，人均工资按 8 万/年计取，福利费按工资总额的 14% 计算，根据谨慎性原则，考虑通货膨胀的影响，工资按每五年增长 5% 计算。

##### 2. 药品及卫生材料费

根据同类型医院医疗耗材情况，药品采购成本占门诊及住院收入的 49%。

##### 3. 直接燃料及动力费

本项目所需水、电、天然气均按现行市场价格计算。

##### （1）水费

项目建成后，预计满负荷运营年耗水量约 3.96 万立方米，水费按照 3.9 元/立方米测算，年水费约 15.44 万元。



## (2) 电费

项目建成后，预计满负荷运营年耗电量约 453.56 万度，按照项目建成运营  
期变压器不扩容测算，项目年耗电量将保持平稳。电价按照 0.65 元/度测算，年  
电费用约 294.81 万元。

## 4.利息支出

临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目通过专项债券融资 11,000 万元(本  
次发现专项债券 10,000 万元，预计 2022 年 6 月发行专项债券 1,000 万元)，年  
利率 4%，期限 20 年。

## 5.修理费用

修理费费率按固定资产的 1%计取，为 79.34 万元。

## (三) 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	2027 年
收入	3,285.00	4,380.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
付现成本费用	3,227.14	3,825.74	4,424.34	4,424.34	4,424.34
现金净流入	57.86	554.26	1,050.66	1,050.66	1,050.66
加：支付的债券利息	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
可支付本息的项目收益	497.86	994.26	1,490.66	1,490.66	1,490.66

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
付现成本费用	4,469.94	4,469.94	4,469.94	4,469.94	4,469.94
现金净流入	1,005.06	1,005.06	1,005.06	1,005.06	1,005.06
加：支付的债券利息	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
可支付本息的项目收益	1,445.06	1,445.06	1,445.06	1,445.06	1,445.06



(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
付现成本费用	4,517.82	4,517.82	4,517.82	4,517.82	4,517.82
现金净流入	957.18	957.18	957.18	957.18	957.18
加：支付的债券利息	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
可支付本息的项目收益	1,397.18	1,397.18	1,397.18	1,397.18	1,397.18

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	1,815.00	102,555.00
付现成本费用	4,568.09	4,568.09	4,568.09	4,568.09	1,591.13	85,128.21
现金净流入	906.91	906.91	906.91	906.91	223.87	17,426.79
加：支付的债券利息	440.00	440.00	440.00	440.00	220.00	8,580.00
可支付本息的项目收益	1,346.91	1,346.91	1,346.91	1,346.91	443.87	26,006.79

## 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	
2022 年		220.00	220.00	
2023 年		440.00	440.00	497.86
2024 年		440.00	440.00	994.26
2025 年		440.00	440.00	1,490.66
2026 年		440.00	440.00	1,490.66
2027 年		440.00	440.00	1,490.66
2028 年		440.00	440.00	1,445.06
2029 年		440.00	440.00	1,445.06
2030 年		440.00	440.00	1,445.06



年度	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
2031 年		440.00	440.00	1,445.06
2032 年		440.00	440.00	1,445.06
2033 年		440.00	440.00	1,397.18
2034 年		440.00	440.00	1,397.18
2035 年		440.00	440.00	1,397.18
2036 年		440.00	440.00	1,397.18
2037 年		440.00	440.00	1,397.18
2038 年		440.00	440.00	1,346.91
2039 年		440.00	440.00	1,346.91
2040 年		440.00	440.00	1,346.91
2041 年		440.00	440.00	1,346.91
2042 年	11,000.00	220.00	11,220.00	443.87
合计	11,000.00	8,800.00	19,800.00	26,006.79
利息备付率	2.96			
偿债备付率	1.31			

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)临沂市兰山区应急集中隔离中心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,为临沂市兰山区应急集中隔离中心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)临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目还本付息要求。

## 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,致使医院门看病人数和住院人数发生变化,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）

## 临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目

## 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）临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目为临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目，本项目总投资 19,153.63 万元，其中静态投资 18,933.63 万元（工程费 4,178.10 万元，设备购置费 2,500 万元，工程建设其他费 11,353.93 万元，预备费 901.60 万元），动态投资 220 万元（建设期利息）。项目自有资本金 8,153.63 万元，拟通过发行专项债券融资 11,000 万元（本次发行专项债券 10,000 万元，预计 2022 年 6 月发行专项债券 1,000 万元），发债期限 20 年。用于资金平衡的项目收益共计 26,006.79 万元，详细情况如下：

## 一、项目实施单位情况

实施单位：临沂市兰山区财金投资集团有限公司

负责人：赵庆奎

统一社会信用代码：91371302MA3N13KD0J

经营范围：投资运营与管理（不含法律法规限制行业，自营）；股权投资、委托资产管理、投资咨询、招标采购代理；承担兰山区区政府重大项目的投资职能；开发政府存量土地；土地综合整治、土地治理；参与城市基础设施、安居工程、重大项目、商品房和土地经营性项目的开发建设。（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）

## 二、项目建设基本情况

本项目位于临沂市兰山区聚才三路 67 号，本项目统筹考虑突发公共卫生事件应急时应急指挥、物资保障、人员隔离等职能。利用原闲置楼进行提升改造以及新建隔离房间，用地面积 43,979.16 平方米（合 66 亩），改造建设 35,000 平方米（约 560 个隔离房间），同时新建 440 个隔离房间。为满足项目需要还需购买医疗救助设备等。

## 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为 102,555 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	2027 年
住院诊疗收入	床位数量(张)	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	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(万元)	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03
	预计每张床位年使用率	60%	80%	100%	100%	100%
合计		3,285.00	4,380.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00

(续表)

项目	计算依据	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
住院诊疗收入	床位数量(张)	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	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(万元)	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
合计		5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00

(续表)

项目	计算依据	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
住院诊疗收入	床位数量(张)	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	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(万元)	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%
合计		5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00

(续表)

项目	计算依据	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
住院诊疗收入	床位数量(张)	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	
	预计每张床位年使用天数	365.00	365.00	365.00	365.00	121.00	

项目	计算依据	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
	预计每张床位每天产生收入（万元）	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03	
	预计每张床位年使用率	100%	100%	100%	100%	100%	
合计		5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	1,815.00	102,555.00

## 2. 预测的依据

本期债券募集资金投资项目现金流入通过住院诊疗收入实现。临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目建设期为 2022 年 4 月-2022 年 12 月，自 2023 年投入运营。

项目建设完成后作为常态化防疫处置中心，后期作为工业园医院病房使用，项目还本付息来源为后期工业园医院病房住院费收入。

根据进行性原则，项目预计每天接待住院人数 500 人，年经营 365 天，按照每天住院费用 300 元进行测算。预计项目运营期床位使用率第一年达到 60% 负荷，第二年达到 80% 负荷，第三年及以后年度达到 100% 负荷运行。

## 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 85,128.21 万元，具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
人员工资薪金及社保支出	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00
药品及卫生材料费	1,609.65	2,146.20	2,682.75	2,682.75	2,682.75
直接燃料及动力费	186.15	248.20	310.25	310.25	310.25
利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
维修费用	79.34	79.34	79.34	79.34	79.34
合计	3,227.14	3,825.74	4,424.34	4,424.34	4,424.34

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
人员工资薪金及社保支出	957.60	957.60	957.60	957.60	957.60
药品及卫生材料费	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75
直接燃料及动力费	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
维修费用	79.34	79.34	79.34	79.34	79.34
合计	4,469.94	4,469.94	4,469.94	4,469.94	4,469.94

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
人员工资薪金及社保支出	1,005.48	1,005.48	1,005.48	1,005.48	1,005.48
药品及卫生材料费	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75
直接燃料及动力费	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
维修费用	79.34	79.34	79.34	79.34	79.34
合计	4,517.82	4,517.82	4,517.82	4,517.82	4,517.82

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
人员工资薪金及社保支出	1,055.75	1,055.75	1,055.75	1,055.75	351.92	18,950.33
药品及卫生材料费	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75	889.35	50,251.95
直接燃料及动力费	310.25	310.25	310.25	310.25	103.42	5,812.02
利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	220.00	8,580.00
维修费用	79.34	79.34	79.34	79.34	26.45	1,533.91
合计	4,568.09	4,568.09	4,568.09	4,568.09	1,591.13	85,128.21

## 2. 预测的依据

临沂市兰山区应急集中隔离中心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、直接燃料及动力费、利息支出、修理费用等。

## (1) 人员经费

本项目需配置职工 100 人, 人均工资按 8 万/年计取, 福利费按工资总额的 14% 计算, 根据谨慎性原则, 考虑通货膨胀的影响, 工资按每五年增长 5% 计算。

## (2) 药品及卫生材料费

根据同类型医院医疗耗材情况, 药品采购成本占门诊及住院收入的 49%。

## (3) 直接燃料及动力费

本项目所需水、电、天然气均按现行市场价格计算。

## ①水费

项目建成后, 预计满负荷运营年耗水量约 3.96 万立方米, 水费按照 3.9 元/立方米测算, 年水费约 15.44 万元。

## ②电费

项目建成后, 预计满负荷运营年耗电量约 453.56 万度, 按照项目建成运营期变压器不扩容测算, 项目年耗电量将保持平稳。电价按照 0.65 元/度测算, 年电费用约 294.81 万元。

## (4) 利息支出

临沂市兰山区应急集中隔离中心建设项目通过专项债券融资 11,000 万元(本次发现专项债券 10,000 万元, 预计 2022 年 6 月发行专项债券 1,000 万元), 年利率 4%, 期限 20 年。

## (5) 修理费用

修理费费率按固定资产的 1% 计取, 为 79.34 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	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、收入	3,285.00	4,380.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
住院诊疗收入	3,285.00	4,380.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
二、付现成本费用	3,227.14	3,825.74	4,424.34	4,424.34	4,424.34
1. 人员工资薪金及社保支出	912.00	912.00	912.00	912.00	912.00
2. 药品及卫生材料费	1,609.65	2,146.20	2,682.75	2,682.75	2,682.75

项目	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
3. 直接燃料及动力费	186.15	248.20	310.25	310.25	310.25
4. 利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
5. 修理费用	79.34	79.34	79.34	79.34	79.34
三、现金净流入	57.86	554.26	1,050.66	1,050.66	1,050.66
加:利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
四、可支付本息的项目收益	497.86	994.26	1,490.66	1,490.66	1,490.66

(续表)

项目	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
住院诊疗收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
二、付现成本费用	4,469.94	4,469.94	4,469.94	4,469.94	4,469.94
1. 人员工资薪金及社保支出	957.60	957.60	957.60	957.60	957.60
2. 药品及卫生材料费	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75
3. 直接燃料及动力费	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
4. 利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
5. 修理费用	79.34	79.34	79.34	79.34	79.34
三、现金净流入	1,005.06	1,005.06	1,005.06	1,005.06	1,005.06
加:利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
四、可支付本息的项目收益	1,445.06	1,445.06	1,445.06	1,445.06	1,445.06

(续表)

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
住院诊疗收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00

项目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
二、付现成本费用	4,517.82	4,517.82	4,517.82	4,517.82	4,517.82
1. 人员工资薪金及社保支出	1,005.48	1,005.48	1,005.48	1,005.48	1,005.48
2. 药品及卫生材料费	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75
3. 直接燃料及动力费	310.25	310.25	310.25	310.25	310.25
4. 利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
5. 修理费用	79.34	79.34	79.34	79.34	79.34
三、现金净流入	957.18	957.18	957.18	957.18	957.18
加:利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
四、可支付本息的项目收益	1,397.18	1,397.18	1,397.18	1,397.18	1,397.18

(续表)

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一、收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	1,815.00	102,555.00
住院诊疗收入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	1,815.00	102,555.00
二、付现成本费用	4,568.09	4,568.09	4,568.09	4,568.09	1,591.13	85,128.21
1. 人员工资薪金及社保支出	1,055.75	1,055.75	1,055.75	1,055.75	351.92	18,950.33
2. 药品及卫生材料费	2,682.75	2,682.75	2,682.75	2,682.75	889.35	50,251.95
3. 直接燃料及动力费	310.25	310.25	310.25	310.25	103.42	5,812.02
4. 利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	220.00	8,580.00
5. 修理费用	79.34	79.34	79.34	79.34	26.45	1,533.91
三、现金净流入	906.91	906.91	906.91	906.91	223.87	17,426.79
加:利息支出	440.00	440.00	440.00	440.00	220.00	8,580.00
四、可支付本息的项目收益	1,346.91	1,346.91	1,346.91	1,346.91	443.87	26,006.79

## 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	2026 年
一	筹资活动					
(一)	现金流入	19,153.63				
1	自有资本金流入	8,153.63				
2	专项债券资金流入	11,000.00				
(二)	现金流出	220.00	440.00	440.00	440.00	440.00
1	付息	220.00	440.00	440.00	440.00	440.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	18,933.63	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00
二	投资活动					
(一)	现金流入					
(二)	现金流出（基建支出）	18,933.63				
(三)	投资活动净流入	-18,933.63				
三	经营活动					
(一)	现金流入		3,285.00	4,380.00	5,475.00	5,475.00
(二)	现金流出		2,787.14	3,385.74	3,984.34	3,984.34
(三)	经营活动净流入		497.86	994.26	1,490.66	1,490.66
四	本期现金流入净额		57.86	554.26	1,050.66	1,050.66
五	累计现金流入净额		57.86	612.12	1,662.78	2,713.44

(续表)

序号	项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一	筹资活动					

序号	项目	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
(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	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
1	付息	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
2	偿还本金					
(三)	筹资活动净流入	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00
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	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
(二)	现金流出	3,984.34	4,029.94	4,029.94	4,029.94	4,029.94
(三)	经营活动净流入	1,490.66	1,445.06	1,445.06	1,445.06	1,445.06
四	本期现金流入净额	1,050.66	1,005.06	1,005.06	1,005.06	1,005.06
五	累计现金流入净额	3,764.10	4,769.16	5,774.22	6,779.28	7,784.34

(续表)

序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	筹资活动						
(一)	现金流入						
1	自有资本金流入						

序号	项目	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
2	专项债券资金流入						
(二)	现金流出	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
1	付息	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00	440.00
2	偿还本金						
(三)	筹资活动净流入	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00
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	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00
(二)	现金流出	4,029.94	4,077.82	4,077.82	4,077.82	4,077.82	4,077.82
(三)	经营活动净流入	1,445.06	1,397.18	1,397.18	1,397.18	1,397.18	1,397.18
四	本期现金流入净额	1,005.06	957.18	957.18	957.18	957.18	957.18
五	累计现金流入净额	8,789.40	9,746.58	10,703.76	11,660.94	12,618.12	13,575.30

(续表)

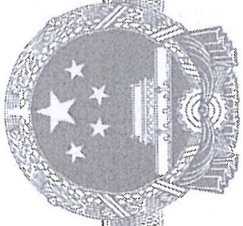
序号	项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
一	筹资活动						
(一)	现金流入						19,153.63
1	自有资本金流入						8,153.63
2	专项债券资金流入						11,000.00
(二)	现金流出	440.00	440.00	440.00	440.00	11,220.00	19,800.00

序号	项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	合计
1	付息	440.00	440.00	440.00	440.00	220.00	8,800.00
2	偿还本金					11,000.00	11,000.00
(三)	筹资活动净流入	-440.00	-440.00	-440.00	-440.00	-11,220.00	-646.37
二	投资活动						
(一)	现金流入						
(二)	现金流出（基建支出）						18,933.63
(三)	投资活动净流入						-18,933.63
三	经营活动						
(一)	现金流入	5,475.00	5,475.00	5,475.00	5,475.00	1,815.00	102,555.00
(二)	现金流出	4,128.09	4,128.09	4,128.09	4,128.09	1,371.13	76,548.21
(三)	经营活动净流入	1,346.91	1,346.91	1,346.91	1,346.91	443.87	26,006.79
四	本期现金流入净额	906.91	906.91	906.91	906.91	-10,776.13	6,426.79
五	累计现金流入净额	14,482.21	15,389.11	16,296.02	17,202.92	6,426.79	

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  
管、备案、许可、监  
管信息

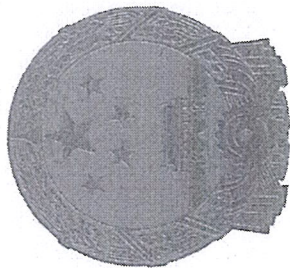


名称	和信会计师事务所(普通合伙)临沂分所	成立日期	2018年06月14日
类型	特殊普通合伙分支机构	营业期限	2018年06月14日至
负责人	李兴全	营业场所	山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室

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）



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(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:

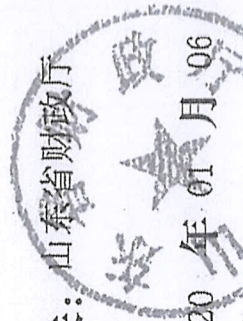
2018年08月27日

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



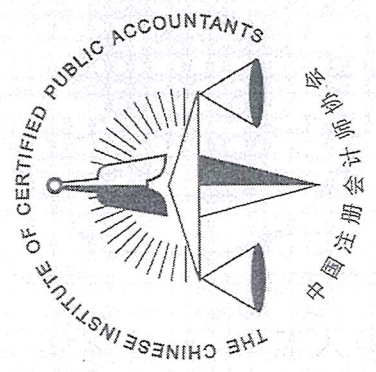
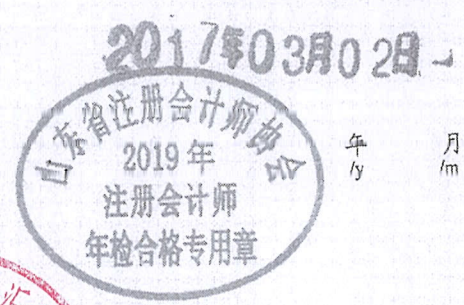
2020年01月06日

中华人民共和国财政部制

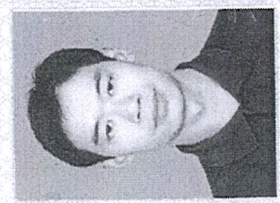
证书编号: 370900040039  
No. of Certificate

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 05 月 28 日  
Date of Issuance

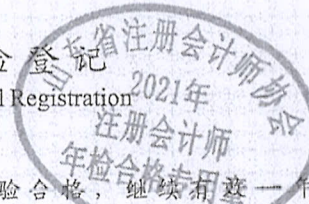


姓名: 刘光  
Full name: 刘光  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1975-08-06  
Date of birth: 1975-08-06  
工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 临沂分所  
Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 临沂分所  
身份证号码: 372801750806081  
Identity card No.: 372801750806081



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

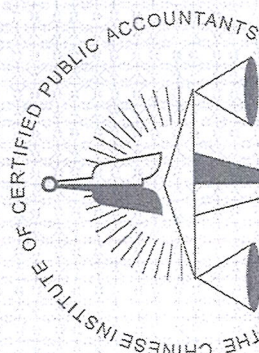
山东省注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance

2020 年 07 月 29 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d



姓名 刘士丹

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1989-12-18

Date of birth

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 374326198912180421



（红）临沂