

**2024 年山东省政府专项债券（五十八
期）淄博市市本级传染病医院新建呼吸
系统门诊病房楼和改造消化道系统门诊
病房楼**

项目收益与融资平衡专项评价报告

2024 年 11 月



2024 年山东省政府专项债券（五十八期）淄博市市本级传染病医院新建呼吸系统门诊病房楼和改造消化道系统门诊病房楼
项目收益与融资平衡专项评价报告

致同专字（2024）第 371C020363 号

我们接受委托，对本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》及相关部门提供的资料，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。

一、编制基础

本次以项目可行性研究报告、单位提供其他相关资料为基础，编制该项目现金流入预测说明。

二、基本假设

- （一）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；
- （二）国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；
- （三）预测期内项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行，项目够如期完工并交付使用；
- （四）预测期内预测的各项收入能够顺利执行，收入均在正常范围内变动；
- （五）项目收入和支出预测数据均以收付实现制为基础；
- （六）预测期内不会受到重大或有负债不利影响；
- （七）无其他人力不可抗拒及不可预见因素的重大不利影响。

三、项目基本情况

（一）项目情况简介

1、项目名称

淄博市传染病医院新建呼吸系统门诊病房楼和改造消化道系统门诊病房楼项目



2、立项单位

项目单位名称：淄博市传染病医院

统一社会信用代码：12370300493224642R

法定代表人：王忠德

注册地址：淄博市张店区山泉路 210 号

开办资金：37,539.00 万元人民币

单位性质：事业单位

宗旨和业务范围：为保障人民群众身体健康提供以肿瘤、传染病为主的基本医疗服务。医疗、护理、康复服务；预防保健；健康教育；医疗咨询服务；临床教学与培训；国际科研与合作；公共卫生服务。

3、项目规划审批

2020 年 6 月 11 日，淄博市发展和改革委员会出具了《关于淄博市传染病医院新建呼吸系统门诊病房楼和改造消化道系统门诊病房楼项目可行性研究报告的批复》（淄发改项审（2020）36 号）。

2021 年 7 月 29 日，淄博市发展和改革委员会出具了《关于淄博市传染病医院新建呼吸系统门诊病房楼和改造消化道系统门诊病房楼项目用地及建设面积变更的批复》（淄发改项审（2021）8 号）。

4、项目规模与主要建设内容

项目总建筑面积 25,100m²，其中地上建筑面积 22,700 m²，地下建筑面积 2,400 m²；改造建筑面积 12,000 m²。

（1）新建部分

建设呼吸系统门诊病房楼建筑面积 22,700m²，主要包括急诊部、门诊部、住院部、医技科室、保证系统、院内生活等设施用房；配套建设地下车库及运行设备用房，建筑面积 2,400 m²。

（2）改扩建部分

对现有消化道系统门诊病房楼进行改造，达到传染病房楼设置标准，改造建筑面积 12,000 m²，其中地上建筑面积 10,000 m²，地下建筑面积 2,000 m²。

5、项目建设期限

本项目预计工期为 2021 年 6 月至 2025 年 12 月。

（二）投资估算与资金筹措方式

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券等方式。其中，项目单位自有资金 7,530.00 万元，已发行专项债券 20,100.00 万元，本期拟发行专项债券 1,500.00 万元，后续拟发行专项债券 8,400.00 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度、成本等变化进行科学、合理的调整。

项目资金来源情况表

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	37,530.00	100.00%	
一、资本金	7,530.00	20.06%	
（一）自有资金	7,530.00		
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	30,000.00	79.94%	
（一）已发行专项债券	20,100.00		
（二）本期拟发行专项债券	1,500.00		
（三）后续拟发行专项债券	8,400.00		
（四）银行融资			

四、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）项目现金流入预测

根据可行性研究报告及项目单位提供的相关资料，该项目预期产生的现金流入主要来源于门诊现金流入、住院现金流入等。

1、门诊现金流入

参考传染科门诊量预计全年 15,600 人次，每门诊诊次费用 232.4 元，并考虑适度增长。

2、住院现金流入

按照新增 200 张床位，每床日收费按 750 元测算，并考虑适度增长；2024 年按照 80% 的使用率、2025 年按照 85%、2026 年按照 90%、2027 年按照 95%、2028 年至以后按照 100% 计算，并考虑适度增长。

（二）项目成本预测

项目成本费用主要包括人员经费、药品及材料费等。

（1）人员经费

参考近年人员经费进行估算，并考虑适度增长。

（2）药品及材料费

参考近年药品及材料费进行估算，并考虑适度增长。

（3）政府补贴

根据淄博市人民政府出具的《淄博市人民政府关于同意淄博市传染病医院新建呼吸系统门诊病房楼和改造消化道系统门诊病房楼项目使用政府补助确保专项债券按时还本付息的批复》，项目所产生的日常运营成本由财政每年补贴4000万元，补贴时间为2026年至2042年。

（三）应付本息情况

本项目2021年8月已发行专项债券9,400.00万元，期限20年，利率3.47%；2022年6月已发行专项债券5,700.00万元，期限20年，利率3.29%；2023年2月已发行专项债券5,000.00万元，期限30年，利率3.38%；本期拟发行专项债券1,500.00万元，假设债券期限为30年，利率为4.50%；后续拟发行专项债券8,400.00万元，假设债券期限为30年，利率为4.50%。在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下。

（1）本项目2021年8月已发行专项债券9,400.00万元，期限20年，利率3.47%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2021年	-	9,400.00		9,400.00	3.47%		-
2022年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2023年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2024年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2025年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2026年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2027年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2028年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2029年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2030年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2031年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2032年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2033年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2034年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2035 年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2036 年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2037 年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2038 年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2039 年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2040 年	9,400.00			9,400.00	3.47%	326.18	326.18
2041 年	9,400.00		9,400.00	-	3.47%	326.18	9,726.18
合计		9,400.00	9,400.00			6,523.60	15,923.60

(2) 本项目 2022 年 6 月已发行专项债券 5,700.00 万元，期限 20 年，利率 3.29%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2022 年		5,700.00		5,700.00	3.29%	93.77	93.77
2023 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2024 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2025 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2026 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2027 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2028 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2029 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2030 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2031 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2032 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2033 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2034 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2035 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2036 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2037 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2038 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2039 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2040 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2041 年	5,700.00			5,700.00	3.29%	187.53	187.53
2042 年	5,700.00		5,700.00	-	3.29%	93.77	5,793.77
合计		5,700.00	5,700.00			3,750.61	9,450.61

(3) 本项目 2023 年 2 月已发行专项债券 5,000.00 万元，期限 30 年，利率 3.38%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2023 年	-	5,000.00		5,000.00	3.38%	84.50	84.50
2024 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2025 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2026 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2027 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2028 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2029 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2030 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2031 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2032 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2033 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2034 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2035 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2036 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2037 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2038 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2039 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2040 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2041 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2042 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2043 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2044 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2045 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2046 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2047 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2048 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2049 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2050 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2051 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2052 年	5,000.00			5,000.00	3.38%	169.00	169.00
2053 年	5,000.00		5,000.00	-	3.38%	84.50	5,084.50
合计		5,000.00	5,000.00			5,070.00	10,070.00

(4) 本项目本期拟发行专项债券 1,500.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2024 年	-	1,500.00		1,500.00	4.50%		-
2025 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2026 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2027 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2028 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2029 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2030 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2031 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2032 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2033 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2034 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2035 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2036 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2037 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2038 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2039 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2040 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2041 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2042 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2043 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2044 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2045 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2046 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2047 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2048 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2049 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2050 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2051 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2052 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2053 年	1,500.00			1,500.00	4.50%	67.50	67.50
2054 年	1,500.00		1,500.00	-	4.50%	67.50	1,567.50
合计		1,500.00	1,500.00			2,025.00	3,525.00

(5) 本项目后续拟发行专项债券8,400.00万元，假设债券期限为30年，利率为4.50%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2025年	-	8,400.00		8,400.00	4.50%	189.00	189.00
2026年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2027年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2028年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2029年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2030年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2031年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2032年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2033年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2034年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2035年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2036年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2037年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2038年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2039年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2040年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2041年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2042年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2043年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2044年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2045年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2046年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2047年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2048年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2049年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2050年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2051年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2052年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2053年	8,400.00			8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2054年	8,400.00		-	8,400.00	4.50%	378.00	378.00
2055年	8,400.00		8,400.00	-	4.50%	189.00	8,589.00
合计		8,400.00	8,400.00			11,340.00	19,740.00

(四) 项目资金平衡测算表

项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
一、经营活动产生的现金	—	-						
经营活动收入	A	206,482.53	-	-	-	-	-	4,742.54
经营活动支出	B	124,768.11	-	-	-	-	-	627.48
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	
经营活动现金净流量	D=A-B-C	81,714.42	-	-	-	-	-	4,115.06
二、投资活动产生的现金	—	-						
建设成本支出	E	34,889.92	10,354.00	7,286.05	5,000.00	1,500.00	10,749.87	-
流动资金支出	F	2,640.08	-	419.95	598.21	682.71	939.21	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-37,530.00	-10,354.00	-7,706.00	-5,598.21	-2,182.71	-11,689.08	-
三、融资活动产生的现金	—	-						
资本金 (自有资金)	H	7,530.00	954.00	2,006.00	598.21	682.71	3,289.08	-
专项债券	I	30,000.00	9,400.00	5,700.00	5,000.00	1,500.00	8,400.00	-
银行借款	J	-						
偿还债券本金	K	30,000.00	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-						
支付债券利息	M	26,069.13	-	-	-	-	-	1,128.21
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-18,539.13	10,354.00	7,706.00	5,598.21	2,182.71	11,689.08	-1,128.21
四、期初现金	P							
期内现金变动	Q=D+G+O		-	-	-	-	-	2,986.85
五、期末现金	R=P+Q		-	-	-	-	-	2,986.85

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	5,038.37	5,335.55	5,634.15	5,934.26	6,327.23	6,356.90	6,388.38
经营活动支出	B	828.87	1,028.18	1,229.40	1,438.34	1,627.95	1,699.18	1,772.55
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,209.50	4,307.37	4,404.75	4,495.92	4,699.28	4,657.72	4,615.83
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—							
资本金 (自有资金)	H	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	J							
偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	1,128.21	1,128.21	1,128.21	1,128.21	1,128.21	1,128.21	1,128.21
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+J-K-L-M-N	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21
四、期初现金	P	2,986.85	6,068.14	9,247.30	12,523.84	15,891.55	19,462.62	22,992.13
期内现金变动	Q=D+G+O	3,081.29	3,179.16	3,276.54	3,367.71	3,571.07	3,529.51	3,487.62
五、期末现金	R=P+Q	6,068.14	9,247.30	12,523.84	15,891.55	19,462.62	22,992.13	26,479.75

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	6,421.78	6,457.21	6,859.79	6,899.67	6,941.98	6,986.86	7,034.47
经营活动支出	B	1,948.13	2,032.68	2,233.49	2,316.27	2,401.52	2,589.35	2,687.59
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,473.65	4,424.53	4,626.30	4,583.40	4,540.46	4,397.51	4,346.88
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—							
资本金 (自有资金)	H	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	J							
偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	1,128.21	1,128.21	1,128.21	1,128.21	1,128.21	1,128.21	1,128.21
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+J-K-L-M-N	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21	-1,128.21
四、期初现金	P	26,479.75	29,825.19	33,121.51	36,619.60	40,074.79	43,487.04	46,756.34
期内现金变动	Q=D+G+O	3,345.44	3,296.32	3,498.09	3,455.19	3,412.25	3,269.30	3,218.67
五、期末现金	R=P+Q	29,825.19	33,121.51	36,619.60	40,074.79	43,487.04	46,756.34	49,975.01

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	7,449.99	7,503.58	7,560.44	7,620.75	7,664.19	8,062.01	8,095.82
经营活动支出	B	2,901.44	2,997.64	7,096.73	7,198.53	7,303.11	7,407.75	7,515.34
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,548.55	4,505.94	463.71	422.22	361.08	654.26	580.48
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—							
资本金 (自有资金)	H	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	J							
偿还债券本金	K	9,400.00	5,700.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	1,128.21	708.27	614.50	614.50	614.50	614.50	614.50
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-10,528.21	-6,408.27	-614.50	-614.50	-614.50	-614.50	-614.50
四、期初现金	P	49,975.01	43,995.35	42,093.02	41,942.23	41,749.95	41,496.53	41,536.29
期内现金变动	Q=D+G+O	-5,979.66	-1,902.33	-150.79	-192.28	-253.42	39.76	-34.02
五、期末现金	R=P+Q	43,995.35	42,093.02	41,942.23	41,749.95	41,496.53	41,536.29	41,502.27

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	8,130.65	8,166.52	8,203.46	8,606.52	8,645.71	8,686.08	8,727.67	-
经营活动支出	B	7,625.97	7,739.72	7,856.68	7,976.96	8,100.66	8,227.88	8,358.72	-
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	504.68	426.80	346.78	629.56	545.05	458.20	368.95	-
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—								
资本金 (自有资金)	H	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	J								
偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	5,000.00	1,500.00	8,400.00
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	614.50	614.50	614.50	614.50	614.50	530.00	445.50	189.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-614.50	-614.50	-614.50	-614.50	-614.50	-5,530.00	-1,945.50	-8,589.00
四、期初现金	P	41,502.27	41,392.45	41,204.75	40,937.03	40,952.09	40,882.64	35,810.84	34,234.29
期内现金变动	Q=D+G+O	-109.82	-187.70	-267.72	15.06	-69.45	-5,071.80	-1,576.55	-8,589.00
五、期末现金	R=P+Q	41,392.45	41,204.75	40,937.03	40,952.09	40,882.64	35,810.84	34,234.29	25,645.29

(五) 本息覆盖倍数

现金流覆盖情况表 (单位: 万元)

融资方式	借贷本息支付			项目净现金流入
	本金	利息	本息合计	
本次发行债券	1,500.00	2,025.00	3,525.00	
已发行债券	20,100.00	15,344.21	35,444.21	
后续拟发行债券	8,400.00	11,340.00	19,740.00	81,714.42
银行贷款			-	
融资合计	30,000.00	28,709.21	58,709.21	
覆盖倍数				1.39

淄博市传染病医院新建呼吸系统门诊病房楼和改造消化道系统门诊病房楼项目可用于资金平衡的息前净现金流为 81,714.42 万元, 融资本息合计 58,709.21 万元, 项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.39。

五、评估结论

基于财政部对地方政府发行专项债券的要求, 并根据上述对项目的分析评价, 本项目可以通过发行专项债券方式进行融资以满足资金筹措需求。根据对本项目收益与融资平衡情况的分析, 我们未注意到本期专项债券在存续期间内出现无法满足专项债券还本付息要求的情况。



中国注册会计师




中国注册会计师




中国·北京

二〇二四年十一月三十日



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N

(副本) (20-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5535 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

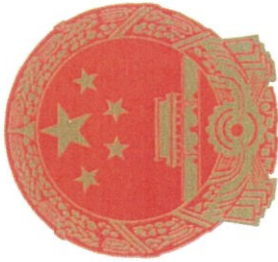


登记机关

2024 年 10 月 18 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年度报告。

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号: 0014469

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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 惠琦会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制