

郑州职业技术学院教学实训综合楼
项目收益与融资自求平衡专项
评价报告

豫惠专评字[2024]第 0204 号

河南惠文联合会计师事务所(普通合伙)



目录

项目收益与融资自求平衡专项评价报告	1
项目收益与融资自求平衡专项评价说明	3
一、项目概述	3
(一) 项目背景	3
(二) 基本情况	6
1. 项目主体	6
2. 项目运营模式	7
3. 项目性质	7
4. 项目建设地址	7
5. 项目建设内容及规模	7
6. 项目建设期	7
(三) 项目概况	8
1. 项目手续办理情况	8
2. 项目主管部门责任	8
3. 项目投资估算	9
二、评估分析	11
(一) 项目事前绩效评估	11
(二) 资金充足性	12
1. 资金来源	12
2. 资本金安排	12
3. 融资计划	13
4. 应付本息情况	13
5. 项目收益与融资平衡测算	14
(三) 资金稳定性	24
三、总体评估	25

郑州职业技术学院教学实训综合楼项目 收益与融资自求平衡专项评价报告

豫惠专评字[2024]第 0204 号

我们接受委托作为郑州职业技术学院教学实训综合楼项目的审计机构，对郑州职业技术学院教学实训综合楼项目收益与融资自求平衡情况进行审核并出具总体评价。

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》，郑州职业技术学院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。

本专项评价供郑州职业技术学院教学实训综合楼项目申请使用债券资金及后续发行使用，不得用作其他任何目的。

经专项审核，我们认为，郑州职业技术学院教学实训综合楼项目现金流入预测表公允的反映了郑州职业技术学院教学实训综合楼项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况。同时，我们查阅了委托人提供的《郑州职业技术学院教学实训综合楼项目可行性研究报告》和《郑州职业技术学院教学实训综合楼项目实施方案》以及有关的基础数据，通过测算，未发现《郑州职业技术学院教学实训综合楼项目可行性研究报告》和《郑州职业技术学院教学实训综合楼项目实施方案》中关于现金流的计算公式存在明显的偏差。

(本页无正文)

河南惠文联合会计师事务所
(普通合伙)



中国·郑州

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年二月二十七日

郑州职业技术学院教学实训综合楼项目

收益与融资自求平衡专项评价说明

一、项目概述

(一) 项目背景

教育是现代国民教育体系的重要组成部分，在实施科教兴国战略和人才强国战略中具有特殊的重要地位。党中央、国务院高度重视发展职业教育，改革开放以来更是把科教兴国和人才强国提升到国家战略的层面，积极推进职业教育发展，支持各级各类职业教育办出特点、办出水平，各地区和许多企业进行积极探索，也积累了不少经验。但从总体上看，职业教育的发展仍然是薄弱环节，不能适应经济社会发展的需要。大力发展职业教育，既是当务之急，又是长远大计。现在，我国就业和经济发展正面临着两个大的变化，社会劳动力就业需要加强技能培训，产业结构优化升级需要更多的技术型人才。要从国家现代化建设的大局出发，深刻认识加强职业教育的重要性和紧迫性。

中国政府提出转变发展方式、调整经济结构、促进产业转型升级，制造业走向高端是产业转型升级的内在要求，是经济结构调整的关键目标，更是转变发展方式的物质基础。经过几十年的快速发展，我国制造业规模跃居世界第一位，建立起门类齐全、独立完整的制造体系，成为支撑我国经济社会发展的重要基石和促进世界经济发展的重要力量。坚持把人才作为建设制造强国的根本，建立健全科学合理的选人、用人、育人机制，加快培养制造业发展急需的专业技术人才、经营管理人才、技能人才。

中国近年来大力推进传统制造业转型升级，却面临“设备易得、技工难求”的尴尬局面。随着企业转型升级，其产品的技术含量越来越高，但高技能人才却越来越少。根据人社部对全国100多个城市劳动力供求情况的分析，各技能等级岗位空缺数量和求职人员的比率都大于1，表明技能

劳动者供不应求。

培养企业急需的人才，打破“设备易得、技工难求”的尴尬局面，逐渐成了企业和社会的燃眉之急。

近年来，郑州市经济得到持续快速健康发展，2018年全市地区生产总值10143.30亿元。经济发展水平决定着教育投资的需要量，必然要求各级各类教育的规模与发展速度与经济建设的规模和发展速度相适应，在数量上相协调。

郑州职业技术学院拥有多个专业，办校之始就立足于为地方经济社会发展服务，实施品牌专业战略。建校以来，学院为社会培养了各类专业技术人才，这些人员已经成为推动郑州经济社会发展的骨干力量。加强专业和产业对接，加强人才培养和科技创新对接，已经成为服务地方经济社会发展的重要支撑。

实训教育是推进郑州市职业教育改革的重要突破口。实训教育将强化行业、企业对职业教育办学的指导作用，把教学实训建设与郑州市支柱产业和特色产业结合起来，按照专业服务产业的要求，建成融实训性、教学性为一体的人才基地，及时适应郑州市经济社会发展对技术技能型人才结构、规格、质量的新要求。项目以实施教学实训综合楼项目建设为切入点，把职业教育与产业发展同步规划，将教学实训综合楼项目与郑州市产业规划同步建设、融合发展，建成高素质技术技能型人才培养基地，有利于统筹和整合郑州市城区内优质职业教育教学资源，有利于优化城市规划结构和功能布局，有利于推动郑州市职业教育的快速发展。

郑州市人口众多，随着郑州市经济的逐渐发展壮大，以及国家对产业升级方面政策的调整，对各类实用型人才也提出了更高的要求。目前郑州市培养专业技术型人才的学校规模较小，且发展空间基本没有，现有设施已经远远不能担负新增长劳动力转化的重任，因此本项目的建设是必要的。

显而易见，郑州职业技术学院学生的实训场所还是十分短缺的。而郑州职业技术学院的学生逐年增加，就目前的状况，学校学生的实训场所的短缺已经给学校造成相当严重的压力。学校内一些专业实验实训室仅能满足演示性实验要求。为保证学生掌握实操技能，部分实训课程只能分组或租用校外企业工作平台进行，影响了教学效果，造成教学成本的大幅度增加。学校通过与用人单位的沟通、对毕业生的跟踪调查及学校各专业的市场调研了解到，社会对职业学校毕业生技能要求越来越高，应基本达到毕业、上岗“零距离”的要求。受学校目前实训条件限制，学生动手能力和实操水平偏低，不能达到用人单位的要求，直接影响学校声誉和招生工作。为提高郑州职业技术学院办学及学生实验实训条件，结合学校总体规划学校计划开工建设学生实训楼，加强学校在实训方面的教学条件。

本项目建设是落实国家和地方关于加快推进职业教育工作的具体体现，对郑州市的教育事业和经济发展将起到积极的推动作用，可为郑州市的经济腾飞提供强有力的支持和人力资源保障。同时，项目的实施将极大地改善郑州市职业教育的办学条件、提升教学质量，为提高项目区职业教育的知名度和教学质量奠定良好的物质基础。

劳动者素质是指一个国家中能够从事社会劳动的全部人口的整体素质。从事社会劳动的人口主要包括从业人员、失业人员，也包括处于劳动年龄之内的就学人员、从事家务人员和军队服役人员以及其他人员。社会生产和经济建设正是通过这些人的劳动来实现的，他们的素质状况，在生产力的发展中具有重要的作用。提高劳动者素质，主要是依靠教育，其中学校教育尤为重要，因为它是一种规范化的教育，是要求学生德、智、体、美全面发展的教育，是有目的、有计划、有组织的教育，是有广大干部和教师负责任地去完成的教育，这种教育对提高劳动者素质起到了决定性作用。当今世界，以人的素质为基础的综合国力竞争日趋激

烈，对全民综合素质的提高已成为当务之急，这也使包括职业教育在内的教育事业摆在了优先发展的位置。常言道一技在手、终身受益。加强职业技能培训，既可以帮助他们提高就业和再就业的能力，提升人力资源的质量和水平，也能够缓解就业结构性矛盾。

技术的学习是实现教育人本性功能与社会性功能的集中体现。“技术”包括“是什么”的陈述性知识，“做什么”的筹划性知识，“怎样做”的程序性知识，也包括设计能力、创造能力、实践能力。技术的学习可以有效地培养个体服务社会、发展经济的综合能力。技术是改造自然、造福人类的有效手段。因此，就教育内容而言，职校学生的技术学习，是“兼容性”发挥教育人本性价值和社会性价值的典范。近年来，国家政策频频在职业教育领域发声，强调要把职业教育摆在教育改革创新和经济发展中更加突出的位置。郑州市的职业教育基础相对薄弱，本项目的实施有利于提升完善教育基础设施条件，加快推进教育现代化，办好人民满意的教育，减小区际的教育差别。并为项目区提供更多、更优秀的高素质技能型人才，助推地方相关产业的快速发展；也为区域职业教育的发展奠定了坚实的基础。

（二）基本情况

1. 项目主体

主管部门：郑州市教育局。

郑州职业技术学院为债券资金申请单位和项目资产登记单位，负责项目准备、方案编制、政府债券申报使用和项目实施等工作。其统一社会信用代码为124101004161942593，法定代表人为潘维成，住所为河南省荥阳市豫龙镇郑上路81号，登记机关为郑州市事业单位登记管理局。除披露情况外，项目单位无其他存量债务，且已作出不违规新增债务的承诺，系依法设立并有效存续的事业单位，具备作为本项目申请政府专项债券资金的主体资格。

2. 项目运营模式

郑州职业技术学院负责本项目的建设运营，项目债券资金到位后，项目单位根据项目施工进度向主管部门以及财政部门申请资金使用，审批通过后，由财政部门将对应金额的债券资金拨付至项目单位，再由项目单位支付至项目施工单位。

项目运营期内，主管部门负责督促项目单位将项目运营产生的收益归入专用账户，并负责在债券还本付息前足额上缴财政，以保障债券资金的及时偿付。

3. 项目的性质

郑州职业技术学院教学实训综合楼项目属于具有一定收益的公益性项目，符合财预〔2017〕89号文关于“积极探索在有一定收益的公益性事业领域分类发行专项债券”的要求。

本项目不属于可以市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，不属于PPP项目。债券资金不用于置换存量债务、企业补贴及偿债、支付利息等。

4. 项目建设地点

项目建设地点位于郑州市荥阳市郑上路81号，原校园内。

5. 项目建设内容及规模

新建教学实训综合楼一栋，主楼地上21层、框剪结构，东西两侧辅楼地上6层、框架结构，地下1层。核定总建筑面积66041.14平方米，其中：地上建筑面积55052.18平方米，地下建筑面积10988.96平方米（含人防建筑面积3303.00平方米）。

6. 项目建设期

本项目建设期约51个月（2020年10月-2024年12月），前期手续办理约6个月，实际开工时间2021年4月10日，因扬尘管控、2021年7.20洪水、疫情和申请专项债券等影响，预计完成时间2024年12月。

（三）项目概况

1. 项目手续办理情况

根据郑州职业技术学院教学实训综合楼项目的前期筹备进展情况，该项目已经取得以下审批手续：

郑州市发展和改革委员会《关于郑州职业技术学院教学实训综合楼项目可行性研究报告的批复》（郑发改社会〔2019〕593号）。

郑州市发展和改革委员会《关于郑州职业技术学院教学实训综合楼项目初步设计的批复》（郑发改设计〔2021〕423号）。

2. 主管部门责任

项目主管部门和项目单位在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用，形成实物工作量，推动在建基础设施项目早见成效。项目主管部门和相关单位会将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。如果项目主管部门和项目单位未按实施方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。

主管部门的责任主要体现在以下几个阶段：

项目发起阶段：主管部门应对项目进行评估筛选，按照专项债券发行和管理的要求，根据具体项目的收入、成本等因素，建立本地区专项债券项目库，将潜在的专项债券项目提报至财政部门。

项目准备阶段：配合协调相关部门做好项目的规划、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好项目的申报安排。

项目审核入库后：做好专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接。

项目发行阶段：配合做好专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现项目收入，保障项目的还本付息。

后续管理阶段：做好债券资金的管理和使用，做好项目对应资产的管理等工作。对债券项目的专项收入和支出做好专账核算，明确反映资金的收支状况。各类专项债券项目对应形成的资产应纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。

3. 项目投资估算

本项目投资概算范围为郑州职业技术学院教学实训综合楼项目。投资概算费用包括工程费用，工程建设其他费用，预备费，建设期利息等。

根据郑州市发展和改革委员会《关于郑州职业技术学院教学实训综合楼项目初步设计的批复》（郑发改设计〔2021〕423号）“总投资为27794.00万元，其中：工程费用24942.68万元，其他费用1527.79万元，基本预备费1323.52万元”。

初步设计批复中的总投资为工程静态总投资，不涉及建设期发债利息，在项目实施中，结合项目发债需求，在初步设计批复静态总投资的基础上对建设期发债利息按照3.5%的利率进行计算，得出建设期债券利息为675.50万元。因此，在考虑项目建设期发债利息后，实施方案总投资为28469.50万元，且总投资构成各分项内容与项目初步设计批复均保持一致。

项目工程投资估算见附表1：

表1： 项目投资估算表

序号	工程或费用名称	建筑 工程费	设备工器 具购置费	安装 工程费	工程建 设其他 费用	合计
一	一类工程费用	18569.94	1315.43	5057.31		24942.68
(一)	主要工程项目费	18282.66	1253.91	4593.33		24129.89
1	1-6层裙房	4227.75	150.46	1237.12		5615.34
2	1-21层主楼	8122.66	584.24	2595.83		11302.73
3	地下室	5932.25	519.2	760.38		7211.83
(二)	室外及附属工程项目	287.28	61.53	463.98		812.79

1	室外绿化及景观	41.03				41.03
2	室外道路、广场及硬化	222.49				222.49
3	室外雨污水			32.12		32.12
4	室外给水系统			51.78		51.78
5	室外消防系统			26.37		26.37
6	室外电缆工程			73.85		73.85
7	室外照明工程			47.42		47.42
8	室外监控、安防设施			23.71		23.71
9	市政接口费用：外接电缆及开闭所	23.76	61.53	208.74		294.02
二	工程建设其他费用				1527.79	1527.79
(一)	项目前期费用				744.9	744.9
1	场地准备及临时设施费				124.71	124.71
2	地质勘察费				49.4	49.4
3	项目建议书及可行性研究编制费用				13.53	13.53
4	能评费用				6.6	6.6
5	工程设计费				536.57	536.57
6	招标代理费				7.48	7.48
7	地震安全性评价				6.6	6.6
(二)	有关代收代缴费用				147.06	147.06
1	城市基础设施配套费				0	0
2	人防易地建设费				0	0
3	高可靠性供电保障费				147.06	147.06
(三)	项目实施阶段费用				477.65	477.65
1	工程监理费				249.43	249.43
2	工程造价咨询服务费				137.18	137.18
3	检测费（防雷、土壤浓度、地基基础、桩基、室内空气、消防等）				66.04	66.04
4	深基坑安全监测费				25	25
(四)	建设单位管理费				158.18	158.18
三	预备费				1323.52	1323.52
四	项目建设总投资	18569.94	1315.43	5057.31	2851.31	27794.00

二、评估分析

2017年财政部公布财预[2017]89号《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(以下简称“通知”),提出在法定专项债务限额内,各地方按照本地区政府性基金收入项目分类发行专项债券,着力发展实现项目收益与融资自求平衡的专项债券品种;根据财政部公布财预[2018]34号《关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》,鼓励有条件的地方试点发展项目收益与融资自求平衡的专项债券,优先在重大区域发展以及乡村振兴、生态环保、保障性住房、公立医院、公立高校、交通、水利、市政基础设施等领域选择符合条件的项目,积极探索试点发行项目收益专项债券,以对应的政府性基金或专项收入偿还。根据《通知》要求,分类发行专项债券建设的项目,应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入,且现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息的规模。根据文件相关要求,地方政府发行专项债券,需要在满足法定专项债务限额的前提下,充分考虑资金筹措的充足性和稳定性。我们根据国家、地方相关政策文件,以真实、客观、可行、独立为原则,对郑州职业技术学院教学实训综合楼项目专项债券分析评估如下:

(一)项目事前绩效评估

根据《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)、《中共河南省委、河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号)及相关管理办法,项目单位已经聘请第三方专业机构对本项目进行了事前绩效评估,并出具了评估报告。评估内容主要包括:项目基本情况、项目实施的必要性、项目绩效目标、项目实施方案的有效性、项目预期绩效的可持续性、项目预算等。

经客观评估,事前绩效评估主要结论为:

(1) 项目符合国民经济和社会发展规划及相关政策，贴近群众现实需求。项目属于有一定收益的公益性项目，且收益能够覆盖融资本息，实现自求平衡；

(2) 项目总体绩效目标具体明确、符合项目现实需求及项目单位长期规划和年度工作目标，产出指标和效果指标内容具体、可量化，并且有可衡量的评价标准；

(3) 项目实施方案有效。项目决策程序民主、公开，程序规范；前期准备充分，项目单位及工程咨询机构开展了深入研究分析，认为项目具备实施的可行性和必要性，项目单位已经按照流程办理了立项审批等手续；实施项目所需的人、财、物等保障措施基本就绪，相关管理制度以及对不确定因素和风险的控制措施正在逐步完善。

(4) 项目预期绩效可持续。相关的政策、行业环境具有可持续性，产出及效果可预测性较强。项目组织管理机构稳定、运行机制正在逐步完善，项目运营具有可持续性。

(5) 项目预算结构合理，测算依据充分、客观，标准明确。项目资金来源有明确计划，配套资金规模适中，与地方财力相匹配，预计地方财政可有效保障。

事前绩效评估结论：予以支持。

(二) 资金充足性

1. 资金来源

郑州职业技术学院教学实训综合楼项目总投资 28469.50 万元。其中：计划申请使用债券资金总额 14400.00 万元，占项目投资总额的 50.58%；项目资本金 14069.50 万元，占比 49.42%，资本金来源于中央投资 5000.00 万元，项目单位自筹 4846.50 万元，财政配套资金 4223.00 万元。

2. 资本金安排

本项目计划资本金 14069.50 万元，占比 49.42%，资本金来源于中央

投资 5000.00 万元，项目单位自筹 4846.50 万元，财政配套资金 4223.00 万元。

3. 融资计划

本项目计划使用收益与融资自求平衡专项债券 14400.00 万元，占项目资金筹措总额的 50.58%。专项债券拟在 2024 年申请发行使用，本次申请使用 8000.00 万元，除政府专项债券外，本项目无其他筹资计划。

4. 应付本息情况

(1) 本次债券还本付息

本项目计划申请使用债券资金总额 14400.00 万元，其中：2024 年计划申请 14400.00 万元，本次申请使用 8000.00 万元。本项目债券期限为 10 年，每半年付息一次，从第 4 年开始还本，第 4—6 年每年偿还本金的 12%，第 7—10 年每年 16%。基于谨慎考虑，假设债券利率为 4.5%，则本项目应还本付息情况如下表 2：

表 2： 各年应还本付息情况表 单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期还本	期末本金	应付利息	本息合计
第 1 年		14400.00		14400.00	648.00	648.00
第 2 年	14400.00			14400.00	648.00	648.00
第 3 年	14400.00			14400.00	648.00	648.00
第 4 年	14400.00		1728.00	12672.00	648.00	2376.00
第 5 年	12672.00		1728.00	10944.00	570.24	2298.24
第 6 年	10944.00		1728.00	9216.00	492.48	2220.48
第 7 年	9216.00		2304.00	6912.00	414.72	2718.72
第 8 年	6912.00		2304.00	4608.00	311.04	2615.04
第 9 年	4608.00		2304.00	2304.00	207.36	2511.36
第 10 年	2304.00		2304.00	0.00	103.68	2407.68
合计	/	/	14400.00	/	4691.52	19091.52

说明：假设第一年起始点为发行日，当年利息为从发行日推后的一个完整会计年度最后一天计算的利息，以此类推。

(2) 其他融资还本付息

郑州职业技术学院在《2020年河南省专项债券二十一期（社会事业专项债）》（郑州职业技术学院智能制造公共实训基地与教学实训综合楼建设项目），2020年05月25日发行专项债3000.00万元，期限10年，利率2.94%，付息日为每年的11月26日和05月26日，截至目前，已付利息264.60万元。在本项目债券存续期内，该项目已使用债券还本付息详见表3：

表 3： 其他融资还本付息表 单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期减少	期末本金	利率	应付利息	应付本息合计
2024	3000.00			3000.00	2.94%	88.20	88.20
2025	3000.00			3000.00	2.94%	88.20	88.20
2026	3000.00			3000.00	2.94%	88.20	88.20
2027	3000.00			3000.00	2.94%	88.20	88.20
2028	3000.00			3000.00	2.94%	88.20	88.20
2029	3000.00			3000.00	2.94%	88.20	88.20
2030	3000.00		3000.00		2.94%	88.20	3088.20
合计			3000.00			617.40	3617.40

5. 项目收益与融资平衡测算

(1) 收入来源

郑州职业技术学院创建于1976年，是国家首批示范专业（点），是经河南省人民政府批准、教育部备案的一所面向全国招生的普通高等职业院校，是国家高技能人才培训基地和国家紧缺人才数控技术应用培训基地，设有国家职业技能鉴定所。是河南省文明学校，省园林式单位，全省“五好”基层党组织，河南省最具特色的十佳职业院校，首批河南省诚信规范招生示范院校，河南省考生心目中最理想的高校，河南专科院校综合实力20强、2012年河南省最具就业竞争力示范院校、河南省骨干高职院校建设项目单位。

目前学校内建有设备先进的信息技术教育中心和数控、电子、机电、焊接、机械、生物等专业实验室110个，校外实习实训基地78个。图书

馆藏书 120 万册，拥有数字化交互式多媒体校园网络系统、闭路电视系统、电子货币系统。教学楼、实验楼、办公楼、信息图文中心、礼堂、学生公寓、运动场、体育馆等基础设施完备，并设有邮局、银行营业点，可满足万余名在校生的学习、实习、活动需要。现学校设有机械工程系、电气电子工程系、现代管理系、生物工程系、大众传媒系、汽车工程系、材料工程系、软件工程系、城市轨道交通系、建筑工程系、继续教育学院、基础教学部等 12 个教学系部，开设应用电子技术、汽车运用技术、数控技术、焊接技术及自动化、计算机网络技术、电子商务、新闻采编与制作、生物技术及应用等 38 个专业。机电一体化技术、焊接技术及自动化两个专业被教育部、财政部确定为中央财政支持项目。

本项目收入来源为学生的学费收入和住宿费收入。

(2) 收入预测

本项目建设期为 51 个月（2020 年 10 月-2024 年 12 月），项目计划在 2024 年发债 14400.00 万元，建设期内郑州职业技术学院能正常运营，收益期为债券存续期第一年至第十年。

① 学生的学费收入

1) 学生数量

根据郑州职业技术学院学生处统计，2021-2023 年在校生规模如下表：

2021—2023 年在校生规模统计表 单位：人

序号	项目	2021 年	2022 年	2023 年	近三年平均值
1	合计	18544	17315	17967	17999
2	理科生	12250	11951	12461	12221
3	文科生	5680	4711	4828	5073
4	艺术生	614	543	448	535
5	中外合作办学		110	230	170

通过上表可知，郑州职业技术学院学生规模在 2022 年下降后在 2023

年又逐步上升，基于谨慎考虑，在运营期第一年学生规模接近三年平均值 17999 人来计算，其中理科生按 12221 人、文科生按 5073 人、艺术生按 535 人，合作办学按 170 人，且整个运营期内学生人数不再考虑增加。

2) 学费标准

通过调查地区内同级别职业教育学校的收费情况，依据河南省发展和改革委员会 河南省财政厅河南省教育厅《关于调整公办普通高校学费标准的通知》（豫发改收费〔2020〕456号）：文科类 3700 元/生·年，理工类 4200 元/生·年，医学类 4800 元/生·年，艺术类 6000 元/生·年，同时郑州职业技术学院收费公示栏也写明：文科专业学费 3700 元/生·年，理科专业学费 4200 元/生·年，艺术类专业学费 6000 元/生·年，中外合作办学学费 12600 元/生·年。

序号	收费项目	计费标准	收费标准	备注	说明
一、在校大学生					
1	学费	元/生·年	3700	文科类	河南省发展和改革委员会、河南省教育厅、河南省财政厅《关于调整公办普通高校学费标准的通知》(豫发改收费〔2020〕456号)
2	学费	元/生·年	4200	理工类	
3	学费	元/生·年	6000	艺术类	
4	中外合作办学	元/生·年	12600		
二、在校人员					
1	住宿费	元/生·年	700		
2	住宿费	元/生·年	100		
3	住宿费	元/生·年	100		
三、在校人员					
1	保安费	元/人/次	100		
2	保安费	元/人/次	145		
3	保安费	元/人/次	125		
4	保安费	元/人/次	100		
5	保安费	元/人/次	100		
6	保安费	元/人/次	145		
7	保安费	元/人/次	155		
8	保安费	元/人/次	220		
9	保安费	元/人/次	170		
10	保安费	元/人/次	2.5		

综上，文科专业学费 3700 元/生·年，理科专业学费 4200 元/生·年，艺术类专业学费 6000 元/生·年，中外合作办学学费 12600 元/生·年，且基于谨慎考虑，整个运营期内，各专业学费价格都不再考虑增长。

② 学生住宿费收入

1) 住宿学生人数

根据郑州职业技术学院学生处统计，2021—2023年在校生规模平均值为17999人，根据目前住宿条件紧缺的情况，学校仅大一、大二的学生住校，大三学生实习期间不缴纳住宿费。所以本项目基于谨慎考虑，暂只考虑三分之二的在校生规模即11999人，不考虑增长。

2) 住宿费标准

依据河南省发展计划委员会 河南省教育厅文件关于印发《河南省利用社会资金建设高等学校学生公寓收费管理试行办法》的通知（豫计收费〔2003〕2225号），经批准学校学生住宿费标准公示如下图：

二	住宿费		
1.	6人间	元、生、年	700
2.	7人间	元、生、年	600
3.	8人及以上间	元、生、年	400

目前郑州职业技术学院学生住宿为6-10人间，8-10人间居多，本项目建成会一定程度上改善住宿条件，但基于谨慎考虑，在运营期内住宿费标准均按400元/生·年，不考虑住宿费的增长。

(3) 成本支出组成

项目成本包含工资及福利费（包含教职工及外聘人员）、教学材料费、外购燃料及动力费、维修费、其他费用等。

(4) 成本支出预测

参照学校往年收支情况与本项目实际，计算中主要考虑如下成本要素的归集：

① 工资及福利费

1) 教职工工资及福利费

根据《高等职业学校设置标准（暂行）》（教发〔2000〕41号）及《普通高等学校基本办学条件指标（试行）》（教发〔2004〕2号），学校专任教师不少于70人，工科、农、林院师生比不低于18:1、语文、

财经、政法院校生师比不低于 18:1、艺术院校生师比不低于 13:1，郑州职业技术学院三分之二专业属于理科，其他专业中大部分属于文科，艺术专业和中外合作办学仅占很小一部分。基于谨慎考虑，本项目生师比按照 16:1 来配备，经计算运营期内需要教职工 1125 人，假设本项目教职工工资及福利费按照 12.00 万元/人/年计算，考虑到通货膨胀因素后，工资及福利费每三年增长 3%。

2) 外聘人员工资及福利费

除教职工外，本项目运营期内另外聘保洁、保安、门卫、维修人员等人员 150 人。假设本项目外聘人员工资及福利费按照 6 万元/人/年计算，考虑到通货膨胀因素后，工资及福利费每三年增长 3%。

② 教学材料费

教学材料费主要为教学耗用的书本、教具等费用，参照同类项目财务数据，按教职工人均 6000 元/年进行估算，考虑到通货膨胀因素后，教学材料费每三年增长 3%。

③ 外购燃料及动力费

学校年用水量 56.78 万 m³，年用电量 1566.93 万 kWh，本项目电费单价按照 0.56 元/kW·h 估算，水费按照 3.90 元/吨计算。

④ 修理费

本项目年修理费用按照固定资产原值（不含建设期利息）的 5.00% 来测算。

⑤ 其他费用

其他费用主要包括办公费、宣传费、培训费以及在运营过程中发生的不可预见费用，本项目的其他费用按照当年工资福利费的 10.00% 进行测算。

⑥ 税金

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的

通知》（财税〔2019〕36号）附件3“营业税改征增值税试点政策”的第一条第八项规定：“从事学历教育的学校提供的教育服务免征增值税，本项目收入属于（财税〔2019〕36号）附件3规定的免征增值税范围”，因此本项目免征增值税；企业所得税：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项规定：“符合条件的非营利性组织的收入为免税收入”；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条规定：“企业所得税法第二十六条第（四）项所称符合条件的非营利组织，是指同时符合下列条件的组织：（一）依法履行非营利性组织登记手续；（二）从事公益性或者非营利性活动”，本项目属于从事公益性或者非营利性活动的非营利组织收入，因此本项目免征所得税。

⑦ 生均补贴抵减成本

河南省人民政府《关于印发河南省职业教育改革实施方案的通知》（豫政〔2019〕23号）中第二十一条规定：建立健全依据办学绩效核拨经费的激励机制，2020年各地要全面落实公办职业院校生均拨款制度，将人员经费、公用经费和项目经费全部纳入生均拨款改革范围，足额落实生均经费标准。公办中等职业学校生均财政拨款水平可适当高于当地普通高中；公办高等职业学校生均拨款水平应不低于12000.00元；公办技师学院在校生中的高级工和预备技师的生均拨款标准可适当高于当地公办中等职业学校，并根据发展需要和财力逐步提高。《教育部 河南省人民政府关于深化职业教育改革推进技能社会建设的意见》（豫政〔2021〕2号）第二十七条规定，完善经费保障机制。优化教育支出结构，持续加大职业教育投入，确保新增财政性教育经费向职业教育倾斜，确保教育费附加用于职业教育的比例不低于30%。拓宽办学筹资渠道，鼓励社会力量捐资、出资兴办职业教育。全面落实公办职业院校生均拨款制度，足额落实生均经费标准，逐步提高公办中等职业学校生均财政拨款水平，公办中等职业学校生均财政拨款水平可适当高于当地普通高中，公办高

等职业学校生均拨款水平应不低于 12000.00 元，并根据发展需要和财力逐步提高。本项目计算过程中，按照上级财政对高职教育的补助经费为 12000.00 元/年·生，在测算表中以负值列示。本项目用作抵扣成本，同时生均补助不得大于成本。

债券发行期各年营业收入预测表详见表 4、各年经营成本测算表详见表 5、现金流量预测表详见表 6：

表 4： 各年营业收入测算表

项目	单位	合计	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年
一、营运收入	万元	80249.90	8024.99	8024.99	8024.99	8024.99	8024.99
1. 学费收入	万元	75450.30	7545.03	7545.03	7545.03	7545.03	7545.03
在校生规模	人		17999	17999	17999	17999	17999
1.1 理科生	万元	51328.20	5132.82	5132.82	5132.82	5132.82	5132.82
在校生规模	人		12221	12221	12221	12221	12221
学费标准	元/人/年		4200	4200	4200	4200	4200
1.2 文科生	万元	18770.10	1877.01	1877.01	1877.01	1877.01	1877.01
在校生规模	人		5073	5073	5073	5073	5073
学费标准	元/人/年		3700	3700	3700	3700	3700
1.3 艺术生	万元	3210.00	321.00	321.00	321.00	321.00	321.00
在校生规模	人		535	535	535	535	535
学费标准	元/人/年		6000	6000	6000	6000	6000
1.4 合作办学	万元	2142.00	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20
在校生规模	人		170	170	170	170	170
学费标准	元/人/年		12600	12600	12600	12600	12600
2. 住宿费收入	万元	4799.60	479.96	479.96	479.96	479.96	479.96
学生床位数	张		11999	11999	11999	11999	11999
收费标准	元/张/年		400	400	400	400	400

(续表)

项目	单位	合计	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
一、营运收入	万元	80249.90	8024.99	8024.99	8024.99	8024.99	8024.99
1. 学费收入	万元	75450.30	7545.03	7545.03	7545.03	7545.03	7545.03
在校生规模	人		17999	17999	17999	17999	17999
1.1 理科生	万元	51328.20	5132.82	5132.82	5132.82	5132.82	5132.82
在校生规模	人		12221	12221	12221	12221	12221
学费标准	元/人/年		4200	4200	4200	4200	4200
1.2 文科生	万元	18770.10	1877.01	1877.01	1877.01	1877.01	1877.01
在校生规模	人		5073	5073	5073	5073	5073
学费标准	元/人/年		3700	3700	3700	3700	3700
1.3 艺术生	万元	3210.00	321.00	321.00	321.00	321.00	321.00
在校生规模	人		535	535	535	535	535
学费标准	元/人/年		6000	6000	6000	6000	6000
1.4 合作办学	万元	2142.00	214.20	214.20	214.20	214.20	214.20
在校生规模	人		170	170	170	170	170
学费标准	元/人/年		12600	12600	12600	12600	12600
2. 住宿费收入	万元	4799.60	479.96	479.96	479.96	479.96	479.96
学生床位数	张		11999	11999	11999	11999	11999
收费标准	元/张/年		400	400	400	400	400

表 5:

各年经营成本测算表

单位: 万元

年度	工资及福利费	教学材料费	燃料及动力费	修理费	其他费用	生均补贴抵减	合计
第 1 年	14400.00	675.00	1098.92	1274.80	1440.00	-21598.80	0.00
第 2 年	14400.00	675.00	1098.92	1274.80	1440.00	-21598.80	0.00
第 3 年	14400.00	675.00	1098.92	1274.80	1440.00	-21598.80	0.00
第 4 年	14832.00	695.25	1098.92	1274.80	1483.20	-21598.80	0.00
第 5 年	14832.00	695.25	1098.92	1274.80	1483.20	-21598.80	0.00
第 6 年	14832.00	695.25	1098.92	1274.80	1483.20	-21598.80	0.00
第 7 年	15276.75	716.06	1098.92	1274.80	1527.68	-21598.80	0.00
第 8 年	15276.75	716.06	1098.92	1274.80	1527.68	-21598.80	0.00
第 9 年	15276.75	716.06	1098.92	1274.80	1527.68	-21598.80	0.00
第 10 年	15732.75	737.55	1098.92	1274.80	1573.28	-21598.80	0.00
合计	149259.00	6996.48	10989.20	12748.00	14925.92	-215988.00	0.00

表 6:

各年现金流量测算表

单位: 万元

年度	自筹 资金流入	债券 资金流入	营业收入	现金流入 合计	建设期 资金流出	经营成本	本次发行 债券本息	上期发行 债券本息	现金流出 合计	现金 净流入	期末项目累计 现金结存额
第 1 年	14069.50	14400.00	8024.99	36494.49	27821.50	0.00	648.00	88.20	28557.70	7936.79	7936.79
第 2 年			8024.99	8024.99		0.00	648.00	88.20	736.20	7288.79	15225.58
第 3 年			8024.99	8024.99		0.00	648.00	88.20	736.20	7288.79	22514.37
第 4 年			8024.99	8024.99		0.00	2376.00	88.20	2464.20	5560.79	28075.16
第 5 年			8024.99	8024.99		0.00	2298.24	88.20	2386.44	5638.55	33713.71
第 6 年			8024.99	8024.99		0.00	2220.48	88.20	2308.68	5716.31	39430.02
第 7 年			8024.99	8024.99		0.00	2718.72	3088.20	5806.92	2218.07	41648.09
第 8 年			8024.99	8024.99		0.00	2615.04		2615.04	5409.95	47058.04
第 9 年			8024.99	8024.99		0.00	2511.36		2511.36	5513.63	52571.67
第 10 年			8024.99	8024.99		0.00	2407.68		2407.68	5617.31	58188.98
合计	14069.50	14400.00	80249.90	108719.40	27821.50	0.00	19091.52	3617.40	50530.42	58188.98	58188.98

本项目总投资 28469.50 万元，按资金筹措及建设计划投入使用。本项目债券存续期内可实现累计净现金结余 58188.98 万元，项目经营现金收益 80249.90 万元，其中需用经营收益支付的累计本息 22708.92 万元。

根据项目收益与融资平衡分析结果，本项目的资金覆盖倍数如下表 7 所示：

表 7: 项目收益与融资平衡测算表 单位：万元

项目名称	项目经营 现金收益	经营收益偿还 的融资本息	本息资金覆盖倍数
郑州职业技术学院教 学实训综合楼项目	80249.90	22708.92	3.53

(三) 资金稳定性

本项目专项债券以经营收入为还本付息基础，按照既定的收入及经营成本进行估算，本期项目专项债券存续期间有稳定的经营收入，可覆盖债券存续期间各年利息及到期偿还本金的支出需求。本项目在债券本金偿还后期末仍有结余。本项目资金稳定性较可靠。

债券存续期内资金留存情况详见表 8：

表 8: 项目期末累计现金结存 单位：万元

序号	年度	期末项目累计现金结存额
1	第 1 年	7936.79
2	第 2 年	15225.58
3	第 3 年	22514.37
4	第 4 年	28075.16
5	第 5 年	33713.71
6	第 6 年	39430.02
7	第 7 年	41648.09
8	第 8 年	47058.04

9	第9年	52571.67
10	第10年	58188.98
合计		58188.98

三、总体评估

由于以郑州职业技术学院作为项目主体，与本项目同时申报的还有郑州职业技术学院学生宿舍楼项目，郑州职业技术学院学生宿舍楼项目计划2024年发行11000万元，假设债券利率为4.5%，其计划还本付息情况如下9：

表9： 专项债还本付息表 单位：万元

期间	期初本金	本期增加	本期偿还	期末余额	利率 (%)	应付利息
第1年	0.00	11000.00		11000.00	4.50%	495.00
第2年	11000.00			11000.00	4.50%	495.00
第3年	11000.00			11000.00	4.50%	495.00
第4年	11000.00		1320.00	9680.00	4.50%	495.00
第5年	9680.00		1320.00	8360.00	4.50%	435.60
第6年	8360.00		1320.00	7040.00	4.50%	376.20
第7年	7040.00		1760.00	5280.00	4.50%	316.80
第8年	5280.00		1760.00	3520.00	4.50%	237.60
第9年	3520.00		1760.00	1760.00	4.50%	158.40
第10年	1760.00		1760.00	0.00	4.50%	79.20
合计	/	/	11000.00	/	/	3583.80

由此可知，郑州职业技术学院学生宿舍楼项目还本付息合计为14583.80万元，综合考虑学校整体项目情况，学校整体还本付息合计为37292.72万元，学校项目整体收益为80249.90万元，学校整体的覆盖倍数为2.15。

基于财政部对地方政府发行专项债券的要求，本项目可以通过申请专项债券的方式进行融资以完成资金筹措，并以收入所对应的充足、稳

定现金流作为还本付息的资金来源。通过对本项目收益与融资自求平衡情况的分析，我们未注意到本期专项债券存续期内出现无法满足专项债券还本付息要求的情况。

综上所述，通过申请地方政府专项债券的方式，满足郑州职业技术学院教学实训综合楼项目专项债券的资金需求，应是现阶段较优的资金解决方案。



营业执照

(副本) 1-1

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。



统一社会信用代码
91410100764858285L

名称 河南惠文联合会计师事务所（普通合伙） 成立日期 2004年07月09日

类型 合伙企业 合伙期限 长期

执行事务合伙人 张金刚

主要经营场所 郑州经济技术开发区第八大街和经南
二路交叉口创业园孵化基地3楼390号

经营范围 审计（包括：1. 审查企业会计报表，出具
审计报告；2. 验证企业资本，出具验资
报告；3. 办理企业合并、分立、清算事宜
中的审计业务，出具有关的报告；4. 法
律、行政法规规定的其他审计业务）、会
计咨询、会计服务。（依法须经批准的项目
目，经相关部门批准后方可开展经营活
动）



登记机关



2020年 12月 28日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0010038

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇二二年一月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 河南惠文联合会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 张金刚

主任会计师:

经营场所:

郑州经济技术开发区第八大街和经南二路文
 叉口创业园孵化基地3楼390号

组织形式: 普通合伙

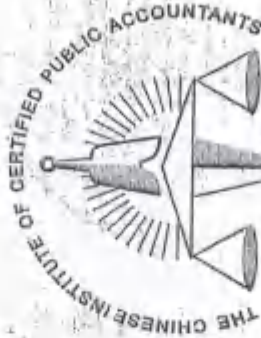
执业证书编号: 41000076

批准执业文号: 豫财会[2004]57号

批准执业日期: 2004年06月29日



原件核对无误



中国注册会计师协会

姓名	李博
性别	女
出生日期	1985-12-10
工作单位	河南惠文联合会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码	410108198512100048

与原件核对无误

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.



2021年6月30日

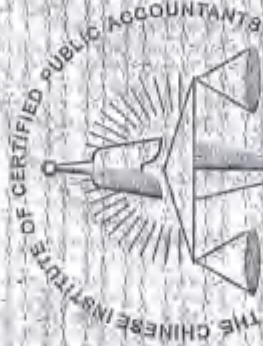


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日



中国注册会计师协会

姓名: 马晋东
 性别: 男
 出生日期: 1966-07-25
 工作单位: 河南弘文联合会计师事务所 (鹤壁分所)
 身份证号: 410651196607250060
 Identity card No. 410651196607250060



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.



年 / 月 / 日



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.

与原件核对无误

年 / 月 / 日

**郑州市中心医院医疗设备及信息化购置项目
收益与融资自求平衡财务评估报告**

豫光远咨字[2023]0501 号

河南光远会计师事务所（普通合伙）
Henan Everbrilliant Certified public accountants

郑州市中心医院医疗设备及信息化购置项目 收益与融资自求平衡财务评估报告

豫光远咨字[2023]0501 号

郑州市中心医院：

我们接受贵单位委托，按照法律、行政法规等的规定，坚持客观、公正和诚信的原则，对郑州市中心医院医疗设备及信息化购置项目（以下简称“本项目”）收益与融资自求平衡情况进行评估，并出具财务评估报告。现将财务评估情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

项目建设地点位于郑州市中心医院院内。

随着经济的快速稳定发展，人民群众的生活水平得到了显著提高，对就医、住院、保健、疾病预防等方面提出了更高的要求。目前，郑州市中心医院各项医疗设备还不完善，很多重要的医疗设备，医用血管造影 X 射线机、64 及以上多排螺旋 CT 等设备及信息化系统欠缺，设备功能已经跟不上现有医疗卫生的需求。

本项目建成后，不但可以解决医院的医疗设备落后的问题，使医院的诊疗技术得到明显改善，而且可提高本地区的医学水平，使医院诊断治疗水平和基础设施建设上一个新台阶，以便更好为广大的人民群众患者服务，为医院创品牌、树形象、扩大影响力打下良好的基础，促进医院的进一步发展。

（二）项目性质

有一定收益的公益性项目。

（三）项目单位

本项目项目单位为郑州市中心医院，持有《事业单位法人证书》，

统一社会信用代码 12410100416046619T，举办单位郑州市卫生健康委员会，经费来源于财政补助收入，位于河南省郑州市中原区桐柏路 195 号，有效期自 2020 年 03 月 31 日至 2025 年 03 月 31 日。宗旨和业务范围为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。医疗与护理、医学教学、医学研究、卫生医疗人员培训、卫生技术人员继续教育、保健与健康教育。同时持有郑州市卫生健康委员会颁发的《医疗机构执业许可证》，登记号 41604661-941010211A1001，有效期自 2021 年 05 月 29 日至 2036 年 05 月 28 日。郑州市中心医院是依法成立、有效存续的事业单位法人，具备项目实施主体资格。

（四）项目主体及运作模式

本项目债券资金申请单位和项目资产登记单位均为郑州市中心医院，并由郑州市中心医院负责项目的建设及运营。

项目债券资金到位后，郑州市中心医院根据项目进度向郑州市卫生健康委员会以及财政部门申请资金，审批通过后，由财政部门将对应金额的债券资金拨付至郑州市中心医院，再由郑州市中心医院支付至项目施工单位。项目运营期内，郑州市卫生健康委员会负责督促郑州市中心医院将项目运营产生的收益归入专用账户，并负责在债券还本付息前足额上缴财政，以保障债券资金的及时偿付。

（五）项目建设期

本项目建设期 24 个月，计划开工日期为 2023 年 1 月，竣工日期 2024 年 12 月。

（六）建设内容与规模

本项目建设内容主要包括：医疗影像设备、专科治疗设备及信息化系统。为深化郑州市中心医院临床专科建设需要，保障医疗质量与安全，促进医院精细化管理，满足信息化建设的发展目标。由专家分

析论证，郑州市中心医院决议购置医疗设备及信息化 22,927.69 万元。

二、项目投资概算及资金筹措方案

(一) 项目概算

本项目总投资为 22,927.69 万元。项目投资估算表如下：

序号	科室	项目名称	数量	投资估算	备注
1	介入手术室	医用血管造影 X 射线机	1	1,739.80	
2	高新手术室	医用血管造影 X 射线机	1	1,614.60	
3	神经电生理科	脑电图仪/数字化视频脑电图仪（一拖二）	1	76.50	
4	内镜护理	超声电子上消化道内窥镜/超声电子胃镜（含超声电缆）	1	114.90	
5	肺功能科	肺功能测试系统 Pulmonary Function Testing System/肺功能测试系统（含体积描记测试）	1	100.69	
6	神经电生理科	肌电图/诱发电位仪 Electromyograph/ Evoked Potentials Equipment/床旁肌电图/诱发电位仪检测系统	2	111.00	
7	高新手术室	加温输注系统 The Belmont Rapid Infuser/加温快速输注系统	1	69.95	
8	ICU	心肺转流离心泵、人工心肺机系统/离心泵（ECMO）	1	124.20	
9	内镜护理	电子下消化道内窥镜ビデオ軟性大腸鏡/高清电子肠镜	1	53.10	
10	内镜护理	电子大肠内窥镜ビデオ大腸スコープ/电子大肠反转内窥镜	1	51.93	
11	眼科门诊	激光眼科诊断仪 Ophthalmic Laser Diagnosis Device/激光眼科诊断仪（视网膜脉络膜同步血管造影机）	1	192.00	
12	内镜护理	光学放大肠镜等 4 种镜子	5	230.14	
13	超声科	超声诊断仪	1	230.63	
14	超声科	超声诊断仪	1	234.05	
15	超声科	超声诊断仪	1	246.67	
16	超声科	超声诊断仪/彩色超声诊断仪	1	243.50	
17	超声科	彩色超声诊断设备超音波诊断装置/彩色超声诊断设备	1	243.05	
18	超声科	超声诊断仪	1	242.00	
19	放射科	磁共振成像系统/3.0T 磁共振	1	2,539.80	

序号	科室	项目名称	数量	投资估算	备注
20	高新妇产科	宫腔电切镜及配件 GYNECOLOGY、腹腔镜手术器械 Medical endoscopes accessories/ 宫腔内窥镜及配件	1	71.00	
21	高新泌尿科	体腔热灌注治疗系统	1	67.50	
22	急诊科 (双湖院区)	3.0T 磁共振	1	3,000.00	
23	放射科	3.0T 磁共振	1	3,000.00	
24	急诊科 (双湖院区)	DSA	1	2,500.00	
25	放射科	移动 CT	1	1,700.00	
26	急诊科 (双湖院区)	64 及以上多排螺旋 CT	1	1,200.00	
27	放射科	64 及以上多排螺旋 CT	1	1,200.00	
28	放疗科	近距离放射治疗后装治疗机	1	700.00	
29	急诊科 (双湖院区)	体外冲击波碎石仪	1	400.00	
30	信息科	双向转诊平台二期(2021)	1	73.98	
31	信息科	门诊病历无纸化建设	1	63.90	
32	信息科	体检预约叫号系统	1	48.30	
33	信息科	DIP 医保付费管理系统	1	49.50	
34	信息科	互联网医院二期	1	200.00	
35	信息科	护理培训拓展服务平台及移动护理工作 站采购项目	1	195.00	
	合计		40	22,927.69	

(二) 资金筹措方案

1. 建设资金来源情况

本项目总投资为 22,927.69 万元。资金来源为项目单位自筹和申请使用政府专项债券资金。其中计划申请债券资金 10,000.00 万元，占总投资的 43.62%；项目单位自有资金支付 12,927.69 万元，占总投资的 56.38%。项目建设期债券利息由医院自有资金进行支付。

分年度计划投资额

项目	第一年	第二年	合计
自有资金（万元）	6,000.00	6,927.69	12,927.69
专项债券（万元）	4,000.00	6,000.00	10,000.00
合计（万元）	10,000.00	12,927.69	22,927.69

2.项目资本金安排情况

本项目除专项债券融资外，本项目无其他融资计划。资金筹措不涉及 PPP 及其他融资安排。

本项目以郑州市中心医院作为主体，不适用资本金制度的规定。

3.债券资金使用合规性

根据债券资金使用要求，专项债券资金不得用于市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，债券不得用于发放工资、养老金等社保支出、单位工作经费，不得用于置换存量债务，不得用于企业补贴及偿债，不得用于支付利息，不得用于 PPP 项目。不得用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，不得用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，不得用于房地产开发项目，不得用于一般性企业生产线或生产设备，不得用于租赁住房建设以外的土地储备，不得用于主题公园等商业设施。本项目专项债券资金使用不存在上述负面清单情况。

三、项目运营收益与融资平衡情况分析

（一）项目评估依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2018 年 12 月 29 日修订）；
2. 《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）；
3. 中共中央办公厅国务院办公厅《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33 号）；
4. 财政部《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专

项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）；

5.国家发展改革委办公厅《关于组织申报 2023 年地方政府专项债券项目的通知》（发改办投资〔2022〕873号）；

6.河南省财政厅《关于做好 2023 年提前批专项债项目资金需求申报准备工作的通知》豫财债〔2022〕77号；

7.项目单位提供的有关基础数据、技术资料等。

（二）项目收益及现金流入预测假设

1. 预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；

2. 预测期内国家税收政策不发生重大变化；

3. 预测期内项目所从事的行业及市场状况不发生重大变化；

4. 预测期内经营运作未受到诸如人员、电信、水电供应等的严重短缺和成本中客观因素的巨大变化而产生的不利影响；

5. 预测期内本项目的建设计划、融资计划等能够顺利执行；

6. 预测期内项目的收费能够按照预计方案收取；

7. 无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素所造成重大不利影响。

（三）运营收入预测

本项目以项目整体在债券存续期所预期产生的项目收入扣除人员经费、卫生材料、药品费、其他费用等必要支出后优先用于专项偿还申请的债券本息。

1.历史财务数据及增长率预测

（1）2020-2022 年历史财务数据

根据郑州市中心医院提供的 2020-2022 年财务报表，历史财务数据如下：

2020-2022 年财务报表信息

序号	项目	2020 年度	2021 年度	2022 年度	平均值 /占收入比	预测取值	2026 年
一	医疗收入（元）	2,720,713,866.08	3,311,526,466.65	3,012,273,317.71			
1	门诊收入（元）	553,866,817.73	648,504,946.17	598,640,307.14			
	其中：诊疗人次数（人次）	2,164,452	2,683,439	2,930,889	2,592,926.67	2,550,000.00	3,315,000.00
	人均次费用（元）	255.89	241.67	204.25	233.94	230.00	230.00
2	住院收入（元）	2,166,847,048.35	2,663,021,520.48	2,413,633,010.57			
	其中：实际占用总床日数（床日）	1,174,681.00	1,289,628.00	1,069,294.00	1,177,867.67	1,150,000.00	1,495,000.00
	每床日平均收费（元）	1,844.63	2,064.95	2,257.22	2,055.60	1,800.00	1,800.00
二	运营成本（元）	2,457,573,020.66	2,926,785,908.22	2,861,380,419.22			
1	人员经费（元）	904,621,058.53	1,105,832,682.53	1,114,172,005.70	34.55%	34.50%	34.50%
2	药品费（元）	820,554,609.34	881,311,002.28	871,544,672.88	28.45%	28.50%	28.50%
3	卫生材料（元）	545,953,215.81	723,804,567.38	684,523,657.86	21.61%	22.00%	22.00%
4	商品和服务支出（元）	186,444,136.98	215,837,656.03	191,140,082.78	6.56%	6.60%	6.60%

郑州市中心医院正在建设的“郑州市中心医院高新医院（一期）建设项目”核定新建床位 1000 张（其中：门诊、急诊、医技用房按照 1500 张床位规模一次性规划建设），比原床位数量 3100 张，增加 32.26%（其中门诊规模增加 48.39%），预计于 2025 年 12 月完工。本次测算预计从 2026 年开始诊疗人数、住院床位日数在历史平均参考取值的基础上增长 30%。

（2）增长率预测

经统计分析郑州市中心医院 2020-2022 年门诊人次及实际占用总床日数的增长率、相关人均次费用增长率和每床日平均收费水平增长率略有波动，但近两年门诊、住院收入复核增长率均有所增加。本次预测期取值及增长率均采取谨慎性原则，运营期人次、单价接近三年平均值确认，并在运营期保持稳定不设定增长率。考虑“郑州市中心医院高新医院（一期）建设项目”新增规模，从 2026 年开始诊疗人数、住院床位日数在历史平均参考取值的基础上增长 30%。支出项目金额参考近三年成本占诊疗收入比例取值。

项目	增长率	2021 年度	2022 年度	平均增长率	预测取值
门诊	人次增长率	23.98%	9.22%	16.60%	0.00%
	人次费用增长率	-5.56%	-15.48%	-10.52%	0.00%
住院	实际占用总床日数增长率	9.79%	-17.09%	-3.65%	0.00%
	每床日收费水平增长率	11.94%	9.31%	10.63%	0.00%

2. 医疗收入预测

按照谨慎性原则，预测期内门诊人次、门诊人均次费用保持稳定；实际占用床总日数、每床日平均费用保持稳定。新建“郑州市中心医院高新医院（一期）建设项目”比原规模数量增加 32.26%（其中门诊规模增加 48.39%），预计 2026 年开始诊疗人数、住院床位日数在预测参考取值的基础上增长 30%。

债券存续期郑州市中心医院门诊收入预测表

年度	门诊年均人次（人次）	门诊均次费用（元）	门诊收入（万元）
2023 年	2,550,000.00	230.00	58,650.00
2024 年	2,550,000.00	230.00	58,650.00
2025 年	2,550,000.00	230.00	58,650.00
2026 年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2027 年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2028 年	3,315,000.00	230.00	76,245.00

年度	门诊年均人次（人次）	门诊均次费用（元）	门诊收入（万元）
2029年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2030年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2031年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2032年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2033年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2034年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2035年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2036年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2037年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2038年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
2039年	3,315,000.00	230.00	76,245.00
合计			1,243,380.00

债券存续期郑州市中心医院住院收入预测表

年度	年实际占用总床日数（人）	每床日平均收费水平（元）	住院收入（万元）
2023年	1,150,000.00	1,800.00	207,000.00
2024年	1,150,000.00	1,800.00	207,000.00
2025年	1,150,000.00	1,800.00	207,000.00
2026年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2027年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2028年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2029年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2030年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2031年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2032年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2033年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2034年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2035年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2036年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2037年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2038年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
2039年	1,495,000.00	1,800.00	269,100.00
合计			4,388,400.00

（四）运营成本预测

与预期的医疗收入相关支出包括人员经费、卫生材料、药品费、商品和服务支出等。按谨慎性原则，本项目运营期内人员经费、药品费、卫生材料、商品和服务支出参考近年历史平均数，分别按诊疗收入总额的 34.50%、28.50%、22.00%、6.60%预测。

债券存续期内相关成本预测表

金额单位：万元

年度	人员经费	药品费	卫生材料	商品和服务支出	合计
2023 年	91,649.25	75,710.25	58,443.00	17,532.90	243,335.40
2024 年	91,649.25	75,710.25	58,443.00	17,532.90	243,335.40
2025 年	91,649.25	75,710.25	58,443.00	17,532.90	243,335.40
2026 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2027 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2028 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2029 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2030 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2031 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2032 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2033 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2034 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2035 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2036 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2037 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2038 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
2039 年	119,144.03	98,423.33	75,975.90	22,792.77	316,336.03
合计	1,942,964.17	1,605,057.37	1,238,991.60	371,697.48	5,158,710.62

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)医疗机构提供的医疗服务免征增值税。根据《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》(财税〔2000〕42号)，对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入免征各项税收。

（五）净收益预测

根据上述测算，本项目债券存续期内预计总收入 5,631,780.00 万元，预计付现经营成本 5,158,710.62 万元，预计经营现金净流量总额 473,069.38 万元，可用于偿还债券本息的收益 473,069.38 万元。

偿还债券本息的收益情况表

金额单位：万元

年度	年运营收入（1）	付现经营成本（2）	经营现金净流量（3）=（1） -（2）
2023年	265,650.00	243,335.40	22,314.60
2024年	265,650.00	243,335.40	22,314.60
2025年	265,650.00	243,335.40	22,314.60
2026年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2027年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2028年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2029年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2030年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2031年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2032年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2033年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2034年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2035年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2036年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2037年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2038年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
2039年	345,345.00	316,336.03	29,008.97
合计	5,631,780.00	5,158,710.62	473,069.38

（六）融资还本付息支出

1. 本项目计划使用债券还本付息安排

本项目计划申请使用债券资金总额 10,000.00 万元，已于 2023 年使用债券资金 4,000.00 万元，本次申请使用 1,000.00 万元。债券存续期，每半年付息一次，分期偿还本金，第 4-6 年每年偿还本金的

12%，第 7-10 年每年偿还 16%。

本项目还本付息情况表

金额单位：万元

年度	期初本金金额	本期申请债券	本期偿还债券	期末本金余额	年利率	应付利息	应付本息合计
2023 年		4,000.00		4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2024 年	4,000.00	6,000.00		10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2025 年	10,000.00			10,000.00	4.50%	450.00	450.00
2026 年	10,000.00		480.00	9,520.00	4.50%	450.00	930.00
2027 年	9,520.00		1,200.00	8,320.00	4.50%	428.40	1,628.40
2028 年	8,320.00		1,200.00	7,120.00	4.50%	374.40	1,574.40
2029 年	7,120.00		1,360.00	5,760.00	4.50%	320.40	1,680.40
2030 年	5,760.00		1,600.00	4,160.00	4.50%	259.20	1,859.20
2031 年	4,160.00		1,600.00	2,560.00	4.50%	187.20	1,787.20
2032 年	2,560.00		1,600.00	960.00	4.50%	115.20	1,715.20
2033 年	960.00		960.00		4.50%	43.20	1,003.20
合计		10,000.00	10,000.00			3,258.00	13,258.00

2.已发行项目债券还本付息安排

项目单位筹建已开工之“郑州市中心医院高新医院（一期）建设项目”，申请使用专项债资金132,900.00万元，其中2020年申请26,000.00万元,债券期限10年期；2023年申请调整额度106,900.00万元，债券期限15年期,债券年利率按4.5%预测。

郑州市中心医院高新医院（一期）建设项目
还本付息情况表

金额单位：万元

年度	期初本金金额	本期申请债券	本期偿还债券	期末本金余额	年利率	应付利息	应付本息合计
2023 年	26,000.00	36,000.00		62,000.00	4.50%	2,790.00	2,790.00
2024 年	62,000.00	64,000.00		126,000.00	4.50%	5,670.00	5,670.00
2025 年	126,000.00	6,900.00	1,908.00	130,992.00	4.50%	5,980.50	7,888.50
2026 年	130,992.00		1,908.00	129,084.00	4.50%	5,894.64	7,802.64
2027 年	129,084.00		1,908.00	127,176.00	4.50%	5,808.78	7,716.78
2028 年	127,176.00		4,344.00	122,832.00	4.50%	5,722.92	10,066.92
2029 年	122,832.00		12,544.00	110,288.00	4.50%	5,527.44	18,071.44

年度	期初本金金额	本期申请债券	本期偿还债券	期末本金余额	年利率	应付利息	应付本息合计
2030年	110,288.00		12,989.00	97,299.00	4.50%	4,962.96	17,951.96
2031年	97,299.00		7,889.00	89,410.00	4.50%	4,378.46	12,267.46
2032年	89,410.00		5,345.00	84,065.00	4.50%	4,023.45	9,368.45
2033年	84,065.00		8,945.00	75,120.00	4.50%	3,782.93	12,727.93
2034年	75,120.00		15,345.00	59,775.00	4.50%	3,380.40	18,725.40
2035年	59,775.00		16,035.00	43,740.00	4.50%	2,689.88	18,724.88
2036年	43,740.00		16,035.00	27,705.00	4.50%	1,968.30	18,003.30
2037年	27,705.00		16,035.00	11,670.00	4.50%	1,246.73	17,281.73
2038年	11,670.00		10,635.00	1,035.00	4.50%	525.15	11,160.15
2039年	1,035.00		1,035.00		4.50%	46.58	1,081.58
合计		106,900.00	132,900.00			64,399.12	197,299.12

申请债券还本付息汇总表

金额单位：万元

年度	期初本金金额	本期申请债券	本期偿还债券	期末本金余额	年利率	应付利息	应付本息合计
2023年	26,000.00	40,000.00		66,000.00	4.50%	2,970.00	2,970.00
2024年	66,000.00	70,000.00		136,000.00	4.50%	6,120.00	6,120.00
2025年	136,000.00	6,900.00	1,908.00	140,992.00	4.50%	6,430.50	8,338.50
2026年	140,992.00		2,388.00	138,604.00	4.50%	6,344.64	8,732.64
2027年	138,604.00		3,108.00	135,496.00	4.50%	6,237.18	9,345.18
2028年	135,496.00		5,544.00	129,952.00	4.50%	6,097.32	11,641.32
2029年	129,952.00		13,904.00	116,048.00	4.50%	5,847.84	19,751.84
2030年	116,048.00		14,589.00	101,459.00	4.50%	5,222.16	19,811.16
2031年	101,459.00		9,489.00	91,970.00	4.50%	4,565.66	14,054.66
2032年	91,970.00		6,945.00	85,025.00	4.50%	4,138.65	11,083.65
2033年	85,025.00		9,905.00	75,120.00	4.50%	3,826.13	13,731.13
2034年	75,120.00		15,345.00	59,775.00	4.50%	3,380.40	18,725.40
2035年	59,775.00		16,035.00	43,740.00	4.50%	2,689.88	18,724.88
2036年	43,740.00		16,035.00	27,705.00	4.50%	1,968.30	18,003.30
2037年	27,705.00		16,035.00	11,670.00	4.50%	1,246.73	17,281.73
2038年	11,670.00		10,635.00	1,035.00	4.50%	525.15	11,160.15
2039年	1,035.00		1,035.00		4.50%	46.58	1,081.58
合计		116,900.00	142,900.00			67,657.12	210,557.12

（七）资金平衡分析

根据以上测算，项目收益覆盖债券本息总额的保障倍数为 2.25 倍，项目预期收益与融资可以达到平衡。本项目收费期内各年收益、项目收支平衡情况如下：

项目收支平衡测算表

金额单位：万元

债券期间	本息支付			可用于偿还债券的经营现金净流量	项目收益当年结余	项目收益累计结余
	本金	利息	本息合计			
2023 年		2,970.00	2,970.00	22,314.60	19,344.60	19,344.60
2024 年		6,120.00	6,120.00	22,314.60	16,194.60	35,539.20
2025 年	1,908.00	6,430.50	8,338.50	22,314.60	13,976.10	49,515.30
2026 年	2,388.00	6,344.64	8,732.64	29,008.97	20,276.33	69,791.63
2027 年	3,108.00	6,237.18	9,345.18	29,008.97	19,663.79	89,455.42
2028 年	5,544.00	6,097.32	11,641.32	29,008.97	17,367.65	106,823.07
2029 年	13,904.00	5,847.84	19,751.84	29,008.97	9,257.13	116,080.20
2030 年	14,589.00	5,222.16	19,811.16	29,008.97	9,197.81	125,278.01
2031 年	9,489.00	4,565.66	14,054.66	29,008.97	14,954.31	140,232.32
2032 年	6,945.00	4,138.65	11,083.65	29,008.97	17,925.32	158,157.64
2033 年	9,905.00	3,826.13	13,731.13	29,008.97	15,277.84	173,435.48
2034 年	15,345.00	3,380.40	18,725.40	29,008.97	10,283.57	183,719.05
2035 年	16,035.00	2,689.88	18,724.88	29,008.97	10,284.09	194,003.14
2036 年	16,035.00	1,968.30	18,003.30	29,008.97	11,005.67	205,008.81
2037 年	16,035.00	1,246.73	17,281.73	29,008.97	11,727.24	216,736.05
2038 年	10,635.00	525.15	11,160.15	29,008.97	17,848.82	234,584.87
2039 年	1,035.00	46.58	1,081.58	29,008.97	27,927.39	262,512.26
合计	142,900.00	67,657.12	210,557.12	473,069.38	262,512.26	
本息覆盖倍数		2.25				

四、风险分析

基于项目收益预测及其所依据的各项假设，项目未来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信息存在差异。主要的风险有：

（一）债券利率变动风险

本项目实际执行利率以发行的债券票面利率为准。本次财务评估与债券实际发行有一定的时间差，如果国际、国内宏观经济环境和国家经济政策等发生变化，会导致资本市场债券场利率波动。债券利率的波动会影响项目的财务成本，进而影响项目投资收益的平衡。

（二）项目运营收益变动风险

本项目未来运营收益既取决于社会经济环境、人们身体素质等宏观因素，也取决于项目单位战略发展方向、管理层的运营能力等微观因素，项目未来运营收益的变动也将影响项目投资收益的平衡。

（三）设备购置风险

医疗设备采购具有一定的特殊性和复杂性，本项目医疗设备购置数量内容较多，设备采购、安装调试等周期可能会较长，导致运营期缩短，间接影响新增医疗设备产生的净收益。影响医疗设备正常运营的风险主要是设备的安全风险及医疗人员使用医疗设备的安全风险。医疗设备安全测试是判定新的医疗器械产品是否符合相关标准并被批准使用之前进行的。它不仅限于电气安全测试，还会测试其他基本功能是否正常以确认设备能否符合相关使用标准。医疗人员使用医疗设备的安全风险是由于医疗人员操作不当导致的风险。为防止项目设备购置风险，项目单位需组织经验丰富的管理团队和医护团队负责本项目的采购、安装与运营，从前期开始树立风险防范意识，重视风险防范和控制，对项目各阶段、各方面风险进行系统地识别和分析，采取有效的风险防范措施，建立完善的风险控制体系，确保项目设备尽早投入使用。

五、评估结论

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，我们没有注意到导致本项目政府专项债券在存续期内出现无法满足专项债券还本付息要求的情况，我们认为郑州市中心医院医疗设备及信息化购置项目预期收益能够合理保障偿还本金和利息，总体实现项目收益和融资自求平衡。

河南光远会计师事务所（普通合伙）

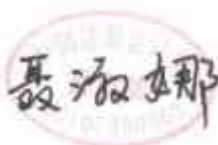


中国·郑州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年5月3日



营业执照

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。



统一社会信用代码
91410100MA9F3FCHXC

(副本) 1-1

名称 河南光远会计师事务所(普通合伙)

成立日期 2020年05月11日

类型 合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 赵恒彬

主要经营场所 河南省郑州市金水区农业路37号银丰
商务A701

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批
准的项目，经相关部门批准后方可开展经
营活动，具体经营项目以相关部门批准文
件或许可证件为准）一般项目：税务服
务；财务咨询（除依法须经批准的项目外，凭
营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2021年12月01日



证书序号 0010097

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》记载事项发生变更的，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：河南光远会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：赵恒彬

主任会计师：

经营场所：河南省郑州市金水区农业路37号银丰商务A701

组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010194

批准执业文号：豫财会〔2020〕20号

批准执业日期：2020年11月03日

发证机关：



二〇二〇年十二月十日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 110101300361
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年09月01日
Date of Issuance

姓名: 赵恒彬
Full name: 赵恒彬
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1982年12月10日
Date of birth: 1982年12月10日
工作单位: 瑞华会计师事务所甘肃分所
Working unit: 瑞华会计师事务所甘肃分所
身份证号: 410727198212102916
Identity card No: 410727198212102916



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河南中恒会计师事务所
转所专用章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南瑞远会计师事务所
CPA
转所专用章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年12月2日

年度检验
Annual Renewal

本证书经检
This certificate
this renewal

年检凭证

中国注册会计师协会

赵恒彬

会员编号 110101300361

最后年检时间
2024年06月

年检结果
年检通过

2021年6月30日

证书编号: 110101300362
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年 09月 01日
Date of Issuance

姓名: 张淑娜

Sex: 女

出生日期: 1986年12月14日

Date of Birth

工作单位: 德华会计师事务所甘肃分所

Working Unit

身份证号: 410527198612144663

Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河南金为乾

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年 11月 24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南宏远

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年 11月 24日

年度检验
Annual Renewal

本证书经检验
This certificate
this renewal.

年检凭证

中国注册会计师协会

张淑娜

会员编号 110101300362

最后年检时间

2024年06月

年检结果

年检通过

2021年6月30日

新郑市医共体信息化建设项目
项目收益与融资自求平衡
专项评价报告

郑众会专字【2022】第 113 号

新郑市医共体信息化建设项目

项目收益与融资自求平衡

专项评价报告

郑众会专字【2022】第 113 号

我们接受委托，对新郑市医共体信息化建设项目（以下简称“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》。

根据我们对支持这些假设的证据的审核，我们注意到没有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。

经测算，在新郑市医共体信息化建设项目收益预测及其依据的各项假设前提下，项目预期收益能够合理保障偿还融资本金和利息，可以实现项目收益和融资自求平衡。

本专项评价报告仅用于新郑市医共体信息化建设项目申请专项债券及后续发行使用，由于报告使用不当所造成的后果，与本所以及签署评价报告的注册会计师无关。

总体评价结果如下：

一、项目概况

（一）项目主体

(1)债券资金申请单位及项目建设单位：新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）

(2)项目资产登记单位及项目运营单位：新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、新郑市妇幼保健院及新郑市 13 家基层医疗机构（①新郑市梨河镇卫生院、②新郑市新村镇卫生院、③新郑市观音寺中心卫生院、④新郑市辛店中心卫生院、⑤新郑市和庄镇示范卫生院、⑥新郑市城关乡卫生院、⑦新郑市郭店中心卫生院、⑧新郑市薛店镇卫生院、⑨新郑市孟庄镇卫生院、⑩新郑市新华路社区卫生服务中心、⑪新郑市新建路社区卫生服务中心、⑫新郑市新烟街社区卫生服务中心、⑬新郑市新区社区卫生服务中心）。

(3)项目主管单位：新郑市卫生健康委员会

新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）系具有独立法人资格的事业单位，其在中国境内依法成立且合法存续，具备以新郑市医共体信息化建设项目申请债券的主体资格。

（二）项目位置

建设地点主要涉及新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）及新郑市 13 家基层医疗机构，建设地点如下：

(1)新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）位于新郑市中华南路与炎黄大道交叉口向南 2000 米（中华南路 85 号）新郑市公立人民医院院内。

(2)新郑市妇幼保健院

位于河南省新郑市人民路 503 号保健街新郑市妇幼保健院院内。

(3)新郑市 13 家基层医疗机构

①位于郑州市新郑市梨河镇长江路中段新郑市梨河镇卫生院院内；

②位于郑州市新郑市新村大道新郑市新村镇卫生院院内；

③位于郑州市新郑市莲花街观音寺镇政府对面新郑市观音寺中心卫生院院内；

④位于郑州市新郑市辛店镇 323 省道与乐天大道交叉口新郑市辛店中心卫生院院内；

⑤位于郑州市新郑市沿河路 1 号新郑市和庄镇示范卫生院院内；

⑥位于郑州市新郑市城关乡大周庄西关工业区新郑市城关乡卫生院院内；

⑦位于郑州市新郑市郑东新区 S321 西南侧新郑市郭店中心卫生院院内；

⑧位于郑州市新郑市薛店镇卫生路 2 号新郑市薛店镇卫生院院内；

⑨位于郑州市新郑市孟庄镇孟庄村新孟路东 500 米新郑市孟庄镇卫生院院内；

⑩位于郑州市新郑市仓城路东段路南新郑市新华路社区卫生服务中心院内；

⑪位于郑州市新郑市阁老路新郑市新建路社区卫生服务中心院内；

⑬位于郑州市新郑市解放路中段东侧郑市新区社区卫生服务中心。

（三）项目建设工期

本项目建设周期为 12 个月。

（四）投资估算与资金筹措方式

1、投资估算

本项目总估算投资 7000.00 万元。

2、资金筹措方式

项目总投资为 7000.00 万元，项目资本金为 3000.00 万元（资本金占总投资比例为 42.86%），本项目计划申请使用债券资金总额 4000.00 万元（占总投资比例 57.14%）。

（五）建设资金来源

项目总投资为7000.00万元，主要包括软件系统费用4337.61万元，硬件安全系统费用2117.33万元，配套展厅显示设施费用87.12万元，项目其他费用457.94万元。

新郑市医共体信息化建设项目投资估算明细表

序号	项目	金额	单位	占比
1	软件系统	4337.61	万元	61.97%
2	硬件安全系统	2117.33	万元	30.25%
3	配套展厅显示设施	87.12	万元	1.24%
4	项目其它费	457.94	万元	6.54%
	合计	7000.00	万元	100.00%

项目总投资为 7000.00 万元，项目资本金为 3000.00 万元（资本金占总投资比例为 42.86%），本项目计划申请使用债券资金总额

4000.00 万元（占总投资比例 57.14%），本次申请使用 2800.00 万元。

建设期利息由新郑市财政资金解决。

分年度投资计划表

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资(万元)	2024 年		本次申请发行金额(万元)
			项目资本金(万元)	拟使用债券资金规模	
1	新郑市医共体信息化建设项目	7000.00	3000.00	4000.00	2800.00
2	占总投资比例	100.00%	42.86%	57.14%	-

（六）项目运作模式

项目债券资金申请单位和项目建设单位为新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院），项目资产登记单位和运营单位为新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、新郑市妇幼保健院及新郑市 13 家基层医疗机构（①新郑市梨河镇卫生院、②新郑市新村镇卫生院、③新郑市观音寺中心卫生院、④新郑市辛店中心卫生院、⑤新郑市和庄镇示范卫生院、⑥新郑市城关乡卫生院、⑦新郑市郭店中心卫生院、⑧新郑市薛店镇卫生院、⑨新郑市孟庄镇卫生院、⑩新郑市新华路社区卫生服务中心、⑪新郑市新建路社区卫生服务中心、⑫新郑市新烟街社区卫生服务中心、⑬新郑市新区社区卫生服务中心）。

项目债券资金到位后由财政部门负责将其拨付给新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）。项目运营期内，新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、新郑市

妇幼保健院及新郑市 13 家基层医疗机构（①新郑市梨河镇卫生院、②新郑市新村镇卫生院、③新郑市观音寺中心卫生院、④新郑市辛店中心卫生院、⑤新郑市和庄镇示范卫生院、⑥新郑市城关乡卫生院、⑦新郑市郭店中心卫生院、⑧新郑市薛店镇卫生院、⑨新郑市孟庄镇卫生院、⑩新郑市新华路社区卫生服务中心、⑪新郑市新建路社区卫生服务中心、⑫新郑市新烟街社区卫生服务中心、⑬新郑市新区社区卫生服务中心）负责将项目运营产生的收益归入指定账户，并定期上缴财政以保障项目收益能足够还本付息。

（七）债券资金使用合规性

专项债券资金不得用于市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，不得用于置换存量债务，不得用于企业补贴及偿债，不得用于支付利息，不得用于 PPP 项目。不得用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，不得用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，不得用于房地产开发项目，不得用于一般性企业生产线或生产设备，不得用于租赁住房建设以外的土地储备，不得用于主题公园等商业设施。本项目不存在上述问题。

二、项目收益及现金流入预测

（一）债券应付本息情况

本项目计划申请使用专项债券资金总额 4000.00 万元，本次申请使用 2800.00 万元。期限 10 年，债券利率 4.50%，利息按每半年支付一次；本金偿还计划为：第 4、5、6 年每年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年每年偿还 16%。

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	本期偿还本金	期末本金余额	利率	应付利息
第一年	4,000.00		4,000.00	4.50%	180.00
第二年	4,000.00		4,000.00	4.50%	180.00
第三年	4,000.00		4,000.00	4.50%	180.00
第四年	4,000.00	480.00	3,520.00	4.50%	180.00
第五年	3,520.00	480.00	3,040.00	4.50%	158.40
第六年	3,040.00	480.00	2,560.00	4.50%	136.80
第七年	2,560.00	640.00	1,920.00	4.50%	115.20
第八年	1,920.00	640.00	1,280.00	4.50%	86.40
第九年	1,280.00	640.00	640.00	4.50%	57.60
第十年	640.00	640.00	-	4.50%	28.80
合计		4,000.00			1,303.20

（二）现金净流入

1、基本假设条件及依据

①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；

②国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

③对发行人有影响的法律法规无重大变化；

④本期债券募集资金投资项目按实施方案顺利建设、投产运营；

⑤无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响。

2、项目概况

本项目为新郑市医共体信息化建设项目，主要为实现新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、新郑市妇幼保健院及新郑市基层医疗机构资源共建共享、管理同标同质和服务优质高效的目标，项目建设内容主要包括软件系统、硬件系统、配套展厅显

示设备设施（购置清单详见投资估算小节各系统购置清单）。

(1)软件系统费用

项目软件系统费用 43376110.00 元，具体详见下表。

软件系统购置清单

编号	系统分类	NO	产品分类	NO	功能模块	功能子模块	单位	数量	单价	合计	建设方式	备注
A	医共体数据中心	1	区域全民健康数据库	1	基础信息资源库		套	1	300,000.00	300,000.00	系统新增	
				2	电子健康档案库		套	1	500,000.00	500,000.00	系统新增	
				3	电子病历库		套	1	600,000.00	600,000.00	系统新增	
				4	全员人口信息库		套	1	500,000.00	500,000.00	系统新增	
		2	医共体数据中心	1	基础数据中心		套	1	150,000.00	150,000.00	系统新增	
				2	临床数据中心		套	1	500,000.00	500,000.00	系统新增	
				3	运营数据中心		套	1	500,000.00	500,000.00	系统新增	
				4	共享资源数据中心		套	1	520,000.00	520,000.00	系统新增	
小计：（数据资源中心）										3,570,000.00		元
B	医共体人口健康平台	3	平台服务组件	1	居民注册服务		套	1	180,000.00	180,000.00	系统新增	
				2	医疗卫生机构注册服务		套	1	200,000.00	200,000.00	系统新增	
				3	医疗卫生人员注册服务		套	1	250,000.00	250,000.00	系统新增	
				4	健康档案存储服务		套	1	300,000.00	300,000.00	系统新增	
				5	健康档案管理服务		套	1	300,000.00	300,000.00	系统新增	
				6	健康档案采集服务		套	1	300,000.00	300,000.00	系统新增	
				7	健康档案调阅服务		套	1	300,000.00	300,000.00	系统新增	
				8	系统接入组件		套	1	550,000.00	550,000.00	系统新增	
				9	智能路由服务		套	1	500,000.00	500,000.00	系统新增	

编号	系统分类	NO	产品分类	NO	功能模块	功能子模块	单位	数量	单价	合计	建设方式	备注			
				10	信息转换服务		套	1	406,110.00	406,110.00	系统新增				
				11	业务协同服务		套	1	500,000.00	500,000.00	系统新增				
		4	数据交换管理平台	1	数据源接入管理	新建数据源接入管理	套	1	500,000.00	500,000.00	系统新增				
						新建数据源管理	套				系统新增				
				1	数据采集管理	历史数据采集	套	1	400,000.00	400,000.00	系统新增				
						实时数据采集	套				1	系统新增			
				1	数据治理（目标数据湖数据规范与治理）	历史数据治理	套	1	600,000.00	600,000.00	系统新增				
						实时数据治理	套				1	900,000.00	900,000.00	系统新增	
				1	外部接口服务	基层公共卫生系统接口	套	1	500,000.00	500,000.00	系统新增				
						医院信息系统标准接口	套				1	800,000.00	800,000.00	系统新增	
						郑州市健康信息平台接口	套				1	200,000.00	200,000.00	系统新增	
				5	平台&数据监控管理	1	医共体平台管理	平台运行监控系统	套	1	300,000.00	300,000.00	系统新增		
		数据中心运营监控	套					1	200,000.00				200,000.00	系统新增	
		6	基础管理	1	医共体智慧统一门户管理		套	1	300,000.00	300,000.00	系统新增				

编号	系统分类	NO	产品分类	NO	功能模块	功能子模块	单位	数量	单价	合计	建设方式	备注
				2	医疗机构管理	(统一区划)	套	1	120,000.00	120,000.00	系统新增	
				3	基础字典管理		套	1	150,000.00	150,000.00	系统新增	
				4	医学术语字典配置管理		套	1	150,000.00	150,000.00	系统新增	
				5	数据权限管理		套	1	120,000.00	120,000.00	系统新增	
				6	隐私保护管理		套	1	100,000.00	100,000.00	系统新增	
				7	系统维护管理		套	1	80,000.00	80,000.00	系统新增	
				8	审计日志管理		套	1	80,000.00	80,000.00	系统新增	
				9	服务调度管理		套	1	120,000.00	120,000.00	系统新增	
小计：（医共体人口健康平台）										9,406,110.00		元
	医共体人口健康平台应用系统	7	业务协同管理	1	共享资源协同	医共体内影像中心	套	1	2,800,000.00	2,800,000.00	系统改造	
医共体内心电图中心						套	1	900,000.00	900,000.00	系统改造		
医共体内检验中心						套	1	800,000.00	800,000.00	系统新增		
医共体内病理中心						套	1	900,000.00	900,000.00	系统新增		
医共体内消毒供应中心						套	1	900,000.00	900,000.00	系统改造		
远程会诊中心						套	1	2,800,000.00	2,800,000.00	系统新增		
急救协同						套	1	1,200,000.00	1,200,000.00	系统改造		

编号	系统分类	NO	产品分类	NO	功能模块	功能子模块	单位	数量	单价	合计	建设方式	备注
				8		统一预约挂号平台	套	1	800,000.00	800,000.00	系统新增	
				9		医共体双向转诊中心	套	1	1,600,000.00	1,600,000.00	系统新增	
				1	公共卫生业务	慢性病综合管理	套	1	400,000.00	400,000.00	系统新增	
				2		家庭医生管理	套	1	400,000.00	400,000.00	系统新增	
				1	医保业务协同	智能医保审核及区域DIP服务平台	套	1	2,200,000.00	2,200,000.00	系统新增	
		8	惠民管理系统	1	互联网便民服务平台	用户建档服务	套	1	1,800,000.00	1,800,000.00	系统改造	
			2	病历查询服务		系统改造						
			3	在线问诊服务		系统改造						
			4	医嘱开立服务		系统改造						
			5	统一支付对账		系统改造						
			6	统一预约服务		系统改造						
		9	综合管理	1	医共体运营分析及监管		套	1	1,800,000.00	1,800,000.00	系统新增	
		10	运营管理	1	医疗废弃物管理		套	1	800,000.00	800,000.00	系统新增	
				2	人财物和绩效管理		套	1	2,600,000.00	2,600,000.00	系统新增	
		11	临床能力提升管理	1	临床决策支持系统(CDSS)		套	1	1,200,000.00	1,200,000.00	系统新增	
				2	中医治未病服务		套	1	2,000,000.00	2,000,000.00	系统改造	

编号	系统分类	NO	产品分类	NO	功能模块	功能子模块	单位	数量	单价	合计	建设方式	备注
				3	临床路径		套	1	800,000.00	800,000.00	系统改造	
				4	合理用药		套	1	700,000.00	700,000.00	系统改造	
		12	基层业务类	1	基层公共卫生系统		套	1	400,000.00	400,000.00	系统升级	
				2	基层诊疗系统（云HIS系统）	含诊间支付、院内一卡通、结构化电子病历系统	套	1	1,800,000.00	1,800,000.00	系统升级	
				3	检验系统（LIS）		套	1	200,000.00	200,000.00	系统改造	
				4	影像系统（PACS）		套	1	300,000.00	300,000.00	系统改造	
				5	心电系统		套	1	300,000.00	300,000.00	系统改造	
小计：（医共体业务应用系统）										30,400,000.00		元
共计：（A+B+C）										43,376,110.00		元

(2)硬件系统费用

项目硬件安全系统费用共计 21173252.30 元，系统费用组成明细如下：

硬件购置清单

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
一、区域中心业务应用区						
1	人口信息数据库服务器（本地 RAC，DG 到备用机房虚拟机中）	4U 机架式，配置 4 颗处理器，单颗 16 核心 2.3GHz，标配 48 个内存插槽，配置 1TB DDR4 2933MHz 内存，3 块 480GB SSD 热插拔硬盘，RAID5。配置 2 块双端口万兆网卡，满配光模块，2 块 16Gb 双端口 HBA 卡，配置 2 个 1100W 冗余电源，三年 7x24 售后服务	套	2	165,800.00	331,600.00
2	电子健康档案数据库服务器（本地 RAC，DG 到备用机房虚拟机中）	4U 机架式，配置 4 颗处理器，单颗 16 核心 2.3GHz，标配 48 个内存插槽，配置 1TB DDR4 2933MHz 内存，3 块 480GB SSD 热插拔硬盘，RAID5。配置 2 块双端口万兆网卡，满配光模块，2 块 16Gb 双端口 HBA 卡，配置 2 个 1100W 冗余电源，三年 7x24 售后服务	套	2	165,800.00	331,600.00
3	电子病历数据库服务器（本地 RAC，DG 到备用机房虚拟机中）	4U 机架式，配置 4 颗处理器，单颗 16 核心 2.3GHz，标配 48 个内存插槽，配置 1TB DDR4 2933MHz 内存，3 块 480GB SSD 热插拔硬盘，RAID5。配置 2 块双端口万兆网卡，满配光模块，2 块 16Gb 双端口 HBA 卡，配置 2 个 1100W 冗余电源，三年 7x24 售后服务	套	2	165,800.00	331,600.00
4	医共体信息平台服务器	4U 机架式，配置 4 颗 Intel 处理器，单颗 16 核心 2.3GHz，标配 48 个内存插槽，配置 1TB DDR4 2933MHz 内存，3 块 480GB SSD 热插拔硬盘，RAID5。配置 2 块双端口万兆网卡，满配光模块，配置 2 个 1100W 冗余电源，三年 7x24 售后服务	套	2	165,800.00	331,600.00
5	区域业务应用服务器-虚拟化	2U 机架式，配置 2 颗处理器，单颗处理器 12 核心 2.2GHz，标配 24 个内存插槽，配置 512G DDR4 2933MHz 内存，3 块 480GB SSD 热插拔硬盘，RAID 5。4 口千兆电口，配置 2 块双端口万兆网卡，满配光模块，2*16Gb 双端口 HBA 卡，配置 2 个 550W 冗余电源，三年 7*24 售后服务。	套	10	83,600.00	836,000.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
6	区域业务虚拟化全闪存储	全闪非混合磁盘型号存储，2U 双控制器，双控 128GB 缓存。配置 8 个 32Gb 主机接口和 4 个 10Gb 与 16Gb 互转统一主机接口，配置 48 块 1.6TB SSD 盘，3 年 7x24 售后服务	套	2	433,180.00	866,360.00
7	区域影像中心存储	2U 机架式双控制器，64GB 缓存，控制器内置 2TB Nvme 二级缓存，支持 FC、NFS、CIFS、iSCSI 等连接协议。标配 8 个 UTP 接口，本次配置 8 个 10Gb SFP+模块；配置 24 块 1.8TB 10K SAS 热插拔硬盘,配置 30 块 6TB NL_SAS 热插拔硬盘；冗余热插拔电源，机柜安装导轨；标配 NFS、CIFS 协议授权，标配精简置备、存储压缩、重复数据删除、存储快照、存储复制，磁盘到磁盘备份等高级功能。3 年 7*24 售后服务	套	4	385,000.00	1,540,000.00
8	存储网关（存储双活）	配置 2 节点，可扩展到 64 节点；每节点 256GB 缓存，配置 6 个 16Gb 主机端口，实现存储镜像、容灾功能、异构存储整合，配置自动精简、自动分层及快照功能、远程镜像功能，多路径软件。内建连续式数据保护（CDP）功能，可于保护时间内产生任意数量的还原点，以秒为单位进行数据回复。提供前端主机及磁盘为单位的流量管制（QoS），可设定最大 IOPS 及 MBPS；三年 7x24 售后服务	套	1	495,000.00	495,000.00
9	光纤交换机	标配 24 个 16Gb 端口，24 口全激活并满配 16Gb 模块，配置 24 根 5m LC-LC 光纤跳线，3 年服务	套	2	121,000.00	242,000.00
小计：（区域中心业务应用区）						5,305,760.00
二、区域容灾备份区						
1	容灾备份虚拟化服务器	2U 机架式，配置 2 颗 Intel Silver 4214 处理器，单颗处理器 12 核心 2.2GHz,标配 24 个内存插槽，配置 512G DDR4 2933MHz 内存,3 块 480GB SSD 热插拔硬盘,RAID 5。4 口千兆电口，配置 2 块双端口万兆网卡，满配光模块，2*16Gb 双端口 HBA 卡，配置 2 个 550W 冗余电源，三年 7*24 售后服务。	套	6	83,600.00	501,600.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
2	容灾备份光纤交换机	标配 24 个 16Gb 端口,24 口全激活并满配 16Gb 模块,配置 24 根 5m LC-LC 光纤跳线,3 年服务	套	2	121,000.00	242,000.00
3	容灾备份统一存储	2U 机架式双控制器,64GB 缓存,控制器内置 2TB Nvme 二级缓存,支持 FC、NFS、CIFS、iSCSI 等连接协议。标配 8 个 UTP 接口,本次配置 4 个 16GB FC SFP+模块,4 个 10Gb SFP+模块;满配 36 块 3.84TB SSD 热插拔硬盘,配置 24 块 1.8TB 10K SAS 热插拔硬盘,配置 30 块 6TB NL_SAS 热插拔硬盘;冗余热插拔电源,机柜安装导轨;标配 NFS、CIFS 协议授权,标配精简置备、存储压缩、重复数据删除、存储快照、存储复制,磁盘到磁盘备份等高级功能。3 年 7*24 售后服务	套	1	385,000.00	385,000.00
4	备份软件	Vecam Backup & Replication	套	20	22,000.00	440,000.00
5	备份服务器	2U 机架式,配置 2 颗 Intel Silver 4214 处理器,单颗处理器 12 核心 2.2GHz,标配 24 个内存插槽,配置 512G DDR4 2933MHz 内存,10 块 480GB SSD 热插拔硬盘,RAID 5。4 口千兆电口,配置 2 块双端口万兆网卡,满配光模块,2*16Gb 双端口 HBA 卡,配置 2 个 550W 冗余电源,三年 7*24 售后服务。	套	1	83,600.00	83,600.00
小计：（区域容灾备份区）						1,652,200.00
三、互联网接入区						
1	外网服务器虚拟化	2U 机架式,配置 2 颗 Intel Silver 4214 处理器,单颗处理器 12 核心 2.2GHz,标配 24 个内存插槽,配置 512G DDR4 2933MHz 内存,3 块 480GB SSD 热插拔硬盘,RAID 5。4 口千兆电口,配置 2 块双端口万兆网卡,满配光模块,2*16Gb 双端口 HBA 卡,配置 2 个 550W 冗余电源,三年 7*24 售后服务。	套	5	83,600.00	418,000.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
2	外网业务统一存储	2U 机架式双控制器，64GB 缓存，控制器内置 2TB Nvme 二级缓存，支持 FC、NFS、CIFS、iSCSI 等连接协议。标配 8 个 UTP 接口，本次配置 8 个 10Gb SFP+模块；配置 24 块 1.8TB 10K SAS 热插拔硬盘；冗余热插拔电源，机柜安装导轨；标配 NFS、CIFS 协议授权，标配精简置备、存储压缩、重复数据删除、存储快照、存储复制，磁盘到磁盘备份等高级功能。3 年 7*24 售后服务	套	1	385,000.00	385,000.00
3	光纤交换机	标配 24 个 16Gb 端口,24 口全激活并满配 16Gb 模块,配置 24 根 5m LC-LC 光纤跳线,3 年服务	套	2	121,000.00	242,000.00
小计：（互联网接入区）						1,045,000.00
四、应用环境软件						
1	虚拟化软件	cpu 一年厂商支持服务授权	套	20	32,224.50	644,490.00
		标准版一年厂商支持服务授权	套	1	60,905.90	60,905.90
		服务	项	1	11,550.00	11,550.00
2	双机软件	服务器双机容错软件	套	3	10,000.00	30,000.00
3	其他	其他	项	1	771,090.00	771,090.00
小计：（应用环境软件）						1,518,035.90
五、区域安全运维设备						
1	防病毒软件	1 个 LinuxServer 客户端防病毒功能授权,含 3 年升级服务。针对服务器操作系统进行病毒查杀,提供主动防御系统防护等功能。系统默认支持 LinuxServer,含三年升级服	套	30	¥810.00	24,300.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
		务。				
2	防火墙（互联网出口）	2U,6个千兆电口，4个千兆光口,冗余电源,2个扩展槽位,万兆接口扩展卡：2个 SFP+ 插槽，防火墙吞吐 20G，并发连接 500 万，每秒新建连接 24 万 可扩展 IPSEC VPN、SSL VPN 模块；支持扩展 IPS 入侵防御、TVD、WAF、URL 过滤及 AV 防病毒功能；	套	2	¥134,500.00	269,000.00
3	上网行为管理（互联网出口）	2U,6个千兆电口，2个千兆光口,冗余电源,2个扩展槽位,带宽性能 500M，网络吞吐量 1.5G，最大并发连接数>100 万，推荐用户数：3000 人。 默认包含三年系统版本、URL 库及应用特征库升级许可。	套	2	¥94,000.00	188,000.00
4	外网 VPN	1U,6个千兆电口，2个千兆光口,单电源,2个扩展槽位,IPSEC 吞吐率：1Gbps IPSEC VPN 隧道数：10000 SSL 吞吐率：600Mbps SSL 并发用户数：4000 默认含 100 个 SSL VPN 的客户端许可；可扩展移动端人脸识别认证功能模块；可扩展 PC 端可信接入模块、可扩展短信认证模块；2700 个 NGVONE 客户端许可	台	1	¥285,000.00	285,000.00
5	WAF 防火墙（DMZ 区）	2U,6个千兆电口，4个千兆光口,冗余电源,2个扩展槽位,应用层吞吐 2.2G，网络层吞吐 10G,并发连接 200 万 含 3 年产品特征库升级许可 默认含 SQL 注入、XSS、CSRF 等 WEB 攻击防护功能、URL 访问控制功能、防盗链功能、WEB 漏洞扫描功能、DDoS 攻击防护功能、网页防篡改功能、服务器负载均衡功能、报表分析及告警功能	套	2	¥194,000.00	388,000.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
6	入侵检测（DMZ区）	<p>2U,6个千兆电接口(支持1组 Bypass), 4个千兆光口插槽,冗余电源,2个 SFP+插槽, , 整机吞吐率: 8.5Gbps 最大并发连接数: 200万 IPS吞吐率: 3.2Gbps</p> <p>3年攻击检测规则库、应用识别库、地理信息库升级许可; 可扩展恶意程序检测功能许可, 元数据提取功能许可, URL分类库升级许可, 威胁情报库升级许可; 系统应提供覆盖广泛的攻击特征库, 可针对网络病毒、蠕虫、间谍软件、木马后门、扫描探测、暴力破解等恶意流量进行检测和阻断, 攻击特征库数量为9000种以上 支持基于SCADA等工控协议的相关漏洞攻击检测与防护 系统应支持DDoS检测、阻断及防御基线自学习功能, 能够进行自学习配置、自学习结果查看、防护配置设置。</p>	台	1	¥135,000.00	135,000.00
7	IPS入侵防御（DMZ区）	<p>2U,6个千兆电接口(支持1组 Bypass), 4个千兆光口插槽,冗余电源,2个 SFP+插槽, , 整机吞吐率: 8.5Gbps 最大并发连接数: 200万 IPS吞吐率: 3.2Gbps</p> <p>3年攻击检测规则库、应用识别库、地理信息库升级许可; 可扩展恶意程序检测功能许可, 元数据提取功能许可, URL分类库升级许可, 威胁情报库升级许可; 系统应提供覆盖广泛的攻击特征库, 可针对网络病毒、蠕虫、间谍软件、木马后门、扫描探测、暴力破解等恶意流量进行检测和阻断, 攻击特征库数量为9000种以上 支持基于SCADA等工控协议的相关漏洞攻击检测与防护 系统应支持DDoS检测、阻断及防御基线自学习功能, 能够进行自学习配置、自学习结果查看、防护配置设置。</p>	套	2	¥135,000.00	270,000.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
8	防火墙（专线区出口）	1U,8电口2光口2万兆接口,单电源,2个扩展槽位,防火墙吞吐8G,并发连接220万。可扩展IPSecVPN、SSLVPN模块；支持扩展IPS入侵防御、WAF、僵尸蠕、URL过滤及AV防病毒功能；	台	2	¥173,400.00	346,800.00
9	内网VPN	1U,6个千兆电口,2个千兆光口,单电源,2个扩展槽位,IPSEC吞吐率:1Gbps IPSEC VPN隧道数:10000 SSL吞吐率:600Mbps SSL并发用户数:4000 默认含100个SSLVPN的客户端许可；可扩展移动端人脸识别认证功能模块；可扩展PC端可信接入模块、可扩展短信认证模块；2700个NGVONE客户端许可	台	2	¥170,000.00	340,000.00
10	WAF防火墙（专线前置机区）	2U,6个千兆电口,4个千兆光口,冗余电源,2个扩展槽位,应用层吞吐2.2G,网络层吞吐10G,并发连接200万 含3年产品特征库升级许可 默认含SQL注入、XSS、CSRF等WEB攻击防护功能、URL访问控制功能、防盗链功能、WEB漏洞扫描功能、DDoS攻击防护功能、网页防篡改功能、服务器负载均衡功能、报表分析及告警功能	套	1	¥194,000.00	194,000.00
11	防火墙（医院内网业务区）	1U,8电口2光口2万兆接口,单电源,1个扩展槽位万兆接口扩展卡:2个SFPplus插槽,,防火墙吞吐8G,并发连接220万；可扩展IPSecVPN、SSLVPN模块；支持扩展IPS入侵防御、WAF、僵尸蠕、URL过滤及AV防病毒功能；专业版快速扫描查杀病毒库3年升级服务许可；IDP攻击规则特征库3年升级许可；	套	2	¥170,000.00	340,000.00
12	网络数据防泄漏系统	2U, Intel E5-2680 V4处理区,存储8T,自带SAS HBA卡,内存16G,双电口千兆I350 (GR-902T-V3.0),通过针对网络协议监控,可发现通过网络行为发送医疗敏感数据的行为,进行日志记录与审计。	台	1	¥278,000.00	278,000.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
		2U ,Intel E5-2603 V4 处理区,存储 4T,内存 32G,双电口 千兆 I350(GR-902T-V3.0),通过针对网络协议监控,可发现通过网络行为发送医疗敏感数据的行为,进行日志记录与审计。	台	13	¥218,000.00	2,834,000.00
13	终端数据防泄漏系统	终端保护可实时监控敏感信息的使用并进行实时保护(如复制敏感信息到 U 盘等可移动存储上,通过 QQ、微信、个人邮箱发外敏感信息等,或者将其发至网盘、BBS 等公共互联网),从而实现终端敏感信息的防护与审计	点	4000	¥200.00	800,000.00
14	抗 DDOS (互联网)	1、硬件配置要求:千兆电口≥4 个,≥2 个扩展槽;冗余双电源; 2、性能要求:吞吐量≥4Gbps,并发连接数≥300W,每秒新建连接数≥4W; 3、部署方式:支持串接、旁路部署模式;	台	2	¥302,000.00	604,000.00
15	服务器密码机	1、4 个 10/100/1000M 自适应电口,1 个管理网口;2 个光口;1 个控制串口;4 个 USB 端口; 2、冗余双电源、标准 2U 机架式 3、SM1 加解密速率:3000Mbps、SM2 签名速率:180000 次/秒、SM2 验签速率:120000 次/秒、SM3 运算速率:9000Mbps、SM4 加解密速率:9000Mbps	台	2	¥252,000.00	504,000.00
16	僵尸网络木马和蠕虫监测与处置系统	1、2U,6 个千兆电口,4 个千兆光口,冗余电源,5 个扩展槽位,最大并发连接数:150W,综合威胁检测能力:3000Mbps 2、支持对病毒、木马、蠕虫等已知恶意代码的检测,要求支持选择启用应用、攻击、僵尸主机、URL 等不同检测引擎 3、支持隐蔽通信检测,支持对 HTTP、FTP、SMTP、IMAP、POP3、Telnet 等服务的隐蔽通信检测 支持用户对 FLOOD 类攻击网络流量阈值设置,可对按 pps、Kbps、Mbps 等单位设置	台	2	¥235,000.00	470,000.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
17	网闸	<p>2U,内外端机双侧液晶屏； 内端机 6 个 10/100/1000Base-T 接口， 2 个 SFP 插槽， 1 个扩展槽位； 外端机 6 个 10/100/1000Base-T 接口， 2 个 SFP 插槽， 1 个扩展槽,冗余电源,网络吞吐量：1Gbps； 并发连接数：20 万； 内外端机各 1TB 硬盘。可扩展 WebFilter 过滤模块，防病毒模块。支持最大活动会话数的控制和统计；支持 IPV6 扩展头的安全设置。</p> <p>支持 FTP 协议内部命令及数据层内容过滤，支持允许、阻断、告警三种处理方式。</p> <p>提供连接保护功能，支持基于源和目的 IP 地址的并发连接数和新建连接数控制，并可以手动设置相关阈值，超过阈值后可选限制和警告两种处理方式。</p>	套	2	¥100,000.00	200,000.00
18	堡垒机	<p>1U,6 个千兆电口， 2 个千兆光口， 1 个 console 口。 ,单电源,2 个扩展槽位,100 资源授权， 用户数不限制； 授权后续扩展， 建议总数≤200， 三年软件升级。</p> <p>提供授权关系查看功能， 图形化直观展示用户、 资产、 协议、 账号的授权关系。</p> <p>支持各种自定义客户端工具， 支持通过动作流配置提供广泛的应用接入支持， 在不作二次开发的情况下， 可灵活扩展且实现帐号口令的代填。</p> <p>支持首页动态展现资源总量、 活动用户、 实时会话、 待审批工单、 当日运维记录、 资产运行状态、 今日运维总数、 今日运维时长 TOP10、 今日告警总数、 今日运维指令 TOP10 等信息， 方便管理员实时查看系统运行情况掌握资产会话连接情况。</p>	套	1	¥93,830.00	93,830.00
19	日志审计	<p>2U,6 个千兆电口+4 个千兆光口,冗余电源,2 个扩展槽位,综合采集处理均值 8000EPS, 支持 100 日志源授权（已包含）； 32G 内存， 256G 固态硬盘， 存储容量 6T； 包含 2 个扩展槽， 自带液晶屏；</p> <p>支持百亿级数据交互式多条件查询， 百亿级数据查询响应时间小于 10s；</p> <p>支持对日志流量非常大但是日志重要程度低的 syslog 类型日志源进行限制接收速率， 降低对系统资源的占用， 保障重要日志的收集；</p> <p>支持根据设备重要程度设置独立设置每个被采集源的日志、 报表数据存储时间为 1 个月、 3 个月、 6 个月和永久保存等参数；</p>	套	1	¥133,170.00	133,170.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
20	数据库审计	1U,6个千兆电口,4个 SFP 插槽,单电源,0个扩展槽位,审计处理能力 300Mbps,峰值 SQL 处理能力 3000 条/秒,日志存储能力 15 亿条,1T 存储空间 支持数据库请求和返回的双向审计,特别是 SQL 返回结果集、SQL 语句响应时间、连接时长、表影响的字段、影响行数等内容 支持以柱状图形式展示各类 SQL 操作数量情况 支持不少于 20000 条针对 Oracle 数据库协议的 SQL 错误码,知识库至少体现 SQL 错误码、出错信息、出错原因、解决办法等内容;	套	1	¥112,000.00	112,000.00
21	漏洞扫描	1U,6个千兆电口,2个千兆光口(插槽、不含模块),1个 console,冗余电源,2个扩展槽位,2个 USB 口,16G 内存,1T 硬盘,50 个域名扫描,并发扫描 3 个 Web 扫描任务,并发扫描 5 个系统扫描任务,并发扫描 80 个 IP 地址,含 1 年规则库升级许可,支持分布式部署。3 年漏洞规则库升级 支持扫描系统漏洞数量大于 190000 种,web 漏洞数量大于 3000 种,数据库大于 2500 种,CVE 漏洞数大于 60000 下发扫描任务时,扫描目标支持 ip、域名、网段、子网的灵活组合配置; 支持危险插件开关,支持扫描前提示被扫描主机	套	1	¥164,730.00	164,730.00
22	安全感知平台	2U 标准机架式,2*CPU 共 40 逻辑核,内存 128G,256G SSD 硬盘,4*8T SATA 硬盘,RAID,2 个千兆电口,可扩展槽 4 个,冗余交流电源,设备具备前面板液晶屏显示设备状况;接入日志性能 1000eps。提供三年售后服务和三年场景升级服务。	台	1	¥450,000.00	450,000.00
23	网管平台	17 个网络设备许可,20 个服务器管理许可,3 个存储管理许可	套	1	¥113,950.00	113,950.00

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
24	安全巡检处置平台	支持对安全处置情况进行概览分析，包括待处置告警数、待处置漏洞数、待处置风险资产数、待处置威胁源数、待处置漏洞 TOP5、风险资产 TOP5、威胁源 TOP5	套	1	¥350,000.00	350,000.00
25	网络接入控制系统	2U,6 个千兆电口, 2 个千兆光口,冗余电源,2 个扩展槽位,最大支持终端同时在线数 1100	台	1	¥216,000.00	216,000.00
小计：（区域安全运维设备）						10,103,780.00
六、区域网络交换设备						
1	区卫核心交换机	14 槽机箱，未配置电源，配置风扇	个	2	46,200.00	92,400.00
		主控引擎	个	4	23,100.00	92,400.00
		交换网板 I	个	8	38,808.00	310,464.00
		通用电源模块（可以冗余，交流，1600W）	个	8	6,160.00	49,280.00
		24 端口万兆以太网光口(SFP+,LC)+4 端口 40G 以太网光接口板(QSFP+,MPO)	个	2	77,000.00	154,000.00
		24 端口千兆以太网电接口板(RJ45)+20 端口千兆以太网光口(SFP,LC)+4 端口万兆以太网光口(SFP+,LC)	个	2	60,000.00	120,000.00
		万兆 LC 接口模块（62.5/125μm: 33 米；50/125μm: 66 米；模态带宽为 2000MHz•km 时传输 300 米），适用于 SFP+接口	个	48	277.20	13,305.60
		内网集群线缆，40G QSFP+接口光缆，长度 10 米，包含一根线缆和两个接口模块	个	2	2,079.00	4,158.00
		40G LR 单模光模块，LC 接口，波长 1264nm-1337nm，最大传输距离 40KM	个	2	46,200.00	92,400.00
		1000BASE-SX mini GBIC 转换模块（850nm）	个	40	277.20	11,088.00
2	外网核心交换机	7 槽机箱，未配置电源，已配置风扇	个	1	212,520.00	212,520.00
		主控引擎	个	2		

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
		通用电源模块（可以冗余，交流，1600W）	个	2		
		24 端口万兆以太网光口(SFP+,LC)+4 端口 40G 以太网光接口板(QSFP+,MPO)	个	1		
		万兆 LC 接口模块（62.5/125μm：33 米；50/125μm：66 米；模态带宽为 2000MHz•km 时传输 300 米），适用于 SFP+接口	个	24	277.20	6,652.80
		24 端口千兆以太网电接口板(RJ45)+20 端口千兆以太网光口(SFP,LC)+4 端口万兆以太网光口(SFP+,LC)	个	1	60,000.00	60,000.00
		1000BASE-SX mini GBIC 转换模块（850nm）	个	20	277.20	5,544.00
3	灾备备份交换机	7 槽机箱，未配置电源，已配置风扇	个	1	212,520.00	212,520.00
		N18007 二代 Lite 主控引擎	个	2		
		通用电源模块（可以冗余，交流，1600W）	个	2		
		24 端口万兆以太网光口(SFP+,LC)+4 端口 40G 以太网光接口板(QSFP+,MPO)	个	1		
		万兆 LC 接口模块（62.5/125μm：33 米；50/125μm：66 米；模态带宽为 2000MHz•km 时传输 300 米），适用于 SFP+接口	个	24	277.20	6,652.80
		24 端口千兆以太网电接口板(RJ45)+20 端口千兆以太网光口(SFP,LC)+4 端口万兆以太网光口(SFP+,LC)	个	1	60,000.00	60,000.00
		1000BASE-SX mini GBIC 转换模块（850nm）	个	20	277.20	5,544.00
4	外网网管交换机	48 口 10/100/1000M 自适应端口，4 个 SFP 光口，固化单交流电源和风扇	台	2	3,973.20	7,946.40
		1000BASE-SX mini GBIC 转换模块（850nm）	个	8	138.60	1,108.80
5	区卫网管交换机	48 口 10/100/1000M 自适应端口，4 个 SFP 光口，固化单交流电源和风扇	台	2	3,973.20	7,946.40
		1000BASE-SX mini GBIC 转换模块（850nm）	个	8	277.20	2,217.60
6	专线外联交换机	48 口 10/100/1000M 自适应端口，4 个 SFP 光口，固化单交流电源和风扇	台	4	3,973.20	15,892.80
		1000BASE-SX mini GBIC 转换模块（850nm）	个	16	277.20	4,435.20
小计：（区域网络交换设备）						1,548,476.40

序号	设备名称	规格描述	单位	数量	单价	总价（元）
合计：						21,173,252.30

(3)配套展厅显示设备设施费用

项目配套展厅显示设备费用 871200.00 元，具体详见下表。

配套展厅显示设备购置清单

序号	类型	内容	单位	数量	单价	合计	建设方式	备注
1	数据驾驶舱LED屏	(Q1.25)LED 屏显示 2.56*1.6M, 整屏尺寸 2.66*1.7M, 采用钢架安装, 不锈钢封边, 单元板尺寸 320mm*160mm,分辨率 256*128, 整屏分辨率 2621440, 总功率: 3000KW, 独立空开控制电源	平方米	7.2	58,000.00	417,600.00	新建	含相应基础装饰费用
2	远程会展一体机 75寸	壁挂安装	台	3	30,000.00	90,000.00	新建	
3	慢病中心LED屏	(Q1.25)LED 屏显示 2.56*1.12M, 整屏尺寸 2.66*1.22M, 采用钢架安 装, 不锈钢封边, 单元板尺 寸 320mm*160mm,分辨率 256*128, 整屏分辨率 1835008, 总功率: 2500KW, 独立空开控制电源	平方米	5.2	58,000.00	301,600.00	新建	
4	65寸一体机	壁挂安装	台	1	14,000.00	14,000.00	新建	
5	控制一体机	透明玻璃	项	1	2,500.00	2,500.00	新建	
		一体机		1	14,000.00	14,000.00	新建	

序号	类型	内容	单位	数量	单价	合计	建设方式	备注
6	监控	400W, 红外 POE 摄像机, 8T 硬盘+录像机	项	1	20,000.00	20,000.00	新建	
7	音响	定阻吸顶音箱, 合并式功放, 4 个无线话筒, 啸叫抑制器, 时序电源	项	1	11,500.00	11,500.00	新建	
合计						871,200.00	/	/

(4)项目其他费用

本项目为信息化系统配置项目，项目其他费用主要涉及系统集成费、安全等保测评费以及设计监理费。

①系统集成费

根据系统集成项目的规模和预计工作量进行测算，包括相关的设计、开发、测试、实施和培训等。

②安全等保测评费

按《关于省级政务信息化建设项目支出预算标准的规定(试行)》的通知(豫财预(2020)81号)计算，等保三级预算标准为10万元/系统，此次需要通过等保三级的系统为互联网医院系统、医共体平台，13个系统按等保二级预算标准为5万元/系统计算。

③监理费

参照《建设工程监理与相关服务收费管理规定》发改价格(2007)670号文及豫发改收费(2011)627号文和国家发展改革委《关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》(发改价格(2015)299号)，

参考市场价计取。

④设计费

参照《工程勘察设计收费管理规定》（计价格〔2002〕10号）和国家发展改革委《关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299号），参考市场价计取。

3、项目收入、成本预测

项目收益为新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、1家妇幼保健院及新郑市13家基层医疗机构医疗收入产生的净收益，主要是营业收入扣除运营成本及往期融资本息后的收益。

(1)新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）

根据新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）2019-2021年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 52222238.55 元，年接待门诊 292598 人次，人均门诊收入 178.48 元/人次，近三年平均住院收入 122475817.59 元，开放床位 500.00 床，日均床位收入 671.10 元/床/天。近三年平均经营成本 151406260.25 元，占总收入比例 86.67%，近三年运营情况如下：

新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）

近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次（次）	223,656	290,918	363,220	877,794	292,598
门诊次均费用（元/次）	172.35	177.52	183.02	532.89	178.48
门诊收入小计	38,546,558.54	51,643,251.64	66,476,905.47	156,666,715.65	52,222,238.55

2、住院收入					
住院人次（次）	23,645	24,116	25,004	72,764	24,255
住院次均费用（元/次）	4,998.38	5,043.37	5,103.89	15,145.65	5,049.55
住院收入小计	118,184,812.18	121,623,690.16	127,618,950.42	367,427,452.76	122,475,817.59
开放床位数（床）	500.00	500.00	500.00	1,500.00	500.00
日均床位收入（元）	647.59	666.43	699.28	2,013.30	671.10
收入合计（元）	156,731,370.73	173,266,941.79	194,095,855.88	524,094,168.40	174,698,056.13
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	41,864,496.86	43,551,053.15	46,946,130.78	132,361,680.79	44,120,560.26
4、卫生材料(元)	25,580,965.58	31,019,707.02	35,446,013.04	92,046,685.63	30,682,228.54
5、药品费用(元)	56,098,566.10	60,210,180.20	66,235,361.22	182,544,107.51	60,848,035.84
6、其他费用(元)	14,385,074.38	15,429,387.42	17,451,845.01	47,266,306.81	15,755,435.60
成本费用合计（元）	137,929,102.91	150,210,327.79	166,079,350.04	454,218,780.75	151,406,260.25
利润总额	18,802,267.81	23,056,614.01	28,016,505.84	69,875,387.66	23,291,795.89

根据新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）历史经营数据，本项目计算期内新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）收益估算一览表

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次（次）	292,598	292,598	292,598	292,598	292,598	292,598	292,598	292,598	292,598	292,598	
门诊次均费用（元/次）	178.48	178.48	178.48	178.48	178.48	178.48	178.48	178.48	178.48	178.48	
门诊收入小计	52,222,238.55	52,222,238.55	52,222,238.55	52,222,238.55	52,222,238.55	52,222,238.55	52,222,238.55	52,222,238.55	52,222,238.55	52,222,238.55	522,222,385.49
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数	500.00	500	500	500	500	500	500	500	500	500	
日均床位收入(元)	671.10	671.10	671.10	671.10	671.10	671.10	671.10	671.10	671.10	671.10	
住院收入小计	122,475,817.59	122,475,817.59	122,475,817.59	122,475,817.59	122,475,817.59	122,475,817.59	122,475,817.59	122,475,817.59	122,475,817.59	122,475,817.59	1,224,758,175.86
收入合计（元）	174,698,056.13	174,698,056.13	174,698,056.13	174,698,056.13	174,698,056.13	174,698,056.13	174,698,056.13	174,698,056.13	174,698,056.13	174,698,056.13	1,746,980,561.35
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	44,120,560.26	44,120,560.26	44,120,560.26	44,120,560.26	44,120,560.26	44,120,560.26	44,120,560.26	44,120,560.26	44,120,560.26	44,120,560.26	441,205,602.63
4、卫生材料(元)	30,682,228.54	30,682,228.54	30,682,228.54	30,682,228.54	30,682,228.54	30,682,228.54	30,682,228.54	30,682,228.54	30,682,228.54	30,682,228.54	306,822,285.44
5、药品费用(元)	60,848,035.84	60,848,035.84	60,848,035.84	60,848,035.84	60,848,035.84	60,848,035.84	60,848,035.84	60,848,035.84	60,848,035.84	60,848,035.84	608,480,358.38
6、其他费用(元)	15,755,435.60	15,755,435.60	15,755,435.60	15,755,435.60	15,755,435.60	15,755,435.60	15,755,435.60	15,755,435.60	15,755,435.60	15,755,435.60	157,554,356.03
成本费用合计（元）	151,406,260.25	151,406,260.25	151,406,260.25	151,406,260.25	151,406,260.25	151,406,260.25	151,406,260.25	151,406,260.25	151,406,260.25	151,406,260.25	1,514,062,602.48
利润总额（元）	23,291,795.89	23,291,795.89	23,291,795.89	23,291,795.89	23,291,795.89	23,291,795.89	23,291,795.89	23,291,795.89	23,291,795.89	23,291,795.89	232,917,958.86

经计算，新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）在本项目计算期内实现总收入为 174698.06 万元，经营成本 151406.26 万元，项目收益为 23291.80 万元，扣除存量债务本息收益为 7329.32 万元。

（应付债券项目 1：新郑市公立人民医院医疗设备购置项目计划申请使用债券资金 5000.00 万元，于 2022 年已发行使用专项债券 5000.00 万元，期限 10 年。

应付债券项目 2：新郑市公立人民医院传染病区综合楼建设项目计划申请专项债券资金 8100.00 万元，计划于 2022 年申请使用专项债券资金 3000.00 万元，期限 10 年。计划 2023 年申请使用债券资金 5100.00 万元，债券期限 10 年。

10 年期债券利息按每半年支付一次；本金偿还计划为：第 4、5、6 年每年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年每年偿还 16%。）

新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）

收益一览表

单位：万元

项目	营业收入	经营成本	息前医院收益	存量债券本息	扣除存量债务本息收益
第 1 年	17469.81	15140.63	2329.18	360.00	1969.18
第 2 年	17469.81	15140.63	2329.18	589.50	1739.68
第 3 年	17469.81	15140.63	2329.18	589.50	1739.68
第 4 年	17469.81	15140.63	2329.18	1506.30	822.88
第 5 年	17469.81	15140.63	2329.18	2047.56	281.62
第 6 年	17469.81	15140.63	2329.18	1976.82	352.36
第 7 年	17469.81	15140.63	2329.18	2211.68	117.50
第 8 年	17469.81	15140.63	2329.18	2321.36	7.82
第 9 年	17469.81	15140.63	2329.18	2227.04	102.14
第 10 年	17469.81	15140.63	2329.18	2132.72	196.46
	174698.06	151406.26	23291.80	15962.48	7329.32

(2)新郑市妇幼保健院

根据新郑市妇幼保健院 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年

平均门诊收入 26878271.92 元，年接待门诊 174584 人次，人均门诊收入 153.96 元/人次，近三年平均住院收入 13889522.33 元，开放床位 99 床，日均床位收入 384.38 元/床/天。近三年平均经营成本 39330568.36 元，占总收入比例 96.47%，近三年运营情况如下：

新郑市妇幼保健院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次（次）	241,563.64	156,923.82	125,263.93	523,751.39	174,584.00
门诊次均费用（元/次）	169.30	140.20	141.60		153.96
门诊收入小计	40,896,724.78	22,000,719.09	17,737,371.88	80,634,815.75	26,878,271.92
2、住院收入				-	-
住院人次（次）	5,642.81	4,340.40	3,830.49	13,813.70	4,604.57
住院次均费用（元/次）	2,998.00	3,010.00	3,051.00	9,059.00	3,016.47
住院收入小计	16,917,135.91	13,064,615.50	11,686,815.58	41,668,566.99	13,889,522.33
开放床位数（床）	99.00	99.00	99.00		99.00
日均床位收入（元）	468.16	361.55	323.42	1,153.14	384.38
收入合计（元）	57,813,860.69	35,065,334.59	29,424,187.46	122,303,382.74	40,767,794.25
成本费用					-
3、人员费用(元)	17,127,976.06	10,144,678.43	8,540,406.44	35,813,060.93	11,937,686.98
4、卫生材料(元)	10,465,912.62	6,198,824.52	5,218,546.97	21,883,284.11	7,294,428.04
5、药品费用(元)	22,951,545.32	13,593,903.10	11,444,173.25	47,989,621.67	15,996,540.56
6、其他费用(元)	5,885,349.83	3,485,816.50	2,934,572.04	12,305,738.37	4,101,912.79
成本费用合计（元）	56,430,783.83	33,423,222.55	28,137,698.70	117,991,705.08	39,330,568.36
利润总额	1,383,076.86	1,642,112.04	1,286,488.76	4,311,677.66	1,437,225.89

根据新郑市妇幼保健院历史经营数据，本项目计算期内新郑市妇

幼保健院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

新郑市妇幼保健院收益估算一览表

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	174,584	174,584	174,584	174,584	174,584	174,584	174,584	174,584	174,584	174,584	
门诊次均费用 (元/次)	153.96	153.96	153.96	153.96	153.96	153.96	153.96	153.96	153.96	153.96	
门诊收入小计	26,878,271.92	26,878,271.92	26,878,271.92	26,878,271.92	26,878,271.92	26,878,271.92	26,878,271.92	26,878,271.92	26,878,271.92	26,878,271.92	268,782,719.17
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数	99.00	99	99	99	99	99	99	99	99	99	
日均床位收入 (元)	384.38	384.38	384.38	384.38	384.38	384.38	384.38	384.38	384.38	384.38	
住院收入小计	13,889,522.33	13,889,522.33	13,889,522.33	13,889,522.33	13,889,522.33	13,889,522.33	13,889,522.33	13,889,522.33	13,889,522.33	13,889,522.33	138,895,223.30
收入合计(元)	40,767,794.25	40,767,794.25	40,767,794.25	40,767,794.25	40,767,794.25	40,767,794.25	40,767,794.25	40,767,794.25	40,767,794.25	40,767,794.25	407,677,942.47
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	11,937,686.98	11,937,686.98	11,937,686.98	11,937,686.98	11,937,686.98	11,937,686.98	11,937,686.98	11,937,686.98	11,937,686.98	11,937,686.98	119,376,869.77
4、卫生材料(元)	7,294,428.04	7,294,428.04	7,294,428.04	7,294,428.04	7,294,428.04	7,294,428.04	7,294,428.04	7,294,428.04	7,294,428.04	7,294,428.04	72,944,280.37

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
5、药品费用(元)	15,996,540.56	15,996,540.56	15,996,540.56	15,996,540.56	15,996,540.56	15,996,540.56	15,996,540.56	15,996,540.56	15,996,540.56	15,996,540.56	159,965,405.57
6、其他费用(元)	4,101,912.79	4,101,912.79	4,101,912.79	4,101,912.79	4,101,912.79	4,101,912.79	4,101,912.79	4,101,912.79	4,101,912.79	4,101,912.79	41,019,127.89
成本费用合计 (元)	39,330,568.36	39,330,568.36	39,330,568.36	39,330,568.36	39,330,568.36	39,330,568.36	39,330,568.36	39,330,568.36	39,330,568.36	39,330,568.36	393,305,683.60
利润总额(元)	1,437,225.89	1,437,225.89	1,437,225.89	1,437,225.89	1,437,225.89	1,437,225.89	1,437,225.89	1,437,225.89	1,437,225.89	1,437,225.89	14,372,258.87

(3)新郑市 13 家基层医疗机构

①新郑市梨河镇卫生院

根据新郑市梨河镇卫生院 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 9892057.11 元，年接待门诊 121554 人次，人均门诊收入 81.38 元/人次，近三年平均住院收入 4,236,687.06 元，开放床位 50.00 床，日均床位收入 232.15 元/床/天。近三年平均经营成本 13,393,732.96 元，占总收入比例 94.80%，近三年运营情况如下：

新郑市梨河镇卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次（次）	114,370	126,492	123,800	364,662	121,554
门诊次均费用（元/次）	78.66	81.02	84.26	243.94	81.38
门诊收入小计	8,996,338.90	10,248,370.95	10,431,461.50	29,676,171.34	9,892,057.11
2、住院收入				-	-
住院人次（次）	1904	1628	1885	5417	1,806
住院次均费用（元/次）	2,222.45	2,400.24	2,424.25	7,046.94	2,346.12
住院收入小计	4,230,950.20	3,908,279.56	4,570,831.44	12,710,061.19	4,236,687.06
开放床位数（床）	50.00	50.00	50.00	150.00	50.00
日均床位收入（元）	231.83	214.15	250.46	696.44	232.15
收入合计（元）	13,227,289.10	14,156,650.50	15,002,292.93	42,386,232.54	14,128,744.18
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	4,722,513.99	5,085,389.96	5,287,723.37	15,095,627.32	5,031,875.77
4、卫生材料(元)	757,047.82	770,020.27	802,872.98	2,329,941.07	776,647.02
5、药品费用(元)	5,608,802.83	5,812,943.22	6,045,460.95	17,467,207.00	5,822,402.33
6、其他费用(元)	1,754,934.97	1,740,481.67	1,793,006.85	5,288,423.49	1,762,807.83
成本费用合计（元）	12,843,299.61	13,408,835.12	13,929,064.15	40,181,198.88	13,393,732.96
利润总额	383,989.49	747,815.38	1,073,228.78	2,205,033.66	735,011.22

根据新郑市梨河镇卫生院历史经营数据，本项目计算期内新郑市梨河镇卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均

床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市梨河镇卫生院在本项目计算期内实现总收入为 14128.74 万元，经营成本 13393.73 万元，项目收益 735.01 万元。

新郑市梨河镇卫生院收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	121554	121554	121554	121554	121554	121554	121554	121554	121554	121554	
门诊次均费用(元/次)	81.38	81.38	81.38	81.38	81.38	81.38	81.38	81.38	81.38	81.38	
门诊收入小计	9,892,057.11	9,892,057.11	9,892,057.11	9,892,057.11	9,892,057.11	9,892,057.11	9,892,057.11	9,892,057.11	9,892,057.11	9,892,057.11	98,920,571.15
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数(床)	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	
日均床位收入(元)	232.15	232.15	232.15	232.15	232.15	232.15	232.15	232.15	232.15	232.15	
住院收入小计	4,236,687.06	4,236,687.06	4,236,687.06	4,236,687.06	4,236,687.06	4,236,687.06	4,236,687.06	4,236,687.06	4,236,687.06	4,236,687.06	42,366,870.65
收入合计(元)	14,128,744.18	14,128,744.18	14,128,744.18	14,128,744.18	14,128,744.18	14,128,744.18	14,128,744.18	14,128,744.18	14,128,744.18	14,128,744.18	141,287,441.79
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	5,031,875.77	5,031,875.77	5,031,875.77	5,031,875.77	5,031,875.77	5,031,875.77	5,031,875.77	5,031,875.77	5,031,875.77	5,031,875.77	50,318,757.73
4、卫生材料(元)	776,647.02	776,647.02	776,647.02	776,647.02	776,647.02	776,647.02	776,647.02	776,647.02	776,647.02	776,647.02	7,766,470.23
5、药品费用(元)	5,822,402.33	5,822,402.33	5,822,402.33	5,822,402.33	5,822,402.33	5,822,402.33	5,822,402.33	5,822,402.33	5,822,402.33	5,822,402.33	58,224,023.33
6、其他费用(元)	1,762,807.83	1,762,807.83	1,762,807.83	1,762,807.83	1,762,807.83	1,762,807.83	1,762,807.83	1,762,807.83	1,762,807.83	1,762,807.83	17,628,078.30
成本费用合计(元)	13,393,732.96	13,393,732.96	13,393,732.96	13,393,732.96	13,393,732.96	13,393,732.96	13,393,732.96	13,393,732.96	13,393,732.96	13,393,732.96	133,937,329.60
利润总额(元)	735,011.22	735,011.22	735,011.22	735,011.22	735,011.22	735,011.22	735,011.22	735,011.22	735,011.22	735,011.22	7,350,112.20

②新郑市新村镇卫生院

根据新郑市新村镇卫生院 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 10146945.57 元，年接待门诊 112890 人次，人均门诊收入 89.88 元/人次，近三年平均住院收入 8,143,191.41 元，开放床位 120.00 床，日均床位收入 185.92 元/床/天。近三年平均经营成本 16,189,831.07 元，占总收入比例 88.52%，近三年运营情况如下：

新郑市新村镇卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次(次)	105,619	105,056	127,996	338,671	112,890
门诊次均费用(元/次)	86.07	89.69	93.19	268.95	89.88
门诊收入小计	9,090,970.85	9,422,322.38	11,927,543.48	30,440,836.71	10,146,945.57
2、住院收入				-	-
住院人次(次)	3,161	3,484	3,580	10,224	3,408
住院次均费用(元/次)	2,269.29	2,382.75	2,501.89	7,153.93	2,389.39
住院收入小计	7,172,987.65	8,300,589.44	8,955,997.15	24,429,574.24	8,143,191.41
开放床位数(床)	120.00	120.00	120.00	360.00	120.00
日均床位收入(元)	163.77	189.51	204.47	557.75	185.92
收入合计(元)	16,263,958.50	17,722,911.82	20,883,540.63	54,870,410.95	18,290,136.98
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	4,828,944.57	4,946,249.63	5,082,934.18	14,858,128.38	4,952,709.46
4、卫生材料(元)	1,709,766.20	1,944,981.28	2,033,875.61	5,688,623.09	1,896,207.70
5、药品费用(元)	6,162,673.79	6,468,132.53	8,793,632.88	21,424,439.20	7,141,479.73
6、其他费用(元)	1,532,216.66	2,547,814.46	2,518,271.41	6,598,302.53	2,199,434.18
成本费用合计(元)	14,233,601.22	15,907,177.90	18,428,714.08	48,569,493.20	16,189,831.07
利润总额(元)	2,030,357.28	1,815,733.92	2,454,826.55	6,300,917.75	2,100,305.92

根据新郑市新村镇卫生院近三年历史经营数据，本项目计算期内新郑市新村镇卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运

行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市新村镇卫生院在计算期内实现总收入为 18290.14 万元，经营成本 16189.83 万元，项目收益 2100.31 万元。

新郑市新村镇卫生院收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	112,890	112,890	112,890	112,890	112,890	112,890	112,890	112,890	112,890	112,890	
门诊次均费用(元/次)	89.88	89.88	89.88	89.88	89.88	89.88	89.88	89.88	89.88	89.88	
门诊收入小计	10,146,945.57	10,146,945.57	10,146,945.57	10,146,945.57	10,146,945.57	10,146,945.57	10,146,945.57	10,146,945.57	10,146,945.57	10,146,945.57	101,469,455.70
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数(床)	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	
日均床位收入(元)	185.92	185.92	185.92	185.92	185.92	185.92	185.92	185.92	185.92	185.92	
住院收入小计	8,143,191.41	8,143,191.41	8,143,191.41	8,143,191.41	8,143,191.41	8,143,191.41	8,143,191.41	8,143,191.41	8,143,191.41	8,143,191.41	81,431,914.14
收入合计(元)	18,290,136.98	18,290,136.98	18,290,136.98	18,290,136.98	18,290,136.98	18,290,136.98	18,290,136.98	18,290,136.98	18,290,136.98	18,290,136.98	182,901,369.84
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	4,952,709.46	4,952,709.46	4,952,709.46	4,952,709.46	4,952,709.46	4,952,709.46	4,952,709.46	4,952,709.46	4,952,709.46	4,952,709.46	49,527,094.60
4、卫生材料(元)	1,896,207.70	1,896,207.70	1,896,207.70	1,896,207.70	1,896,207.70	1,896,207.70	1,896,207.70	1,896,207.70	1,896,207.70	1,896,207.70	18,962,076.97
5、药品费用(元)	7,141,479.73	7,141,479.73	7,141,479.73	7,141,479.73	7,141,479.73	7,141,479.73	7,141,479.73	7,141,479.73	7,141,479.73	7,141,479.73	71,414,797.33
6、其他费用(元)	2,199,434.18	2,199,434.18	2,199,434.18	2,199,434.18	2,199,434.18	2,199,434.18	2,199,434.18	2,199,434.18	2,199,434.18	2,199,434.18	21,994,341.77
成本费用合计(元)	16,189,831.07	16,189,831.07	16,189,831.07	16,189,831.07	16,189,831.07	16,189,831.07	16,189,831.07	16,189,831.07	16,189,831.07	16,189,831.07	161,898,310.67
利润总额(元)	2,100,305.92	2,100,305.92	2,100,305.92	2,100,305.92	2,100,305.92	2,100,305.92	2,100,305.92	2,100,305.92	2,100,305.92	2,100,305.92	21,003,059.17

③新郑市观音寺中心卫生院

根据新郑市观音寺中心卫生院 2019-2021 年度财务数据, 该医院近三年平均门诊收入 12,851,828.14 元, 年接待门诊 144,022 人次, 人均门诊收入 89.24 元/人次, 近三年平均住院收入 10,443,904.52 元, 开放床位 145.00 床, 日均床位收入 197.33 元/床/天。近三年平均经营成本 22,564,406.95 元, 占总收入比例 96.86%, 近三年运营情况如下:

新郑市观音寺中心卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次(次)	136,550	160,490	135,025	432,065	144,022
门诊次均费用(元/次)	85.69	89.28	92.77	267.74	89.24
门诊收入小计	11,700,364.61	14,329,276.95	12,525,842.86	38,555,484.42	12,851,828.14
2、住院收入				-	-
住院人次(次)	4,070	3,991	5,684	13,744	4,581
住院次均费用(元/次)	2,169.00	2,299.14	2,345.12	6,813.27	2,279.62
住院收入小计	8,827,015.66	9,175,045.10	13,329,652.80	31,331,713.57	10,443,904.52
开放床位数(床)	145.00	145.00	145.00	435.00	145.00
日均床位收入(元)	166.78	173.36	251.86	592.00	197.33
收入合计(元)	20,527,380.27	23,504,322.05	25,855,495.67	69,887,197.99	23,295,732.66
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	8,036,899.20	9,587,984.41	10,062,286.16	27,687,169.77	9,229,056.59
4、卫生材料(元)	1,933,354.50	2,052,192.43	2,118,301.48	6,103,848.41	2,034,616.14
5、药品费用(元)	7,983,670.84	8,768,150.64	9,560,067.98	26,311,889.46	8,770,629.82
6、其他费用(元)	2,343,171.93	2,348,879.05	2,898,262.22	7,590,313.20	2,530,104.40
成本费用合计(元)	20,297,096.47	22,757,206.53	24,638,917.84	67,693,220.84	22,564,406.95
利润总额(元)	230,283.80	747,115.52	1,216,577.83	2,193,977.15	731,325.72

根据新郑市观音寺中心卫生院近三年历史经营数据, 本项目计算

期内新郑市观音寺中心卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市观音寺中心卫生院在项目计算期内实现总收入为 23295.73 万元，经营成本 22564.41 万元，项目收益 731.33 万元。

新郑市观音寺中心卫生院收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次（次）	144,022	144,022	144,022	144,022	144,022	144,022	144,022	144,022	144,022	144,022	
门诊次均费用（元/次）	89.24	89.24	89.24	89.24	89.24	89.24	89.24	89.24	89.24	89.24	
门诊收入小计	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14	12,851,828.14
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数（床）	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	
日均床位收入（元）	197.33	197.33	197.33	197.33	197.33	197.33	197.33	197.33	197.33	197.33	
住院收入小计	10,443,904.52	10,443,904.52	10,443,904.52	10,443,904.52	10,443,904.52	10,443,904.52	10,443,904.52	10,443,904.52	10,443,904.52	10,443,904.52	104,439,045.23
收入合计（元）	23,295,732.66	23,295,732.66	23,295,732.66	23,295,732.66	23,295,732.66	23,295,732.66	23,295,732.66	23,295,732.66	23,295,732.66	23,295,732.66	232,957,326.63
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	9,229,056.59	9,229,056.59	9,229,056.59	9,229,056.59	9,229,056.59	9,229,056.59	9,229,056.59	9,229,056.59	9,229,056.59	9,229,056.59	92,290,565.90
4、卫生材料(元)	2,034,616.14	2,034,616.14	2,034,616.14	2,034,616.14	2,034,616.14	2,034,616.14	2,034,616.14	2,034,616.14	2,034,616.14	2,034,616.14	20,346,161.37
5、药品费用(元)	8,770,629.82	8,770,629.82	8,770,629.82	8,770,629.82	8,770,629.82	8,770,629.82	8,770,629.82	8,770,629.82	8,770,629.82	8,770,629.82	87,706,298.20
6、其他费用(元)	2,530,104.40	2,530,104.40	2,530,104.40	2,530,104.40	2,530,104.40	2,530,104.40	2,530,104.40	2,530,104.40	2,530,104.40	2,530,104.40	25,301,044.00
成本费用合计（元）	22,564,406.95	22,564,406.95	22,564,406.95	22,564,406.95	22,564,406.95	22,564,406.95	22,564,406.95	22,564,406.95	22,564,406.95	22,564,406.95	225,644,069.47
利润总额（元）	731,325.72	731,325.72	731,325.72	731,325.72	731,325.72	731,325.72	731,325.72	731,325.72	731,325.72	731,325.72	7,313,257.16

④新郑市辛店中心卫生院

根据新郑市辛店中心卫生院 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 28,161,519.00 元，年接待门诊 254,136 人次，人均门诊收入 81.33 元/人次，近三年平均住院收入 13,791,494.77 元，开放床位 150.00 床，日均床位收入 251.90 元/床/天。近三年平均经营成本 38,445,289.31 元，占总收入比例 91.64%，近三年运营情况如下：

新郑市辛店中心卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次（次）	251,322	252,977	258,108	762,407	254,136
门诊次均费用（元/次）	107.31	110.75	114.29	332.35	110.81
门诊收入小计	26,969,633.57	28,016,012.14	29,498,911.30	84,484,557.01	28,161,519.00
2、住院收入				-	-
住院人次（次）	5,807	5,674	5,766	17,248	5,749
住院次均费用（元/次）	2,255.92	2,458.95	2,483.54	7,198.41	2,398.81
住院收入小计	13,100,916.80	13,952,411.87	14,321,155.64	41,374,484.31	13,791,494.77
开放床位数（床）	150.00	150.00	150.00	450.00	150.00
日均床位收入（元）	239.29	254.84	261.57	755.70	251.90
收入合计（元）	40,070,550.37	41,968,424.01	43,820,066.94	125,859,041.32	41,953,013.77
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	11,865,332.44	12,014,085.15	12,366,783.21	36,246,200.80	12,082,066.93
4、卫生材料(元)	2,851,913.20	2,636,431.11	3,287,151.67	8,775,495.98	2,925,165.33
5、药品费用(元)	16,443,119.94	17,601,238.31	18,846,605.57	52,890,963.82	17,630,321.27
6、其他费用(元)	5,274,803.45	5,848,439.88	6,299,964.00	17,423,207.33	5,807,735.78
成本费用合计（元）	36,435,169.03	38,100,194.45	40,800,504.45	115,335,867.93	38,445,289.31
利润总额（元）	3,635,381.34	3,868,229.56	3,019,562.49	10,523,173.39	3,507,724.46

根据新郑市辛店中心卫生院近三年历史经营数据，本项目计算期

内新郑市辛店中心卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市辛店中心卫生院在本项目运营期内实现总收入为 41953.01 万元，经营成本 38445.29 万元，项目收益 3507.72 万元。

新郑市辛店中心卫生院收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	254,136	254,136	254,136	254,136	254,136	254,136	254,136	254,136	254,136	254,136	
门诊次均费用(元/次)	110.81	110.81	110.81	110.81	110.81	110.81	110.81	110.81	110.81	110.81	
门诊收入小计	28,161,519.00	28,161,519.00	28,161,519.00	28,161,519.00	28,161,519.00	28,161,519.00	28,161,519.00	28,161,519.00	28,161,519.00	28,161,519.00	281,615,190.03
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数(床)	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	
日均床位收入(元)	251.90	251.90	251.90	251.90	251.90	251.90	251.90	251.90	251.90	251.90	
住院收入小计	13,791,494.77	13,791,494.77	13,791,494.77	13,791,494.77	13,791,494.77	13,791,494.77	13,791,494.77	13,791,494.77	13,791,494.77	13,791,494.77	137,914,947.68
收入合计(元)	41,953,013.77	41,953,013.77	41,953,013.77	41,953,013.77	41,953,013.77	41,953,013.77	41,953,013.77	41,953,013.77	41,953,013.77	41,953,013.77	419,530,137.72
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	12,082,066.93	12,082,066.93	12,082,066.93	12,082,066.93	12,082,066.93	12,082,066.93	12,082,066.93	12,082,066.93	12,082,066.93	12,082,066.93	120,820,669.33
4、卫生材料(元)	2,925,165.33	2,925,165.33	2,925,165.33	2,925,165.33	2,925,165.33	2,925,165.33	2,925,165.33	2,925,165.33	2,925,165.33	2,925,165.33	29,251,653.27
5、药品费用(元)	17,630,321.27	17,630,321.27	17,630,321.27	17,630,321.27	17,630,321.27	17,630,321.27	17,630,321.27	17,630,321.27	17,630,321.27	17,630,321.27	176,303,212.73
6、其他费用(元)	5,807,735.78	5,807,735.78	5,807,735.78	5,807,735.78	5,807,735.78	5,807,735.78	5,807,735.78	5,807,735.78	5,807,735.78	5,807,735.78	58,077,357.77
成本费用合计(元)	38,445,289.31	38,445,289.31	38,445,289.31	38,445,289.31	38,445,289.31	38,445,289.31	38,445,289.31	38,445,289.31	38,445,289.31	38,445,289.31	384,452,893.10
利润总额(元)	3,507,724.46	3,507,724.46	3,507,724.46	3,507,724.46	3,507,724.46	3,507,724.46	3,507,724.46	3,507,724.46	3,507,724.46	3,507,724.46	35,077,244.62

⑤新郑市和庄镇示范卫生院

根据新郑市和庄镇示范卫生院 2019-2021 年度财务数据, 该医院近三年平均门诊收入 18766177.49 元, 年接待门诊 200282 人次, 人均门诊收入 93.70 元/人次, 近三年平均住院收入 10,294,322.78 元, 开放床位 110.00 床, 日均床位收入 256.40 元/床/天。近三年平均经营成本 27,076,892.62 元, 占总收入比例 93.17%, 近三年运营情况如下:

新郑市和庄镇示范卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次(次)	194,218	212,555	194,072	600,846	200,282
门诊次均费用(元/次)	90.77	93.67	96.67	281.10	93.70
门诊收入小计	17,628,235.99	19,909,953.83	18,760,342.66	56,298,532.48	18,766,177.49
2、住院收入				-	-
住院人次(次)	4,505	4,127	4,284	12,917	4,306
住院次均费用(元/次)	2,246.38	2,383.40	2,550.24	7,180.02	2,390.95
住院收入小计	10,120,238.38	9,837,007.47	10,925,722.49	30,882,968.35	10,294,322.78
开放床位数(床)	110.00	110.00	110.00	330.00	110.00
日均床位收入(元)	252.06	245.01	272.12	769.19	256.40
收入合计(元)	27,748,474.37	29,746,961.30	29,686,065.15	87,181,500.83	29,060,500.28
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	9,516,414.31	10,347,029.51	10,700,783.40	30,564,227.22	10,188,075.74
4、卫生材料(元)	1,150,575.49	1,166,226.64	1,089,967.75	3,406,769.88	1,135,589.96
5、药品费用(元)	12,120,558.94	12,583,777.96	12,705,912.03	37,410,248.93	12,470,082.98
6、其他费用(元)	3,329,083.41	3,296,386.43	3,223,961.99	9,849,431.83	3,283,143.94
成本费用合计(元)	26,116,632.15	27,393,420.54	27,720,625.17	81,230,677.86	27,076,892.62
利润总额(元)	1,631,842.22	2,353,540.76	1,965,439.98	5,950,822.97	1,983,607.66

根据新郑市和庄镇示范卫生院近三年历史经营数据, 本项目计算

期内新郑市和庄镇示范卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市和庄镇示范卫生院在本项目计算期内实现总收入为 29060.50 万元，经营成本 27076.89 万元，项目收益 1983.61 万元。。

新郑市和庄镇示范卫生院收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	200,282	200,282	200,282	200,282	200,282	200,282	200,282	200,282	200,282	200,282	
门诊次均费用(元/次)	93.70	93.70	93.70	93.70	93.70	93.70	93.70	93.70	93.70	93.70	
门诊收入小计	18,766,177.49	18,766,177.49	18,766,177.49	18,766,177.49	18,766,177.49	18,766,177.49	18,766,177.49	18,766,177.49	18,766,177.49	18,766,177.49	187,661,774.93
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数(床)	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	
日均床位收入(元)	256.40	256.40	256.40	256.40	256.40	256.40	256.40	256.40	256.40	256.40	
住院收入小计	10,294,322.78	10,294,322.78	10,294,322.78	10,294,322.78	10,294,322.78	10,294,322.78	10,294,322.78	10,294,322.78	10,294,322.78	10,294,322.78	102,943,227.82
收入合计(元)	29,060,500.28	29,060,500.28	29,060,500.28	29,060,500.28	29,060,500.28	29,060,500.28	29,060,500.28	29,060,500.28	29,060,500.28	29,060,500.28	290,605,002.76
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	10,188,075.74	10,188,075.74	10,188,075.74	10,188,075.74	10,188,075.74	10,188,075.74	10,188,075.74	10,188,075.74	10,188,075.74	10,188,075.74	101,880,757.40
4、卫生材料(元)	1,135,589.96	1,135,589.96	1,135,589.96	1,135,589.96	1,135,589.96	1,135,589.96	1,135,589.96	1,135,589.96	1,135,589.96	1,135,589.96	11,355,899.60
5、药品费用(元)	12,470,082.98	12,470,082.98	12,470,082.98	12,470,082.98	12,470,082.98	12,470,082.98	12,470,082.98	12,470,082.98	12,470,082.98	12,470,082.98	124,700,829.77
6、其他费用(元)	3,283,143.94	3,283,143.94	3,283,143.94	3,283,143.94	3,283,143.94	3,283,143.94	3,283,143.94	3,283,143.94	3,283,143.94	3,283,143.94	32,831,439.43
成本费用合计(元)	27,076,892.62	27,076,892.62	27,076,892.62	27,076,892.62	27,076,892.62	27,076,892.62	27,076,892.62	27,076,892.62	27,076,892.62	27,076,892.62	270,768,926.20
利润总额(元)	1,983,607.66	1,983,607.66	1,983,607.66	1,983,607.66	1,983,607.66	1,983,607.66	1,983,607.66	1,983,607.66	1,983,607.66	1,983,607.66	19,836,076.56

⑥新郑市城关乡卫生院

根据新郑市城关乡卫生院 2019-2021 年度历时数据，该医院近三年平均门诊收入 10,918,358.65 元，年接待门诊 120,752 人次，人均门诊收入 90.42 元/人次，近三年平均住院收入 5,544,334.66 元，开放床位 99.00 床，日均床位收入 153.43 元/床/天。近三年平均经营成本 15,315,994.59 元，占总收入比例 93.03%，近三年运营情况如下：

新郑市城关乡卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次（次）	114,998	122,559	124,698	362,255	120,752
门诊次均费用（元/次）	87.51	90.31	93.20	271.03	90.42
门诊收入小计	10,063,874.93	11,068,799.25	11,622,401.78	32,755,075.96	10,918,358.65
2、住院收入				-	-
住院人次（次）	2,559	2,081	2,056	6,696	2,232
住院次均费用（元/次）	2,342.92	2,535.03	2,608.55	7,486.50	2,484.17
住院收入小计	5,995,965.01	5,274,929.06	5,362,109.93	16,633,003.99	5,544,334.66
开放床位数（床）	99.00	99.00	99.00	297.00	99.00
日均床位收入（元）	165.93	145.98	148.39	460.30	153.43
收入合计（元）	16,059,839.94	16,343,728.31	16,984,511.71	49,388,079.95	16,462,693.32
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	6,634,418.65	6,884,231.71	7,023,081.12	20,541,731.48	6,847,243.83
4、卫生材料(元)	1,009,807.04	942,042.90	998,788.00	2,950,637.94	983,545.98
5、药品费用(元)	4,833,249.20	4,608,557.11	4,779,708.78	14,221,515.09	4,740,505.03
6、其他费用(元)	2,666,081.71	2,712,650.49	2,855,367.06	8,234,099.26	2,744,699.75
成本费用合计（元）	15,143,556.60	15,147,482.21	15,656,944.96	45,947,983.77	15,315,994.59
利润总额	916,283.34	1,196,246.10	1,327,566.75	3,440,096.18	1,146,698.73

根据新郑市城关乡卫生院近三年历史经营数据，本项目计算期内

新郑市城关乡卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市观音寺中心卫生院在项目计算期内实现总收入为 16462.69 万元，经营成本 15315.99 万元，项目收益 1146.70 万元。

新郑市城关乡卫生院收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	120,752	120,752	120,752	120,752	120,752	120,752	120,752	120,752	120,752	120,752	
门诊次均费用(元/次)	90.42	90.42	90.42	90.42	90.42	90.42	90.42	90.42	90.42	90.42	
门诊收入小计	10,918,358.65	10,918,358.65	10,918,358.65	10,918,358.65	10,918,358.65	10,918,358.65	10,918,358.65	10,918,358.65	10,918,358.65	10,918,358.65	109,183,586.53
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数(床)	99.00	99.00	99.00	99.00	99.00	99.00	99.00	99.00	99.00	99.00	
日均床位收入(元)	153.43	153.43	153.43	153.43	153.43	153.43	153.43	153.43	153.43	153.43	
住院收入小计	5,544,334.66	5,544,334.66	5,544,334.66	5,544,334.66	5,544,334.66	5,544,334.66	5,544,334.66	5,544,334.66	5,544,334.66	5,544,334.66	55,443,346.64
收入合计(元)	16,462,693.32	16,462,693.32	16,462,693.32	16,462,693.32	16,462,693.32	16,462,693.32	16,462,693.32	16,462,693.32	16,462,693.32	16,462,693.32	164,626,933.18
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	6,847,243.83	6,847,243.83	6,847,243.83	6,847,243.83	6,847,243.83	6,847,243.83	6,847,243.83	6,847,243.83	6,847,243.83	6,847,243.83	68,472,438.27
4、卫生材料(元)	983,545.98	983,545.98	983,545.98	983,545.98	983,545.98	983,545.98	983,545.98	983,545.98	983,545.98	983,545.98	9,835,459.80
5、药品费用(元)	4,740,505.03	4,740,505.03	4,740,505.03	4,740,505.03	4,740,505.03	4,740,505.03	4,740,505.03	4,740,505.03	4,740,505.03	4,740,505.03	47,405,050.30
6、其他费用(元)	2,744,699.75	2,744,699.75	2,744,699.75	2,744,699.75	2,744,699.75	2,744,699.75	2,744,699.75	2,744,699.75	2,744,699.75	2,744,699.75	27,446,997.53
成本费用合计(元)	15,315,994.59	15,315,994.59	15,315,994.59	15,315,994.59	15,315,994.59	15,315,994.59	15,315,994.59	15,315,994.59	15,315,994.59	15,315,994.59	153,159,945.90
利润总额(元)	1,146,698.73	1,146,698.73	1,146,698.73	1,146,698.73	1,146,698.73	1,146,698.73	1,146,698.73	1,146,698.73	1,146,698.73	1,146,698.73	11,466,987.28

⑦新郑市郭店中心卫生院

根据新郑市梨河镇卫生院 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 16,568,252.19 元，年接待门诊 176,046 人次，人均门诊收入 94.11 元/人次，近三年平均住院收入 9,931,144.53 元，开放床位 100.00 床，日均床位收入 272.09 元/床/天。近三年平均经营成本 24,820,408.24 元，占总收入比例 93.66%，近三年运营情况如下：

新郑市郭店中心卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次(次)	174,865	178,672	174,602	528,138	176,046
门诊次均费用(元/次)	91.17	94.08	97.09	282.34	94.11
门诊收入小计	15,941,776.52	16,810,118.04	16,952,862.01	49,704,756.57	16,568,252.19
2、住院收入				-	-
住院人次(次)	4,194	3,979	4,035	12,208	4,069
住院次均费用(元/次)	2,243.14	2,458.48	2,628.12	7,329.74	2,440.58
住院收入小计	9,407,206.45	9,781,285.43	10,604,941.73	29,793,433.60	9,931,144.53
开放床位数(床)	100.00	100.00	100.00	300.00	100.00
日均床位收入(元)	257.73	267.98	290.55	816.26	272.09
收入合计(元)	25,348,982.97	26,591,403.47	27,557,803.74	79,498,190.17	26,499,396.72
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	8,409,435.32	8,493,529.67	8,578,464.97	25,481,429.95	8,493,809.98
4、卫生材料(元)	1,084,167.38	1,127,534.08	1,150,084.76	3,361,786.23	1,120,595.41
5、药品费用(元)	11,420,993.06	12,106,252.64	12,360,483.95	35,887,729.64	11,962,576.55
6、其他费用(元)	3,136,937.72	3,262,415.23	3,330,925.95	9,730,278.89	3,243,426.30
成本费用合计(元)	24,051,533.48	24,989,731.62	25,419,959.62	74,461,224.71	24,820,408.24
利润总额	1,297,449.49	1,601,671.85	2,137,844.12	5,036,965.46	1,678,988.49

根据新郑市郭店中心卫生院近三年历史经营数据，本项目计算期

内新郑市郭店中心卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市郭店中心卫生院在项目计算期内实现总收入为 26499.40 万元，经营成本 24820.41 万元，项目收益 1678.99 万元。

新郑市郭店中心卫生院收益估算一览表

	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	176,046	176,046	176,046	176,046	176,046	176,046	176,046	176,046	176,046	176,046	
门诊次均费用(元/次)	94.11	94.11	94.11	94.11	94.11	94.11	94.11	94.11	94.11	94.11	
门诊收入小计	16,568,252.19	16,568,252.19	16,568,252.19	16,568,252.19	16,568,252.19	16,568,252.19	16,568,252.19	16,568,252.19	16,568,252.19	16,568,252.19	165,682,521.90
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
开放床位数(床)	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
日均床位收入(元)	272.09	272.09	272.09	272.09	272.09	272.09	272.09	272.09	272.09	272.09	
住院收入小计	9,931,144.53	9,931,144.53	9,931,144.53	9,931,144.53	9,931,144.53	9,931,144.53	9,931,144.53	9,931,144.53	9,931,144.53	9,931,144.53	99,311,445.34
收入合计(元)	26,499,396.72	26,499,396.72	26,499,396.72	26,499,396.72	26,499,396.72	26,499,396.72	26,499,396.72	26,499,396.72	26,499,396.72	26,499,396.72	264,993,967.24
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	8,493,809.98	8,493,809.98	8,493,809.98	8,493,809.98	8,493,809.98	8,493,809.98	8,493,809.98	8,493,809.98	8,493,809.98	8,493,809.98	84,938,099.84
4、卫生材料(元)	1,120,595.41	1,120,595.41	1,120,595.41	1,120,595.41	1,120,595.41	1,120,595.41	1,120,595.41	1,120,595.41	1,120,595.41	1,120,595.41	11,205,954.08
5、药品费用(元)	11,962,576.55	11,962,576.55	11,962,576.55	11,962,576.55	11,962,576.55	11,962,576.55	11,962,576.55	11,962,576.55	11,962,576.55	11,962,576.55	119,625,765.47
6、其他费用(元)	3,243,426.30	3,243,426.30	3,243,426.30	3,243,426.30	3,243,426.30	3,243,426.30	3,243,426.30	3,243,426.30	3,243,426.30	3,243,426.30	32,434,262.98
成本费用合计(元)	24,820,408.24	24,820,408.24	24,820,408.24	24,820,408.24	24,820,408.24	24,820,408.24	24,820,408.24	24,820,408.24	24,820,408.24	24,820,408.24	248,204,082.37
利润总额(元)	1,678,988.49	1,678,988.49	1,678,988.49	1,678,988.49	1,678,988.49	1,678,988.49	1,678,988.49	1,678,988.49	1,678,988.49	1,678,988.49	16,789,884.87

⑧新郑市薛店镇卫生院

根据新郑市梨河镇卫生院 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 16,993,021.84 元，年接待门诊 191,358 人次，人均门诊收入 88.80 元/人次，近三年平均住院收入 2,536,649.95 元，开放床位 50.00 床，日均床位收入 138.99 元/床/天。近三年平均经营成本 17,458,642.71 元，占总收入比例 89.40%，近三年运营情况如下：

新郑市薛店镇卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次（次）	194,169	176,502	203,403	574,074	191,358
门诊次均费用（元/次）	86.56	88.57	91.14	266.27	88.80
门诊收入小计	16,807,897.71	15,633,037.31	18,538,130.51	50,979,065.52	16,993,021.84
2、住院收入				-	-
住院人次（次）	1,072	1,112	1,020	3,204	1,068
住院次均费用（元/次）	2,233.36	2,367.36	2,533.08	7,133.79	2,375.29
住院收入小计	2,393,441.51	2,632,831.50	2,583,676.84	7,609,949.85	2,536,649.95
开放床位数（床）	50.00	50.00	50.00	150.00	50.00
日均床位收入（元）	131.15	144.26	141.57	416.98	138.99
收入合计（元）	19,201,339.21	18,265,868.81	21,121,807.34	58,589,015.37	19,529,671.79
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	6,231,526.15	6,173,456.75	6,942,500.89	19,347,483.79	6,449,161.26
4、卫生材料(元)	1,047,164.55	1,076,268.95	1,143,264.81	3,266,698.31	1,088,899.44
5、药品费用(元)	6,223,440.61	6,491,360.12	7,053,363.17	19,768,163.90	6,589,387.97
6、其他费用(元)	3,224,946.92	3,333,458.82	3,435,176.39	9,993,582.13	3,331,194.04
成本费用合计（元）	16,727,078.23	17,074,544.64	18,574,305.26	52,375,928.13	17,458,642.71
利润总额	2,474,260.98	1,191,324.17	2,547,502.08	6,213,087.24	2,071,029.08

根据新郑市薛店镇卫生院近三年历史经营数据，本项目计算期内

新郑市薛店镇卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市薛店镇卫生院在项目计算期内实现总收入为 19529.67 万元，经营成本 17458.64 万元，项目收益 2071.03 万元。

新郑市薛店镇卫生院收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次 (次)	191,358	191,358	191,358	191,358	191,358	191,358	191,358	191,358	191,358	191,358	
门诊次均费用 (元/次)	88.80	88.80	88.80	88.80	88.80	88.80	88.80	88.80	88.80	88.80	
门诊收入小计	16,993,021.84	16,993,021.84	16,993,021.84	16,993,021.84	16,993,021.84	16,993,021.84	16,993,021.84	16,993,021.84	16,993,021.84	16,993,021.84	169,930,218.40
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
开放床位数 (床)	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	
日均床位收入 (元)	138.99	138.99	138.99	138.99	138.99	138.99	138.99	138.99	138.99	138.99	
住院收入小计	2,536,649.95	2,536,649.95	2,536,649.95	2,536,649.95	2,536,649.95	2,536,649.95	2,536,649.95	2,536,649.95	2,536,649.95	2,536,649.95	25,366,499.49
收入合计 (元)	19,529,671.79	19,529,671.79	19,529,671.79	19,529,671.79	19,529,671.79	19,529,671.79	19,529,671.79	19,529,671.79	19,529,671.79	19,529,671.79	195,296,717.90
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	6,449,161.26	6,449,161.26	6,449,161.26	6,449,161.26	6,449,161.26	6,449,161.26	6,449,161.26	6,449,161.26	6,449,161.26	6,449,161.26	64,491,612.63
4、卫生材料(元)	1,088,899.44	1,088,899.44	1,088,899.44	1,088,899.44	1,088,899.44	1,088,899.44	1,088,899.44	1,088,899.44	1,088,899.44	1,088,899.44	10,888,994.37
5、药品费用(元)	6,589,387.97	6,589,387.97	6,589,387.97	6,589,387.97	6,589,387.97	6,589,387.97	6,589,387.97	6,589,387.97	6,589,387.97	6,589,387.97	65,893,879.67
6、其他费用(元)	3,331,194.04	3,331,194.04	3,331,194.04	3,331,194.04	3,331,194.04	3,331,194.04	3,331,194.04	3,331,194.04	3,331,194.04	3,331,194.04	33,311,940.43
成本费用合计 (元)	17,458,642.71	17,458,642.71	17,458,642.71	17,458,642.71	17,458,642.71	17,458,642.71	17,458,642.71	17,458,642.71	17,458,642.71	17,458,642.71	174,586,427.10
利润总额 (元)	2,071,029.08	2,071,029.08	2,071,029.08	2,071,029.08	2,071,029.08	2,071,029.08	2,071,029.08	2,071,029.08	2,071,029.08	2,071,029.08	20,710,290.80

⑨新郑市孟庄镇卫生院

根据新郑市孟庄镇卫生院 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 10,700,743.43 元，年接待门诊 124,519 人次，人均门诊收入 85.94 元/人次，近三年平均住院收入 2,696,409.09 元，开放床位 34.00 床，日均床位收入 217.28 元/床/天。近三年平均经营成本 12,021,866.91 元，占总收入比例 89.73%，近三年运营情况如下：

新郑市孟庄镇卫生院近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次(次)	124,940	122,935	125,683	373,558	124,519
门诊次均费用(元/次)	83.81	85.75	88.24	257.79	85.94
门诊收入小计	10,470,725.45	10,541,636.07	11,089,868.77	32,102,230.29	10,700,743.43
2、住院收入				-	-
住院人次(次)	1,146	1,107	1,101	3,354	1,118
住院次均费用(元/次)	2,223.06	2,414.25	2,604.97	7,242.28	2,411.53
住院收入小计	2,548,484.02	2,671,769.05	2,868,974.19	8,089,227.26	2,696,409.09
开放床位数(床)	34.00	34.00	34.00	102.00	34.00
日均床位收入(元)	205.36	215.29	231.18	651.83	217.28
收入合计(元)	13,019,209.47	13,213,405.12	13,958,842.96	40,191,457.55	13,397,152.52
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	4,159,981.69	4,213,267.21	4,298,195.72	12,671,444.62	4,223,814.87
4、卫生材料(元)	869,670.45	831,594.40	1,118,597.31	2,819,862.16	939,954.05
5、药品费用(元)	4,160,191.15	4,383,356.63	4,431,675.92	12,975,223.70	4,325,074.57
6、其他费用(元)	2,302,073.77	2,588,536.58	2,708,459.90	7,599,070.25	2,533,023.42
成本费用合计(元)	11,491,917.06	12,016,754.82	12,556,928.85	36,065,600.73	12,021,866.91
利润总额	1,527,292.41	1,196,650.30	1,401,914.11	4,125,856.82	1,375,285.61

根据新郑市孟庄镇卫生院近三年历史经营数据，本项目计算期内

新郑市孟庄镇卫生院接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市孟庄镇卫生院在项目计算期内实现总收入为 13397.15 万元，经营成本 12021.87 万元，项目收益 1375.29 万元。

新郑市孟庄镇卫生院收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	124,519	124,519	124,519	124,519	124,519	124,519	124,519	124,519	124,519	124,519	
门诊次均费用(元/次)	85.94	85.94	85.94	85.94	85.94	85.94	85.94	85.94	85.94	85.94	
门诊收入小计	10,700,743.43	10,700,743.43	10,700,743.43	10,700,743.43	10,700,743.43	10,700,743.43	10,700,743.43	10,700,743.43	10,700,743.43	10,700,743.43	107,007,434.28
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
开放床位数(床)	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00	34.00	
日均床位收入(元)	217.28	217.28	217.28	217.28	217.28	217.28	217.28	217.28	217.28	217.28	
住院收入小计	2,696,409.09	2,696,409.09	2,696,409.09	2,696,409.09	2,696,409.09	2,696,409.09	2,696,409.09	2,696,409.09	2,696,409.09	2,696,409.09	26,964,090.87
收入合计(元)	13,397,152.52	13,397,152.52	13,397,152.52	13,397,152.52	13,397,152.52	13,397,152.52	13,397,152.52	13,397,152.52	13,397,152.52	13,397,152.52	133,971,525.15
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	4,223,814.87	4,223,814.87	4,223,814.87	4,223,814.87	4,223,814.87	4,223,814.87	4,223,814.87	4,223,814.87	4,223,814.87	4,223,814.87	42,238,148.73
4、卫生材料(元)	939,954.05	939,954.05	939,954.05	939,954.05	939,954.05	939,954.05	939,954.05	939,954.05	939,954.05	939,954.05	9,399,540.53
5、药品费用(元)	4,325,074.57	4,325,074.57	4,325,074.57	4,325,074.57	4,325,074.57	4,325,074.57	4,325,074.57	4,325,074.57	4,325,074.57	4,325,074.57	43,250,745.67
6、其他费用(元)	2,533,023.42	2,533,023.42	2,533,023.42	2,533,023.42	2,533,023.42	2,533,023.42	2,533,023.42	2,533,023.42	2,533,023.42	2,533,023.42	25,330,234.17
成本费用合计(元)	12,021,866.91	12,021,866.91	12,021,866.91	12,021,866.91	12,021,866.91	12,021,866.91	12,021,866.91	12,021,866.91	12,021,866.91	12,021,866.91	120,218,669.10
利润总额(元)	1,375,285.61	1,375,285.61	1,375,285.61	1,375,285.61	1,375,285.61	1,375,285.61	1,375,285.61	1,375,285.61	1,375,285.61	1,375,285.61	13,752,856.05

⑩新郑市新华路社区卫生服务中心

根据新郑市新华路社区卫生服务中心 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 11,261,042.87 元，年接待门诊 127847 人次，人均门诊收入 100.33 元/人次，近三年平均住院收入 2,876,210.82 元，开放床位 60.00 床，日均床位收入 131.33 元/床/天。近三年平均经营成本 14,185,765.89 元，占总收入比例 90.34%%，近三年运营情况如下：

新郑市新华路社区卫生服务中心近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次(次)	146,603	103,016	133,923	383,542	127,847
门诊次均费用(元/次)	97.91	100.18	103.09	301.19	100.33
门诊收入小计	14,354,355.68	10,320,612.66	13,806,056.69	38,481,025.03	12,827,008.34
2、住院收入				-	-
住院人次(次)	1,207	1,044	1,120	3,371	1,124
住院次均费用(元/次)	2,504.42	2,511.93	2,662.65	7,679.00	2,559.32
住院收入小计	3,023,456.28	2,622,593.55	2,982,582.61	8,628,632.45	2,876,210.82
开放床位数(床)	60.00	60.00	60.00	180.00	60.00
日均床位收入(元)	138.06	119.75	136.19	394.00	131.33
收入合计(元)	17,377,811.96	12,943,206.21	16,788,639.31	47,109,657.48	15,703,219.16
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	7,325,100.17	5,811,501.10	6,865,113.68	20,001,714.95	6,667,238.32
4、卫生材料(元)	637,901.00	635,411.16	1,002,378.60	2,275,690.76	758,563.59
5、药品费用(元)	5,741,019.00	4,608,646.34	6,007,527.95	16,357,193.29	5,452,397.76
6、其他费用(元)	1,021,671.32	1,304,820.02	1,596,207.32	3,922,698.66	1,307,566.22
成本费用合计(元)	14,725,691.49	12,360,378.62	15,471,227.55	42,557,297.66	14,185,765.89
利润总额	2,652,120.47	582,827.59	1,317,411.76	4,552,359.82	1,517,453.27

根据新郑市新华路社区卫生服务中心近三年历史经营数据，本项目计算期内新郑市新华路社区卫生服务中心接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市新华路社区卫生服务中心在项目计算期内实现总收入为 15703.22 万元，经营成本 14185.77 万元，项目收益 1517.45 万元。

新郑市新华路社区卫生服务中心收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	127,847	127,847	127,847	127,847	127,847	127,847	127,847	127,847	127,847	127,847	
门诊次均费用(元/次)	100.33	100.33	100.33	100.33	100.33	100.33	100.33	100.33	100.33	100.33	
门诊收入小计	12,827,008.34	12,827,008.34	12,827,008.34	12,827,008.34	12,827,008.34	12,827,008.34	12,827,008.34	12,827,008.34	12,827,008.34	12,827,008.34	128,270,083.43
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数(床)	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	
日均床位收入(元)	131.33	131.33	131.33	131.33	131.33	131.33	131.33	131.33	131.33	131.33	
住院收入小计	2,876,210.82	2,876,210.82	2,876,210.82	2,876,210.82	2,876,210.82	2,876,210.82	2,876,210.82	2,876,210.82	2,876,210.82	2,876,210.82	28,762,108.17
收入合计(元)	15,703,219.16	15,703,219.16	15,703,219.16	15,703,219.16	15,703,219.16	15,703,219.16	15,703,219.16	15,703,219.16	15,703,219.16	15,703,219.16	157,032,191.60
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	6,667,238.32	6,667,238.32	6,667,238.32	6,667,238.32	6,667,238.32	6,667,238.32	6,667,238.32	6,667,238.32	6,667,238.32	6,667,238.32	66,672,383.17
4、卫生材料(元)	758,563.59	758,563.59	758,563.59	758,563.59	758,563.59	758,563.59	758,563.59	758,563.59	758,563.59	758,563.59	7,585,635.87
5、药品费用(元)	5,452,397.76	5,452,397.76	5,452,397.76	5,452,397.76	5,452,397.76	5,452,397.76	5,452,397.76	5,452,397.76	5,452,397.76	5,452,397.76	54,523,977.63
6、其他费用(元)	1,307,566.22	1,307,566.22	1,307,566.22	1,307,566.22	1,307,566.22	1,307,566.22	1,307,566.22	1,307,566.22	1,307,566.22	1,307,566.22	13,075,662.20
成本费用合计(元)	14,185,765.89	14,185,765.89	14,185,765.89	14,185,765.89	14,185,765.89	14,185,765.89	14,185,765.89	14,185,765.89	14,185,765.89	14,185,765.89	141,857,658.87
利润总额(元)	1,517,453.27	1,517,453.27	1,517,453.27	1,517,453.27	1,517,453.27	1,517,453.27	1,517,453.27	1,517,453.27	1,517,453.27	1,517,453.27	15,174,532.74

⑪新郑市新建路社区卫生服务中心

根据新郑市新建路社区卫生服务中心 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 10,391,521.11 元，年接待门诊 100,819 人次，人均门诊收入 103.07 元/人次，近三年平均住院收入 8,119,509.33 元，开放床位 130.00 床，日均床位收入 171.12 元/床/天。近三年平均经营成本 17,531,917.13 元，占总收入比例 94.71%%，近三年运营情况如下：

新郑市新建路社区卫生服务中心近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次(次)	114,037	99,671	88,749	302,457	100,819
门诊次均费用(元/次)	100.74	103.08	106.06	309.88	103.07
门诊收入小计	11,487,890.10	10,273,577.17	9,413,096.07	31,174,563.34	10,391,521.11
2、住院收入				-	-
住院人次(次)	2,102	3,465	4,184	9,752	3,251
住院次均费用(元/次)	2,478.58	2,493.45	2,510.91	7,482.94	2,497.73
住院收入小计	5,211,171.77	8,640,508.59	10,506,847.63	24,358,527.99	8,119,509.33
开放床位数(床)	130.00	130.00	130.00	390.00	130.00
日均床位收入(元)	109.82	182.10	221.43	513.35	171.12
收入合计(元)	16,699,061.86	18,914,085.76	19,919,943.70	55,533,091.32	18,511,030.44
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	5,791,694.44	6,363,344.80	6,520,527.08	18,675,566.32	6,225,188.77
4、卫生材料(元)	1,388,176.30	1,473,065.10	1,513,431.70	4,374,673.10	1,458,224.37
5、药品费用(元)	7,800,995.70	8,061,811.66	8,453,475.27	24,316,282.63	8,105,427.54
6、其他费用(元)	1,481,994.21	1,792,552.22	1,954,682.90	5,229,229.33	1,743,076.44
成本费用合计(元)	16,462,860.65	17,690,773.78	18,442,116.95	52,595,751.38	17,531,917.13
利润总额	236,201.21	1,223,311.98	1,477,826.75	2,937,339.94	979,113.31

根据新郑市新建路社区卫生服务中心近三年历史经营数据，本项目计算期内新郑市新建路社区卫生服务中心接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市新建路社区卫生服务中心在项目计算期内实现总收入为 18511.03 万元，经营成本 17531.92 万元，项目收益 979.11 万元。

新郑市新建路社区卫生服务中心收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	100,819	100,819	100,819	100,819	100,819	100,819	100,819	100,819	100,819	100,819	
门诊次均费用(元/次)	103.07	103.07	103.07	103.07	103.07	103.07	103.07	103.07	103.07	103.07	
门诊收入小计	10,391,521.11	10,391,521.11	10,391,521.11	10,391,521.11	10,391,521.11	10,391,521.11	10,391,521.11	10,391,521.11	10,391,521.11	10,391,521.11	103,915,211.12
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数(床)	130.00	130.00	130.00	130.00	130.00	130.00	130.00	130.00	130.00	130.00	
日均床位收入(元)	171.12	171.12	171.12	171.12	171.12	171.12	171.12	171.12	171.12	171.12	
住院收入小计	8,119,509.33	8,119,509.33	8,119,509.33	8,119,509.33	8,119,509.33	8,119,509.33	8,119,509.33	8,119,509.33	8,119,509.33	8,119,509.33	81,195,093.28
收入合计(元)	18,511,030.44	18,511,030.44	18,511,030.44	18,511,030.44	18,511,030.44	18,511,030.44	18,511,030.44	18,511,030.44	18,511,030.44	18,511,030.44	185,110,304.40
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	6,225,188.77	6,225,188.77	6,225,188.77	6,225,188.77	6,225,188.77	6,225,188.77	6,225,188.77	6,225,188.77	6,225,188.77	6,225,188.77	62,251,887.73
4、卫生材料(元)	1,458,224.37	1,458,224.37	1,458,224.37	1,458,224.37	1,458,224.37	1,458,224.37	1,458,224.37	1,458,224.37	1,458,224.37	1,458,224.37	14,582,243.67
5、药品费用(元)	8,105,427.54	8,105,427.54	8,105,427.54	8,105,427.54	8,105,427.54	8,105,427.54	8,105,427.54	8,105,427.54	8,105,427.54	8,105,427.54	81,054,275.43
6、其他费用(元)	1,743,076.44	1,743,076.44	1,743,076.44	1,743,076.44	1,743,076.44	1,743,076.44	1,743,076.44	1,743,076.44	1,743,076.44	1,743,076.44	17,430,764.43
成本费用合计(元)	17,531,917.13	17,531,917.13	17,531,917.13	17,531,917.13	17,531,917.13	17,531,917.13	17,531,917.13	17,531,917.13	17,531,917.13	17,531,917.13	175,319,171.27
利润总额(元)	979,113.31	979,113.31	979,113.31	979,113.31	979,113.31	979,113.31	979,113.31	979,113.31	979,113.31	979,113.31	9,791,133.14

⑫新郑市新烟街社区卫生服务中心

根据新郑市新烟街社区卫生服务中心 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 14,327,065.46 元，年接待门诊 137,450 人次，人均门诊收入 104.24 元/人次，近三年平均住院收入 2,787,924.88 元，开放床位 30.00 床，日均床位收入 254.61 元/床/天。近三年平均经营成本 15,342,385.87 元，占总收入比例 89.64%，近三年运营情况如下：

新郑市新烟街社区卫生服务中心近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次(次)	138,565	150,075	123,708	412,349	137,450
门诊次均费用(元/次)	101.93	104.09	107.00	313.01	104.24
门诊收入小计	14,123,422.07	15,620,855.55	13,236,918.76	42,981,196.38	14,327,065.46
2、住院收入				-	-
住院人次(次)	1,109	1,131	1,148	3,388	1,129
住院次均费用(元/次)	2,444.18	2,467.64	2,492.32	7,404.13	2,468.31
住院收入小计	2,711,689.04	2,792,121.51	2,859,964.10	8,363,774.65	2,787,924.88
开放床位数(床)	30.00	30.00	30.00	90.00	30.00
日均床位收入(元)	247.64	254.99	261.18	763.82	254.61
收入合计(元)	16,835,111.11	18,412,977.06	16,096,882.85	51,344,971.03	17,114,990.34
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	8,014,205.81	8,287,079.41	8,280,223.21	24,581,508.43	8,193,836.14
4、卫生材料(元)	1,216,205.77	1,667,795.53	1,464,132.57	4,348,133.87	1,449,377.96
5、药品费用(元)	5,158,104.56	5,953,980.77	5,572,770.29	16,684,855.62	5,561,618.54
6、其他费用(元)	103,018.21	178,313.09	131,328.40	412,659.70	137,553.23
成本费用合计(元)	14,491,534.35	16,087,168.80	15,448,454.47	46,027,157.62	15,342,385.87
利润总额	2,343,576.76	2,325,808.26	648,428.38	5,317,813.41	1,772,604.47

根据新郑市新烟街社区卫生服务中心近三年历史经营数据，本项目计算期内新郑市新烟街社区卫生服务中心接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市新烟街社区卫生服务中心在项目计算期内实现总收入为 17114.99 万元，经营成本 15342.39 万元，项目收益 1772.60 万元。

新郑市新烟街社区卫生服务中心收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次（次）	137,450	137,450	137,450	137,450	137,450	137,450	137,450	137,450	137,450	137,450	
门诊次均费用（元/次）	104.24	104.24	104.24	104.24	104.24	104.24	104.24	104.24	104.24	104.24	
门诊收入小计	14,327,065.46	14,327,065.46	14,327,065.46	14,327,065.46	14,327,065.46	14,327,065.46	14,327,065.46	14,327,065.46	14,327,065.46	14,327,065.46	143,270,654.59
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数（床）	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	
日均床位收入（元）	254.61	254.61	254.61	254.61	254.61	254.61	254.61	254.61	254.61	254.61	
住院收入小计	2,787,924.88	2,787,924.88	2,787,924.88	2,787,924.88	2,787,924.88	2,787,924.88	2,787,924.88	2,787,924.88	2,787,924.88	2,787,924.88	27,879,248.83
收入合计（元）	17,114,990.34	17,114,990.34	17,114,990.34	17,114,990.34	17,114,990.34	17,114,990.34	17,114,990.34	17,114,990.34	17,114,990.34	17,114,990.34	171,149,903.42
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	8,193,836.14	8,193,836.14	8,193,836.14	8,193,836.14	8,193,836.14	8,193,836.14	8,193,836.14	8,193,836.14	8,193,836.14	8,193,836.14	81,938,361.43
4、卫生材料(元)	1,449,377.96	1,449,377.96	1,449,377.96	1,449,377.96	1,449,377.96	1,449,377.96	1,449,377.96	1,449,377.96	1,449,377.96	1,449,377.96	14,493,779.57
5、药品费用(元)	5,561,618.54	5,561,618.54	5,561,618.54	5,561,618.54	5,561,618.54	5,561,618.54	5,561,618.54	5,561,618.54	5,561,618.54	5,561,618.54	55,616,185.40
6、其他费用(元)	137,553.23	137,553.23	137,553.23	137,553.23	137,553.23	137,553.23	137,553.23	137,553.23	137,553.23	137,553.23	1,375,532.33
成本费用合计（元）	15,342,385.87	15,342,385.87	15,342,385.87	15,342,385.87	15,342,385.87	15,342,385.87	15,342,385.87	15,342,385.87	15,342,385.87	15,342,385.87	153,423,858.73
利润总额（元）	1,772,604.47	1,772,604.47	1,772,604.47	1,772,604.47	1,772,604.47	1,772,604.47	1,772,604.47	1,772,604.47	1,772,604.47	1,772,604.47	17,726,044.69

⑬新郑市新区社区卫生服务中心

根据新郑市新区社区卫生服务中心 2019-2021 年度财务数据，该医院近三年平均门诊收入 8,591,816.03 元，年接待门诊 81,967 人次，人均门诊收入 104.82 元/人次，近三年平均住院收入 2,976,263.54 元，开放床位 30.00 床，日均床位收入 271.80 元/床/天。近三年平均经营成本 10,544,577.17 元，占总收入比例 91.15%，近三年运营情况如下：

新郑市新区社区卫生服务中心近三年历史数据

	2019 年	2020 年	2021 年	三年合计	平均值
1、门诊收入					
门诊人次（次）	70,332	85,222	90,348	245,902	81,967
门诊次均费用（元/次）	101.93	104.47	107.40	313.80	104.82
门诊收入小计	7,168,667.96	8,903,477.37	9,703,302.76	25,775,448.09	8,591,816.03
2、住院收入				-	-
住院人次（次）	903	1,223	1,377	3,503	1,168
住院次均费用（元/次）	2,492.10	2,541.94	2,592.78	7,626.82	2,549.07
住院收入小计	2,250,366.30	3,109,440.96	3,568,983.35	8,928,790.61	2,976,263.54
开放床位数（床）	30.00	30.00	30.00	90.00	30.00
日均床位收入（元）	205.51	283.97	325.93	815.41	271.80
收入合计（元）	9,419,034.26	12,012,918.34	13,272,286.10	34,704,238.70	11,568,079.57
成本费用				-	-
3、人员费用(元)	2,569,129.41	2,724,278.00	2,843,097.28	8,136,504.69	2,712,168.23
4、卫生材料(元)	1,296,802.80	1,427,087.80	1,550,904.97	4,274,795.57	1,424,931.86
5、药品费用(元)	4,047,694.03	5,515,158.34	5,762,131.90	15,324,984.27	5,108,328.09
6、其他费用(元)	1,124,697.86	1,433,051.75	1,339,697.37	3,897,446.98	1,299,148.99
成本费用合计（元）	9,038,324.10	11,099,575.89	11,495,831.52	31,633,731.51	10,544,577.17
利润总额	380,710.16	913,342.45	1,776,454.58	3,070,507.19	1,023,502.40

根据新郑市新区社区卫生服务中心近三年历史经营数据，本项目

计算期内新郑市新区社区卫生服务中心接待门诊人次、人均门诊收入、开放床位数、日均床位收入及经营成本以该医院近三年数据均值进行计算，年运行天数 365 天，基于谨慎原则暂不考虑增长率。

经计算，新郑市新区社区卫生服务中心在项目计算期内实现总收入为 11568.08 万元，经营成本 10544.58 万元，项目收益 1023.50 万元。

新郑市新区社区卫生服务中心收益估算一览表

	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
1、门诊收入											
门诊人次(次)	81,967	81,967	81,967	81,967	81,967	81,967	81,967	81,967	81,967	81,967	
门诊次均费用(元/次)	104.82	104.82	104.82	104.82	104.82	104.82	104.82	104.82	104.82	104.82	
门诊收入小计	8,591,816.03	8,591,816.03	8,591,816.03	8,591,816.03	8,591,816.03	8,591,816.03	8,591,816.03	8,591,816.03	8,591,816.03	8,591,816.03	85,918,160.30
2、住院收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开放床位数(床)	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	
日均床位收入(元)	271.80	271.80	271.80	271.80	271.80	271.80	271.80	271.80	271.80	271.80	
住院收入小计	2,976,263.54	2,976,263.54	2,976,263.54	2,976,263.54	2,976,263.54	2,976,263.54	2,976,263.54	2,976,263.54	2,976,263.54	2,976,263.54	29,762,635.37
收入合计(元)	11,568,079.57	11,568,079.57	11,568,079.57	11,568,079.57	11,568,079.57	11,568,079.57	11,568,079.57	11,568,079.57	11,568,079.57	11,568,079.57	115,680,795.66
成本费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、人员费用(元)	2,712,168.23	2,712,168.23	2,712,168.23	2,712,168.23	2,712,168.23	2,712,168.23	2,712,168.23	2,712,168.23	2,712,168.23	2,712,168.23	27,121,682.30
4、卫生材料(元)	1,424,931.86	1,424,931.86	1,424,931.86	1,424,931.86	1,424,931.86	1,424,931.86	1,424,931.86	1,424,931.86	1,424,931.86	1,424,931.86	14,249,318.57
5、药品费用(元)	5,108,328.09	5,108,328.09	5,108,328.09	5,108,328.09	5,108,328.09	5,108,328.09	5,108,328.09	5,108,328.09	5,108,328.09	5,108,328.09	51,083,280.90
6、其他费用(元)	1,299,148.99	1,299,148.99	1,299,148.99	1,299,148.99	1,299,148.99	1,299,148.99	1,299,148.99	1,299,148.99	1,299,148.99	1,299,148.99	12,991,489.93
成本费用合计(元)	10,544,577.17	10,544,577.17	10,544,577.17	10,544,577.17	10,544,577.17	10,544,577.17	10,544,577.17	10,544,577.17	10,544,577.17	10,544,577.17	105,445,771.70
利润总额(元)	1,023,502.40	1,023,502.40	1,023,502.40	1,023,502.40	1,023,502.40	1,023,502.40	1,023,502.40	1,023,502.40	1,023,502.40	1,023,502.40	10,235,023.96

综上，本项目运营期内新郑市 13 家基层医疗机构，营业收入合计为 265514.36 万元，经营成本合计为 244891.71 万元，项目收益合计 20622.65 万元，扣除存量债务本息收益为 10281.41 万元。

（应付债券项目 1：新郑市基层医疗机构设备购置项目计划申请专项债券资金 7800.00 万元，于 2022 年已发行使用专项债券 7800.00 万元，债券期限 10 年。项目资产登记单位及运营单位为新郑市 13 家基层医疗机构。（①新郑市梨河镇卫生院、②新郑市新村镇卫生院、③新郑市观音寺中心卫生院、④新郑市辛店中心卫生院、⑤新郑市和庄镇示范卫生院、⑥新郑市城关乡卫生院、⑦新郑市郭店中心卫生院、⑧新郑市薛店镇卫生院、⑨新郑市孟庄镇卫生院、⑩新郑市新华路社区卫生服务中心、⑪新郑市新建路社区卫生服务中心、⑫新郑市新烟街社区卫生服务中心、⑬新郑市新区社区卫生服务中心。10 年期债券利息按每半年支付一次；本金偿还计划为：第 4、5、6 年每年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年每年偿还 16%。）

新郑市 13 家基层医疗机构收益汇总表

单位：万元

年限	项目收入	经营成本	新郑市 13 家基层 医卫生疗机构收 益合计	存量债券本息	新郑市 13 家基层 医疗机构息后收 益合计
第一年	26551.44	24489.17	2062.27	351	1711.27
第二年	26551.44	24489.17	2062.27	351	1711.27
第三年	26551.44	24489.17	2062.27	351	1711.27
第四年	26551.44	24489.17	2062.27	1287	775.27
第五年	26551.44	24489.17	2062.27	1244.88	817.39
第六年	26551.44	24489.17	2062.27	1202.76	859.51
第七年	26551.44	24489.17	2062.27	1472.64	589.63
第八年	26551.44	24489.17	2062.27	1416.48	645.79
第九年	26551.44	24489.17	2062.27	1360.32	701.95
第十年	26551.44	24489.17	2062.27	1304.16	758.11
合计	265514.36	244891.71	20622.65	10341.24	10281.41

（三）项目收益预测

在本期债券存续期内，新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、新郑市妇幼保健院及新郑市 13 家基层医疗机构，营业收入合计 480980.21 万元，经营成本为 435628.54 万元，存量债券本息 26303.72 万元，扣除存量债务收益为 19047.95 万元，。存续期内偿还本息合计为 5303.20 万元，其中本金 4000.00 万元，利息 1303.20 万元，计算可知本息覆盖倍数为 3.59 倍。（应付债券项目 1：新郑市公立人民医院医疗设备购置项目计划申请使用债券资金 5000.00 万元，于 2022 年已发行使用专项债券 5000.00 万元，债券期限 10 年。应付债券项目 2：新郑市公立人民医院传染病区综合楼建设项目计划申请专项债券资金 8100.00 万元，计划于 2022 年申请使用专项债券资金 3000.00 万元，期限 10 年。计划 2023 年申请使用债券资金 5100.00 万元，债券期限 10 年。应付债券项目 3：新郑市基层医疗机构设备购置项目计划申请专项债券资金 7800.00 万元，于 2022 年已发行使用专项债券 7800.00 万元，债券期限 10 年。该项目资产登记单位及运营单位为新郑市 13 家基层医疗机构。10 年期债券利息按每半年支付一次；本金偿还计划为：第 4、5、6 年每年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年每年偿还 16%。）详见下表：

项目收益汇总一览表

单位：万元

年限	项目收入	经营成本	已发行债券本息	项目成本(含已发行债券本息)	扣除存量债务收益
第一年	48,098.02	43,562.85	711.00	44,273.85	3824.17
第二年	48,098.02	43,562.85	940.50	44,503.35	3594.67
第三年	48,098.02	43,562.85	940.50	44,503.35	3594.67
第四年	48,098.02	43,562.85	2,793.30	46,356.15	1741.87
第五年	48,098.02	43,562.85	3,292.44	46,855.29	1242.73
第六年	48,098.02	43,562.85	3,179.58	46,742.43	1355.59
第七年	48,098.02	43,562.85	3,684.32	47,247.17	850.85
第八年	48,098.02	43,562.85	3,737.84	47,300.69	797.33
第九年	48,098.02	43,562.85	3,587.36	47,150.21	947.81

年限	项目收入	经营成本	已发行债券本息	项目成本(含已发行债券本息)	扣除存量债务收益
第十年	48,098.02	43,562.85	3,436.88	46,999.73	1098.29
合计	480,980.21	435,628.54	26,303.72	461,932.26	19047.95

本项目融资成本预测方面，参照目前国债基本利率及银行利率，利率水平按 4.50%，预计到期本息合计 5303.20 万元，其中本金 4000.00 万元，利息 1303.20 万元。

新郑市医共体信息化建设项目融资平衡汇总表

单位：万元

年度	期初本金余额	本期新增本金余额	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息
第 1 年		4000.00		4,000.00	180.00	180.00
第 2 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
第 3 年	4,000.00			4,000.00	180.00	180.00
第 4 年	4,000.00		480.00	3,520.00	180.00	660.00
第 5 年	3,520.00		480.00	3,040.00	158.40	638.40
第 6 年	3,040.00		480.00	2,560.00	136.80	616.80
第 7 年	2,560.00		640.00	1,920.00	115.20	755.20
第 8 年	1,920.00		640.00	1,280.00	86.40	726.40
第 9 年	1,280.00		640.00	640.00	57.60	697.60
第 10 年	640.00		640.00	-	28.80	668.80
合计			4,000.00		1,303.20	5,303.20

综上，本项目运营期内新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、新郑市 13 家基层医疗机构及新郑市妇幼保健院，营业收入合计 480980.21 万元，经营成本为 435628.54 万元，存量债券本息 26303.72 万元，扣除存量债务收益为 19047.95 万元。存续期内偿还本息合计为 5303.20 万元，其中本金 4000.00 万元，利息 1303.20 万元，计算可知本息覆盖倍数为 3.59 倍。能够合理保障偿还本期债

券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

新郑市医共体信息化建设项目收益与融资平衡测算表

项目名称	还本付息总额 (万元)	项目还本付息资金 (万元)	覆盖倍数 (倍)
新郑市医共体信息化建设项目	5303.20	19047.95	3.59

(四) 本息覆盖倍数

1、项目单位本息覆盖倍数

在本期债券存续期内，新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、新郑市妇幼保健院及新郑市 13 家基层医疗机构预计总收入为 480980.21 万元，经营成本为 435628.54 万元，在计算期内项目收益为 45351.67 万元，项目应付债券本息合计为 31606.92 万元（其中存量债券本息 26303.72 万元，新郑市医共体信息化建设项目新增债券本息为 5303.20 万元），计算可知在本项目债券存续期内项目单位的本息覆盖倍数为 1.43，（应付债券项目 1：新郑市公立人民医院医疗设备购置项目计划申请使用债券资金 5000.00 万元，于 2022 年已发行使用专项债券 5000.00 万元，债券期限 10 年。应付债券项目 2：新郑市公立人民医院传染病区综合楼建设项目计划申请专项债券资金 8100.00 万元，计划于 2022 年申请使用专项债券资金 3000.00 万元，期限 10 年。计划 2023 年申请使用债券资金 5100.00 万元，债券期限 10 年。应付债券项目 3：新郑市基层医疗机构设备购置项目计划申请专项债券资金 7800.00 万元，于 2022 年已发行使用专项债券 7800.00 万元，债券期限 10 年。该项目资产登记单位及运营单位为新郑市 13 家基层医疗机构。10 年期债券利息按每半年支付一次；本金偿还计划为：第 4、5、6 年每年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年每年偿还 16%。）详见下表：

项目单位收益与融资平衡测算表

金额单位：人民币万元

年限	项目收入	经营成本	项目收益	存量债券本息	本次债券本息	项目单位债券本息	项目单位本息覆盖倍数
第一年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	711.00	180.00	891.00	1.43
第二年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	940.50	180.00	1120.50	
第三年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	940.50	180.00	1120.50	
第四年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	2,793.30	660.00	3453.30	
第五年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	3,292.44	638.40	3930.84	
第六年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	3,179.58	616.80	3796.38	
第七年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	3,684.32	755.20	4439.52	
第八年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	3,737.84	726.40	4464.24	
第九年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	3,587.36	697.60	4284.96	
第十年	48,098.02	43,562.85	4,535.17	3,436.88	668.80	4105.68	
合计	480,980.21	435,628.54	45,351.67	26,303.72	5,303.20	31606.92	

2、本项目本息覆盖倍数

经上述测算，在申请人对项目收益预测及其所能依据的各项假设前提下，并假设项目预测收益在债务存续期内可以全部实现，可用于偿还债券本息的项目收益为 19047.95 万元，计算的本息覆盖倍数为 3.59 倍。本息覆盖倍数具体计算明细如下表：

金额单位：人民币万元

	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
第 1 年		180.00	180.00	3824.17
第 2 年		180.00	180.00	3594.67
第 3 年		180.00	180.00	3594.67
第 4 年	480.00	180.00	660.00	1741.87
第 5 年	480.00	158.40	638.40	1242.73
第 6 年	480.00	136.80	616.80	1355.59
第 7 年	640.00	115.20	755.20	850.85

	借贷本息支付			项目收益
	本金	利息	本息合计	
第 8 年	640.00	86.40	726.40	797.33
第 9 年	640.00	57.60	697.60	947.81
第 10 年	640.00	28.80	668.80	1098.29
合计	4000.00	1303.20	5303.20	19047.95
本息覆盖 倍数	3.59			

三、总体评价结果

经测算，项目单位在本期债券存续期内，新郑市公立人民医院（新郑市紧密型医疗卫生共同体总医院）、新郑市妇幼保健院及新郑市 13 家基层医疗机构预计总收入为 480980.21 万元，经营成本为 435628.54 万元，在计算期内项目收益为 45351.67 万元，项目应付债券本息合计为 31606.92 万元（其中存量债券本息 26303.72 万元，新郑市医共体信息化建设项目新增债券本息为 5303.20 万元），计算可知在本项目债券存续期内项目单位的本息覆盖倍数为 1.43，可以实现项目单位收益与融资自求平衡。

经测算，本项目在新郑市医共体信息化建设项目收益预测及其依据的各项假设前提下，债券存续期本项目累计净收益 19047.95 万元，应付债券利息及本金合计 5303.20 万元，项目运营收益对债券本息的覆盖倍数为 3.59 倍，可以实现项目收益与融资自求平衡。

综上所述，项目单位及本项目相关预期收益都能够合理保障偿还融资本金和利息，可以实现项目收益和融资自求平衡。

(本页无正文,为《新郑市医共体信息化建设项目收益与融资自求平衡专项评价报告》签章页)

郑州众信会计师事务所有限公司



二〇二二年十月十二日

中国注册会计师:



中国注册会计师:





营业执照

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。



统一社会信用代码
914101847191253301

(副本) 1-1

名称 郑州众信会计师事务所有限公司

注册资本 壹佰万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2000年01月17日

法定代表人 庄建军

营业期限 长期

经营范围 审查企业会计报表，验证企业资本金，办
理企业合并、分立事宜中的审计业务，担
任常年会计咨询服务、固定资产审计，经
济案件鉴定，资产评估，资产清查，离任
审计，工程造价咨询（凭资质证书）
培训。（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）

住所 河南省郑州市新郑市北区湖滨
路与能庄北路克拉公馆7023室



登记机关



2020年12月18日

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

HTTP://WWW.GSXT.GOV.CN

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：郑州众信会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

庄建军

河南省郑州市新郑市北区湖滨路与能庄北路
克拉公馆7023室

组织形式：有限责任

执业证书编号：41010012

批准执业文号：豫财会协字（99）151号

批准执业日期：1999年12月21日



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》。

证书序号：0010037

发证机关：



二〇二一年一月十三日

中华人民共和国财政部制



刘玉红
女

姓名 Full name: 刘玉红
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1975-02-22
工作单位 Working unit: 郑州众信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.: 410123197502226922



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: 410100120007
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 04 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

2021年6月30日
y m d



中国注册会计师

孙改云

姓名
Full name

孙改云

1974-09-25

Sex

出生日期
Date of birth

410123740925762

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

410123740925762

410123740925762



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

410100120025

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 05 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

2021年6月30日

焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目
收益与融资自求平衡
专项评价报告

豫卓越专评字【2020】第 0016 号

河南卓越会计师事务所（普通合伙）

焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目

收益与融资自求平衡

专项评价报告

豫卓越专评字【2020】第 0016 号

河南卓越会计师事务所（普通合伙）接受委托，对焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目专项债券（以下简称“本次债券”）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》。焦作市人民医院对项目收益预测及其所依据的各项假设负责。焦作市人民医院对提供的资料的真实性负责。

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。

经专项审核，我们认为，在焦作市人民医院对项目收益预测及其依据的各项假设前提下，本次评价的焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目，预期收入能够合理保障偿还债券本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

本所承诺，本专项评价报告供焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目申请专项债券及后续发行使用。

总体评价结果如下：

一、项目概况

（一）项目位置

焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目位于焦作市解放中路市人民医院对面南院区。

（二）项目建设周期

焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目建设周期为 24 个月，时间为2020年4月开工，因疫情原因，预计完工为2024年10月。

（三）投资估算与资金筹措方式

1. 投资估算

焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目总投资 46,580.62 万元。

2. 资金筹措方式

本项目开发投资的资金来源有两个渠道：一是财政资金，二是申请专项债券。

① 财政资金

遵照有关规定，焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目财政资金 9,580.62 万元。

② 申请专项债券

焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目计划申请专项债券 37,000.00 万元。其中：已于2020年使用专项债券资金5,000.00万元，2021年使用8,000.00万元，2022年使用9,000.00万元，2024年计划使用15,000万元，2024年已使用 10,000 万元，本次申请使用 5,000 万元。

二、项目收益及现金流入预测

(一) 本次债券应付本息情况

申请人拟就焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目申请使用专项债券资金 37,000.00 万元，其中：项目已于2020年使用专项债券资金 5,000.00 万元， 2021年使用8,000.00 万元， 2022年使用9,000.00 万元,2024年计划使用15,000万元，2024年已使用 10,000 万元，本次申请使用 5 ,000 万元，。其余资金为地方财政资金。假设债券票面利率4.00%，期限 10 年，2020年与2021年发行债券利息每半年支付一次，到期还本；2022年及以后发行债券，债券利息每半年支付一次；债券从第4年开始还本，第4、5、6年每年偿还本金的12%，第7、8、9、10年每年偿还16%，自申请之日起十年债券存续期应还本付息情况如下：

单位：人民币万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	期末本金	测算利率	应付利息	应付本息
第1年		5,000.00		5,000.00	4.00%	200.00	200.00
第2年	5,000.00	8,000.00		13,000.00	4.00%	520.00	520.00
第3年	13,000.00	9,000.00		22,000.00	4.00%	880.00	880.00
第4年	22,000.00			22,000.00	4.00%	880.00	880.00
第5年	22,000.00	15,000.00		37,000.00	4.00%	880.00	880.00
第6年	37,000.00		1,080.00	35,920.00	4.00%	1,480.00	2,560.00
第7年	35,920.00		1,080.00	34,840.00	4.00%	1,436.80	2,516.80
第8年	34,840.00		2,880.00	31,960.00	4.00%	1,393.60	4,273.60
第9年	31,960.00		3,240.00	28,720.00	4.00%	1,278.40	4,518.40
第10年	28,720.00		8,240.00	20,480.00	4.00%	1,148.80	9,388.80
第11年	20,480.00		11,840.00	8,640.00	4.00%	819.20	12,659.20
第12年	8,640.00		3,840.00	4,800.00	4.00%	345.60	4,185.60
第13年	4,800.00		2,400.00	2,400.00	4.00%	192.00	2,592.00
第14年	2,400.00		2,400.00	0.00	4.00%	96.00	2,496.00
合计		37,000.00	37,000.00			11,550.40	48,550.40

(二) 现金净流入

1. 基本假设条件及依据

- ①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；
- ②国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；
- ③对申请人有影响的法律法规无重大变化；
- ④本次债券募集资金投资项目按实施方案顺利建设、投产运营；
- ⑤医疗收费、医药价格、人工成本等在正常范围内变动；
- ⑥无其他人力不可抗拒及不可预见因素对申请人造成的重大不利影响；
- ⑦基于谨慎性原则，预测项目收入及成本参考近三年财务报表统计情况。

2. 项目收入预测

对焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目达到设计规模后的收入成本进行预测，医院的经营收入来自住院收入和门急诊收入：

医院收入支出近三年数据统计情况具体如下：

单位：人民币万元

项目	2017 年	2018 年	2019 年	平均年增长率 (%)	预测年增长率 (%)
门诊人次 (人)	426,414.00	543,975.00	628,462.00	21.55	8.00
门诊次均费用 (元)	230.58	216.64	240.63	2.51	2.00
住院人次 (人)	40,193.00	41,478.00	48,896.00	10.54	9.00
住院次均费用 (元)	13,402.29	13,962.60	14,642.33	4.52	4.00
人员支出	17,019.26	20,177.46	19,363.81	7.26	7.00
卫生材料费	13,584.78	18,933.45	24,313.99	33.90	23.00
药品费	23,943.62	21,945.49	27,321.15	8.08	8.00
其他费用	5,665.40	5,870.94	3,913.86	-14.85	5.00

以 2019 年的数据为基础数据，假设本次债券存续期前五年医院各项指标按照以上增长率持续增长，第六年达到饱和状态，各项收入和成本不再增长。

住院收入：医院床位 1800 张，年住院人数为 48,896.00 人次，每人每次消费平均按 14,642.33 元计，则年收入为 71,595.14 万元。

门急诊收入：门急诊挂号就医人数年均 628,462.00 人次，每人每次费用平均按 240.63 元计，则年收入为 15,122.68 万元。

收入预测具体如下所示：

单位：人民币万元

序号	项目		门急诊收入	住院收入	合计
1	建设期	第 1 年			
2		第 2 年			
3	运营期	第 3 年	15,122.68	71,595.14	86,717.82
4		第 4 年	16,658.97	81,160.78	97,819.75
5		第 5 年	18,351.61	92,004.28	110,355.89
6		第 6 年	18,351.61	92,004.28	110,355.89
7		第 7 年	18,351.61	92,004.28	110,355.89
8		第 8 年	18,351.61	92,004.28	110,355.89
9		第 9 年	18,351.61	92,004.28	110,355.89
10		第 10 年	18,351.61	92,004.28	110,355.89
11		第 11 年	18,351.61	92,004.28	110,355.89
12		合计		160,242.92	796,785.88

3. 成本预测具体如下

焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目成本包括人员经费、卫生材料费、药品费、其他费用等。

成本预测具体如下所示：

单位：人民币万元

序号	项目		人员经费	卫生材料费	药品费	其他费用	合计
1	建设期	第 1 年				1,057.55	1,057.55
2		第 2 年				1,616.17	1,616.17
3	运营期	第 3 年	19,363.81	24,313.99	27,321.15	5,281.32	76,280.27
4		第 4 年	20,719.28	29,906.21	29,506.84	5,436.14	85,568.47
5		第 5 年	22,169.63	36,784.64	31,867.39	5,600.74	96,422.40
6		第 6 年	22,169.63	36,784.64	31,867.39	5,471.89	96,293.55
7		第 7 年	22,169.63	36,784.64	31,867.39	5,346.35	96,168.01
8		第 8 年	22,169.63	36,784.64	31,867.39	4,816.87	95,638.53
9		第 9 年	22,169.63	36,784.64	31,867.39	4,315.03	95,136.69
10		第 10 年	22,169.63	36,784.64	31,867.39	4,315.03	95,136.69
11		第 11 年	22,169.63	36,784.64	31,867.39	4,315.03	95,136.69
12		合计		195,270.50	311,712.68	279,899.72	47,572.12

4. 项目收益预测

焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目预计收入扣除成本（不考虑债券利息）后的息前收益，用于平衡项目收益为 122,573.78 万元，详见下表：

单位：人民币万元

序号	项目		收入	成本	息前收益
1	建设期	第 1 年		1,057.55	-1,057.55
2		第 2 年		1,616.17	-1,616.17
3	运营期	第 3 年	86,717.82	76,280.27	10,437.55
4		第 4 年	97,819.75	85,568.47	12,251.28
5		第 5 年	110,355.89	96,422.40	13,933.49
6		第 6 年	110,355.89	96,293.55	14,062.34
7		第 7 年	110,355.89	96,168.01	14,187.88
8		第 8 年	110,355.89	95,638.53	14,717.36
9		第 9 年	110,355.89	95,136.69	15,219.20
10		第 10 年	110,355.89	95,136.69	15,219.20

11	第 11 年	110,355.89	95,136.69	15,219.20
12	合 计	957,028.80	834,455.02	122,573.78

5. 本息覆盖倍数

经上述焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目测算，在申请人对项目收益预测及其所能依据的各项假设前提下，并假设项目预测收益在债务存续期内可以全部实现，可用于资金平衡的项目相关收益为 122,573.78 万元，计算的本息覆盖倍数为 2.52；

本息覆盖倍数具体计算明细如下表：

单位：人民币万元

年度	债券本息支付			项目收益
	本期偿还本金	应付利息	本息合计	
第 1 年		200.00	200.00	122,573.78
第 2 年		520.00	520.00	
第 3 年		880.00	880.00	
第 4 年		880.00	880.00	
第 5 年		880.00	880.00	
第 6 年	1,080.00	1,480.00	2,560.00	
第 7 年	1,080.00	1,436.80	2,516.80	
第 8 年	2,880.00	1,393.60	4,273.60	
第 9 年	3,240.00	1,278.40	4,518.40	
第 10 年	8,240.00	1,148.80	9,388.80	
第 11 年	11,840.00	819.20	12,659.20	
第 12 年	3,840.00	345.60	4,185.60	
第 13 年	2,400.00	192.00	2,592.00	
第 14 年	2,400.00	96.00	2,496.00	
合计	37,000.00	11,550.40	48,550.40	122,573.78
本息覆盖倍数	2.52			

三、总体评价结果

经测算，在焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目收益预测及其依据的各项假设前提下，项目相关预期收益能够合理保障偿还债券本金和利息，可以实现项目收益和融资自求平衡。

(本页无正文，为焦作市人民医院门急诊楼及医学研究中心项目收益与融资平衡专项评价报告签字盖章页)

河南卓越会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



二〇二〇年四月十八日

中国注册会计师:



1052-288



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91410100MA4033QB8P

(1-1)

名称 河南卓越会计师事务所（普通合伙）

类型 合伙企业

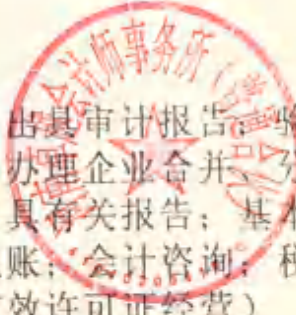
主要经营场所 郑州市中原区前进路81号院5号楼2单元27层3705号

执行事务合伙人 张长魁

成立日期 2008年01月03日

合伙期限 长期

经营范围 审查企业会计报表，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；企业管理咨询。（凭有效许可证经营）
（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）



登记机关



2016年01月11日

证书序号 0002295

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河南省财政厅

二〇一八年六月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名 河南卓越会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人 张长魁

主任会计师：

经营场所：

郑州市中原区前进路81号院5号楼2单元27层
2705号

组织形式 普通合伙

执业证书编号 41010043

批准执业文号 豫财办会〔2007〕67号

批准执业日期 2007年12月27日





中国注册会计师协会

梁清江

男

1979-09-15

河南卓越会计师事务所(普通合伙)

伙

412322197309151232

姓名 Full Name
性别 Sex
出生日期 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

CPA

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

2019年3月30日

证书编号: 410100040077
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 10 月 11 日
Date of Issuance

年 月 日

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.

2019年3月30日

证书编号: 41100020023
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 08 月 26 日
Date of Issuance y / m / d



中国注册会计师协会

姓名	张长攀
性 别	男
出生日期	1969-03-16
工作单位	河南卓思会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码	410402196903160012



**息县区域医疗中心能力提升建设项目
收益与融资自求平衡
专项评价报告**

和信咨字（2024）第 090549 号



和信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所

二〇二四年六月十二日



目 录

专项评价报告	1
一、简称与定义	2
二、方法与限制	2
三、项目概况	3
(一) 项目情况	3
(二) 项目建设周期	4
(三) 投资估算与资金筹措	5
(四) 债券资金使用合规性	13
(五) 项目主体及运作模式	13
四、应付债券本息情况	14
五、经营现金流分析	16
(一) 基本假设条件及依据	16
(二) 项目运营收入分析	17
(三) 项目运营成本分析	17
(四) 净收益分析	21
(五) 现金流分析	21
(六) 本息覆盖倍数	26
六、总体评价结果	26
七、使用限制	27

息县区域医疗中心能力提升建设项目

收益与融资自求平衡

专项评价报告

和信咨字（2024）第 090549 号

我们接受委托，对息县区域医疗中心能力提升建设项目（以下简称“本项目”）提供了财务评估咨询服务。我们的咨询服务是基于财政部《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）、《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）及债券发行管理相关政策文件的要求，了解息县区域医疗中心能力提升建设项目收益与融资自求平衡情况后而实施的。息县人民医院的责任是提供与本次咨询服务相关的一切资料，并保证其真实、准确、完整。我们的责任是根据息县人民医院提供的资料提供咨询服务，并出具财务评估咨询报告。

我们的咨询服务是参照《中国注册会计师执业准则》的相关规定计划和实施的，这些包括询问相关人员、查阅相关资料、分析重要财务数据等。我们相信，我们的工作为出具财务评估咨询报告提供了合理的基础。由于我们咨询服务的范围和程序有别于鉴证工作，因此不发表鉴证意见。我们实施的工作主要是对息县区域医疗中心能力提升建设项目偿债能力情况提供咨询建议，并对其他非财务事项予以适当关注。

本专项咨询仅供本项目申请专项债券本次及后续批次发行使用，不得用作其他任何目的及分发给其他单位或个人。

一、简称与定义

在本报告中，除非根据上下文应另做解释，否则下列简称和术语具有以下含义：

“本报告”	指由和信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所于 2024 年 6 月 12 日出具的咨询报告
“本所会计师”或“我们”	指和信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所进行本次咨询的工作小组
“资料”	指本所咨询工作小组从息县人民医院或有关部门获取的与咨询相关的文件和资料
“本次发债项目”或“本项目”	指息县区域医疗中心能力提升建设项目

本报告所使用的简称、定义、目录以及各部分的标题仅供查阅方便之用：除非根据上下文应另做解释，所有关于参见某部分的提示均指本报告中的某一部分。

二、方法与限制

（一）本次咨询所采用的基本方法如下：

1. 查阅相关文件、资料与信息；
2. 与项目单位或主管单位人员会面与交谈。

（二）本报告基于下述假设：

1. 所有提交给我们的文件原件均是真实的，所有提交文件的复印件与其原件均是一致的；
2. 所有提交给我们的文件均由相关当事方合法授权、签署和递交；
3. 所有提交给我们文件的签字、印章均是真实的；
4. 所有对我们做出的有关事实的阐述、声明、保证（无论是书面还是口头做出的）均为真实、准确和可靠的；
5. 描述或引用咨询事项时涉及的事实、信息和数据是项目申报单位提供给我们的有效的事实和数据；

6.除特别注明外，财务数据币种为人民币，金额单位为万元；

7.我们会在咨询之后，根据具体情况对某些事项进行跟踪核实和确认，但不保证在咨询之后某些情况不发生变化。

三、项目概况

(一) 项目情况

1.项目位置

本项目建设地点位于息县人民医院院内。



2.项目参与主体

本项目主管部门为息县卫生健康委员会。

本项目专项债券申请单位为息县人民医院。

表 3-1 项目单位基本信息一览表

单位名称	息县人民医院
统一社会信用代码	12411528419465421G
机构性质	事业单位

负责人	叶梅
机构地址	河南省息县香米贡大道东段路南
赋码机关	息县事业单位登记管理局

息县人民医院系具备独立法人资格的事业单位，其在中国境内依法成立且合法存续，具备建设本项目的主体资格，符合申请使用专项债券资金的主体要求。

3.建设规模与内容

项目总建筑面积 104,403.35 m²，其中：地上总建筑面积 87,340.00 m²，包括医疗辅助检查中 21,000.00 m²、急救医疗中心 21,000.00 m²，发热门诊及传染病区 12,000.00 m²、培训中心 15,000.00 m²、消毒静配中心 4,500.00 m²、动力楼含污水处理用房 10,440.00 m²、核医学中心 2,500.00 m²、连廊 900.00 m²；地下总建筑面积 17,063.35 m²，包括地下室车库 15,211.90 m²、污水处理区 1,851.45 m²、同时建设智慧医疗、CU 类病房和洁净手术室改造、院区道路、停车场、医疗废弃物和污水处理系统等。

(1) 医疗辅助检查中心：建筑面积 21,000.00 m²、层高 15 层，包含相关功能用房和辅助用房。其中：内设放射科、血液透析中心、住院病房。

(2) 急救医疗中心：建筑面积 21,000.00 m²、层高 15 层，包含相关功能用房和辅助用房。其中：内设急诊急救中心、重症监护室、住院病房。

(3) 发热门诊及传染病区：建筑面积 12,000.00 m²、层高 8 层，包含相关功能用房和辅助用房。其中：内设发热门诊、肝病肠道门诊、结核门诊、呼吸系统隔离病区 and 负压病房、消化系统隔离病区。

(4) 培训中心：建筑面积 15,000.00 m²、层高 12 层，包含相关功能用房和辅助用房。其中：3+2 住培基地、乡村医生培训中心、专家公

寓、学生宿舍、学生食堂、学术报告厅、医学示教室、电教室、科研实验室、学生实验室、远程教学中心等。

(5) 消毒静配中心：建筑面积 4,500.00 m²、层高 3 层，建设集中消毒供应中心，静脉配置中心。

(6) 动力楼含污水处理用房：建筑面积 10,440.00 m²、层高 6 层，建设医院集中的设备用房。

(7) 核医学中心：建筑面积 2,500.00 m²、层高 3 层。期中：内设门诊治疗室，PET-CT 检查区，医护区，核素病房、医护办公区、治疗区及辅房。

(8) 智慧医疗：建设医疗远程会诊中心，医院物流传输系统，医疗物联网，医院信息化扩容升级，互联网医疗系统，达芬奇机器人等。

(9) CU 类病房和洁净手术室改造：在综合业务楼二楼改造 CU 类病床 40 张，ICU 床位 20 张、CCU 床位 10 张、PICU 床位 10 张；在综合业务楼 3 楼改造标准化洁净手术室 20 间。

(10) 院区道路、停车场、医疗废弃物和污水处理系统等基础设施提升：完善道路、停车、健身运动设施等基础配套，新建 1,500 立方/日污水处理系统。

(二) 项目建设周期

本项目计划建设周期为 18 个月，预计开工日期为 2020 年 5 月，受疫情、污染防治及建设进度的影响，工程进度延迟预计完工时间为 2024 年 12 月。

(三) 投资估算与资金筹措

1. 投资估算

本项目估算项目总投资 100,000.54 万元，其中：工程建设费用 90,482.23 万元，工程建设其他费用 5,672.14 万元，预备费 3,846.17 万

元。

表 3-2 项目投资估算表

金额单位：人民币万元

序号	工程费用名称	投资估算（万元）	数量	单位	单价
—	工程建设费用	90,482.23	104,403.35	m ²	
(一)	消毒静配中心	4,536.00	4,500.00	m ²	3,915.00
1	土建及装饰工程	1,485.00	4,500.00	m ²	3,300.00
2	电气照明工程	58.50	4,500.00	m ²	130.00
3	弱电工程	13.50	4,500.00	m ²	30.00
4	给排水工程	38.25	4,500.00	m ²	85.00
5	通风空调工程	99.00	4,500.00	m ²	220.00
6	消防工程	67.50	4,500.00	m ²	150.00
7	医疗设备	2,773.80			
(二)	发热门诊及传染病区	8,427.00	12,000.00	m ²	4,085.00
1	土建及装饰工程	4,080.00	12,000.00	m ²	3,400.00
2	电气照明工程	168.00	12,000.00	m ²	140.00
3	弱电工程	48.00	12,000.00	m ²	40.00
4	给排水工程	114.00	12,000.00	m ²	95.00
5	通风空调工程	312.00	12,000.00	m ²	260.00
6	消防工程	180.00	12,000.00	m ²	150.00
7	医疗设备	3,525.00			

序号	工程费用名称	投资估算(万元)	数量	单位	单价
(三)	动力楼	5,326.00	10,440.00	m ²	3,895.00
1	土建及装饰工程	3,445.20	10,440.00	m ²	3,300.00
2	电气照明工程	135.72	10,440.00	m ²	130.00
3	弱电工程	31.32	10,440.00	m ²	30.00
4	给排水工程	67.86	10,440.00	m ²	65.00
5	通风空调工程	229.68	10,440.00	m ²	220.00
6	消防工程	156.60	10,440.00	m ²	150.00
7	医疗设备	1,260.00			
(四)	培训中心	7,188.00	15,000.00	m ²	3,855.00
1	土建及装饰工程	4,950.00	15,000.00	m ²	3,300.00
2	电气照明工程	150.00	15,000.00	m ²	100.00
3	弱电工程	52.50	15,000.00	m ²	35.00
4	给排水工程	75.00	15,000.00	m ²	50.00
5	通风空调工程	330.00	15,000.00	m ²	220.00
6	消防工程	225.00	15,000.00	m ²	150.00
7	医疗设备	1,405.00			
(五)	医疗辅助检查中心	14600	15,000.00	m ²	3,810.00
1	土建及装饰工程	6720.00	15,000.00	m ²	3,200.00
2	电气照明工程	252.00	15,000.00	m ²	120.00

序号	工程费用名称	投资估算(万元)	数量	单位	单价
3	弱电工程	84.00	15,000.00	m ²	40.00
4	给排水工程	168.00	15,000.00	m ²	80.00
5	通风空调工程	462.00	15,000.00	m ²	220.00
6	消防工程	315.00	15,000.00	m ²	150.00
7	医疗设备	6598.50			
(六)	急救医疗中心	15679	21,000.00	m ²	3,830.00
1	土建及装饰工程	6720.00	21,000.00	m ²	3,200.00
2	电气照明工程	304.50	21,000.00	m ²	145.00
3	弱电工程	73.50	21,000.00	m ²	35.00
4	给排水工程	168.00	21,000.00	m ²	80.00
5	通风空调工程	462.00	21,000.00	m ²	220.00
6	消防工程	315.00	21,000.00	m ²	150.00
7	医疗设备-	7635.50			
(七)	核医学中心	966	2,500.00	m ²	3,865.00
1	土建及装饰工程	825.00	2,500.00	m ²	3,300.00
2	电气照明工程	30.00	2,500.00	m ²	120.00
3	弱电工程	7.50	2,500.00	m ²	30.00
4	给排水工程	16.25	2,500.00	m ²	65.00
5	通风空调工程	50.00	2,500.00	m ²	200.00

序号	工程费用名称	投资估算(万元)	数量	单位	单价
6	消防工程	37.50	2,500.00	m ²	150
(八)	地下室	7,482.00	17,063.35	m ²	4385
1	土建及装饰工程	6,654.71	17,063.35	m ²	3900
2	电气照明工程	153.57	17,063.35	m ²	90.00
3	弱电工程	34.13	17,063.35	m ²	20.00
4	给排水工程	110.91	17,063.35	m ²	65.00
5	通风空调工程	255.95	17,063.35	m ²	150.00
6	消防工程	273.01	17,063.35	m ²	160.00
(九)	其他(连廊)	263.00	900.00	m ²	2,920.00
1	土建及装饰工程	252.00	900.00	m ²	2,800.00
2	电气照明工程	10.80	900.00	m ²	120.00
(十)	土石方及基坑工程	5,527.00	61,500.00	m ²	899.00
1	土石方工程	730.01	61,500.00	m ²	119.00
2	基坑支护工程	1,107.00	61,500.00	m ²	180.00
3	桩基工程	3,690.00	61,500.00	m ²	600.00
(十一)	CU类病房和洁净手术室改造工程	2,590.00			
1	土建及装饰工程	1,450.00			
2	医疗设备	1,140.00			
(十二)	室外及配套工程	3,899.47	156,605.00	m ²	249.00 ²

序号	工程费用名称	投资估算(万元)	数量	单位	单价
1	室外道路	900.48	39,151.00	m ²	230.00
2	室外铺装	1,370.29	54,812.00	m ²	250.00
3	室外雨污管网、量化绿化	1,628.69	62,642.00	m ²	260.00
(十三)	智慧医疗(医疗设备)	14,000.00			
二	工程建设其他费	5,672.14			
1	建设单位管理费	863.86			
2	工程建设监理费	943.47			
3	可行性研究报告编制费	103.34			
4	环境影响报告书编制费	26.10			
5	工程勘察费	769.32			
6	工程设计费	1,580.24			
7	施工图预算编制费	81.57			
8	竣工图编制费	126.42			
9	工程量清单及控制价编制费	163.03			
10	施工阶段全过程工程造价控制	180.96			
11	劳动安全卫生评审费	45.24			
12	场地准备及临时设施费	452.41			
13	工程保险费	271.45			
14	工程招标代理服务费	64.72			

序号	工程费用名称	投资估算（万元）	数量	单位	单价
三	预备费用	3,846.17			
1	基本预备费	3,846.17			
2	涨价预备费				
四	项目总投资	100,000.54			

备注：若本表格中出现合计数与所列数值合计不符，均为四舍五入所致。

2.资金筹措

表 3-3 项目分年度资金筹措计划表

金额单位：人民币万元

资金来源	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	合计	占比
财政预算资金	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	12,000.54	36,000.54	36.00%
专项债券资金	5,000.00	17,000.00	34,300.00		7,700.00	64,000.00	64.00%
合计	11,000.00	23,000.00	40,300.00	6,000.00	19,700.54	100,000.54	100.00%
占比	11.00%	23.00%	40.30%	6.00%	19.70%	100.00%	

除专项债券及财政资金外，本项目无其他融资计划。资金筹措不涉及 PPP 及其他融资安排。

（四）债券资金使用合规性

根据债券资金使用要求，专项债券资金不得用于市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，债券不得用于发放工资、养老金等社保支出、单位工作经费，不得用于置换存量债务，不得用于企业补贴及偿债，不得用于支付利息，不得用于 PPP 项目，不得用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，不得用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，不得用于房地产开发项目，不得用于一般性企业生产线或生产设备，不得用于租赁住房建设以外的土地储备，不得用于主题公园等商业设施。本项目专项债券资金使用情况不存在上述情形。

（五）项目主体及运作模式

本项目债券申请单位为息县人民医院，主管部门为息县卫生健康委员会。根据项目实际建设及运营计划，项目资产登记单位为息县人民医院，项目建设及运营单位均为息县人民医院。

关于项目债券资金使用，由息县人民医院按照建设进度，向当地财政局申请，经审核后拨付。

关于项目收益收缴，由息县人民医院负责将项目产生的收益归集，并按当地财政局的要求上缴。

关于债券本息偿付，由息县人民医院根据运营情况及时向财政局上缴项目运营收益，由当地财政局负责组织准备需要到期支付的债券本息，并逐级向上级财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

项目收入扣除成本后，资金按照“专项管理、分账核算、专款专用、跟踪问效”的原则，加强项目专项补助资金管理，确保资金安全、规范、有效使用。本项目严格执行专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，执行严格的流入管理和流出管理制度，加强资金的使用与管理。

四、应付债券本息情况

1.本项目计划申请债券资金总额 64,000.00 万元。其中：2020 年已发行 5,000.00 万元，2021 年已发行 17,000.00 万元，2022 年已发行 34,300.00 万元，2024 年计划发行 7,700.00 万元。债券期限及使用计划具体如下：

项目	2020 年	2021 年	2022 年	2024 年	合计
1. 计划发行	5,000.00	17,000.00	34,300.00	7,700.00	64,000.00
其中：已发行	5,000.00	17,000.00	34,300.00		56,300.00
本次申请				2,100.00	2,100.00
未使用				5,600.00	5,600.00
2. 期限	10 年	10 年	10 年	10 年	
3. 测算利率	4.50%	4.50%	4.50%	4.50%	
4. 付息方式	半年一次	半年一次	半年一次	半年一次	
5. 还本方式	到期还本	到期还本	债券存续期第 4-6 年每年的还本日偿还本金的 12%，第 7-10 年每年的还本日偿还本金的 16%，已	债券存续期第 4-6 年每年的还本日偿还本金的 12%，第 7-10 年每年的还本日偿还本金的 16%，已	

项目	2020年	2021年	2022年	2024年	合计
			兑付本金不再计息。	兑付本金不再计息。	
6. 备注	本项目在2020年8月“2020年河南省专项债券二十八期（社会事业专项债）”中已发行5,000.00万元，期限10年，利率3.22%；2021年11月“2021年河南省专项债券六十四期（社会事业专项债）”中已发行17,000.00万元，期限10年，利率3.17%；2022年03月“2022年河南省专项债券十三期（社会事业专项债）”中已发行15,000.00万元，期限10年，利率3.07%；2022年04月“2022年河南省专项债券二十五期（社会事业专项债）”中已发行5,500.00万元，期限10年，利率2.98%；2022年05月“2022年河南省专项债券三十五期（社会事业专项债）”中已发5,000.00万元，期限10年，利率2.91%；2022年06月“2022年河南省专项债券五十四期（社会事业专项债）”中已发行8,800.00万元，期限10年，利率2.91%。				

根据债券期限及使用计划，本项目还本付息如下：

表 4-1 专项债券项目应付本息情况表

金额单位：人民币万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
第1年		5,000.00		5,000.00	4.50%	225.00	225.00
第2年	5,000.00	17,000.00		22,000.00	4.50%	990.00	990.00
第3年	22,000.00	34,300.00		56,300.00	4.50%	2,533.50	2,533.50
第4年	56,300.00			56,300.00	4.50%	2,533.50	2,533.50
第5年	56,300.00	7,700.00		64,000.00	4.50%	2,880.00	2,880.00
第6年	64,000.00		4,116.00	59,884.00	4.50%	2,880.00	6,996.00
第7年	59,884.00		4,116.00	55,768.00	4.50%	2,694.78	6,810.78
第8年	55,768.00		5,040.00	50,728.00	4.50%	2,509.56	7,549.56
第9年	50,728.00		6,412.00	44,316.00	4.50%	2,282.76	8,694.76
第10年	44,316.00		11,412.00	32,904.00	4.50%	1,994.22	13,406.22
第11年	32,904.00		23,720.00	9,184.00	4.50%	1,480.68	25,200.68
第12年	9,184.00		6,720.00	2,464.00	4.50%	413.28	7,133.28
第13年	2,464.00		1,232.00	1,232.00	4.50%	110.88	1,342.88
第14年	1,232.00		1,232.00		4.50%	55.44	1,287.44
合计		64,000.00	64,000.00			23,583.60	87,583.60

注：假设各年起始点为发行日，当年利息为从发行日推后的一个完整会计年度最后一天计算的利息，以此类推。

2.其他融资还本付息

息县人民医院在《2020年河南省专项债券八期（社会事业专项债）》（息县人民医院综合业务楼及地下停车场新建工程项目），2020年1月2日发行专项债9,000.00万元，期限10年，利率3.38%，付息日为每年的7月3日和1月3日，到期一次还本。

金额单位：人民币万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
2020年		9,000.00		9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2021年	9,000.00			9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2022年	9,000.00			9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2023年	9,000.00			9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2024年	9,000.00			9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2025年	9,000.00			9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2026年	9,000.00			9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2027年	9,000.00			9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2028年	9,000.00			9,000.00	3.38%	304.20	304.20
2029年	9,000.00		9,000.00		3.38%	304.20	9,304.20
合计		9,000.00	9,000.00			3,042.00	12,042.00

注：假设第一年起始点为发行日，当年利息为从发行日推后的一个完整会计年度最后一天计算的利息，以此类推。

五、经营现金流分析

（一）基本假设条件及依据

- 1.预测期内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；
- 2.预测期内国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；
- 3.预测期内对项目有影响的法律法规无重大变化；
- 4.本期债券募集资金投资项目按实施方案顺利建设、投产运营；
- 5.预测期内项目收费、人工成本等在正常范围内变动；
- 6.无其他人力不可抗拒及不可预见因素对项目造成的重大不利影

响；

7.根据国家年度统计公报，2021年、2022年、2023年居民消费价格上涨幅度分别为0.90%、2.00%、0.20%，三年平均涨幅为1.03%。考虑物价上涨因素，部分支出项目价格增长标准按照2.00%的平均增长率逐年递增；

8.建设期运营收益预测假设：本项目债券存续期14年，建设18个月，本项目测算数据基础为全部项目投入运营的第1年（即债券存续的第1年），收益期14年。

（二）项目运营收入分析

表 5-1 建设内容与项目收入对应关系表

金额单位：人民币万元

序号	建设内容	项目收入	收入金额	占比
1	急救医疗中心、传染病区等	住院收入	622,951.50	61.09%
2	发热门诊	门诊收入	396,820.10	38.91%
合计			1,019,771.60	100.00%

医院近三年基本数字表具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	基础数据			近三年 增长率	预测增长 率
	2017年	2018年	2019年		
一、收入合计	29,007.52	41,636.23	59,219.05		
其他收入	81.86	98.97	42.65		
财政基本补助	179.33	34.50	21.39		
财政项目补助	617.00	1,688.43	2,365.43		
1、门诊收入（万元）	8,731.15	10,614.30	13,942.13		
①年/天	365	365	365		
②每天门诊人次	1,133	1,314	1,623	19.69%	5.00%
③每年门诊人次	413,545	479,610	592,395		
④人均收费(元/人次)	211.13	221.31	235.35	5.58%	5.00%

项目	基础数据			近三年 增长率	预测增长 率
	2017年	2018年	2019年		
2、住院收入	19,398.18	29,200.03	42,847.45		
①年/天	365	365	365		
②每天使用床位	887	1,063	1,359	23.85%	0.00%
③实际占用床位日	323,792	388,140	496,128		
④每床位日收费	599.09	752.31	863.64	20.19%	5.00%

(1) 住院收入

①平均每天使用床位数：

根据息县人民医院 2017 年至 2019 年的数据分析，平均每天使用床位数近三年增长率为 23.85%，根据合理性和谨慎性原则，假设未来期间本项目预测期在使用床位 1,200 张的基数上，预测期不再增长。

②每床日平均收费：

根据息县人民医院 2017 年至 2019 年的数据分析，每床日平均收费近三年增长率为 20.19%。根据合理性和谨慎性原则，假设运营期第一年每床日平均收费 863.64 元/床/日为预测基数，考虑物价上涨因素，按照 5.00%/年的增长率增长，增长到 1,050.00 元/床/天不再变化。

(2) 门诊收入

①门诊人均收费：

根据息县人民医院 2017 年至 2019 年的数据分析，每门诊人次平均收费的平均增长率 5.58%。根据合理性和谨慎性原则，假设运营期内每门诊人次平均收费以 2019 年门诊人均收费 235.35 元/人次为基数进行预测，考虑物价上涨因素，每年单次增长 5.00%。

②平均每天门诊人次：

根据息县人民医院 2017 年至 2019 年的数据分析，每天门诊人次近三年增长率为 19.69%。根据合理性和谨慎性原则，假设运营期内门

诊人次以 2019 年平均每天门诊人次 1,623 人次/天为预测基数，考虑物价上涨因素，按照 5.00%/年的增长率增长。

（三）项目运营成本分析

本项目门诊收入与住院收入主要成本为运营成本和税费，运营成本包括人员费用、医疗费用、其他费用和税费。

息县人民医院的历史数据如下：

金额单位：人民币万元

项目	基础数据			近三年占收入平均比例	预测期占比
	2017 年	2018 年	2019 年		
支出合计	22,822.22	30,676.64	44,296.36		
1.人员费用	6,753.73	8,582.34	11,475.52	20.65%	21.09%
2.医疗费用（药品+材料）	12,650.73	18,872.03	28,059.86	45.88%	45.44%
3.其它费用	3,368.10	1,264.03	4,701.69	7.19%	12.53%
4.财政项目补助支出	49.66	1,958.24	59.29		

（备注：若本表格中出现合计数与所列数值合计不符，均为四舍五入所致。）

基于以上数据分析，本项目各项预测假设如下：

①人员费用

息县人民医院 2017 年至 2019 年三年的人员费用占当期医疗收入的平均比重 20.65%。根据谨慎性原则，我们假设未来运营期间人员费用占当期医疗收入的比重为 21.09%。

②医疗费用

息县人民医院 2017 年至 2019 年三年的医疗费用占当期医疗收入的平均比重 45.88%。根据谨慎性原则，假设未来运营期间医疗费用占当期医疗收入的比重为 45.44%。

③其他费用

息县人民医院 2017 年至 2019 年三年的其他费用占当期医疗收入的平均比重 7.19%。根据谨慎性原则，假设未来运营期间其他费用占当

期医疗收入的比重为 12.53%。

④税费支出

增值税税金及附加：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3“营业税改征增值税试点政策”的第一条第七项规定：“医疗机构提供的医疗服务免征增值税，本项目收入属于（财税〔2016〕36号）附件3规定的免征增值税范围”，因此本项目免征增值税；

企业所得税：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项规定：“符合条件的非营利性组织的收入为免税收入”；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条规定：“企业所得税法第二十六条第（四）项所称符合条件的非营利组织，是指同时符合下列条件的组织：（一）依法履行非营利性组织登记手续；（二）从事公益性或者非营利性活动”，本项目属于从事公益性或者非营利性活动的非营利组织收入，因此本项目免征所得税。

（四）净收益分析

本项目运营收益为经营收入扣除经营成本（不考虑债券利息）后的息前收益。如下表：

表 5-2 项目经营收入、支出测算明细表

金额单位：人民币万元

序号	项目	合计	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年
一	收入合计	1,019,771.60	51,769.43	55,089.01	58,609.91	62,444.78	66,575.71	68,667.45	70,997.06
1	门诊收入 (③*④)	396,820.10	13,942.13	15,362.41	16,912.31	18,644.78	20,585.71	22,677.45	25,007.06
①	天数		365	365	365	365	365	365	365
②	每天门诊人次		1,623	1,704	1,789	1,878	1,972	2,071	2,175
③	每年门诊人次 (①*②)		592,395	621,960	652,985	685,470	719,780	755,915	793,875
④	人均收费 (元/人次)		235.35	247.00	259.00	272.00	286.00	300.00	315.00
2	住院收入 (③*④)	622,951.50	37,827.30	39,726.60	41,697.60	43,800.00	45,990.00	45,990.00	45,990.00
①	天数		365	365	365	365	365	365	365
②	每天使用床位数		1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200
③	年实际占用床位数 (①*②)		438,000	438,000	438,000	438,000	438,000	438,000	438,000
④	每床位日收费		863.64	907.00	952.00	1,000.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00
二	支出合计	806,234.97	40,929.09	43,553.56	46,337.20	49,369.06	52,634.99	54,288.73	56,130.52
1	人员费用	215,069.83	10,918.17	11,618.27	12,360.83	13,169.60	14,040.82	14,481.97	14,973.28

序号	项目	合计	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年
2	医疗费用 (卫生+材料)	463,387.76	23,524.21	25,032.64	26,632.55	28,375.13	30,252.23	31,202.73	32,261.31
3	其他费用	127,777.38	6,486.71	6,902.65	7,343.82	7,824.33	8,341.94	8,604.03	8,895.93
三	收支结余	213,536.63	10,840.34	11,535.45	12,272.71	13,075.72	13,940.72	14,378.72	14,866.54

(续)

序号	项目	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年
一	收入合计	73,584.15	76,449.40	79,536.06	82,951.80	86,722.25	90,889.75	95,484.84
1	门诊收入 (③*④)	27,594.15	30,459.40	33,546.06	36,961.80	40,732.25	44,899.75	49,494.84
①	天数	365	365	365	365	365	365	365
②	每天门诊人次	2,284	2,398	2,518	2,644	2,776	2,915	3,061
③	每年门诊人次 (①*②)	833,660	875,270	919,070	965,060	1,013,240	1,063,975	1,117,265
④	人均收费 (元/人次)	331.00	348.00	365.00	383.00	402.00	422.00	443.00
2	住院收入 (③*④)	45,990.00	45,990.00	45,990.00	45,990.00	45,990.00	45,990.00	45,990.00
①	天数	365	365	365	365	365	365	365
②	每天使用床位数	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200
③	年实际占用床位数 (①*②)	438,000	438,000	438,000	438,000	438,000	438,000	438,000
④	每床位日收费	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00
二	支出合计	58,175.88	60,441.16	62,881.49	65,581.98	68,562.91	71,857.76	75,490.64
1	人员费用	15,518.90	16,123.18	16,774.16	17,494.53	18,289.72	19,168.65	20,137.75
2	医疗费用 (卫生+材料)	33,436.89	34,738.87	36,141.46	37,693.59	39,406.89	41,300.62	43,388.64

序号	项目	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年
3	其他费用	9,220.09	9,579.11	9,965.87	10,393.86	10,866.30	11,388.49	11,964.25
三	收支结余	15,408.27	16,008.24	16,654.57	17,369.82	18,159.34	19,031.99	19,994.20

(五) 现金流分析

项目运营期内，本项目各年累计现金流量在还本付息后均为正值，不存在资金缺口。具体如下表：

表 5-3 项目现金流量分析表

金额单位：人民币万元

年度	合计	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	1,019,771.60	51,769.43	55,089.01	58,609.91	62,444.78	66,575.71	68,667.45	70,997.06
经营活动支出（含税费）	806,234.97	40,929.09	43,553.56	46,337.20	49,369.06	52,634.99	54,288.73	56,130.52
经营活动产生的现金净额	213,536.63	10,840.34	11,535.45	12,272.71	13,075.72	13,940.72	14,378.72	14,866.54
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出（含建设期利息）	100,000.54	11,000.00	23,000.00	40,300.00	6,000.00	19,700.54		
投资活动产生的现金净额	-100,000.54	-11,000.00	-23,000.00	-40,300.00	-6,000.00	-19,700.54		
三、融资活动产生的现金								
财政资金	36,000.54	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	12,000.54		
债券资金	64,000.00	5,000.00	17,000.00	34,300.00	0.00	7,700.00		
银行借款								

年度	合计	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年
偿还债券本金	73,000.00						4,116.00	4,116.00
偿还银行借款本金								
支付债券利息	26,625.60	529.20	1,294.20	2,837.70	2,837.70	3,184.20	3,184.20	2,998.98
支付银行借款利息								
融资活动产生的现金净额	374.94	10,470.80	21,705.80	37,462.30	3,162.30	16,516.34	-7,300.20	-7,114.98
四、净现金流量	113,911.03	10,311.14	10,241.25	9,435.01	10,238.02	10,756.52	7,078.52	7,751.56
五、累计现金流量	113,911.03	10,311.14	20,552.39	29,987.40	40,225.42	50,981.94	58,060.46	65,812.02

(续)

年度	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	73,584.15	76,449.40	79,536.06	82,951.80	86,722.25	90,889.75	95,484.84
经营活动支出(含税费)	58,175.88	60,441.16	62,881.49	65,581.98	68,562.91	71,857.76	75,490.64
经营活动产生的现金净额	15,408.27	16,008.24	16,654.57	17,369.82	18,159.34	19,031.99	19,994.20
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出(含建设期利息)							
投资活动产生的现金净额							
三、融资活动产生的现金							
财政资金							
债券资金							

年度	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年
银行借款							
偿还债券本金	5,040.00	6,412.00	20,412.00	23,720.00	6,720.00	1,232.00	1,232.00
偿还银行借款本金							
支付债券利息	2,813.76	2,586.96	2,298.42	1,480.68	413.28	110.88	55.44
支付银行借款利息							
融资活动产生的现金净额	-7,853.76	-8,998.96	-22,710.42	-25,200.68	-7,133.28	-1,342.88	-1,287.44
四、净现金流量	7,554.51	7,009.28	-6,055.85	-7,830.86	11,026.06	17,689.11	18,706.76
五、累计现金流量	73,366.53	80,375.81	74,319.96	66,489.10	77,515.16	95,204.27	113,911.03

（六）本息覆盖倍数

在对项目收益预测及其所能依据的各项假设前提下，并假设项目预测收益在债券存续期内可以全部实现，专项债券存续期内项目收益及对应还本付息情况见下表。

表 5-4 还本付息计算表

金额单位：人民币万元

年度	债券本息支付			项目收益
	偿还本金	应付利息	本息合计	
第 1 年		225.00	225.00	10,840.34
第 2 年		990.00	990.00	11,535.45
第 3 年		2,533.50	2,533.50	12,272.71
第 4 年		2,533.50	2,533.50	13,075.72
第 5 年		2,880.00	2,880.00	13,940.72
第 6 年	4,116.00	2,880.00	6,996.00	14,378.72
第 7 年	4,116.00	2,694.78	6,810.78	14,866.54
第 8 年	5,040.00	2,509.56	7,549.56	15,408.27
第 9 年	6,412.00	2,282.76	8,694.76	16,008.24
第 10 年	11,412.00	1,994.22	13,406.22	16,654.57
第 11 年	23,720.00	1,480.68	25,200.68	17,369.82
第 12 年	6,720.00	413.28	7,133.28	18,159.34
第 13 年	1,232.00	110.88	1,342.88	19,031.99
第 14 年	1,232.00	55.44	1,287.44	19,994.20
小计	64,000.00	23,583.60	87,583.60	213,536.63
其他债券	9,000.00	3,042.00	12,042.00	
合计	73,000.00	26,625.60	99,625.60	213,536.63
本息覆盖倍数	2.14			

注：本项目建设期利息已在总投资中进行资本化处理，建设期内债券利息由财政资金进行支付。

六、总体评价结果

经过我们整体测算与评估分析，本项目本息覆盖倍数符合财政部对

地方政府发行收益与融资自求平衡专项债券的要求，并以项目建成后的运营收益对应的充足、稳定的现金流作为还本付息的资金来源，本项目可以通过发行专项债券的方式进行融资以完成资金筹措。

七、使用限制

本报告只能用于本评价报告载明的评价目的和用途。评价报告的使用权归委托方所有，因使用不当所造成的相关风险与本所及执业注册会计师无关。

(本页无正文，为息县区域医疗中心能力提升建设项目收益与融
资自求平衡专项评价报告签字盖章页)

和信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年六月十二日



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码
91410100MA3X4YL00H



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）河南分所

成立日期 2015年11月05日

类型 非公司私营企业

营业期限

负责人 冯宏志

营业场所

河南自贸试验区郑州片区（郑东）商
务外环东大街43层1303号

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）

此件与原件一致
再次复印无效

登记机关

2019年08月15日

市场主体应当于每年1月1日至3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

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 50033333

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》。



河南省财政厅

发证机关:

二〇一九年十月九日

中华人民共和国财政部制



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)河南分所

负责人: 冯宏志

经营场所: 河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路14号13层1303号

分所执业证书编号: 370100014101

批准执业日期: 豫财会[2016]14号

批准执业日期: 2016年07月26日

此件与原件一致
再次复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



110001629949

证书编号:
No. of Certificate

授权注册会计师协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2013 年 12 月 03 日

2020年3月30日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2021年6月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日



中国注册会计师协会

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

刘方微
女
1985-11-23
和信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
41032919851123408x



此件与原件一致
再次复印无效



姓名	孟利兵
Full name	孟利兵
性别	女
Sex	女
出生日期	1990-08-13
Date of birth	1990-08-13
工作单位	和信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Working unit	和信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
身份证号码	410526199008130108
Identity card No.	410526199008130108



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: 370100010231
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 12 月 27 日
Date of Issuance

此件与原件一致
再次复印无效

罗山县中等职业学校产业集聚区

实训分校

收益与融资自求平衡

专项评价报告

信阳丰华联合资产评估事务所

2023年2月

目 录

专项评价报告	1
一、简称与定义	3
二、方法与限制	3
三、项目概况	4
四、应付债券本息情况	9
五、项目收益情况	10
六、债券资金使用合规性	22
七、项目主体及运作模式	23
八、总体评价结果	26
九、敏感性分析	26
十、使用限制	26

罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校 收益与融资自求平衡 专项评价报告

信丰华资评〔2023〕第 013 号

我们接受委托,对罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校(以下简称“本项目”)提供了财务评估咨询服务。我们的咨询服务是基于财政部《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预〔2017〕89号)、《地方政府债券发行管理办法》(财库〔2020〕43号)及债券发行管理相关政策文件的要求,了解罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校收益与融资自求平衡情况后而实施的。罗山县教育体育局的责任是提供与本次咨询服务相关的一切资料,并保证其真实、准确、完整。我们的责任是根据罗山县教育体育局提供的资料提供咨询服务,并出具财务评估咨询报告。

我们的咨询服务是参照《中国注册会计师执业准则》、《中华人民共和国资产评估法》的相关规定计划和实施的,这些包括询问相关人员、查阅相关资料、分析重要财务数据等。我们相信,我们的工作为出具财务评估咨询报告提供了合理的基础。由于我们咨询服务的范围和程序有别于鉴证工作,因此不发表鉴证意见。我们实施的工作主要是对罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校偿债能力情况提供咨询建议,并对其他非财务事项予以适当关注。

本专项咨询仅供本项目申请专项债券本次及后续批次发行使用，不得用作其他任何目的及分发给其他单位或个人。

一、简称与定义

在本报告中，除非根据上下文应另做解释，否则下列简称和术语具有以下含义：

“本报告”	指由信阳丰华联合资产评估事务所于 2023 年 2 月 1 日出具咨询报告
“本所评估师”或“我们”	指信阳丰华联合资产评估事务所进行本次咨询的工作小组
“资料”	指本所咨询工作小组从罗山县教育体育局或有关部门获取的与咨询相关的文件、资料
“本次发债项目”或“本项目”	指罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校

本报告所使用的简称、定义、目录以及各部分的标题仅供查阅方便之用：除非根据上下文应另做解释，所有关于参见某部分的提示均指本报告中的某一部分。

二、方法与限制

本次咨询所采用的基本方法如下：

1. 查阅相关文件、资料与信息；
2. 与项目建设单位或主管单位人员会面与交谈。

本报告基于下述假设：

1. 所有提交给我们的文件原件均是真实的，所有提交文件的复印件与其原件均是一致的；

2.所有提交给我们的文件均由相关当事方合法授权、签署和递交；

3.所有提交给我们文件的签字、印章均是真实的；

4.所有对我们做出的有关事实的阐述、声明、保证（无论是书面还是口头做出的）均为真实、准确和可靠的；

5.描述或引用咨询事项时涉及的事实、信息和数据是项目申报单位提供给我们的有效的事实和数据；

6.除特别注明外，财务数据币种为人民币，金额单位为万元；

7.我们会在咨询之后，根据具体情况对某些事项进行跟踪核实和确认，但不保证在咨询之后某些情况不发生变化。

三、项目概况

（一）项目情况

根据中渝名威工程技术有限公司信阳分公司 2022 年 4 月出具的《罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校可行性研究报告》和罗山县发展和改革委员会 2022 年 4 月 29 日出具的《关于罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校可行性研究报告的批复》（罗发改社会〔2022〕60 号），本项目主要建设内

容和规模：规划用地面积 8996 平方米，建筑面积 1600 平方米（1 栋/4 层），主要建设内容为新建技能培训鉴定（服务）中心、包括给排水、电气、消防、暖通、室外配套基础设施及设备购置等。

（二）项目建设周期

本项目建设期 24 个月，预计开工日期 2024 年 8 月，于 2026 年 7 月完工。

（三）投资估算与资金筹措方式

项目总投资 5000.00 万元。其中：工程费用 4006.00 万元（其中：建筑工程费 1434.00 万元，安装工程费 272.00 万元，设备购置费 2300.00 万元），工程其他费用 442.19 万元，预备费 222.41 万元，人防异地建设费 14.40 万元，建设期利息 315.00 万元。

表 1：项目投资估算表

序号	工程名称	估算价值					技术经济指标			
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单位价值(元)	备注
一	工程费用	1434.00	272.00	2300.00		4006.00				
1	技能鉴定服务中心	464.00	272.00			736.00				
1.1	土建工程	336.00				336.00	m ²	1600.00	2100.00	
1.2	装饰工程	128.00				128.00	m ²	1600.00	800.00	

1.3	安装工程		272.00			272.00				
1.3.1	给排水		64.00			64.00	m ²	1600.00	400.00	
1.3.2	电气		80.00			80.00	m ²	1600.00	500.00	
1.3.3	消防		64.00			64.00	m ²	1600.00	400.00	
1.3.4	暖通		64.00			64.00	m ²	1600.00	400.00	
2	室外配套基础设施	970.00				970.00				
2.1	绿化	240.00				240.00	m ²	4000.00	600.00	
2.2	硬化	260.00				260.00	m ²	4000.00	650.00	
2.3	室外照明	120.00				120.00	项	1.00	1200000.00	暂估
2.4	室外管网	130.00				130.00	项	1.00	1300000.00	暂估
2.5	围墙及大门	220.00				220.00	项	1.00	2200000.00	暂估
3	设备购置			2300.00		2300.00	项	1.00	23000000.00	见附件
二	工程其他费用				442.19	442.19				
1	管理费				80.12	80.12				
2	监理费				80.12	80.12				
3	勘察设计费				134.89	134.89				
4	环境影响咨询服务费				24.04	24.04				
5	施工图审查费				24.04	24.04				
6	工程造价咨询费				16.02	16.02				
7	前期咨询费				18.87	18.87				
8	招标代理服务费				32.05	32.05				
9	工程保险费				12.02	12.02				
10	临时设施费				20.03	20.03				
第一、二部分合计		1384.00	1434.00	272.00	2300.00	442.19	4448.19			
三	工程预备费					222.41				
四	人防异地建设费	14.40				14.40	m ²	96.00	1500.00	
五	建设期利息					315.00				
六	总投资合计					5000.00				

技能培训硬件设备清单

序号	培训项目	产品名称	单位	数量	单价	金额
1	心理活动	培训桌椅	套	480	1600	768000
		培训道具	套	40	8000	320000
		75 寸智能电子触控黑板	台	4	80000	320000
		培训电脑	台	130	8000	1040000
		音响功放	套	8	8000	64000
2	汽车应用与维修	多媒体讲台	套	8	8000	64000
		培训椅	张	400	800	320000
		操作台	张	4	300	1200
		投影仪	台	4	6900	27600
		维修工具	套	12	9000	108000
		汽车子系统展示板	套	24	17000	408000
		仪器检查维修设备	批	4	100000	400000
		维修车辆	辆	8	80000	640000
		计算机	台	130	8000	1040000
3	园林绿化	75 寸智能电子触控黑板	台	4	80000	320000
		培训电脑	台	130	8000	1040000
		音响功放	套	8	8000	64000
		培训桌椅	套	480	1600	768000
		多媒体讲台	套	8	8000	64000
4	航空及高铁地勤培训	75 寸智能电子触控黑板	台	4	80000	320000
		音响功放	套	8	8000	64000
		培训电脑	台	130	8000	1040000

		培训桌椅	套	480	1600	768000
		多媒体讲台	套	8	8000	64000
5	烹饪培训	烹饪台	套	48	17500	840000
		多媒体讲台	套	8	8000	64000
		油烟处理系统	套	48	32000	1536000
		培训电脑	台	130	8000	1040000
		投影仪	台	4	6900	27600
		烹饪用具	套	48	4800	230400
6	计算机培训	多媒体讲台	套	8	8000	64000
		培训桌椅	套	480	1600	768000
		音响功放	套	8	8000	64000
		培训计算机	台	320	7900	2528000
		75 寸智能电子触控黑板	台	4	80000	320000
		音响功放	套	8	8000	64000
7	家政服务	培训讲台	套	4	700	2800
		投影仪	台	4	6900	27600
		培训电脑	台	130	8000	1040000
		培训桌椅	套	480	1600	768000
		培训用具	批	4	8000	32000
8	电子商务	多媒体讲台	套	8	7850	62800
		培训桌椅	套	480	1600	768000
		培训计算机	台	320	7300	2336000
		75 寸智能电子触控黑板	台	4	80000	320000
		音响功放	套	8	8000	64000
9	合计					23000000

2. 资金筹措方式

本项目所需资金由财政投入及申请地方政府专项债相结合的方式筹措,其中财政资金安排 1500.00 万元,占比 30.00%,拟申请专项债券资金 3500.00 万元,占比 70.00%。

除专项债券外,本项目无其他融资计划。资金筹措不涉及 PPP 及其他融资安排。

本项目申请的专项债券不用作项目资本金,本项目资本金占比 30.00%,符合《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》(国发〔2009〕27 号)第一条、《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》(国发〔2019〕26 号)第二条关于项目资本金最低比例的要求。

具体筹措方式如下表:

表 2: 项目资金筹措计划表

单位: 万元

序号	项目	2024 年度	2025 年度	2026 年度 1 月-7 月	合计
1	财政投入	500.00	500.00	500.00	1500.00
2	专项债券资金	3500.00		-	3500.00
	合计	4400.00	400.00	300.00	5000.00

四、应付债券本息情况

本项目计划申请使用债券资金总额 3500.00 万元，其中：2024 年拟申请专项债券资金 3500.00 万元。假设债券票面利率 4.50%，期限 10 年，在债券存续期每半年付息一次，在债券存续期前 3 年只计息，从第 4 年开始还本，第 4-6 年每年偿还本金的 12.00%，第 7-10 年每年偿还本金的 16.00%。

债券存续期内各年度应还本付息金额如下：

表 3：债券还本付息表

单位：万元

年度	期初本金余额	本期增加本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	应付利息	还本付息合计
第 1 年		3500.00		3500.00	4.50%	157.50	157.50
第 2 年	3500.00			3500.00	4.50%	157.50	157.50
第 3 年	3500.00			3500.00	4.50%	157.50	157.50
第 4 年	3500.00		420.00	3080.00	4.50%	138.60	558.60
第 5 年	3080.00		420.00	2660.00	4.50%	119.70	539.70
第 6 年	2660.00		420.00	2240.00	4.50%	119.70	539.70
第 7 年	2240.00		560.00	1680.00	4.50%	100.80	660.80
第 8 年	1680.00		560.00	1120.00	4.50%	75.60	635.60
第 9 年	1120.00		560.00	560.00	4.50%	50.40	610.40
第 10 年	560.00		560.00	0.00	4.50%	25.20	585.20
合计		3500.00	3500.00			1102.50	4602.50

五、项目收益情况

（一）基本假设条件及依据

1. 预测期内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；

2. 预测期内国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

3. 预测期内对项目有影响的法律法规无重大变化；

4. 本期债券募集资金投资项目按实施方案顺利建设、投产运营；

5. 预测期内项目收费、人工成本等在正常范围内变动；

6. 无其他人力不可抗拒及不可预见因素对项目造成的重大不利影响；

7. 根据国家年度统计公报，2019年、2020年、2021年居民消费价格上涨幅度分别为2.90%、2.50%、0.90%，三年平均涨幅为2.10%。基于谨慎性原则，考虑到物价上涨等因素，部分收入及支出项目价格增长标准按照2.50%的平均增长率逐年递增；

8. 建设期运营收益预测假设：本项目债券存续期10年，建设期为24个月。为便于测算，本项目测算数据基础为全部项目投入运营的第1年（即债券存续的第3年）。

（二）项目运营收入分析

本项目专项债券还本付息以项目建成运营后的培训收入、住宿费收入和财政补贴（免收学费补贴）收入作为债券还款资金来源。

（1）培训收入

根据河南省《高质量推进“人人持证、技能河南”建设工作方案》，到**2025**年，完成**1500**万人次职业技能培训，**1050**万人取得相应证书。全省持证人员总量达**3000**万人，占从业人员的**60%**以上。其中，技能人才总量达**1950**万人，占从业人员的**40%**左右；中高级技能人才总量达**1560**万人，占技能人才总量的**80%**以上。力争全省技能劳动者全部实现持证就业，基本建成全国技能人才高地。累计实现新增就业**700**万人以上（含城镇新增就业**500**万人）。健全职工培训制度，扩大新型学徒制培训规模，年完成培训**120**万人次、**90**万人取得证书。锚定制造业高质量发展主攻方向，对接我省六大战略支柱产业、十大战略新兴产业集群，加强高技能人才定向培育，坚持学历教育与技能培训并举，扩大院校培训规模，年完成培训**110**万人次、**75**万人取得证书。根据《信阳市职业技能提升行动方案(2019年-2021年)》，**3**年开展各类职业技能培训

50 万人次以上，到 2021 年底技能劳动者占全市就业人员总量的比例达到 25%以上，高技能人才占技能劳动者的比例达到 30%以上。根据罗山县在 2022 年 2 月 8 日上午高质量推进“人人持证、技能河南”建设工作会议，全年完成职业技能培训 2.5 万人次以上，新增技能人才 2.1 万人。

项目建成后可以缓解罗山县中等职业学校培训场地不足等情况，扩大对内、对外进行汽车应用与维修、园林绿化、航空及高铁地勤、烹饪、计算机、家政服务、电子商务、心理咨询等专业的实习及培训。项目建成后，依据关于人社厅发

〔2019〕117 号文件《做好我省职业技能提升行动专账资金使用管理工作的通知》豫人社办〔2020〕10 号，考虑本项目设计规模，定期开展进城务工人员、农村劳动力转移培训，根据罗山县中等职业学校提供的 2019 年至 2021 年近三年培训情况如下表：

序号	年份（年）	培训人数（次）	培训人数（次）增长率	人均培训费用（元/人次）	年培训收入（万元）
1	2019	6800		1220.00	829.60
2	2020	7200	5.88%	1260.00	907.20
3	2021	8300	15.28%	1290.00	1070.70
4	平均	7433	10.58%	1256.67	935.83

近三年培训人数平均增长率为 10.58%，假设项目建成后

第一年培训人数按照 7000 人次计算，出于谨慎考虑，运营期内培训人次每年在上年基础上增长 2.00%，增长至 9000 人次后不再增长，项目运营期第一年培训人数负荷率为 70.00%，项目运营期第二年培训人数负荷率为 75.00%，项目运营期第三年培训人数负荷率稳定为 80.00%，项目运营期第四年培训人数负荷率稳定为 85.00%，项目运营期第五年及以后培训人数负荷率稳定为 90.00%。运营期第一年人均培训费用按照 1200.00 元计算，项目运营期内培训费用每三年在上年基础上增加 5.00%测算。

(2) 住宿费收入

根据《关于规范我省普通高级中学和中等职业学校收费项目及标准的通知》（豫教财字〔1998〕96号、豫价费字〔1998〕269号、豫财预外字〔1998〕23号），住宿费标准为城市（含县级市市区和县城）为 50.00 元/生/期，农村地区为 30.00 元/生/期，本项目住宿费按照 50.00 元/生/期（即 100.00 元/生/年）。根据罗山县中等职业学校提供的 2019 年至 2021 年近三年在校人数及住宿收费情况如下表：

序号	年份(年)	在校人数 (人)	在校人数增 长率	住宿人数 (人)	住宿人数 占总在校	住宿人数 增长率	住宿收入 (万元)
----	-------	-------------	-------------	-------------	--------------	-------------	--------------

					人数比例		
1	2019	3500		2900	82.86%		29
2	2020	4800	37.14%	3600	75.00%	24.14%	36
3	2021	5700	18.75%	4100	71.93%	13.89%	41
4	平均	4667	27.95%	3533	76.60%	19.01%	35

近三年在校人数平均增长率为 **27.95%**, 近三年平均住宿人数占总在校人数比例为 **76.60%**, 近三年平均住宿人数增长率为 **19.01%**, 基于谨慎性原则, 假设第一年在校住宿人数按照 **3500.00** 人计算, 运营期内住宿数每年在上年基础上增长 **2.00%**, 增长容纳学生住宿人数 **5000.00** 人后不在增长。出于谨慎考虑, 项目运营期第一年住宿人数负荷率为 **70.00%**, 项目运营期第二年住宿人数负荷率为 **75.00%**, 项目运营期第三年住宿人数负荷率为 **80.00%**, 项目运营期第四年住宿人数负荷率为 **85.00%**, 项目运营期第五年及以后住宿人数负荷率稳定为 **90.00%**, 假设运营期内住宿费收费标准不进行调整。

(3) 财政补贴 (免收学费补贴) 收入

根据《关于规范我省普通高级中学和中等职业学校收费项目及标准的通知》(豫教财字〔1998〕96号、豫价费字〔1998〕269号、豫财预外字〔1998〕23号) 职业中专学费 **400-600** 元/生/期, 即 **800-1200** 元/生/年, 又依据《河南省财政厅河

南省发展改革委员会河南省教育厅河南省人力资源和社会保障部关于扩大中等职业教育免学费政策范围进一步完善国家助学金制度的意见》（豫财教〔2012〕360号）中相关规定，每年财政补贴（免收学费补贴）按照 800 元/生/年计算。2019 年财政补贴为 280.00 万元，2020 年财政补贴为 384.00 万元，2021 年财政补贴为 456.00 万元。

近三年在校人数平均增长率为 27.95% ，基于谨慎性原则，假设第一年在校人数按照 4600.00 人计算，运营期内在校人数每年在上年基础上增长 2.00%，增长至在校学生人数 7000.00 人后不在增长。出于谨慎考虑，项目运营期第一年在校人数负荷率为 70.00%，项目运营期第二年在人数负荷率为 75.00%，项目运营期第三年在人数负荷率为 80.00%，项目运营期第四年在人数负荷率为 85.00%，项目运营期第五年及以后在校数负荷率稳定为 90.00%，假设运营期内补贴标准不进行调整。

（三）项目运营成本分析

项目运营成本主要包括教学教材费、职工薪酬及福利费、燃料及动力费、维修维护费用、其他管理费用及税费等，具体

测算如下所示：

（1）教学教材费

本项目的教学材料费按照 500.00 元/每生/每年测算。同时考虑物价上涨等因素，教学教材费按每三年增加 5.00%进行测算。

（2）职工薪酬及福利费

罗山县中等职业学校作为事业单位，教职员工绝大多数是事业编制，工资及福利由财政统筹安排，不需要从经营收益中列支。但是学校也有少量从事后勤及教辅工作的职工未纳入事业编制，需要由学校发放工资及福利。编外职工主要有寝室管理员、勤杂工、代课老师、门卫、保洁员等，约为 30.00 名，根据当地同行业平均人员工资每人每年按 4.00 万元测算，福利按照工资总额的 14.00%进行测算，即员工工资及福利均按 4.56 万元/人/年人，同时考虑物价上涨因素，员工工资及福利每年在上年基础上增长 2.50%。

（3）燃料及动力费

燃料及动力费主要为电费、水费，本项目年用电量 31.20 万 kWh，年用水量 0.10 万吨，依据河南省发展和改革委员会

《关于 2018 年电价调整有关事项的通知》(豫发改价管〔2018〕306 号)文件, 电价取值 0.75 元/度。(1、高峰时段用电: 每千瓦时=1.025 元; 2、平时段用电: 每千瓦时=0.725 元; 3、低谷时段用电: 每千瓦时=0.425 元。)。依据罗山县发展和改革委员会《关于调整罗山县自来水有限责任公司自来水销售价格的通知》罗发改[2019]12 号, 非居民裸水价格 3.50 元/立方米, 水资源税 0.40 元/立方米, 污水处理费 1.20 元/立方米, 垃圾处理费 0.30 元/立方米, 本项目综合水价暂按 5.40 元/吨计算。

(4) 维修维护费用

运营期每年需要多设备进行维修维护, 本项目固定资产修理费按固定资产折旧费的 10.00%测算, 本项目固定资产投资为 5000.00 万元, 预留 5.00%净残值后, 按照 20 年折旧年限, 使用平均年限法计提折旧, 本项目固定资产年折旧额为 237.50 万元, 故运营期第一年维修费为 23.75 万元。基于谨慎性原则, 运营维修费每年按照 2.50%的增长率进行预测。

(5) 其他管理费用

为保证职业技术教育中心的正常生产而发生的职工差旅

费、办公用品费等业务开支列为本项目的其他管理费用，按照收入合计的 3.00% 计算。

（6）税费

增值税、税金及附加：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2019〕36号）附件 3 “营业税改征增值税试点政策” 的第一条第八项规定：“从事学历教育的学校提供的教育服务免征增值税，本项目收入属于（财税〔2019〕36号）附件 3 规定的免征增值税范围”，因此本项目免征增值税；。

企业所得税：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项规定：“符合条件的非营利性组织的收入为免税收入”；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条规定：“企业所得税法第二十六条第（四）项所称符合条件的非营利组织，是指同时符合下列条件的组织：（一）依法履行非营利性组织登记手续；（二）从事公益性或者非营利性活动”，本项目属于从事公益性或者非营利性活动的非营利组织收入，因此本项目免征所得税。

(四) 净收益预测

基于以上基础数据假设依据，测算债券存续期本项目可实现的预期收益为 **5652.65** 万元，详见下表：

单位：万元

罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校 资金平衡收益测算表											
	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年	合计
一、收入合计			870.10	950.90	1034.60	1159.20	1252.00	1277.12	1347.44	1374.45	9265.81
1、住宿费收入(万元)			24.50	26.78	29.13	31.57	34.09	34.78	35.47	36.18	252.50
① 人数(人)			3500.00	3570.00	3641.00	3714.00	3788.00	3864.00	3941.00	4020.00	
② 收费标准(元/年)			100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
③ 负荷率			70.00%	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	
2、财政补贴收入(万元)			257.60	281.52	306.30	331.98	358.56	365.76	373.10	380.59	2655.41
① 人数			4600.00	4692.00	4786.00	4882.00	4980.00	5080.00	5182.00	5286.00	
② 补贴费用(元/年)			800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	
③ 负荷率			70.00%	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	
3、培训收入(万元)			588.00	642.60	699.17	795.65	859.35	876.58	938.87	957.68	6357.90

①人数			7,000.00	7,140.00	7,283.00	7,429.00	7,578.00	7,730.00	7,885.00	8,043.00	
②收费标准 (元/年)			1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,260.00	1,260.00	1,260.00	1,323.00	1,323.00	
③负荷率			70.00%	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	
二、支出合计			371.61	393.00	415.12	449.49	474.04	483.95	507.66	518.29	3613.16
1、职工薪酬及福利费			136.80	140.22	143.73	147.32	151.00	154.78	158.65	162.62	
2、教学教材费 (万元)			161.00	175.95	191.44	217.86	235.31	240.03	257.09	262.25	
①人数			4600.00	4692.00	4786.00	4882.00	4980.00	5080.00	5182.00	5286.00	
②支出标准			500.00	500.00	500.00	525.00	525.00	525.00	551.25	551.25	
3、燃料及动力费 (万元)			23.96	23.96	23.96	23.96	23.96	23.96	23.96	23.96	
①电费			23.40	23.40	23.40	23.40	23.40	23.40	23.40	23.40	
单价 (元/度)			0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	
数量 (万度)			31.20	31.20	31.20	31.20	31.20	31.20	31.20	31.20	
②水费			0.56	0.56	0.56	0.56	0.56	0.56	0.56	0.56	
单价 (元/m ³)			5.40	5.40	5.40	5.40	5.40	5.40	5.40	5.40	
数量 (万吨)			0.10	0.10	0.10	0.10	0.10	0.10	0.10	0.10	
4、维修维护费用			23.75	24.34	24.95	25.57	26.21	26.87	27.54	28.23	
5、其他管理费用			26.10	28.53	31.04	34.78	37.56	38.31	40.42	41.23	
三、收支结余 (一 - 二)			498.49	557.90	619.48	709.71	777.96	793.17	839.78	856.16	5652.65

（五）本息覆盖倍数

经上述测算，在对项目收益预测及其所能依据的各项假设前提下，并假设项目预测收益在债券存续期内可以全部实现，债券存续期可实现的项目相关收益 **5652.65** 万元，本着谨慎性原则，假设项目全部债券资金于申请第一年一次性全部到位开始计息，计算的本息覆盖倍数为 **1.23** 倍。本息覆盖倍数具体计算明细如下表。

表 4：项目收益与融资平衡表

单位：万元

年度	期初本金余额	本期增加本金	本期偿还本金	期末本金余额	利率	应付利息	还本付息合计	项目净收益
第 1 年		3500.00		3500.00	4.50%	157.50	157.50	
第 2 年	3500.00			3500.00	4.50%	157.50	157.50	
第 3 年	3500.00			3500.00	4.50%	157.50	157.50	498.49
第 4 年	3500.00		420.00	3080.00	4.50%	138.60	558.60	557.90
第 5 年	3080.00		420.00	2660.00	4.50%	119.70	539.70	619.48
第 6 年	2660.00		420.00	2240.00	4.50%	119.70	539.70	709.71
第 7 年	2240.00		560.00	1680.00	4.50%	100.80	660.80	777.96
第 8 年	1680.00		560.00	1120.00	4.50%	75.60	635.60	793.17
第 9 年	1120.00		560.00	560.00	4.50%	50.40	610.40	839.78
第 10 年	560.00		560.00	0.00	4.50%	25.20	585.20	856.16
合计		3500.00	3500.00			1102.50	4602.50	5652.65
本息覆盖倍数	1.23							

注：假设第 1 年起始点为发行日，当年利息为从发行日推后的一个完整会计年度最后一天计算的利息，以此类推。

六、债券资金使用合规性

根据财政部办公厅、国家发展改革委办公厅《关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209 号），2022 年新增专项债券重点用于交通基础设施、能

源项目、农林水利、生态环保项目、社会事业、城乡冷链等物流基础设施（含粮食仓储物流设施）、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程等领域。本项目属于社会事业项目。

本项目的建设，符合当地自然条件、人文环境和国民经济发展的要求；属于《关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209 号）支持范围。项目建成后能够产生收入，属于有一定收益的公益性项目，且债券资金未用于置换存量债务，未用于企业补贴及偿债，未用于支付利息，未用于 PPP 项目。未用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，未用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，未用于房地产开发项目，未用于一般性企业生产线或生产设备，未用于租赁住房建设以外的土地储备，未用于主题公园等商业设施。

七、项目主体及运作模式

1. 项目主体

本项目主体和主管部门均为罗山县教育体育局。项目主管部门负有指导、监督债券债务单位申报项目、使用规范和按时偿还债券资金的责任。主管部门将在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建基础设施项目早见成效。项目主管部门会将专项债券项目对应的专项收

入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。如果项目主管部门和项目业主未按本方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。

本项目债券资金申请单位为罗山县教育体育局，资金使用单位负有按时完成项目的建设，及时实现项目收入，保障项目按时进行债券还本付息的责任。在例行审计之外，资金使用单位不定期对专项债券资金使用情况进行内部审计，以保证专款专用，落实对于债权人的承诺。

本项目资产登记单位为罗山县教育体育局，为政府机关。资产登记单位保证当前项目资产权属清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，定期对项目资产进行检查和盘点。在本项目全部债券还本付息完成前，项目资产不会进行任何抵押或担保等影响本项目权益的风险操作。

2. 项目建设模式

本项目建设单位将严格按照《中华人民共和国招标投标法》、《工程建设项目招标范围和规模标准规定》中关于“严格履行招标方案核准制度”的要求。采用公开招标方式确定施工单位进行施工建设。

3. 项目运作模式及资金拨付

本项目作为政府投资新建项目，由罗山县教育体育局作为建设单位负责项目建设，通过罗山县县属国有企业负责后续运营工作，罗山县教育体育局应根据项目建设进度向县财

政局申请拨付项目建设资金。在收到县财政局拨付的建设资金后，罗山县教育体育局应专款专用，不得截留、挪用，并接受县财政局、审计局等部门的审计和监督，项目业主要严格履行偿债主体的相关职责，及时将本项目产生的专项收入上缴至项目主管部门，项目主管部门在规定时间内将还本付息资金足额缴入财政局指定资金账户。由财政局逐级向上级财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

4. 资金管理方案

(1) 资金流入管理项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。

本项目资本金来源于财政预算安排资金。每年及时按要求申报财政预算，使本项目资本金需求纳入财政预算安排。对于审批通过项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。本项目专项债券资金由本级财政局统一管理。本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

(2) 资金流出管理本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。

关于项目建设投资支出，负责项目建设的单位按照进度提出申请，并报送相关要件，审核后拨付。关于债券本息偿付，由项目单位、财政局组织准备需要到期支付的债券本息，并逐级向上级财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。运营成本严格计划支出，预算外支出及时上报审批。

八、总体评价结果

经过我们整体测算与评估分析，本项目本息覆盖倍数符合财政部对地方政府发行收益与融资自求平衡专项债券的要求，并以项目建成后的运营收益对应的充足、稳定的现金流作为还本付息的资金来源，本项目可以通过发行专项债券的方式进行融资以完成资金筹措。

九、敏感性分析

当项目收入、运营成本、专项债券利率等影响债券还本付息的因素在±5%范围内发生不利变动的情况下，专项债券本息保障倍数仍然>1，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

具体如下：

表 5：敏感性分析表

单位：万元

项目	不变化	收入下降 5%	成本上升 5%	利率上升 5%
债券本金	3500.00	3500.00	3500.00	3500.00
债券本息合计	4602.50	4602.50	4602.50	4657.63
项目收益	5652.65	5189.36	5471.99	5652.65
覆盖倍数	1.23	1.13	1.19	1.21

十、使用限制

本报告只能用于本评价报告载明的评价目的和用途。评价报告的使用权归委托方所有，因使用不当所造成的相关风险与本所及执业注册评估师无关。

(此页无正文，为罗山县中等职业学校产业集聚区实训分校
收益与融资自求平衡专项评价报告签字盖章页)



资产评估师：



资产评估师：



二〇二三年二月一日



营业执照

统一社会信用代码 9141152171127434X5

名称 信阳丰华联合资产评估事务所

类型 非公司私营企业

主要经营场所 罗山县城关南大街25号

执行事务合伙人 刘青

成立日期 2007年02月01日

合伙期限 长期

经营范围 固定资产、流动资产、无形资产及其资产评估、工程造价咨询服务、财务审计咨询服务、绩效评价及法律规定的其他业务。
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

20 年 月 日

河南省资产评估机构备案证明

根据《中华人民共和国资产评估法》和《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第97号）的规定，信阳丰华联合资产评估事务所已在河南省财政厅备案。备案后机构需持续符合以上法律和规章规定的有关条件。资产评估机构主要信息如下：

机构名称：信阳丰华联合资产评估事务所

法定代表人（执行事务合伙人）：刘青

住 所：罗山县城关南大街25号

统一社会信用代码：9141152171127434X5

首次备案公告号：豫财企〔2018〕3号

连续从业原批准文号：豫财办企〔2007〕24号

证明有效期：自2019年4月30日至2021年4月30日

查询网址：<http://cx.cas.org.cn/>

评估机构代码：41070007

首次备案日期：2016年12月1日

连续从业原批准日期：2007年3月7日





资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：刘青

性别：女

登记编号：41000517

单位名称：信阳丰华联合资产评估
事务所



初次执业登记日期：2001-09-05

年检信息：通过（2022-03-23）

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：刘青

本人印鉴：

资产评估师
刘青
41000517

打印日期：2022-08-03

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.caa.org.cn>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：肖洋波

性别：男

登记编号：41000515

单位名称：信阳丰华联合资产评估
事务所



初次执业登记日期：1997-05-06

年检信息：通过（2022-03-23）

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

肖洋波

本人印鉴：

资产评估师
肖洋波
41000515

打印日期：2022-08-03



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.caa.org.cn>

河南省财政厅文件

豫财企〔2018〕3号

河南省财政厅

关于原审批资产评估机构备案的公告

根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）、《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26号）、《河南省财政厅关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（豫财企〔2017〕75号）的有关规定，河南佰川资产评估有限责任公司等165家原审批资产评估机构已完成备案，现予以公告。

一、备案资产评估机构主要情况。已完成备案的165家资产评估机构主要信息情况详见附件。资产评估机构执行合伙事务的合伙人（法定代表人）、合伙人（股东）、分支机构负责人及申报

的资产评估专业人员基本情况等备案相关信息已录入备案信息管理系统，可通过财政部、中国资产评估协会官方网站进行查询。

二、按照《中华人民共和国资产评估法》的规定，所公告的资产评估机构审批的资产评估资格于2016年12月1日失效，同时收回其原资产评估资格证书。自2016年12月1日至备案公告日，所公告的资产评估机构符合《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）规定的备案条件，确定其备案时间为2016年12月1日。

三、原审批的资产评估机构中，河南方迪土地房地产估价有限公司吸收合并河南方迪资产评估有限公司；河南宋城房地产估价有限公司吸收合并河南宋城资产评估有限公司；河南同信资产评估事务所有限公司吸收合并河南中红信资产评估事务所（普通合伙）。以上被吸收合并的资产评估机构的审批资格于2016年12月1日终止，同时档案保管、资产评估业务、执业责任和业绩相应延续到吸收合并后的资产评估机构中。

四、原审批的资产评估机构中，河南博智资产评估有限公司转制为河南博实资产评估事务所（普通合伙）；河南民生资产评估事务所（普通合伙）转制为河南万信房地产评估有限公司；漯河慧光资产评估有限公司转制为漯河公允资产评估事务所（普通合伙）。以上资产评估机构，其档案保管、资产评估业务、执业责任和业绩相应延续到转制后的资产评估机构中。

五、原审批资产评估机构中，南阳佰川资产评估有限责任公

司变更为河南佰川资产评估有限责任公司；许昌博为资产评估有限公司变更为河南博为资产评估有限公司；栾川惠鑫资产评估事务所（普通合伙）变更为河南东吴资产评估事务所（普通合伙）；郑州永联资产评估有限公司变更为河南立信永联资产评估有限公司；商丘威信资产评估事务所（普通合伙）变更为河南明来资产评估事务所（普通合伙）。以上资产评估机构，其档案保管、资产评估业务、执业责任和业绩相应延续到变更后的资产评估机构。

六、以上涉及吸收合并、转制及名称变更的资产评估机构均不得再以原机构名义从事资产评估业务。

七、根据《中华人民共和国资产评估法》和《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）的规定，资产评估机构备案后，需持续符合以上法律和规章规定的有关条件，并接受河南省财政厅和河南省资产评估协会的监督管理。所公告的资产评估机构请到河南省财政厅领取备案证明。

特此公告。

附件：河南省资产评估机构备案情况表（原审批的资产评估机构）



罗山县人民医院医技检测中心建设项目
专项评价报告

信阳丰华联合资产评估事务所

2022年4月

目 录

专项评价报告	1
一、简称与定义	3
二、方法与限制	3
三、项目概况	4
四、应付债券本息情况	7
五、项目收益情况	10
六、债券资金使用合规性	24
七、项目主体及运作模式	24
八、总体评价结果	26
九、敏感性分析	26
十、使用限制	26

罗山县人民医院医技检测中心建设项目 收益与融资自求平衡 专项评价报告

信丰华资评〔2022〕第 66 号

我们接受委托,对罗山县人民医院医技检测中心建设项目(以下简称“本项目”)提供了财务评估咨询服务。我们的咨询服务是基于财政部《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》(财预〔2017〕89号)、《地方政府债券发行管理办法》(财库〔2020〕43号)及债券发行管理相关政策文件的要求,了解罗山县人民医院医技检测中心建设项目收益与融资自求平衡情况后而实施的。罗山县人民医院的责任是提供与本次咨询服务相关的一切资料,并保证其真实、准确、完整。我们的责任是根据罗山县人民医院提供的资料提供咨询服务,并出具财务评估咨询报告。

我们的咨询服务是参照《中国注册会计师执业准则》、《中华人民共和国资产评估法》的相关规定计划和实施的,这些包括询问相关人员、查阅相关资料、分析重要财务数据等。我们相信,我们的工作为出具财务评估咨询报告提供了合理的基础。由于我们咨询服务的范围和程序有别于鉴证工作,因此不发表鉴证意见。我们实施的工作主要是对罗山县人民医院医技检测中心建设项目偿债能力情况提供咨询建议,并对其他非财务事项予以适当关注。

本专项咨询仅供本项目申请专项债券本次及后续批次发行使用，不得用作其他任何目的及分发给其他单位或个人。

一、简称与定义

在本报告中，除非根据上下文应另做解释，否则下列简称和术语具有以下含义：

“本报告”	指由信阳丰华联合资产评估事务所于 2022 年 4 月 19 日出具咨询报告
“本所评估师”或“我们”	指信阳丰华联合资产评估事务所进行本次咨询的工作小组
“资料”	指本所咨询工作小组从罗山县人民医院或有关部门获取的与咨询相关的文件、资料
“本次发债项目”或“本项目”	指罗山县人民医院医技检测中心建设项目

本报告所使用的简称、定义、目录以及各部分的标题仅供查阅方便之用：除非根据上下文应另做解释，所有关于参见某部分的提示均指本报告中的某一部分。

二、方法与限制

本次咨询所采用的基本方法如下：

1. 查阅相关文件、资料与信息；
2. 与项目建设单位或主管单位人员会面与交谈。

本报告基于下述假设：

1. 所有提交给我们的文件原件均是真实的，所有提交文件的复印件与其原件均是一致的；

2.所有提交给我们的文件均由相关当事方合法授权、签署和递交；

3.所有提交给我们文件的签字、印章均是真实的；

4.所有对我们做出的有关事实的阐述、声明、保证（无论是书面还是口头做出的）均为真实、准确和可靠的；

5.描述或引用咨询事项时涉及的事实、信息和数据是项目申报单位提供给我们有效的的事实和数据；

6.除特别注明外，财务数据币种为人民币，金额单位为万元；

7.我们会在咨询之后，根据具体情况对某些事项进行跟踪核实和确认，但不保证在咨询之后某些情况不发生变化。

三、项目概况

（一）项目情况

根据罗山县工程咨询公司 2021 年 10 月出具的《罗山县人民医院医技检测中心建设项目可行性研究报告》和罗山县发展和改革委员会 2021 年 10 月 27 日出具的《关于罗山县人民医院医技检测中心建设项目可行性研究报告的批复》（罗发改社会〔2021〕377 号），本项目主要建设内容和规模：总建筑面

积 2137.2 平方米（1 栋/2 层），购置血管造血系统、DR 等设备 9 台/套，主要建设内容包括：土建、装饰、电气、消防、给排水、暖通等配套设施及设备购置等。

（二）项目建设周期

本项目建设期 12 个月，预计开工日期 2024 年 8 月，于 2025 年 7 月完工。

（三）投资估算与资金筹措方式

1. 投资估算

本项目总投资估算 4050.00 万元，其中：工程费用 3347.17 万元，工程其他费用 381.40 万元，预备费 186.43 万元，建设期利息 135.00 万元。

表 1：项目投资估算表

序号	工程名称	估算价值					技术经济指标			
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计	单位	数量	单位价值 (元)	备注
一	工程费用	647.57	149.60	2550.00		3347.17				
1	土建工程	384.70				384.70	m ²	2137.20	1800.00	
2	装饰工程	262.88				262.88	m ²	2137.20	1230.00	
3	安装工程		149.60			149.60				
3.1	电气		53.43			53.43	m ²	2137.20	250.00	
3.2	给排水		32.06			32.06	m ²	2137.20	150.00	
3.3	暖通		32.06			32.06	m ²	2137.20	150.00	
3.4	消防		32.06			32.06	m ²	2137.20	150.00	
4	设备购置			2550.00		2550.00				

4.1	X线数字减影血管造影+高压注射系统			1200.00		1200.00	台	1.00	1200000.00	
4.2	DR			200.00		200.00	台	1.00	200000.00	
4.3	彩超			400.00		400.00	台	2.00	200000.00	
4.4	主动脉球囊反搏泵			100.00		100.00	台	1.00	100000.00	
4.5	全自动生化仪			260.00		260.00	台	1.00	260000.00	
4.6	化学发光仪			80.00		80.00	台	1.00	80000.00	
4.7	尿沉渣			50.00		50.00	台	1.00	50000.00	
4.8	电子胃肠镜			260.00		260.00	套	1.00	260000.00	
二	工程其他费用				381.40	381.40				
1	管理费				69.51	69.51				
2	监理费				69.51	69.51				
3	勘察设计费				121.64	121.64				
4	环境影响咨询服务费				20.85	20.85				
5	施工图审查费				20.85	20.85				
6	工程造价咨询费				10.43	10.43				
7	前期咨询费				13.09	13.09				
8	招标代理服务费				27.80	27.80				
9	工程保险费				10.43	10.43				
10	临时设施费				17.29	17.29				
第一、二部分合计		647.57	149.60	2550.00	381.40	3728.57				
三	工程预备费					186.43				
四	建设期利息					135.00				
四	总投资合计					4050.00				

2. 资金筹措方式

本项目所需资金由财政投入及申请地方政府专项债相结合的方式筹措,其中财政资金安排 1050.00 万元,占比 25.93%,拟申请专项债券资金 3000.00 万元,占比 74.07%。

除专项债券外，本项目无其他融资计划。资金筹措不涉及 PPP 及其他融资安排。

本项目申请的专项债券不用作项目资本金，本项目资本金占比 25.93%，符合《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》（国发〔2009〕27 号）第一条、《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）第二条关于项目资本金最低比例的要求。

具体筹措方式如下表：

表 2：项目资金筹措计划表

单位：万元

序号	项目	2024 年度	2025 年 1-7 月	合计
1	财政投入	500.00	550.00	1050.00
2	专项债券资金	3000.00	-	3000.00
	合计	3500.00	550.00	4050.00

四、应付债券本息情况

本项目计划申请使用债券资金总额 3000.00 万元，本次申请使用 1500.00 万元。根据最新一期（2022 年 3 月 8 日），2022 年河南省政府一般债券（二期）和专项债券（十至十八期）发行结果公告中，2022 年河南省社会事业专项债券（四期）-2022 年河南省政府专项债券（十三期）10 年期票面利率

为 3.07%，2022 年河南省社会事业专项债券（五期）-2022 年河南省政府专项债券（十四期）15 年票面利率为 3.28%，2022 年河南省社会事业专项债券（六期）-2022 年河南省政府专项债券（十五期）15 年票面利率为 3.53%，基于谨慎性原则，假设债券票面利率 4.50%，期限 10 年，在债券存续期每半年付息一次，在债券存续期前 3 年只计息，从第 4 年开始还本，第 4-6 年每年偿还本金的 12.00%，第 7-10 年每年偿还本金的 16.00%。

罗山县人民医院已以“罗山县人民医院综合楼建设项目”于 2017 年 04 月使用“2017 年河南省政府专项债券（一期）中已发行 1000 万元，期限 7 年，利率 3.66%”；于 2018 年 9 月使用“2018 年河南省政府专项债券（二十六期）中已发行 2000 万元，期限 7 年，利率 4.06%”；于 2019 年 8 月使用“2019 年河南省社会事业发展专项债券（一期）-2019 年河南省政府专项债券（二十二期）中已发行 1000 万元，期限 7 年，利率 3.31%”；于 2020 年 3 月使用“2020 年河南省社会事业专项债券（五期）-2020 年河南省政府专项债券（十七期）中已发行 4000 万元，期限 7 年，利率 2.95%”，在债券存续期每半

年付息一次，到期还本并支付最后一次利息。

罗山县人民医院已以“罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）”于 2021 年 03 月使用“使用 2021 年河南省社会事业专项债券（一期）-2021 年河南省政府专项债券（九期），发行 2000 万元，期限 10 年，利率 3.45%”，在债券存续期每半年付息一次，到期还本并支付最后一次利息。

债券存续期内各年度应还本付息金额如下：

表 3：债券还本付息表

单位：万元

年度	罗山县人民医院综合楼建设项目 2017年04月已发行1000.00万（利率3.66%）期限7年				罗山县人民医院病房楼建设项目 2018年09月已发行4000.00万（利率4.06%）期限7年			
	债券本期增加	债券归还本金	利息支付		债券本期增加	债券归还本金	利息支付	
			上半年	下半年			上半年	下半年
第1年			18.30	18.30			40.60	40.60
第2年		1000.00	18.30	18.30			40.60	40.60
第3年						2000.00	40.60	
第4年								
第5年								
第6年								
第7年								
第8年								
第9年								
第10年								
合计		1000.00	36.60	36.60		2000.00	121.80	81.20

(续)

年度	罗山县人民医院病房楼建设项目 2019年08月已发行1000.00万(利率3.31%)期限7年				罗山县人民医院病房楼建设项目 2020年03月已发行4000.00万(利率2.95%)期限7年			
	债券本期增加	债券归还本金	利息支付		债券本期增加	债券归还本金	利息支付	
			上半年	下半年			上半年	下半年
第1年			16.55	16.55			59.00	59.00
第2年			16.55	16.55			59.00	59.00
第3年			16.55	16.55			59.00	59.00
第4年			16.55	16.55			59.00	59.00
第5年		1000.00	16.55			4000.00	59.00	59.00
第6年								
第7年								
第8年								
第9年								
第10年								
合计		1000.00	82.75	66.20		4000.00	295.00	295.00

(续)

年度	罗山县人民医院综合服务能力提升项目 (重点科室改造及设备添置)				2024年申请3000.00万(假设利率4.50%)						还本付息 合计
	2021年03月已发行2000.00万(利率3.45%) 期限10年										
	债券本期增加	债券归还本金	利息支付		期初本金金额	债券本期增加	债券归还本金	期末本金余额	利息支付		
上半年			下半年	上半年					下半年		
第1年			34.50	34.50		3000.00		3000.00	67.50	67.50	472.90
第2年			34.50	34.50	3000.00			3000.00	67.50	67.50	472.90
第3年			34.50	34.50	3000.00			3000.00	67.50	67.50	395.70
第4年			34.50	34.50	3000.00		360.00	2640.00	67.50	67.50	355.10
第5年			34.50	34.50	2640.00		360.00	2280.00	59.40	59.40	322.35
第6年			34.50	34.50	2280.00		360.00	1920.00	51.30	51.30	171.60
第7年			34.50	34.50	1920.00		480.00	1440.00	43.20	43.20	155.40
第8年			34.50	34.50	1440.00		480.00	960.00	32.40	32.40	133.80
第9年		2000.00	34.50	34.50	960.00		480.00	480.00	21.60	21.60	112.20
第10年					480.00		480.00	0.00	10.80	10.80	21.60
合计		2000.00	310.50	310.50		3000.00	3000.00		488.70	488.70	15613.55

注：假设各年起始点为发行日，当年利息为从发行日推后的一个完整会计年度最后一天计算的利息，
以此类推

五、项目收益情况

（一）基本假设条件及依据

1. 预测期内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；

2. 预测期内国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

3. 预测期内对项目有影响的法律法规无重大变化；

4. 本期债券募集资金投资项目按实施方案顺利建设、投产运营；

5. 预测期内项目收费、人工成本等在正常范围内变动；

6. 无其他人力不可抗拒及不可预见因素对项目造成的重大不利影响；

7. 根据国家年度统计公报，2019年、2020年、2021年居民消费价格上涨幅度分别为2.90%、2.50%、0.90%，三年平均涨幅为2.10%。基于谨慎性原则，考虑到物价上涨等因素，部分收入及支出项目价格增长标准按照2.50%的平均增长率逐年递增；

8. 建设期运营收益预测假设：本项目债券存续期10年，建设期为12个月。为便于测算，项目运营期为债券存续期第2年至第10年。

（二）项目运营收入分析

本项目专项债券还本付息以项目建成运营后的门诊收入和住院收入作为债券还款资金来源。

(1) 罗山县人民医院近三年会计报表财务数据情况如下：

项目名称	基础数据			三年平均数	近三年平均增长率
	2019年	2020年	2021年		
门急诊收入(万元)	11118.87	12219.44	15131.72	12823.35	16.87%
天/年	365	365	365		
每日门诊人次	1288	1369	1447	1368	5.99%
年门诊人次	470012	499787	528028	499276	5.99%
人均收费(元/次)	236.57	244.49	286.57	255.88	10.28%
住院收入(万元)	20830.45	23412.57	25532.54		
天/年	365	365	365		
床位数	900	900	900		
每日使用床位数	802	826	864	831	3.80%
年实际占用床位数	292730	301490	315360	303193	
每床位日收费	711.59	776.56	809.63	765.93	6.69%
床位负荷率	89.11%	91.78%	96.00%	92.30%	

(2) 每天门诊人次

根据2019年至2021年的每天门诊人次的数据显示,近三年每日门诊人次的两年增长率平均值为**5.99%**,近三年平均每日门诊人次**1368**人次。基于谨慎性原则,假设运营期以每日门诊**1300**人次为基数,每年按照**2.00%**的增长率增长,增长至每日门诊**2000**人次后不在增长。

(3) 门诊次均收费

根据2019年至2021年门诊人均次收费数据显示,近三年

的两年增长率平均值为 10.28%，近三年平均门诊次均收费为 255.88/次。基于谨慎性原则，假设运营期以每日门诊收费 250.00 元/次为基数，每年按照 2.00% 的增长率增长。

(4) 每日使用床位数

目前罗山县人民医院的开放床位数为 900 张。根据 2019 年至 2021 年每日使用床位数据显示，近三年的两年增长率平均值为 3.80%，近三年平均床位负荷率为 92.30%。基于谨慎性考虑，项目建成后第一年床位负荷率为 70.00%，以后年度每年增长 5.00%，增长至 95.00% 后不再增长。

(5) 每床位日平均收费

根据 2019 年至 2021 年每床位日收费数据显示，近三年的两年增长率平均值 6.69%，每床位日收费为 765.93 元。基于谨慎性原则，假设运营期以每床位日收费 750.00 元基数，每年按照 2.00% 的增长率增长。

3. 项目运营成本分析

(1) 本项目运营期主要成本支出有人员费用、医疗费用及其他费用支出。

根据罗山县人民医院 2019 年至 2021 年会计报表数据显示，支出项主要包括人员支出、医疗费用(药品+材料)和其他费用。各支出项目占当期医疗收入的比重如下所示：

项目	2019 年		2020 年		2021 年		近三年平均占比
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
医疗收入	31949.32		35632.01		40664.27		
人员费用	11543.29	36.13%	13187.41	37.01%	15517.49	38.16%	37.10%
医疗费用 (药品+材料)	14926.72	46.72%	17024.97	47.78%	19852.30	48.82%	47.77%
其他费用	1437.72	4.50%	1859.99	5.22%	2382.93	5.86%	5.19%

各项支出项目占当期医疗收入的占比相对稳定。基于谨慎性原则,假设运营期间各项费用支出按照近三年各项费用支出占医疗收入的平均占比测算。

(2) 税费

增值税税金及附加：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2019〕36号）附件3“营业税改征增值税试点政策”的第一条第七项规定：“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”，本项目收入属于（财税〔2019〕36号）附件3规定的免征增值税范围，此本项目免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项规定：“符合条件的非营利性组织的收入为免税收入”，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条规定：“企业所得税法第二十六条第（四）项所称符合条件的非营利组织，是指同时符合下列条件的组织：（一）依法履行非营利性组织登记手续；（二）从事公益性或者非营利性活动”，本项目属

于从事公益性或者非营利性活动的非营利组织收入,因此本项目免征所得税。

(四) 净收益预测

基于以上基础数据假设依据，测算债券存续期本项目可实现的预期收益为 **33306.90** 万元，详见

下表：

单位：万元

罗山县人民医院医技检测中心建设项目											
	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	合计
一、收入合计		29108.75	31189.44	33346.63	35582.79	37900.39	40302.02	41403.06	42538.03	43708.09	335079.20
1、门诊收入（万元）		11862.50	12341.75	12840.35	13359.10	13898.81	14460.32	15044.52	15652.32	16284.67	125744.34
①年/天		365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	
② 每日门诊人次		1300.00	1326.00	1353.00	1380.00	1407.00	1435.00	1464.00	1493.00	1523.00	
③门诊次均收（元/人次）		250.00	255.00	260.10	265.30	270.61	276.02	281.54	287.17	292.91	
2、住院收入（万元）		17246.25	18847.69	20506.28	22223.69	24001.58	25841.70	26358.54	26885.71	27423.42	209334.86
①年/天		365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	365.00	
②每日可占用床位数		900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	
③负荷率		70.00%	75.00%	80.00%	85.00%	90.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	
④每床位日平均收费（元/床位/日）		750.00	765.00	780.30	795.91	811.82	828.06	844.62	861.51	878.74	
二、支出合计		26215.34	28089.20	30031.98	32045.86	34133.09	36296.00	37287.59	38309.74	39363.50	301772.30
1、人员费用		10799.35	11571.28	12371.60	13201.21	14061.04	14952.05	15360.53	15781.61	16215.70	

2、医疗费用		13905.25	14899.19	15929.69	16997.90	18105.02	19252.28	19778.24	20320.41	20879.35	
3、其他费用		1510.74	1618.73	1730.69	1846.75	1967.03	2091.67	2148.82	2207.72	2268.45	
三、项目收益（一 - 二）		2893.41	3100.24	3314.65	3536.93	3767.30	4006.02	4115.47	4228.29	4344.59	33306.90

（五）本息覆盖倍数

经上述测算，在对项目收益预测及其所能依据的各项假设前提下，并假设项目预测收益在债券存续期内可以全部实现，债券存续期可实现的项目相关收益 **33306.90** 万元，本着谨慎性原则，假设项目全部债券资金于申请第一年一次性全部到位开始计息，计算的本息覆盖倍数为 **2.13** 倍。本息覆盖倍数具体计算明细如下表。

表 4：项目收益与融资平衡表

单位：万元

年度	罗山县人民医院综合楼建设项目 2017年04月已发行1000.00万（利率3.66%）期限7年				罗山县人民医院病房楼建设项目 2018年09月已发行4000.00万（利率4.06%）期限7年			
	债券本期增加	债券归还本金	利息支付		债券本期增加	债券归还本金	利息支付	
			上半年	下半年			上半年	下半年
第1年			18.30	18.30			40.60	40.60
第2年		1000.00	18.30	18.30			40.60	40.60
第3年						2000.00	40.60	
第4年								

第 5 年								
第 6 年								
第 7 年								
第 8 年								
第 9 年								
第 10 年								
合计		1000.00	36.60	36.60		2000.00	121.80	81.20

(续)

年度	罗山县人民医院病房楼建设项目 2019年09月已发行1000.00万(利率3.31%)期限7年				罗山县人民医院病房楼建设项目 2020年03月已发行4000.00万(利率2.95%)期限7年			
	债券本期增加	债券归还本金	利息支付		债券本期增加	债券归还本金	利息支付	
			上半年	下半年			上半年	下半年
第 1 年			16.55	16.55			59.00	59.00
第 2 年			16.55	16.55			59.00	59.00
第 3 年			16.55	16.55			59.00	59.00
第 4 年			16.55	16.55			59.00	59.00
第 5 年		1000.00	16.55			4000.00	59.00	59.00
第 6 年								

第 7 年									
第 8 年									
第 9 年									
第 10 年									
合计		1000.00	82.75	66.20			4000.00	295.00	295.00

(续)

年度	罗山县人民医院综合服务能力提升项目（重点科室改造及设备添置）				2024年申请 3000.00 万（假设利率 4.50%）						还本付息合计	项目净收益
	2021年 04 月已发行 2000.00 万（利率 3.45%）期限 10 年				期初本金 金额	债券本期增 加	债券归还 本金	期末本金余 额	利息支付			
	债券本期增 加	债券归还 本金	上半年	下半年					上半年	下半年		
第 1 年			34.50	34.50		3000.00		3000.00	67.50	67.50	472.90	
第 2 年			34.50	34.50	3000.00			3000.00	67.50	67.50	472.90	2893.41
第 3 年			34.50	34.50	3000.00			3000.00	67.50	67.50	395.70	3100.24
第 4 年			34.50	34.50	3000.00		360.00	2640.00	67.50	67.50	355.10	3314.65
第 5 年			34.50	34.50	2640.00		360.00	2280.00	59.40	59.40	322.35	3536.93
第 6 年			34.50	34.50	2280.00		360.00	1920.00	51.30	51.30	171.60	3767.30

第 7 年			34.50	34.50	1920.00		480.00	1440.00	43.20	43.20	155.40	4006.02
第 8 年			34.50	34.50	1440.00		480.00	960.00	32.40	32.40	133.80	4115.47
第 9 年		2000.00	34.50	34.50	960.00		480.00	480.00	21.60	21.60	112.20	4228.29
第 10 年					480.00		480.00	0.00	10.80	10.80	21.60	4344.59
合计		2000.00	310.50	310.50		3000.00	3000.00		488.70	488.70	15613.55	33306.90

注：假设第 1 年起始点为发行日，当年利息为从发行日推后的一个完整会计年度最后一天计算的利息，以此类推。

六、债券资金使用合规性

根据财政部办公厅、国家发展改革委办公厅《关于申报2022年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209号），2022年新增专项债券重点用于交通基础设施、能源项目、农林水利、生态环保项目、社会事业、城乡冷链等物流基础设施（含粮食仓储物流设施）、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程等领域。本项目属于社会事业项目。

本项目的建设，符合当地自然条件、人文环境和国民经济发展的要求；属于《关于申报2022年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209号）支持范围。项目建成后能够产生收入，属于有一定收益的公益性项目，且债券资金未用于置换存量债务，未用于企业补贴及偿债，未用于支付利息，未用于PPP项目。未用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，未用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，未用于房地产开发项目，未用于一般性企业生产线或生产设备，未用于租赁住房建设以外的土地储备，未用于主题公园等商业设施。

七、项目主体及运作模式

1. 项目主体

本项目建设主体及债券资金申请单位均为罗山县人民医院，项目建成后，项目资产也将登记到罗山县人民医院名

下，并由其履行国有资产增值和保值任务及其项目的具体运行工作。

2. 运作模式

专项债资金拨付到本级财政局后，由本级财政局将专项债资金下发到项目申请单位，由项目申请单位实施招投标等工作。项目建成后，根据每年收益，项目单位应当根据当年到期专项债券规模、利率、费率、对应专项收入等因素合理预计，列入年度政府性基金预算统筹安排，建立单位还本付息台账，健全偿债保障机制，每年按相关规定足额上缴当年收益用于专项债券还本付息工作。

3. 资金管理方案

(1) 资金流入管理项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。

本项目资本金来源于财政预算安排资金。每年及时按要求申报财政预算，使本项目资本金需求纳入财政预算安排。对于审批通过项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。本项目专项债券资金由本级财政局统一管理。本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

(2) 资金流出管理本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。

关于项目投资支出，负责项目建设的单位按照进度提出申请，并报送相关要件，审核后拨付。关于债券本息偿

付，由项目单位、财政局组织准备需要到期支付的债券本息，并逐级向上级财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。运营成本严格计划支出，预算外支出及时上报审批。

八、总体评价结果

经过我们整体测算与评估分析，本项目本息覆盖倍数符合财政部对地方政府发行收益与融资自求平衡专项债券的要求，并以项目建成后的运营收益对应的充足、稳定的现金流作为还本付息的资金来源，本项目可以通过发行专项债券的方式进行融资以完成资金筹措。

九、敏感性分析

当项目收入、运营成本、专项债券利率等影响债券还本付息的因素在±5%范围内发生不利变动的情况下，专项债券本息保障倍数仍然>1，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

具体如下：

表 5：敏感性分析表

单位：万元

项目	不变化	收入下降 5%	成本上升 5%	利率上升 5%
债券本金	13000.00	13000.00	13000.00	13000.00
债券本息合计	15613.55	15613.55	15613.55	15744.23
项目收益	33306.90	16552.94	18218.29	33306.90
覆盖倍数	2.13	1.06	1.17	2.12

十、使用限制

本报告只能用于本评价报告载明的评价目的和用途。评

价报告的使用权归委托方所有，因使用不当所造成的相关风险与本所及执业注册评估师无关。

（此页无正文，为本项目收益与融资自求平衡专项评价报告签字盖章页）



资产评估师：


资产评估师：


二〇二二年四月十九日



营业执照

统一社会信用代码 9141152171127434X5

名称 信阳丰华联合资产评估事务所

类型 非公司私营企业

主要经营场所 罗山县城关南大街25号

执行事务合伙人 刘青

成立日期 2007年02月01日

合伙期限 长期

经营范围 固定资产、流动资产、无形资产及其资产评估、工程造价咨询服务、财务审计咨询服务、绩效评价及法律规定的其他业务。
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2016年 01月 20日

河南省资产评估机构备案证明

根据《中华人民共和国资产评估法》和《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令97号）的规定，信阳丰华联合资产评估事务所已在河南省财政厅备案。备案后机构需持续符合以上法律和规章规定的有关条件。资产评估机构主要信息如下：

机构名称：信阳丰华联合资产评估事务所

法定代表人（执行事务合伙人）：刘青

住 所：罗山县城关南大街25号

统一社会信用代码：9141152171127434X5

首次备案公告号：豫财企〔2018〕3号

连续从业原批准文号：豫财办企〔2007〕24号

证明有效期：自2019年4月30日至2021年4月30日

查询网址：<http://cx.cas.org.cn/>

评估机构代码：41070007

首次备案日期：2016年12月1日

连续从业原批准日期：2007年3月7日





资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：刘青

性别：女

登记编号：41000517

单位名称：信阳丰华联合资产评估
事务所



初次执业登记日期：2001-09-05

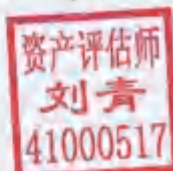
年检信息：通过（2022-03-23）

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：刘青

本人印鉴：



打印日期：2022-08-03



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.caa.org.cn>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：肖洋波

性别：男

登记编号：41000515

单位名称：信阳丰华联合资产评估
事务所



初次执业登记日期：1997-05-06

年检信息：通过（2022-03-23）

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

肖洋波

本人印鉴：

资产评估师
肖洋波
41000515

打印日期：2022-08-03



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.caa.org.cn>

河南省财政厅文件

豫财企〔2018〕3号

河南省财政厅

关于原审批资产评估机构备案的公告

根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）、《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26号）、《河南省财政厅关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（豫财企〔2017〕75号）的有关规定，河南佰川资产评估有限责任公司等165家原审批资产评估机构已完成备案，现予以公告。

一、备案资产评估机构主要情况。已完成备案的165家资产评估机构主要信息情况详见附件。资产评估机构执行合伙事务的合伙人（法定代表人）、合伙人（股东）、分支机构负责人及申报

的资产评估专业人员基本情况等备案相关信息已录入备案信息管理系统，可通过财政部、中国资产评估协会官方网站进行查询。

二、按照《中华人民共和国资产评估法》的规定，所公告的资产评估机构审批的资产评估资格于2016年12月1日失效，同时收回其原资产评估资格证书。自2016年12月1日至备案公告日，所公告的资产评估机构符合《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）规定的备案条件，确定其备案时间为2016年12月1日。

三、原审批的资产评估机构中，河南方迪土地房地产估价有限公司吸收合并河南方迪资产评估有限公司；河南宋城房地产估价有限公司吸收合并河南宋城资产评估有限公司；河南同信资产评估事务所有限公司吸收合并河南中红信资产评估事务所（普通合伙）。以上被吸收合并的资产评估机构的审批资格于2016年12月1日终止，同时档案保管、资产评估业务、执业责任和业绩相应延续到吸收合并后的资产评估机构中。

四、原审批的资产评估机构中，河南博智资产评估有限公司转制为河南博实资产评估事务所（普通合伙）；河南民生资产评估事务所（普通合伙）转制为河南万信房地产评估有限公司；漯河慧光资产评估有限公司转制为漯河公允资产评估事务所（普通合伙）。以上资产评估机构，其档案保管、资产评估业务、执业责任和业绩相应延续到转制后的资产评估机构中。

五、原审批资产评估机构中，南阳佰川资产评估有限责任公

司变更为河南佰川资产评估有限责任公司；许昌博为资产评估有限公司变更为河南博为资产评估有限公司；栾川惠鑫资产评估事务所（普通合伙）变更为河南东吴资产评估事务所（普通合伙）；郑州永联资产评估有限公司变更为河南立信永联资产评估有限公司；商丘威信资产评估事务所（普通合伙）变更为河南明来资产评估事务所（普通合伙）。以上资产评估机构，其档案保管、资产评估业务、执业责任和业绩相应延续到变更后的资产评估机构。

六、以上涉及吸收合并、转制及名称变更的资产评估机构均不得再以原机构名义从事资产评估业务。

七、根据《中华人民共和国资产评估法》和《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）的规定，资产评估机构备案后，需持续符合以上法律和规章规定的有关条件，并接受河南省财政厅和河南省资产评估协会的监督管理。所公告的资产评估机构请到河南省财政厅领取备案证明。

特此公告。

附件：河南省资产评估机构备案情况表（原审批的资产评估机构）



周口市淮阳区中医院设备采购项目
项目收益与融资自求平衡
专项评价报告

上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所

周口市淮阳区中医院设备采购项目

项目收益与融资自求平衡

专项评价报告

上会豫报字〔2022〕第 0087 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所接受委托，对周口市淮阳区中医院设备采购项目收益与融资自求平衡情况进行审核并出具评价报告。我们的审核是依据《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》进行的，在审核过程中我们结合周口市淮阳区中医院设备采购项目具体情况，实施了座谈、计算、分析等我们认为必要的审核程序，现将审核情况和总体评价结果报告如下：

一、应付本息情况

周口市淮阳区中医院设备采购项目拟申请政府专项债券资金 5,000.00 万元，期限十年。假设债券票面利率 4.50%，在债券存续期每半年支付一次债券利息，从第 4 年开始还本，第 4-6 年偿还本金的 12%，第 7-10 年偿还 16%。自使用专项债券之日起十年债券存续期应还本付息情况如下：

单位：万元

年度	期初本金 金额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	当年偿还 利息	当年还本 付息合计
第一年	-	2,000.00	-	2,000.00	90.00	90.00
第二年	2,000.00	-	-	2,000.00	90.00	90.00
第三年	2,000.00	3,000.00	-	5,000.00	225.00	225.00
第四年	5,000.00	-	240.00	4,760.00	225.00	465.00
第五年	4,760.00	-	240.00	4,520.00	214.20	454.20
第六年	4,520.00	-	600.00	3,920.00	203.40	803.40
第七年	3,920.00	-	680.00	3,240.00	176.40	856.40
第八年	3,240.00	-	680.00	2,560.00	145.80	825.80
第九年	2,560.00	-	800.00	1,760.00	115.20	915.20
第十年	1,760.00	-	800.00	960.00	79.20	879.20
第十一年	960.00	-	480.00	480.00	43.20	523.20

年度	期初本金 金额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	当年偿还 利息	当年还本 付息合计
第十二年	480.00	-	480.00	-	21.60	501.60
合计		5,000.00	5,000.00		1,629.00	6,629.00

二、现金净流入

1、基本假设条件及依据

周口市淮阳区中医院设备采购项目预计本项目完工后次月开始运营并能够产生现金净流入。

根据周口市淮阳区中医院提供的项目资料和调查结果，本项目收入主要为医疗设备检查收入；在 10 年期债券存续期收入合计为 35,329.74 万元，运营成本合计为 26,991.75 万元。

2、净现金流入

以周口市淮阳区中医院设备采购项目建成后的医疗设备检查收入为基础，考虑运营成本、税金等，按照保守性原则，可用于资金平衡相关收益情况如下：

单位：万元

项目	第三年	第四年	第五年	第六年	第七年
项目净收益	491.45	982.92	982.92	900.85	900.85

(续上表)

项目	第八年	第九年	第十年	第十一年	第十二年	合计
项目净收益	900.85	816.31	816.31	816.31	729.22	8,337.99

三、项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况

项目收益为周口市淮阳区中医院设备采购项目在债券存续期间的现金净流入，建设期需支付的资金利息由医院经营结余资金安排。在具体预测说明披露的各项假设前提下，周口市淮阳区中医院设备采购项目本息覆盖倍数为 1.26。

单位：万元、倍

项目净收益	债券本金及利息	现金结余	覆盖倍数
8,337.99	6,629.00	1,708.99	1.26

四、总体评价

经上述测算，在项目单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的周口市淮阳区中医院设备采购项目预期收入对应的收益能够合理保障偿还拟使用的专项债券本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

五、其他需说明事项

1、本专项评价报告仅供周口市淮阳区中医院设备采购项目申报专项债券及后续发行使用，不得用作任何其他目的。

2、本次预测以在具体预测说明披露的各项假设为前提进行并得到相应的预测结果，若上述假设前提发生变化，则应相应的调整总体评价结论。

3、具体测算详见附件：项目收益及现金流入预测说明。

(本页无正文)

上会会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年三月七日

附件：

项目收益及现金流入预测说明

一、项目建设背景

项目建设可以满足人民群众就近就医需求的需要，也是响应国家号召，为疾病患者提供更为快捷的医疗服务，得到广大患者的认同。项目建设积极响应政府《“健康中原 2030”规划纲要》（豫发〔2017〕2号），省委省政府、省发改委、省卫计委先后下发《河南省建设国家区域医疗中心规划》（豫政办〔2016〕2018号）、《河南省全民健康保障工程建设规划》、《河南省“十三五”卫生与健康事业发展规划》（豫政办〔2017〕10号）、《关于印发河南省推进县域医疗中心建设指导意见的通知》（豫卫发〔2019〕1号）着力提升河南省医疗水平；作为医疗惠民建设项目，会着重考虑项目建设产生的不良影响，通过风险调查、风险识别、风险估计、风险防范、化解措施等措施将不良影响降至最低，尽量降低对环境、对周边居民影响。

项目建设有利于满足周口市淮阳区人民的就医需求，对进一步深化我省医疗体系改革的发展，减轻周口市淮阳区人民的看病经济负担具有重要意义。项目的主要社会影响表现为：

1、项目建成后，将使周口市淮阳区中医院医疗设备向高、精、尖端发展又迈进了一大步，满足其临床治疗工作及新技术的开展，更好的为广大患者服务。

2、项目建成后，将使周口市淮阳区及其周边疾病诊治能力大幅提高，保障群众就近享有高水平医疗服务，为周边居民节约外出就医支出，增强群众就医获得感。

二、项目概况

（一）项目建设地点

本项目位于河南省周口市淮阳区城关镇自由街。

（二）建设规模及内容

本项目建设内容包括医疗设备购置。具体明细以周口市淮阳区卫生健康委员会批复为准。

（三）项目建设期

本项目建设期为 24 个月。计划于 2022 年 5 月开始前期工作，2022 年 6 月开始工程施工，预计 2022 年 10 月完工。由于资金尚未完成到位导致项目建设延迟，资金到位后预计在 2024 年完工。

（四）投资估算与资金筹措方式

1、资金估算

本项目总投资 7,300 万元，其中：用于购置数字减影血管造影系统及 50 台电子监护仪预算价格 1140 万元，成人康复科设备预算价格 570 万元，16 排 CT 预算价格 230 万元，眼科及内镜中心设备预算价格 850 万元，产科设备预算价格 290 万元，超声诊断及口腔科设备预算价格 670 万元，血液透析中心设备预算价格 505 万元，心脏康复科设备预算价格 385 万元、手术室设备预算价格 340 万元、ICU 设备预算价格 920 万元，钬激光预算价格 80 万元，检验科设备预算价格 550 万元，儿童脑瘫科康复医疗设备 770 万元。

2、资金筹措方案

本项目总投资 7,300.00 万元，其中：计划申请专项债券资金 5,000.00 万元，项目资本金 2,300.00 万元，由医院经营结余安排，占项目总投资的 31.51%，项目资本金比例符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）文件规定。建设期需支付的资金利息由财政资金统筹安排。

资金筹措计划表

项目	金额（万元）	比例
资本金（使用经营结余）	2,300.00	31.51%
债券资金	5,000.00	68.49%
其它资金		
合计	7,300.00	100.00%

本项目总投资 7,300.00 万元，建设期内资金使用计划具体安排如下表所示：

资金使用计划表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期		
			第一年	第二年	第三年
一	总投资	7,300.00	2,800.00	800	3,700.00
二	资金筹措	7,300.00	2,800.00	800	3,700.00

1	发行债券	5,000.00	2,000.00	-	3,000.00
2	资本金	2,300.00	800.00	800	700.00

（五）专项债券使用方向合规性

本项目建设属于社会事业范畴，符合《关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209 号）相关要求，不属于《地方政府专项债券资金投向领域禁止类项目清单》（财预〔2021〕115 号）中的项目。

根据债券资金使用要求，本项目申请的专项债券资金投向领域不得用于市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，不得用于置换存量债务，不得用于企业补贴及偿债，不得用于支付利息，不得用于 PPP 项目。不得用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，不得用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，不得用于房地产开发项目，不得用于一般性企业生产线或生产设备，不得用于租赁住房建设以外的土地储备，不得用于主题公园等商业设施。

（六）项目单位基本情况

机构名称：周口市淮阳区中医院

机构地址：河南省周口市淮阳区城关镇自由街

法定代表人：陈勉杰

资金来源：财政补助收入

开办资金：5903 万元

举办单位：周口市淮阳区卫生健康委员会

统一社会信用代码：12411727418746272J

三、项目收益及现金流入预测编制说明

（一）项目收益及现金流入预测编制基础

周口市淮阳区中医院设备采购项目预期收益主要为医疗设备检查收入。

（二）项目收益及现金流入预测假设

- 1、预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- 2、预测期内国家税收政策不发生重大变化；
- 3、预测期内项目所从事的行业及市场状况不发生重大变化；
- 4、预测项目能够按计划建成并投入运营；

5、预测期内经营运作不会受到诸如能源、原材料、人员、交通、电信、水电供应等的严重短缺和成本中客观因素的巨大变化而产生的不利影响；

6、无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素所造成重大不利影响。

（三）项目主体及运作模式

1、项目主体

本项目建设主体及债券资金申请单位均为周口市淮阳区中医院，周口市淮阳区中医院系在中华人民共和国境内依法设立、合法存续的事业单位，具备以周口市淮阳区中医院设备采购项目申请专项债券资金的主体资格。

2、项目运营模式

本项目包括医疗设备购置，可产生医疗设备检查收入。项目建成后，周口市淮阳区中医院通过组织专业人员组成运营团队来运行该项目。本项目建设后由周口市淮阳区中医院负责运营，周口市淮阳区中医院与财政局将当年到期专项债券本金、利息、项目收益列入年度政府性基金预算统筹安排，建立还本付息台账，健全偿债保障机制。在债券存续期内周口市淮阳区中医院将加大卫生技术人员培训力度，全面落实人员与梯队组合协调发展，以技术管理为中心，以诚信经营为基石，以学习创新为动力，以竞争激励为平台，以优质服务为根本，以制度建设为保障，以低耗高效为目标，全面提高诊疗水平，全面提高医院管理水平，保证周口市淮阳区中医院健康发展，全面贯彻执行国家相关政策及有关法律法规，遵守财经纪律，确保国有资产安全，促进国有资产增值保值任务。

3、项目收益管理

为切实规范项目收入、支出资金的管理，保障项目资金安全、高效运行，周口市淮阳区中医院将对项目收入和支出实行“专人管理、专户储存、专账核算，”并对项目收入和支出实行财政监管制，项目支出手续必须报财政审批后方可支出，确保债券到期能够及时还本付息。

（四）项目收益及现金流入预测

本项目收入主要为本次购置设备的医疗设备检查收入，收费标准根据：周口市医疗保障局、周口市卫生健康体育委员会《关于周口市公立医疗机构全面取消医用耗材加成调整医疗服务价格的通知》（周医保办〔2019〕45号）、淮阳区医疗保障局关于转发《周口市医疗保障局关于规范和调整我市医疗服务项目、医用

耗材医保支付政策等有关事项的通知》（淮医报〔2021〕26号）、周口市公立医疗机构医疗服务价格调整方案（总版）-20220101、2020年第二批医疗服务项目（周口市），经查询各类医疗设备收费标准，参照上述收费标准及医院发展规划，确定本次采购设备的收费标准。

本项目预计年使用人次：新增设备中属于是对原有设备更新的，依据原有设备近三年平均检查人次，作为本次购置更新设备使用人数；属于新增设备的，根据设备功能和近三年门诊和住院的人次，测算新增设备可以检查的年区间人次，出于谨慎性考虑，以测算区间最小值作为本次购置新增设备使用人数。

根据上述设备收费标准和年均使用人次为基础，本项目投入使用后，在债券存续期间将实现收入如下：

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次(人/年)	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次(人/年)	本项目年使用人次(单台)
1	数字减影血管造影系统	核医学科	210103002	脑血管造影	1	240.00		1500-1800	1500
2	数字化监护仪	临床医学	110300001	急诊监护费	50	127.50		200-500	200
3	平衡功能训练与评估系统	成人康复科	340200002	仪器平衡功能评定	1	28.80	6117		6100
4	认知障碍康复评估训练系统	成人康复科	340200012	认知知觉功能检查	1	23.00	5744		5700
5	语言障碍康复评估训练系统	成人康复科	340200008	言语能力评定	1	23.00	6118		6100
6	吞咽神经和肌肉电刺激仪	成人康复科	340200011	吞咽功能障碍评定	1	23.00	4509		4500
7	激光磁场理疗仪	成人康复科	340100006	光敏疗法	1	10.80		2000-2400	2000
8	肌电生物反馈治疗仪	成人康复科	340100005	激光疗法	1	10.80	5121		5100
9	经皮神经电刺激仪	成人康复科	340100018	电子生物反馈疗法	2	14.40	4120		4100
10	低频脉冲痉挛治疗仪	成人康复科	340100009	低频脉冲治疗	2	14.40	3223		3200
11	神经肌肉低频电刺激仪	成人康复科	340100009	低频脉冲治疗	2	14.40	1124		1100
12	电脑中频治疗仪	成人康复科	340100010	中频脉冲电治疗	2	10.10	5125		5120
13	立体动态干扰电疗法	成人康复科	340200029	引导式教育训练	2	20.20		1000-1500	1000
14	极超短波治疗仪	成人康复科	340100012	超短波治疗	2	5.80	6027		6000
15	经颅磁脑生理治疗仪	成人康复科	340100036	经颅磁刺激治疗	1	43.20	3548		3500
16	磁振热治疗仪	成人康复科	340100019	磁疗	1	10.80	3129		3100
17	空气液压治疗仪	成人康复科	340100024	气压治疗	2	8.60	4124		4120
18	颈腰椎多功能牵引床	成人康复科	340100037	脊柱无创减压治疗	1	194.40	2557		2500
19	中医定向透药治疗仪	成人康复科	420000013	中医定向透药疗法	2	31.60	4990		5000

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次（人/年）	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次（人/年）	本项目年使用人次（单台）
20	红外偏振光治疗仪	成人康复科	340100003	偏振光照射	1	8.60	2033		2000
21	深层肌肉刺激仪	成人康复科	340100033	超反射治疗	1	36.00	5760		5700
22	智能艾蒸灸慰仪	成人康复科	440000001	灸法	2	28.40	3989		4000
23	熏蒸治疗机	成人康复科	410000006	中药熏洗治疗	1	28.40	6105		6100
24	熏蒸治疗机	成人康复科	410000009	中药熏洗治疗	1	29.20	2090		2000
25	四肢联动康复训练仪+情景互动	成人康复科	340200020	运动疗法	2	25.20	5890		5800
26	多关节主动被动训练仪	成人康复科	340200020	运动疗法	2	25.20	5023		5000
27	天轨式悬吊	成人康复科	340200021	减重支持系统训练	1	23.80		5500-6000	5500
28	智能三维综合训练平台	成人康复科	340200020	运动疗法	1	25.20		3000-3500	3000
29	训练用阶梯（双向）	成人康复科	340200020	运动疗法	1	23.80	3614		3600
30	PT 训练床（电动升降）	成人康复科	340200040	偏瘫肢体综合训练	1	28.10	5768		5700
31	全身协调功能训练机（全身活化机）	成人康复科	340200020	运动疗法	1	23.80		2000-2500	2000
32	下肢功能康复训练机	成人康复科	340200020	运动疗法	1	23.80		5500-6000	5000
33	上肢功能康复训练机	成人康复科	340200020	运动疗法	1	23.80		5000-5500	5000
34	腰背功能康复训练机	成人康复科	340200020	运动疗法	1	23.80		2000-2500	2000
35	手功能综合康复训练平台	成人康复科	340200005	手功能评定	1	17.30	3146		3100
36	智能磨砂桌	成人康复科	340200001	徒手平衡功能检查	1	10.80	5774		5700
37	上肢协调功能练习器（手指）	成人康复科	340200005	手功能评定	1	17.30		5800-6000	5800

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次(人/年)	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次(人/年)	本项目年使用人次(单台)
38	上肢协调功能练习器(腕)	成人康复科	340200005	手功能评定	1	17.30		6100-6400	6100
39	橡筋手指练习器	成人康复科	340200005	手功能评定	1	17.30	615		600
40	体超棒与抛接球(立式)	成人康复科	340200025	手功能训练	2	11.50		2000-2500	2000
41	系列哑铃	成人康复科	340200031	作业疗法	1	22.30		5100-5400	5100
42	站立架	成人康复科	340200031	作业疗法	1	22.30	5780		5800
43	可调式沙磨板及附件	成人康复科	340200001	徒手平衡功能检查	1	10.80	4254		4200
44	手功能组合训练箱	成人康复科	340200001	徒手平衡功能检查	2	10.80	6131		6100
45	穿衣板	成人康复科	340200029	引导式教育训练	1	20.20	2582		2500
46	腕部功能训练器	成人康复科	340200029	引导式教育训练	1	20.20		4500-4800	4500
47	多层螺旋 CT	影像科	2103000012	X 线计算机体层(CT)扫描	1	189.60	2030		2000
48	数码裂隙灯显微镜	眼科	310300060	裂隙灯下眼底视神经立体照相	1	59.80	1979		1900
49	非接触式眼压计	眼科	310300029	眼压检查	1	7.50	1998		2000
50	电脑验光仪	眼科	310300007	验光	1	3.80	1853		1800
51	电生理	眼科	310300070	视网膜电流图(ERG)	1	74.80		100-300	100
52	手术显微镜	眼科	3317000025	高倍显微镜	1	146.90		150-300	150
53	超乳玻切一体机	眼科	310300085	视网膜激光光凝术	1	204.00		520-850	520
54	AB 超	眼科	310300045	角膜厚度检查	1	19.00	2207		2200
55	眼底激光治疗仪	眼科	310300062	扫描激光眼底检查(sLO)	1	134.60		2000-2400	2000
56	OTC 光学阻断层扫描仪	眼科	310300062	扫描激光眼底检查(sLO)	1	134.60		260-300	260

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次(人/年)	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次(人/年)	本项目年使用人次(单台)
57	全自动视野计	眼科	310300114	静态阈值视野检查	1	37.40	3374		3300
58	角膜内皮显微镜	眼科	310300081	角膜刮片检查	1	26.50		230-300	230
59	视力检查仪	眼科	310300002	特殊视力检查	1	2.10	2371		2300
60	斜弱视训练系统	眼科	310300108	弱视训练	1	6.80		500-800	500
61	电子胃肠镜	内窥影像	3109020051	无痛电子胃镜	1	578.00	2749		2700
62	电子支气管镜	内窥影像	310605003	经纤支镜治疗	1	209.40		120-200	120
63	输尿管镜系统	内窥影像	230200050	膀胱输尿管返流显象	1	200.00		1200-1500	1200
64	电子鼻咽喉镜	内窥影像	310402001	鼻内窥镜检查	1	106.10		800-900	800
65	人流吸引器	妇产科	311201053	人工流产术	1	81.60	1179		1100
66	超高频电刀	妇产科	3106050080	经纤支镜特殊治疗(高频电治疗)	1	112.20		2000-2500	2000
67	子宫输卵管通液设备	妇产科	311201015	子宫输卵管通液术	1	61.20		500-800	500
68	盆底康复筛查仪	妇产科	310100044	盆底定量肌电图检查	1	204.00		450-650	450
69	妇科冲洗器	妇产科	311201006	阴道灌洗上药	1	13.60	2416		2400
70	盆底肌康复仪	妇产科	3401000191	阴部/盆底肌磁刺激治疗	1	57.60		650-850	650
71	经皮黄疸检测仪	妇产科	3112020110	新生儿多功能暖箱治疗	1	3.40		6200-6500	6200
72	母婴监护仪	妇产科	3112010261	电子胎心监测(连续监测)	3	51.40	334		300
73	胎心监护仪	妇产科	3112010260	电子胎心监测	3	8.90	3024		3000
74	胎心监护仪(简易胎心多普勒)	妇产科	3112010260	电子胎心监测	3	8.90	2053		2000

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次(人/年)	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次(人/年)	本项目年使用人次(单台)
75	婴儿辐射保暖台	妇产科	3112020110	新生儿多功能暖箱治疗	4	3.40	2397		2400
76	妇科检查台	妇产科	311201023	产前检查	3	6.80	3020		3000
77	阴道镜	妇产科	311201004	阴道镜检查	1	16.00	1459		1400
78	听力筛查仪	妇产科	310401025	听力筛选试验	1	29.90	3034		3000
79	空气压力波治疗仪	妇产科	340100024	气压治疗	1	8.60	6105		6100
80	输卵管造影通液仪	妇产科	311201015	子宫输卵管通液术	1	61.20		550-850	550
81	骨密度测量仪	妇产科	230200055	骨密度测定	1	110.00		1200-1500	1200
82	理疗用电极	妇产科	340100007	电诊疗	1	10.80	3970		3900
83	超高档彩色多普勒超声波诊断仪	影像科	220302012	临床操作的彩色多普勒超声引导	1	126.40		1500-1800	1500
84	高档彩色多普勒超声波诊断仪	影像科	220301001	彩色多普勒超声常规检查	1	72.20	1921		2000
85	等离子消融系统	外科	2407000041	高强度聚焦超声热消融肿瘤治疗--良性肿瘤	1	2975.00		120-200	120
86	耳鼻喉综合检查台	耳鼻喉科	310401003	自描听力检查	3	17.70		5500-5800	5500
87	隔音室	耳鼻喉科	310401004	纯音短增量敏感指数试验	1	23.80		200-500	200
88	声阻抗	耳鼻喉科	310401005	纯音衰减试验	1	23.80		300-500	300
89	手外科显微镜	牙科	310511018	显微根管治疗术	1	122.40		100-300	100
90	睡眠监测系统	心电图科	310604001	睡眠呼吸监测	1	265.20		300-500	300
91	诊断性听力计	耳鼻喉科	310401015	耳声发射检查	1	74.80		1200-1500	1200

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次(人/年)	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次(人/年)	本项目年使用人次(单台)
92	X射线数字化影像系统	影像科	2103000052	临床操作的CT定位	1	213.80		4000-4500	4000
93	高端牙科综合治疗机	牙科	310501001	全口牙病系统检查与治疗设计	1	13.60		3500-4000	3500
94	微焦点牙科X射线机	影像科	3105050010	电子计算机预测	1	340.00		1200-1500	1200
95	中端牙科综合治疗机	牙科	310501001	全口牙病系统检查与治疗设计	6	13.60		2000-2500	2000
96	血液透析机	血透析科	311000006	血液透析	30	272.00		900-1200	900
97	血液透析滤过机	血透析科	311000007	血液透析过	6	272.00		920-1000	920
98	持续血液净化系统	血透析科	311000011	连续性血液净化	1	136.00		300-600	300
99	动态心电分析系统-心脏康复专用	心内科	310701003	动态心电图	1	102.00		360-560	360
100	心肺功能仪	心内科	310601003	运动心肺功能检查	1	212.20		1600-1800	1600
101	便携心肺功能仪	心内科	310701021	动态血压监测	1	101.70		1200-1500	1200
102	运动无创心排量	心内科	310701023	心输出量测定	1	163.20		1500-1800	1500
103	立式踏车	心内科	340200020	运动疗法	1	25.20		1000-1500	1000
104	靠背单车	心内科	340200027	有氧训练	2	18.70		500-800	500
105	四肢联动	心内科	340200031	作业疗法	1	22.30		1200-1400	1200
106	腿屈伸/后屈训练器	心内科	340200026	关节松动训练	1	22.30		1400-1600	1400
107	多功能推举训练器	心内科	340200024	平衡功能训练	1	15.10		1000-1500	1000
108	水平训练椅	心内科	340200006	疲劳度测定	1	23.00		1200-1500	1200
109	多功能靠背训练椅	心内科	340200032	职业功能训练	1	18.70		1500-1800	1500

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次（人/年）	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次（人/年）	本项目年使用人次（单台）
110	多功能组合式监护仪--脑状态仪	心内科	310100002	特殊脑电图	1	68.10		1000-1500	1000
111	体外反搏装置	心内科	310702018	体外反搏治疗	1	59.80		1100-1500	1100
112	高端麻醉机	麻醉科	330100003	椎管内麻醉	2	440.60		1800-2000	1800
113	中端麻醉机	麻醉科	330100005	全身麻醉	4	765.00	1285		1200
114	中端有创呼吸机	麻醉科	310603001	呼吸机辅助呼吸	1	5.40	509		500
115	超声切割止血刀	手术室	331700003	超声刀辅助操作	1	881.30		350-400	350
116	高频电刀	手术室	460000022	藏毛窦囊肿切除术	4	648.00		200-350	200
117	除颤仪	手术室	120200001	抢救费	1	153.00	459		450
118	多功能监护仪	手术室	120100001	重症监护	4	6.80	4202		4200
119	微量注射泵（双道）	手术室	120400002	静脉注射	6	5.10	418		400
120	便携式彩色视频喉镜	手术室	330100014	特殊方法气管插管术	1	153.00	1259		1200
121	手持式喉镜（可视）	手术室	330100013	气管插管术	2	61.20	2059		2000
122	输液泵	手术室	120400002	输液泵	1	3.40	2148		2100
123	手提胎心音检测仪	手术室	3112010260	电子胎心监测	1	8.90	2648		2600
124	新生儿辐射台	手术室	311202012	新生儿辐射抢救治疗	1	3.40	459		450
125	机械排痰仪	重症医学科	s120100001	机械深度排痰	1	14.50		520-650	520
126	高流量氧疗机	重症医学科	120300001	氧气吸入	2	2.60		80-100	80
127	压力波治疗仪	重症医学科	340100024	气压治疗	2	8.60	1648		1600
128	输液泵	重症医学科	120400002	输液泵	4	3.40	4259		4200

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次(人/年)	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次(人/年)	本项目年使用人次(单台)
129	微量泵(双通道)	重症医学科	120400002	静脉注射	6	5.10	1972		1900
130	可视喉镜	重症医学科	330100013	气管插管术	1	61.20	4256		4200
131	高端心电图机 12 导联	重症医学科	310701005	标测心电图	1	44.90		3000-3500	3000
132	中端心电图机 12 导联	重症医学科	3107010012	常规心电图检查	1	17.90	4361		4300
133	血气分析仪	重症医学科	310602006	血气分析	1	47.60	3101		3100
134	自动心肺复苏机	重症医学科	330100012	心肺复苏术	1	128.50		1500-1800	1500
135	亚低温治疗机(含冰毯冰帽)	重症医学科	340100040	亚低温治疗	2	4.30	1949		1900
136	彩超(三探头)	重症医学科	220301001	彩色多普勒超声常规检查	1	72.20	1085		1000
137	监护仪	重症医学科	120100001	重症监护	1	6.80	3962		3900
138	转运监护仪	重症医学科	120100001	重症监护	3	6.80	451		450
139	肠内营养泵	重症医学科	1208000012	肠内高营养治疗	2	4.30		100-300	100
140	无创呼吸机	重症医学科	310604008	无创通气手动压力滴定	6	476.00	198		200
141	多功能监护仪含 CVP/有创血压监测模块	重症医学科	310702022	持续有创性血压监测	19	13.00	148		140
142	中央监护系统	重症医学科	120100002	特级护理	1	4.30	1132		1100
143	纤维支气管镜检查镜	重症医学科	310605003	经纤支镜治疗	2	209.40		60-120	60
144	除颤仪	重症医学科	120200001	抢救费	3	153.00	909		900
145	高端有创呼吸机	重症医学科	120100010	气管切开护理	3	34.00	251		250
146	中高端有创呼吸机	重症医学科	120100010	气管切开护理	1	34.00	2065		2000

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次(人/年)	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次(人/年)	本项目年使用人次(单台)
147	转运呼吸机	重症医学科	120100010	气管切开护理	3	34.00	126		120
148	经颅磁刺激仪	重症医学科	340100036	经颅磁刺激治疗	1	43.20	1148		1100
149	医用钬激光治疗机	外科	s331102003	经输尿管镜输尿管结石钬激光治疗术	1	1530.00		120-200	120
150	全自动生化分析仪	检验科	2501010182	血细胞分析或血常规	1	14.40	4259		4200
151	全自动发光分析仪	检验科	250101024	外周血细胞形态及性质分析	1	31.80	1972		1900
152	全自动化学发光免疫分析仪	检验科	250401011	自然杀伤淋巴细胞功能试验	1	17.60	4256		4250
153	全自动血细胞分析仪	检验科	250101008	红细胞沉降率测定(EsR)	1	5.00	4336		4300
154	血凝分析仪	检验科	250203004	血小板纤维蛋白原受体检测(FIBR)	1	32.50	1148		1100
155	全自动尿液分析仪流水线	检验科	250102001	尿常规检查	1	3.60		3500-4000	3500
156	全自动血液黏度动态分析仪	检验科	2502030311	血浆凝血因子活性测定	1	43.10		2500-3000	2500
157	电解质分析仪	检验科	250304013	微量元素测定	1	5.00	5655		5600
158	酶标仪	检验科	250306014	心肌标志物测定	1	43.10	4336		4300
159	洗板机	检验科	250307017	尿浓缩稀释试验	1	7.20	5287		5200
160	自动蛋白印迹仪	检验科	250301007	血清转铁蛋白测定	1	26.80		2000-2500	2000
161	糖化分析仪	检验科	s250302001	糖化血红蛋白定量测定	1	28.80		5000-5500	5000
162	粪便分析仪	检验科	250103008	粪便隐血定量检测	1	36.90		2000-2500	2000
163	血栓弹力图	检验科	2502030081	血管性假性血友病因子	1	43.10		2000-2500	2000

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次(人/年)	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次(人/年)	本项目年使用人次(单台)
				(VWF)测定					
164	全自动血培养分析仪	检验科	2505010130	结核菌培养	1	86.40	3041		3000
165	免疫荧光分析仪	检验科	2504030030	乙型肝炎DNA测定(定性)	1	52.00	5366		5300
166	免疫荧光分析仪	检验科	250403013	丙型肝炎RNA测定	1	65.00	2602		2600
167	干式免疫荧光分析仪	检验科	250401023	免疫球蛋白定量测定	1	16.20	2099		2000
168	全自动血沉	检验科	250304014	血清游离钙测定	1	19.10	3059		3000
169	白带联检仪	检验科	250104014	阴道分泌物检查	1	3.60		650-1000	650
170	CO2O培养箱	检验科	250501012	厌氧菌培养及鉴定	1	72.00		2000-2500	2000
171	恒温培养箱	检验科	250501009	一般细菌培养及鉴定	1	36.00	5836		5800
172	生物安全柜	检验科	2505010110	血培养及鉴定	1	86.40	4389		4300
173	早期语言评估与训练系统	儿童康复科	340200008	言语能力评定	1	23.00	5080		5000
174	吞咽神经和肌肉电刺激仪	儿童康复科	340200011	吞咽功能障碍评定	1	23.00	613		650
175	认知障碍康复评估训练系统	儿童康复科	340200012	认知知觉功能检查	1	23.00	4133		4100
176	电脑中频治疗仪	儿童康复科	340100010	中频脉冲电治疗	1	10.10	5560		5500
177	经颅磁刺激器	儿童康复科	340100036	经颅磁刺激治疗	10	43.20	1652		1600
178	生物刺激反馈系统/生物刺激反馈仪	儿童康复科	340100018	电子生物反馈疗法	2	14.40		4500-4800	4500
179	经颅磁脑生理治疗仪(儿童治疗帽)	儿童康复科	340100036	经颅磁刺激治疗	1	23.00		3000-3500	3000

序号	设备名称	所用科室	收费编码	项目名称	数量	收费标准元/次	近三年平均检测人次（人/年）	根据近三年门诊人次和住院人次预测检测人次（人/年）	本项目年使用人次（单台）
180	深层肌肉刺激仪	儿童康复科	340100009	低频脉冲治疗	1	7.20		2000-2500	2000
181	多关节主动被动训练仪	儿童康复科	340200026	关节松动训练	2	22.30	2138		2100
182	减重步态训练器	儿童康复科	340200021	减重支持系统训练	1	23.80	2530		2500
183	髋关节训练器（儿童）	儿童康复科	340200026	关节松动训练	1	22.30		1000-1500	1000
184	股四头肌训练仪（儿童）	儿童康复科	340200030	等速肌力训练	1	30.20		3000-3500	3000
185	踝关节训练器	儿童康复科	340200026	关节松动训练	1	22.30		2500-2800	2500
186	数字 OT 评估和训练系统	儿童康复科	340200038	认知知觉功能障碍训练	1	18.70		5500-6200	5500
187	中医定向透药治疗仪	儿童康复科	420000013	中医定向透药疗法	2	31.60	5309		5300

据上述设备收费标准和年均使用人次为基础，本项目投入使用后，在债券存续期间将实现收入如下：

医疗设备检查收入测算表

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
数字减影血管造影系统	1	240.00	1500	18.00	36.00	36.00	36.00	36.00
数字化监护仪	50	127.50	200	63.75	127.50	127.50	127.50	127.50
平衡功能训练与评估系统	1	28.80	6100	8.79	17.57	17.57	17.57	17.57
认知障碍康复评估训练系统	1	23.00	5700	6.56	13.11	13.11	13.11	13.11
语言障碍康复评估训练系统	1	23.00	6100	7.02	14.03	14.03	14.03	14.03
吞咽神经和肌肉电刺激仪	1	23.00	4500	5.18	10.35	10.35	10.35	10.35
激光磁场理疗仪	1	10.80	2000	1.08	2.16	2.16	2.16	2.16
肌电生物反馈治疗仪	1	10.80	5100	2.76	5.51	5.51	5.51	5.51
经皮神经电刺激仪	2	14.40	4100	5.91	11.81	11.81	11.81	11.81
低频脉冲痉挛治疗仪	2	14.40	3200	4.61	9.22	9.22	9.22	9.22
神经肌肉低频电刺激仪	2	14.40	1100	1.59	3.17	3.17	3.17	3.17
电脑中频治疗仪	2	10.10	5120	5.17	10.34	10.34	10.34	10.34
立体动态干扰电疗法	2	20.20	1000	2.02	4.04	4.04	4.04	4.04
极超短波治疗仪	2	5.80	6000	3.48	6.96	6.96	6.96	6.96
经颅磁脑生理治疗仪	1	43.20	3500	7.56	15.12	15.12	15.12	15.12
磁振热治疗仪	1	10.80	3100	1.68	3.35	3.35	3.35	3.35
空气液压治疗仪	2	8.60	4120	3.55	7.09	7.09	7.09	7.09
颈腰椎多功能牵引床	1	194.40	2500	24.30	48.60	48.60	48.60	48.60
中医定向透药治疗仪	2	31.60	5000	15.80	31.60	31.60	31.60	31.60
红外偏振光治疗仪	1	8.60	2000	0.86	1.72	1.72	1.72	1.72
深层肌肉刺激仪	1	36.00	5700	10.26	20.52	20.52	20.52	20.52
智能艾蒸灸慰仪	2	28.40	4000	11.36	22.72	22.72	22.72	22.72

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
熏蒸治疗机	1	28.40	6100	8.66	17.32	17.32	17.32	17.32
熏蒸治疗机	1	29.20	2000	2.92	5.84	5.84	5.84	5.84
四肢联动康复训练仪+情景互 动	2	25.20	5800	14.62	29.23	29.23	29.23	29.23
多关节主动被动训练仪	2	25.20	5000	12.60	25.20	25.20	25.20	25.20
天轨式悬吊	1	23.80	5500	6.55	13.09	13.09	13.09	13.09
智能三维综合训练平台	1	25.20	3000	3.78	7.56	7.56	7.56	7.56
训练用阶梯（双向）	1	23.80	3600	4.29	8.57	8.57	8.57	8.57
PT 训练床（电动升降）	1	28.10	5700	8.01	16.02	16.02	16.02	16.02
全身协调功能训练机(全身活 化机)	1	23.80	2000	2.38	4.76	4.76	4.76	4.76
下肢功能康复训练机	1	23.80	5000	5.95	11.90	11.90	11.90	11.90
上肢功能康复训练机	1	23.80	5000	5.95	11.90	11.90	11.90	11.90
腰背功能康复训练机	1	23.80	2000	2.38	4.76	4.76	4.76	4.76
手功能综合康复训练平台	1	17.30	3100	2.68	5.36	5.36	5.36	5.36
智能磨砂桌	1	10.80	5700	3.08	6.16	6.16	6.16	6.16
上肢协调功能练习器（手指）	1	17.30	5800	5.02	10.03	10.03	10.03	10.03
上肢协调功能练习器（腕）	1	17.30	6100	5.28	10.55	10.55	10.55	10.55
橡筋手指练习器	1	17.30	600	0.52	1.04	1.04	1.04	1.04
体超棒与抛接球（立式）	2	11.50	2000	2.30	4.60	4.60	4.60	4.60
系列哑铃	1	22.30	5100	5.69	11.37	11.37	11.37	11.37
站立架	1	22.30	5800	6.47	12.93	12.93	12.93	12.93
可调式沙磨板及附件	1	10.80	4200	2.27	4.54	4.54	4.54	4.54

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
手功能组合训练箱	2	10.80	6100	6.59	13.18	13.18	13.18	13.18
穿衣板	1	20.20	2500	2.53	5.05	5.05	5.05	5.05
腕部功能训练器	1	20.20	4500	4.55	9.09	9.09	9.09	9.09
多层螺旋 CT	1	189.60	2000	18.96	37.92	37.92	37.92	37.92
数码裂隙灯显微镜	1	59.80	1900	5.68	11.36	11.36	11.36	11.36
非接触式眼压计	1	7.50	2000	0.75	1.50	1.50	1.50	1.50
电脑验光仪	1	3.80	1800	0.34	0.68	0.68	0.68	0.68
电生理	1	74.80	100	0.38	0.75	0.75	0.75	0.75
手术显微镜	1	146.90	150	1.10	2.20	2.20	2.20	2.20
超乳玻切一体机	1	204.00	520	5.31	10.61	10.61	10.61	10.61
AB 超	1	19.00	2200	2.09	4.18	4.18	4.18	4.18
眼底激光治疗仪	1	134.60	2000	13.46	26.92	26.92	26.92	26.92
OTC 光学阻断层扫描仪	1	134.60	260	1.75	3.50	3.50	3.50	3.50
全自动视野计	1	37.40	3300	6.17	12.34	12.34	12.34	12.34
角膜内皮显微镜	1	26.50	230	0.31	0.61	0.61	0.61	0.61
视力检查仪	1	2.10	2300	0.24	0.48	0.48	0.48	0.48
斜弱视训练系统	1	6.80	500	0.17	0.34	0.34	0.34	0.34
电子胃肠镜	1	578.00	2700	78.03	156.06	156.06	156.06	156.06
电子支气管镜	1	209.40	120	1.26	2.51	2.51	2.51	2.51
输尿管镜系统	1	200.00	1200	12.00	24.00	24.00	24.00	24.00
电子鼻咽喉镜	1	106.10	800	4.25	8.49	8.49	8.49	8.49
人流吸引器	1	81.60	1100	4.49	8.98	8.98	8.98	8.98
超高频电刀	1	112.20	2000	11.22	22.44	22.44	22.44	22.44

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
子宫输卵管通液设备	1	61.20	500	1.53	3.06	3.06	3.06	3.06
盆底康复筛查仪	1	204.00	450	4.59	9.18	9.18	9.18	9.18
妇科冲洗器	1	13.60	2400	1.63	3.26	3.26	3.26	3.26
盆底肌康复仪	1	57.60	650	1.87	3.74	3.74	3.74	3.74
经皮黄疸检测仪	1	3.40	6200	1.06	2.11	2.11	2.11	2.11
母婴监护仪	3	51.40	300	2.32	4.63	4.63	4.63	4.63
胎心监护仪	3	8.90	3000	4.01	8.01	8.01	8.01	8.01
胎心监护仪(简易 胎心多普勒)	3	8.90	2000	2.67	5.34	5.34	5.34	5.34
婴儿辐射保暖台	4	3.40	2400	1.63	3.26	3.26	3.26	3.26
妇科检查台	3	6.80	3000	3.06	6.12	6.12	6.12	6.12
阴道镜	1	16.00	1400	1.12	2.24	2.24	2.24	2.24
听力筛查仪	1	29.90	3000	4.49	8.97	8.97	8.97	8.97
空气压力波治疗仪	1	8.60	6100	2.63	5.25	5.25	5.25	5.25
输卵管照影通液仪	1	61.20	550	1.69	3.37	3.37	3.37	3.37
骨密度测量仪	1	110.00	1200	6.60	13.20	13.20	13.20	13.20
理疗用电极	1	10.80	3900	2.11	4.21	4.21	4.21	4.21
超高档彩色多普勒超声波诊断仪	1	126.40	1500	9.48	18.96	18.96	18.96	18.96
高档彩色多普勒超声波诊断仪	1	72.20	2000	7.22	14.44	14.44	14.44	14.44
等离子消融系统	1	2975.00	120	17.85	35.70	35.70	35.70	35.70
耳鼻喉综合检查台	3	17.70	5500	14.61	29.21	29.21	29.21	29.21

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
隔音室	1	23.80	200	0.24	0.48	0.48	0.48	0.48
声阻抗	1	23.80	300	0.36	0.71	0.71	0.71	0.71
手外科显微镜	1	122.40	100	0.61	1.22	1.22	1.22	1.22
睡眠监测系统	1	265.20	300	3.98	7.96	7.96	7.96	7.96
诊断性听力计	1	74.80	1200	4.49	8.98	8.98	8.98	8.98
X 射线数字化影像系统	1	213.80	4000	42.76	85.52	85.52	85.52	85.52
高端牙科综合治疗机	1	13.60	3500	2.38	4.76	4.76	4.76	4.76
微焦点牙科 X 射线机	1	340.00	1200	20.40	40.80	40.80	40.80	40.80
中端牙科综合治疗机	6	13.60	2000	8.16	16.32	16.32	16.32	16.32
血液透析机	30	272.00	900	367.20	734.40	734.40	734.40	734.40
血液透析滤过机	6	272.00	920	75.07	150.14	150.14	150.14	150.14
持续血液净化系统	1	136.00	300	2.04	4.08	4.08	4.08	4.08
动态心电分析系统-心脏康复 专用	1	102.00	360	1.84	3.67	3.67	3.67	3.67
心肺功能仪	1	212.20	1600	16.98	33.95	33.95	33.95	33.95
便携心肺功能仪	1	101.70	1200	6.10	12.20	12.20	12.20	12.20
运动无创心排量	1	163.20	1500	12.24	24.48	24.48	24.48	24.48
立式踏车	1	25.20	1000	1.26	2.52	2.52	2.52	2.52
靠背单车	2	18.70	500	0.94	1.87	1.87	1.87	1.87
四肢联动	1	22.30	1200	1.34	2.68	2.68	2.68	2.68
腿屈伸/后屈训练器	1	22.30	1400	1.56	3.12	3.12	3.12	3.12
多功能推举训练器	1	15.10	1000	0.76	1.51	1.51	1.51	1.51
水平训练椅	1	23.00	1200	1.38	2.76	2.76	2.76	2.76

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
多功能靠背训练椅	1	18.70	1500	1.41	2.81	2.81	2.81	2.81
多功能组合式监护仪--脑状 态仪	1	68.10	1000	3.41	6.81	6.81	6.81	6.81
体外反搏装置	1	59.80	1100	3.29	6.58	6.58	6.58	6.58
高端麻醉机	2	440.60	1800	79.31	158.62	158.62	158.62	158.62
中端麻醉机	4	765.00	1200	183.60	367.20	367.20	367.20	367.20
中端有创呼吸机	1	5.40	500	0.14	0.27	0.27	0.27	0.27
超声切割止血刀	1	881.30	350	15.43	30.85	30.85	30.85	30.85
高频电刀	4	648.00	200	25.92	51.84	51.84	51.84	51.84
除颤仪	1	153.00	450	3.45	6.89	6.89	6.89	6.89
多功能监护仪	4	6.80	4200	5.71	11.42	11.42	11.42	11.42
微量注射泵（双道）	6	5.10	400	0.61	1.22	1.22	1.22	1.22
便携式彩色视频喉镜	1	153.00	1200	9.18	18.36	18.36	18.36	18.36
手持式喉镜（可视）	2	61.20	2000	12.24	24.48	24.48	24.48	24.48
输液泵	1	3.40	2100	0.36	0.71	0.71	0.71	0.71
手提胎心音检测仪	1	8.90	2600	1.16	2.31	2.31	2.31	2.31
新生儿辐射台	1	3.40	450	0.08	0.15	0.15	0.15	0.15
机械排痰仪	1	14.50	520	0.38	0.75	0.75	0.75	0.75
高流量氧疗机	2	2.60	80	0.02	0.04	0.04	0.04	0.04
压力波治疗仪	2	8.60	1600	1.38	2.75	2.75	2.75	2.75
输液泵	4	3.40	4200	2.86	5.71	5.71	5.71	5.71
微量泵（双通道）	6	5.10	1900	2.91	5.81	5.81	5.81	5.81
可视喉镜	1	61.20	4200	12.85	25.70	25.70	25.70	25.70

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
高端心电图机 12 导联	1	44.90	3000	6.74	13.47	13.47	13.47	13.47
中端心电图机 12 导联	1	17.90	4300	3.85	7.70	7.70	7.70	7.70
血气分析仪	1	47.60	3100	7.38	14.76	14.76	14.76	14.76
自动心肺复苏机	1	128.50	1500	9.64	19.28	19.28	19.28	19.28
亚低温治疗机 (含冰毯冰帽)	2	4.30	1900	0.82	1.63	1.63	1.63	1.63
彩超 (三探头)	1	72.20	1000	3.61	7.22	7.22	7.22	7.22
监护仪	1	6.80	3900	1.33	2.65	2.65	2.65	2.65
转运监护仪	3	6.80	450	0.46	0.92	0.92	0.92	0.92
肠内营养泵	2	4.30	100	0.05	0.09	0.09	0.09	0.09
无创呼吸机	6	476.00	200	28.56	57.12	57.12	57.12	57.12
多功能监护仪含 CVP/有创血 压监测模块	19	13.00	140	1.73	3.46	3.46	3.46	3.46
中央监护系统	1	4.30	1100	0.24	0.47	0.47	0.47	0.47
纤维支气管镜检查	2	209.40	60	1.26	2.51	2.51	2.51	2.51
除颤仪	3	153.00	900	20.66	41.31	41.31	41.31	41.31
高端有创呼吸机	3	34.00	250	1.28	2.55	2.55	2.55	2.55
中高端有创呼吸机	1	34.00	2000	3.40	6.80	6.80	6.80	6.80
转运呼吸机	3	34.00	120	0.61	1.22	1.22	1.22	1.22
经颅磁刺激仪	1	43.20	1100	2.38	4.75	4.75	4.75	4.75
医用钬激光治疗机	1	1530.00	120	9.18	18.36	18.36	18.36	18.36
全自动生化分析仪	1	14.40	4200	3.03	6.05	6.05	6.05	6.05
全自动发光分析仪	1	31.80	1900	3.02	6.04	6.04	6.04	6.04
全自动化学发光免疫分析仪	1	17.60	4250	3.74	7.48	7.48	7.48	7.48

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
全自动血细胞分析仪	1	5.00	4300	1.08	2.15	2.15	2.15	2.15
血凝分析仪	1	32.50	1100	1.79	3.58	3.58	3.58	3.58
全自动尿液分析仪流水线	1	3.60	3500	0.63	1.26	1.26	1.26	1.26
全自动血液黏度动态分析仪	1	43.10	2500	5.39	10.78	10.78	10.78	10.78
电解质分析仪	1	5.00	5600	1.40	2.80	2.80	2.80	2.80
酶标仪	1	43.10	4300	9.27	18.53	18.53	18.53	18.53
洗板机	1	7.20	5200	1.87	3.74	3.74	3.74	3.74
自动蛋白印迹仪	1	26.80	2000	2.68	5.36	5.36	5.36	5.36
糖化分析仪	1	28.80	5000	7.20	14.40	14.40	14.40	14.40
粪便分析仪	1	36.90	2000	3.69	7.38	7.38	7.38	7.38
血栓弹力图	1	43.10	2000	4.31	8.62	8.62	8.62	8.62
全自动血培养分析仪	1	86.40	3000	12.96	25.92	25.92	25.92	25.92
免疫荧光分析仪	1	52.00	5300	13.78	27.56	27.56	27.56	27.56
免疫荧光分析仪	1	65.00	2600	8.45	16.90	16.90	16.90	16.90
干式免疫荧光分析仪	1	16.20	2000	1.62	3.24	3.24	3.24	3.24
全自动血沉	1	19.10	3000	2.87	5.73	5.73	5.73	5.73
白带联检仪	1	3.60	650	0.12	0.23	0.23	0.23	0.23
CO2O 培养箱	1	72.00	2000	7.20	14.40	14.40	14.40	14.40
恒温培养箱	1	36.00	5800	10.44	20.88	20.88	20.88	20.88
生物安全柜	1	86.40	4300	18.58	37.15	37.15	37.15	37.15
早期语言评估与训练系统	1	23.00	5000	5.75	11.50	11.50	11.50	11.50
吞咽神经和肌肉电刺激仪	1	23.00	650	0.75	1.50	1.50	1.50	1.50
认知障碍康复评估训练系统	1	23.00	4100	4.72	9.43	9.43	9.43	9.43

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第三年 (万元)	第四年 (万元)	第五年 (万元)	第六年 (万元)	第七年 (万元)
电脑中频治疗仪	1	10.10	5500	2.78	5.56	5.56	5.56	5.56
经颅磁刺激器	10	43.20	1600	34.56	69.12	69.12	69.12	69.12
生物刺激反馈系统/生物刺激 反馈仪	2	14.40	4500	6.48	12.96	12.96	12.96	12.96
经颅磁脑生理治疗仪(儿童治 疗帽)	1	23.00	3000	3.45	6.90	6.90	6.90	6.90
深层肌肉刺激仪	1	7.20	2000	0.72	1.44	1.44	1.44	1.44
多关节主动被动训练仪	2	22.30	2100	4.69	9.37	9.37	9.37	9.37
减重步态训练器	1	23.80	2500	2.98	5.95	5.95	5.95	5.95
髋关节训练器(儿童)	1	22.30	1000	1.12	2.23	2.23	2.23	2.23
股四头肌训练仪(儿童)	1	30.20	3000	4.53	9.06	9.06	9.06	9.06
踝关节训练器	1	22.30	2500	2.79	5.58	5.58	5.58	5.58
数字 OT 评估和训练系统	1	18.70	5500	5.15	10.29	10.29	10.29	10.29
中医定向透药治疗仪	2	31.60	5300	16.75	33.50	33.50	33.50	33.50
合计		-	-	1,859.46	3,718.92	3,718.92	3,718.92	3,718.92

(续上表)

设备名称	数量 (台、套)	收费标准 (元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
数字减影血管造影系统	1	240.00	1500	36.00	36.00	36.00	36.00	36.00	342.00
数字化监护仪	50	127.50	200	127.50	127.50	127.50	127.50	127.50	1,211.25
平衡功能训练与评估系统	1	28.80	6100	17.57	17.57	17.57	17.57	17.57	166.92
认知障碍康复评估训练系统	1	23.00	5700	13.11	13.11	13.11	13.11	13.11	124.55
语言障碍康复评估训练系统	1	23.00	6100	14.03	14.03	14.03	14.03	14.03	133.29

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
吞咽神经和肌肉电刺激仪	1	23.00	4500	10.35	10.35	10.35	10.35	10.35	98.33
激光磁场理疗仪	1	10.80	2000	2.16	2.16	2.16	2.16	2.16	20.52
肌电生物反馈治疗仪	1	10.80	5100	5.51	5.51	5.51	5.51	5.51	52.35
经皮神经电刺激仪	2	14.40	4100	11.81	11.81	11.81	11.81	11.81	112.20
低频脉冲痉挛治疗仪	2	14.40	3200	9.22	9.22	9.22	9.22	9.22	87.59
神经肌肉低频电刺激仪	2	14.40	1100	3.17	3.17	3.17	3.17	3.17	30.12
电脑中频治疗仪	2	10.10	5120	10.34	10.34	10.34	10.34	10.34	98.23
立体动态干扰电疗法	2	20.20	1000	4.04	4.04	4.04	4.04	4.04	38.38
极超短波治疗仪	2	5.80	6000	6.96	6.96	6.96	6.96	6.96	66.12
经颅磁脑生理治疗仪	1	43.20	3500	15.12	15.12	15.12	15.12	15.12	143.64
磁振热治疗仪	1	10.80	3100	3.35	3.35	3.35	3.35	3.35	31.83
空气液压治疗仪	2	8.60	4120	7.09	7.09	7.09	7.09	7.09	67.36
颈腰椎多功能牵引床	1	194.40	2500	48.60	48.60	48.60	48.60	48.60	461.70
中医定向透药治疗仪	2	31.60	5000	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	300.20
红外偏振光治疗仪	1	8.60	2000	1.72	1.72	1.72	1.72	1.72	16.34
深层肌肉刺激仪	1	36.00	5700	20.52	20.52	20.52	20.52	20.52	194.94
智能艾蒸灸慰仪	2	28.40	4000	22.72	22.72	22.72	22.72	22.72	215.84
熏蒸治疗机	1	28.40	6100	17.32	17.32	17.32	17.32	17.32	164.54
熏蒸治疗机	1	29.20	2000	5.84	5.84	5.84	5.84	5.84	55.48
四肢联动康复训练仪+情景互动	2	25.20	5800	29.23	29.23	29.23	29.23	29.23	277.69
多关节主动被动训练仪	2	25.20	5000	25.20	25.20	25.20	25.20	25.20	239.40
天轨式悬吊	1	23.80	5500	13.09	13.09	13.09	13.09	13.09	124.36
智能三维综合训练平台	1	25.20	3000	7.56	7.56	7.56	7.56	7.56	71.82

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
训练用阶梯(双向)	1	23.80	3600	8.57	8.57	8.57	8.57	8.57	81.42
PT训练床(电动升降)	1	28.10	5700	16.02	16.02	16.02	16.02	16.02	152.19
全身协调功能训练机(全身活化机)	1	23.80	2000	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	45.22
下肢功能康复训练机	1	23.80	5000	11.90	11.90	11.90	11.90	11.90	113.05
上肢功能康复训练机	1	23.80	5000	11.90	11.90	11.90	11.90	11.90	113.05
腰背功能康复训练机	1	23.80	2000	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	45.22
手功能综合康复训练平台	1	17.30	3100	5.36	5.36	5.36	5.36	5.36	50.92
智能磨砂桌	1	10.80	5700	6.16	6.16	6.16	6.16	6.16	58.52
上肢协调功能练习器(手指)	1	17.30	5800	10.03	10.03	10.03	10.03	10.03	95.29
上肢协调功能练习器(腕)	1	17.30	6100	10.55	10.55	10.55	10.55	10.55	100.23
橡筋手指练习器	1	17.30	600	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	9.88
体超棒与抛接球(立式)	2	11.50	2000	4.60	4.60	4.60	4.60	4.60	43.70
系列哑铃	1	22.30	5100	11.37	11.37	11.37	11.37	11.37	108.02
站立架	1	22.30	5800	12.93	12.93	12.93	12.93	12.93	122.84
可调式沙磨板及附件	1	10.80	4200	4.54	4.54	4.54	4.54	4.54	43.13
手功能组合训练箱	2	10.80	6100	13.18	13.18	13.18	13.18	13.18	125.21
穿衣板	1	20.20	2500	5.05	5.05	5.05	5.05	5.05	47.98
腕部功能训练器	1	20.20	4500	9.09	9.09	9.09	9.09	9.09	86.36
多层螺旋CT	1	189.60	2000	37.92	37.92	37.92	37.92	37.92	360.24
数码裂隙灯显微镜	1	59.80	1900	11.36	11.36	11.36	11.36	11.36	107.92
非接触式眼压计	1	7.50	2000	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	14.25
电脑验光仪	1	3.80	1800	0.68	0.68	0.68	0.68	0.68	6.46

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
电生理	1	74.80	100	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	7.13
手术显微镜	1	146.90	150	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20	20.90
超乳玻切一体机	1	204.00	520	10.61	10.61	10.61	10.61	10.61	100.80
AB超	1	19.00	2200	4.18	4.18	4.18	4.18	4.18	39.71
眼底激光治疗仪	1	134.60	2000	26.92	26.92	26.92	26.92	26.92	255.74
OTC光学阻断层扫描仪	1	134.60	260	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	33.25
全自动视野计	1	37.40	3300	12.34	12.34	12.34	12.34	12.34	117.23
角膜内皮显微镜	1	26.50	230	0.61	0.61	0.61	0.61	0.61	5.80
视力检查仪	1	2.10	2300	0.48	0.48	0.48	0.48	0.48	4.56
斜弱视训练系统	1	6.80	500	0.34	0.34	0.34	0.34	0.34	3.23
电子胃肠镜	1	578.00	2700	156.06	156.06	156.06	156.06	156.06	1,482.57
电子支气管镜	1	209.40	120	2.51	2.51	2.51	2.51	2.51	23.85
输尿管镜系统	1	200.00	1200	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	228.00
电子鼻咽喉镜	1	106.10	800	8.49	8.49	8.49	8.49	8.49	80.66
人流吸引器	1	81.60	1100	8.98	8.98	8.98	8.98	8.98	85.31
超高频电刀	1	112.20	2000	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	213.18
子宫输卵管通液设备	1	61.20	500	3.06	3.06	3.06	3.06	3.06	29.07
盆底康复筛查仪	1	204.00	450	9.18	9.18	9.18	9.18	9.18	87.21
妇科冲洗器	1	13.60	2400	3.26	3.26	3.26	3.26	3.26	30.97
盆底肌康复仪	1	57.60	650	3.74	3.74	3.74	3.74	3.74	35.53
经皮黄疸检测仪	1	3.40	6200	2.11	2.11	2.11	2.11	2.11	20.05
母婴监护仪	3	51.40	300	4.63	4.63	4.63	4.63	4.63	43.99
胎心监护仪	3	8.90	3000	8.01	8.01	8.01	8.01	8.01	76.10

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
胎心监护仪(简易 胎心多普勒)	3	8.90	2000	5.34	5.34	5.34	5.34	5.34	50.73
婴儿辐射保暖台	4	3.40	2400	3.26	3.26	3.26	3.26	3.26	30.97
妇科检查台	3	6.80	3000	6.12	6.12	6.12	6.12	6.12	58.14
阴道镜	1	16.00	1400	2.24	2.24	2.24	2.24	2.24	21.28
听力筛查仪	1	29.90	3000	8.97	8.97	8.97	8.97	8.97	85.22
空气压力波治疗仪	1	8.60	6100	5.25	5.25	5.25	5.25	5.25	49.88
输卵管造影通液仪	1	61.20	550	3.37	3.37	3.37	3.37	3.37	32.02
骨密度测量仪	1	110.00	1200	13.20	13.20	13.20	13.20	13.20	125.40
理疗用电极	1	10.80	3900	4.21	4.21	4.21	4.21	4.21	40.00
超高档彩色多普勒超声波诊断仪	1	126.40	1500	18.96	18.96	18.96	18.96	18.96	180.12
高档彩色多普勒超声波诊断仪	1	72.20	2000	14.44	14.44	14.44	14.44	14.44	137.18
等离子消融系统	1	2975.00	120	35.70	35.70	35.70	35.70	35.70	339.15
耳鼻喉综合检查台	3	17.70	5500	29.21	29.21	29.21	29.21	29.21	277.50
隔音室	1	23.80	200	0.48	0.48	0.48	0.48	0.48	4.56
声阻抗	1	23.80	300	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	6.75
手外科显微镜	1	122.40	100	1.22	1.22	1.22	1.22	1.22	11.59
睡眠监测系统	1	265.20	300	7.96	7.96	7.96	7.96	7.96	75.62
诊断性听力计	1	74.80	1200	8.98	8.98	8.98	8.98	8.98	85.31
X 射线数字化影像系统	1	213.80	4000	85.52	85.52	85.52	85.52	85.52	812.44
高端牙科综合治疗机	1	13.60	3500	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	45.22
微焦点牙科 X 射线机	1	340.00	1200	40.80	40.80	40.80	40.80	40.80	387.60
中端牙科综合治疗机	6	13.60	2000	16.32	16.32	16.32	16.32	16.32	155.04
血液透析机	30	272.00	900	734.40	734.40	734.40	734.40	734.40	6,976.80

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
血液透析滤过机	6	272.00	920	150.14	150.14	150.14	150.14	150.14	1,426.33
持续血液净化系统	1	136.00	300	4.08	4.08	4.08	4.08	4.08	38.76
动态心电分析系统-心脏康复专用	1	102.00	360	3.67	3.67	3.67	3.67	3.67	34.87
心肺功能仪	1	212.20	1600	33.95	33.95	33.95	33.95	33.95	322.53
便携心肺功能仪	1	101.70	1200	12.20	12.20	12.20	12.20	12.20	115.90
运动无创心排量	1	163.20	1500	24.48	24.48	24.48	24.48	24.48	232.56
立式踏车	1	25.20	1000	2.52	2.52	2.52	2.52	2.52	23.94
靠背单车	2	18.70	500	1.87	1.87	1.87	1.87	1.87	17.77
四肢联动	1	22.30	1200	2.68	2.68	2.68	2.68	2.68	25.46
腿屈伸/后屈训练器	1	22.30	1400	3.12	3.12	3.12	3.12	3.12	29.64
多功能推举训练器	1	15.10	1000	1.51	1.51	1.51	1.51	1.51	14.35
水平训练椅	1	23.00	1200	2.76	2.76	2.76	2.76	2.76	26.22
多功能靠背训练椅	1	18.70	1500	2.81	2.81	2.81	2.81	2.81	26.70
多功能组合式监护仪—脑状态仪	1	68.10	1000	6.81	6.81	6.81	6.81	6.81	64.70
体外反搏装置	1	59.80	1100	6.58	6.58	6.58	6.58	6.58	62.51
高端麻醉机	2	440.60	1800	158.62	158.62	158.62	158.62	158.62	1,506.89
中端麻醉机	4	765.00	1200	367.20	367.20	367.20	367.20	367.20	3,488.40
中端有创呼吸机	1	5.40	500	0.27	0.27	0.27	0.27	0.27	2.57
超声切割止血刀	1	881.30	350	30.85	30.85	30.85	30.85	30.85	293.08
高频电刀	4	648.00	200	51.84	51.84	51.84	51.84	51.84	492.48
除颤仪	1	153.00	450	6.89	6.89	6.89	6.89	6.89	65.46
多功能监护仪	4	6.80	4200	11.42	11.42	11.42	11.42	11.42	108.49
微量注射泵(双道)	6	5.10	400	1.22	1.22	1.22	1.22	1.22	11.59

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
便携式彩色视频喉镜	1	153.00	1200	18.36	18.36	18.36	18.36	18.36	174.42
手持式喉镜(可视)	2	61.20	2000	24.48	24.48	24.48	24.48	24.48	232.56
输液泵	1	3.40	2100	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	6.75
手提胎心音检测仪	1	8.90	2600	2.31	2.31	2.31	2.31	2.31	21.95
新生儿辐射台	1	3.40	450	0.15	0.15	0.15	0.15	0.15	1.43
机械排痰仪	1	14.50	520	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	7.13
高流量氧疗机	2	2.60	80	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04	0.38
压力波治疗仪	2	8.60	1600	2.75	2.75	2.75	2.75	2.75	26.13
输液泵	4	3.40	4200	5.71	5.71	5.71	5.71	5.71	54.25
微量泵(双通道)	6	5.10	1900	5.81	5.81	5.81	5.81	5.81	55.20
可视喉镜	1	61.20	4200	25.70	25.70	25.70	25.70	25.70	244.15
高端心电图机 12 导联	1	44.90	3000	13.47	13.47	13.47	13.47	13.47	127.97
中端心电图机 12 导联	1	17.90	4300	7.70	7.70	7.70	7.70	7.70	73.15
血气分析仪	1	47.60	3100	14.76	14.76	14.76	14.76	14.76	140.22
自动心肺复苏机	1	128.50	1500	19.28	19.28	19.28	19.28	19.28	183.16
亚低温治疗机(含冰毯冰帽)	2	4.30	1900	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	15.49
彩超(三探头)	1	72.20	1000	7.22	7.22	7.22	7.22	7.22	68.59
监护仪	1	6.80	3900	2.65	2.65	2.65	2.65	2.65	25.18
转运监护仪	3	6.80	450	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	8.74
肠内营养泵	2	4.30	100	0.09	0.09	0.09	0.09	0.09	0.86
无创呼吸机	6	476.00	200	57.12	57.12	57.12	57.12	57.12	542.64
多功能监护仪含 CVP/有创血压监测模块	19	13.00	140	3.46	3.46	3.46	3.46	3.46	32.87

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
中央监护系统	1	4.30	1100	0.47	0.47	0.47	0.47	0.47	4.47
纤维支气管检查镜	2	209.40	60	2.51	2.51	2.51	2.51	2.51	23.85
除颤仪	3	153.00	900	41.31	41.31	41.31	41.31	41.31	392.45
高端有创呼吸机	3	34.00	250	2.55	2.55	2.55	2.55	2.55	24.23
中高端有创呼吸机	1	34.00	2000	6.80	6.80	6.80	6.80	6.80	64.60
转运呼吸机	3	34.00	120	1.22	1.22	1.22	1.22	1.22	11.59
经颅磁刺激仪	1	43.20	1100	4.75	4.75	4.75	4.75	4.75	45.13
医用钬激光治疗机	1	1530.00	120	18.36	18.36	18.36	18.36	18.36	174.42
全自动生化分析仪	1	14.40	4200	6.05	6.05	6.05	6.05	6.05	57.48
全自动发光分析仪	1	31.80	1900	6.04	6.04	6.04	6.04	6.04	57.38
全自动化学发光免疫分析仪	1	17.60	4250	7.48	7.48	7.48	7.48	7.48	71.06
全自动血细胞分析仪	1	5.00	4300	2.15	2.15	2.15	2.15	2.15	20.43
血凝分析仪	1	32.50	1100	3.58	3.58	3.58	3.58	3.58	34.01
全自动尿液分析仪流水线	1	3.60	3500	1.26	1.26	1.26	1.26	1.26	11.97
全自动血液黏度动态分析仪	1	43.10	2500	10.78	10.78	10.78	10.78	10.78	102.41
电解质分析仪	1	5.00	5600	2.80	2.80	2.80	2.80	2.80	26.60
酶标仪	1	43.10	4300	18.53	18.53	18.53	18.53	18.53	176.04
洗板机	1	7.20	5200	3.74	3.74	3.74	3.74	3.74	35.53
自动蛋白印迹仪	1	26.80	2000	5.36	5.36	5.36	5.36	5.36	50.92
糖化分析仪	1	28.80	5000	14.40	14.40	14.40	14.40	14.40	136.80
粪便分析仪	1	36.90	2000	7.38	7.38	7.38	7.38	7.38	70.11
血栓弹力图	1	43.10	2000	8.62	8.62	8.62	8.62	8.62	81.89
全自动血培养分析仪	1	86.40	3000	25.92	25.92	25.92	25.92	25.92	246.24

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
免疫荧光分析仪	1	52.00	5300	27.56	27.56	27.56	27.56	27.56	261.82
免疫荧光分析仪	1	65.00	2600	16.90	16.90	16.90	16.90	16.90	160.55
干式免疫荧光分析仪	1	16.20	2000	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	30.78
全自动血沉	1	19.10	3000	5.73	5.73	5.73	5.73	5.73	54.44
白带联检仪	1	3.60	650	0.23	0.23	0.23	0.23	0.23	2.19
CO2O 培养箱	1	72.00	2000	14.40	14.40	14.40	14.40	14.40	136.80
恒温培养箱	1	36.00	5800	20.88	20.88	20.88	20.88	20.88	198.36
生物安全柜	1	86.40	4300	37.15	37.15	37.15	37.15	37.15	352.93
早期语言评估与训练系统	1	23.00	5000	11.50	11.50	11.50	11.50	11.50	109.25
吞咽神经和肌肉电刺激仪	1	23.00	650	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	14.25
认知障碍康复评估训练系统	1	23.00	4100	9.43	9.43	9.43	9.43	9.43	89.59
电脑中频治疗仪	1	10.10	5500	5.56	5.56	5.56	5.56	5.56	52.82
经颅磁刺激器	10	43.20	1600	69.12	69.12	69.12	69.12	69.12	656.64
生物刺激反馈系统/生物刺激反馈 仪	2	14.40	4500	12.96	12.96	12.96	12.96	12.96	123.12
经颅磁脑生理治疗仪(儿童治疗 帽)	1	23.00	3000	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	65.55
深层肌肉刺激仪	1	7.20	2000	1.44	1.44	1.44	1.44	1.44	13.68
多关节主动被动训练仪	2	22.30	2100	9.37	9.37	9.37	9.37	9.37	89.02
减重步态训练器	1	23.80	2500	5.95	5.95	5.95	5.95	5.95	56.53
髋关节训练器(儿童)	1	22.30	1000	2.23	2.23	2.23	2.23	2.23	21.19
股四头肌训练仪(儿童)	1	30.20	3000	9.06	9.06	9.06	9.06	9.06	86.07
踝关节训练器	1	22.30	2500	5.58	5.58	5.58	5.58	5.58	53.01

设备名称	数量 (台、套)	收费标准(元/ 次/部位)	单台使 用人次	第八年 (万元)	第九年 (万元)	第十年 (万元)	第十一年 (万元)	第十二年 (万元)	合计
数字 OT 评估和训练系统	1	18.70	5500	10.29	10.29	10.29	10.29	10.29	97.76
中医定向透药治疗仪	2	31.60	5300	33.50	33.50	33.50	33.50	33.50	318.25
合计		-	-	3,718.92	3,718.92	3,718.92	3,718.92	3,718.92	35,329.74

2、运营成本

本项目运营成本包括工资薪酬、卫生材料费、维修费、水电费、办公费，周口市淮阳区中医院近三年来工资薪酬、卫生材料费、维修费、水电费、办公费占医院业务收入比重如下：

项目	2019 年度	2020 年度	2021 年度
医疗收入	3,499.94	3,394.19	3,768.86
人员经费（万元）	2,386.56	2,232.32	2,335.86
占医疗收入比例	68.19%	65.77%	61.98%
卫生材料成本	35.42	57.76	126.99
占医疗收入比例	1.01%	1.70%	3.37%
维修成本	98.64	76.55	79.18
占医疗收入比例	2.82%	2.26%	2.10%
水电成本	59.37	40.65	59.02
占医疗收入比例	1.70%	1.20%	1.57%
办公成本	89.86	52.42	108.75
占医疗收入比例	2.57%	1.54%	2.89%
成本合计（万元）	2,669.86	2,459.70	2,709.79
占医疗收入比例	76.28%	72.47%	71.90%

工资薪酬：根据 2019 年至 2021 年的数据分析，周口市淮阳区中医院 2019 年至 2021 年人员费用占当期医院业务收入的平均比重 65.22%，本次预测按照 65.22%测算。以后每 3 年按照 3%递增。

卫生材料成本：根据 2019 年至 2029 年的数据分析，周口市淮阳区中医院 2019 年至 2021 年的卫生材料费占当期医院业务收入的平均比重 2.06%，本次预测按照 2.10%测算。以后每 3 年按照 3%递增。

维修费：根据 2019 年至 2021 年的数据分析，周口市淮阳区中医院 2019 年至 2020 年的维修费占当期医院业务收入的平均比重 2.39%，本次预测按照 2.4%测算。以后每 3 年按照 3%递增。

水电费：根据 2019 年至 2021 年的数据分析，周口市淮阳区中医院 2019 年至 2021 年的水电费占当期医院业务收入的平均比重 1.49%，本次预测按照 1.5%测算。以后每 3 年按照 3%递增。

办公费：根据 2019 年至 2021 年的数据分析，周口市淮阳区中医院 2019 年至 2021 年的水电费占当期医院业务收入的平均比重 2.35%，本次预测按照 2.35%测算。以后每 3 年按照 3%递增。则运营期内成本如下：

运营成本预测表

单位：万元

年度	第三年	第四年	第五年	第六年	第七年
工资薪酬	1,212.74	2,425.48	2,425.48	2,498.24	2,498.24
卫生材料费	39.05	78.10	78.10	80.44	80.44
维修费	44.63	89.25	89.25	91.93	91.93
水电费	27.89	55.78	55.78	57.45	57.45
办公费	43.70	87.39	87.39	90.01	90.01
合计	1,368.01	2,736.00	2,736.00	2,818.07	2,818.07

(续上表)

年度	第八年	第九年	第十年	第十一年	第十二年	合计
工资薪酬	2,498.24	2,573.19	2,573.19	2,573.19	2,650.39	2,650.39
卫生材料费	80.44	82.85	82.85	82.85	85.34	85.34
维修费	91.93	94.69	94.69	94.69	97.53	97.53
水电费	57.45	59.17	59.17	59.17	60.95	60.95
办公费	90.01	92.71	92.71	92.71	95.49	95.49
合计	2,818.07	2,902.61	2,902.61	2,902.61	2,989.70	26,991.75

3、税金

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2019〕36号)附件3“营业税改征增值税试点政策”的第一条第七项规定：“医疗机构提供的医疗服务免征增值税”。本项目收入属于(财税〔2019〕36号)附件3规定的免征增值税范围，因此本项目免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项规定：“符合条件的非营利性组织的收入为免税收入”，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条规定：“企业所得税法第二十六条第(四)项所称符合条件的非营利组织，是指同时符合下列条件的组织：(一)依法履行非营利性组织登记手续；(二)从事公益性或者非营利性活动”，本项目属于从事公益性或者非营利性活动的非营利组织收入，因此本项目免征所得税。

4、项目现金净流入

根据以上对医疗设备检查收入、运营成本预测，假设本项目完工后次月开始运营并能够产生现金净流入，在债券存续期间累计现金净流入如下：

现金净流入预测

单位：万元

年度	主营业务收入	运营成本	现金净流入
第三年	1,859.46	1,368.01	491.45
第四年	3,718.92	2,736.00	982.92
第五年	3,718.92	2,736.00	982.92
第六年	3,718.92	2,818.07	900.85
第七年	3,718.92	2,818.07	900.85
第八年	3,718.92	2,818.07	900.85
第九年	3,718.92	2,902.61	816.31
第十年	3,718.92	2,902.61	816.31
第十一年	3,718.92	2,902.61	816.31
第十二年	3,718.92	2,989.70	729.22
合计	35,329.74	26,991.75	8,337.99

（五）现金流覆盖还本付息的测算

本项目计划发行专项债券 5,000.00 万元，期限十年，假设债券票面利率 4.50%，在债券存续期每半年支付一次债券利息，从第 4 年开始还本，第 4-6 年每年偿还本金的 12%，第 7-10 年每年偿还 16%。在债券存续期应还本付息及融资平衡情况如下：

单位：万元

年份	本金	利息	当年还本付息合计	项目收益
第一年		90.00	90.00	
第二年		90.00	90.00	
第三年		225.00	225.00	491.45
第四年	240.00	225.00	465.00	982.92
第五年	240.00	214.20	454.20	982.92
第六年	600.00	203.40	803.40	900.85
第七年	680.00	176.40	856.40	900.85

年份	本金	利息	当年还本付息合计	项目收益
第八年	680.00	145.80	825.80	900.85
第九年	800.00	115.20	915.20	816.31
第十年	800.00	79.20	879.20	816.31
第十一年	480.00	43.20	523.20	816.31
第十二年	480.00	21.60	501.60	729.22
合计	5,000.00	1,629.00	6,629.00	8,337.99
本息覆盖倍数	1.26			

综上所述：本项目预期项目收益对拟使用的专项债券本息覆盖倍数为 1.26，能够合理保障偿还拟使用的专项债券资金本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 914101003979364397

(1-1)

名称 上会会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所

类型 非公司私营企业

营业场所 郑州市金水区未来路73号锦江国际花园10号楼22层

负责人 胡卫升

成立日期 2014年06月06日

营业期限 2014年06月06日至2033年06月05日

经营范围 审查企业会计报表, 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。
(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)

登记机关



证书序号：5003296



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》。

会计师事务所分所 执业证书



名称： 上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所
 负责人： 胡卫升
 经营场所： 河南省郑州市金水区未来路73号锦江国际花园10号楼22层

分所执业证书编号： 310000084101

批准执业文号： 豫财会[2013]5号

批准执业日期： 2013年01月21日

发证机关：



二〇一三年 八月 二十日

中华人民共和国财政部制



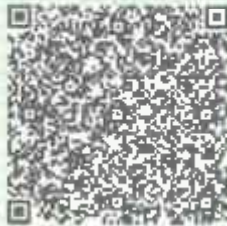
中国注册会计师协会

姓 Full name 王冰雁
 性 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974-04-20
 工作单位 Working unit 上海会计师事务所(普通合伙)河南分所
 身份证号码 Identity card No. 417201197404200254



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: 41000130010
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 03 月 24 日
 Date of issuance

年 月 日

遂平县公共充电桩建设工程项目
项目收益与融资自求平衡
专项评价报告

上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所

遂平县公共充电桩建设工程项目

项目收益与融资自求平衡

专项评价报告

上会豫报字（2022）第 0005 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所接受委托，对遂平县公共充电桩建设工程项目的项目收益与融资自求平衡情况进行审核并出具评价报告。我们的审核是依据《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》进行的，在审核过程中我们结合遂平县公共充电桩建设工程项目的具体情况，实施了座谈、计算、分析等我们认为必要的审核程序，现将审核情况和总体评价结果报告如下：

一、应付本息情况

遂平县公共充电桩建设工程项目拟申请专项债券资金 2,200.00 万元，期限十年，假设债券票面利率 4.50%，每半年支付一次利息，从第 4 年开始还本，第 4、5、6 年每年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年每年偿还 16%。自使用专项债券资金之日起十五年债券存续期应还本付息情况如下：

单位：万元

年度	期初本金 金额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	当年偿还 利息	当年还本付息 合计
第一年		2,200.00		2,200.00	99.00	99.00
第二年	2,200.00			2,200.00	99.00	99.00
第三年	2,200.00			2,200.00	99.00	99.00
第四年	2,200.00		264.00	1,936.00	99.00	363.00
第五年	1,936.00		264.00	1,672.00	87.12	351.12
第六年	1,672.00		264.00	1,408.00	75.24	339.24
第七年	1,408.00		352.00	1,056.00	63.36	415.36
第八年	1,056.00		352.00	704.00	47.52	399.52
第九年	704.00		352.00	352.00	31.68	383.68
第十年	352.00		352.00	0.00	15.84	367.84
合计		2,200.00	2,200.00		716.76	2,916.76

二、净现金流入

1、基本假设条件及依据

遂平县公共充电桩建设工程项目预计在债券存续期第二年投入运营并实现经营收益，且能够实现现金流入。

根据河南省吴房投资发展有限责任公司提供的项目资料和调查情况，本项目收入主要为充电桩服务收入，在 10 年期债券存续期营业收入合计为 6,065.28 万元，运营成本合计为 2,500.18 万元。

2、净现金流入

以遂平县公共充电桩建设工程项目运营后充电桩服务收入为基础，考虑项目运营后的职工工资及福利费、维修费、其他管理费用等运营成本，按照保守性原则，可用于资金平衡净现金流入情况如下：

单位：万元

项目	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年
项目净收益	88.43	158.41	228.39	292.63	362.62

(续上表)

项目	第七年	第八年	第九年	第十年	合计
项目净收益	642.55	636.64	605.23	550.20	3,565.10

(续上表)

三、项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况

项目收益为遂平县公共充电桩建设工程项目在使用债券资金存续期间的净现金流入。在具体预测说明披露的各项假设前提下，遂平县公共充电桩建设工程项目本息覆盖倍数为 1.22。

单位：万元、倍

项目净收益	债券本金及利息	现金结余	覆盖倍数
3,565.10	2,916.76	648.34	1.22

四、总体评价

经上述测算，在项目单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的遂平县公共充电桩建设工程项目预期收入对应的收益能够合理保障偿还拟申请的专项债券本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

五、其他需说明事项

1、本次评价结论仅供遂平县公共充电桩建设工程项目申请专项债券及后续发行使用，不得用作其他任何目的。

2、本次预测以在具体预测说明披露的各项假设为前提进行并得到相应的预测结果，若上述假设前提发生变化，则应相应的调整总体评价结论。

(本页无正文)

上会会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所



中国 郑州

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十日

附件：

项目收益及现金流入预测说明

一、项目建设的背景

当前，我国新能源汽车产业正加速发展，而下游充电桩数量的不足，则成为了制约其发展的主要瓶颈。河南省政府公布《关于印发河南省新能源及网联汽车发展三年行动计划（2018—2020 年）的通知》（下称《通知》），力争全省 2020 年新能源汽车产能达到 30 万辆。

《河南省人民政府办公厅关于印发河南省加快新能源汽车推广应用若干政策的通知》（豫政办〔2019〕36 号）、《河南省新能源及网联汽车发展三年行动计划（2018—2020 年）》等文件都提到了充电桩发展指导意见。可以看出国家对于发展电动汽车充电桩及相关产业的支持力度呈逐年增长趋势，对产业发展的提速起到了积极的保障作用。本项目符合《产业结构调整指导目录》（2019 年版）鼓励类“四、电力 21、电动汽车充电设施”，属于鼓励类项目。

充电桩的欠缺已成为我国新能源汽车产业快速发展的一大阻碍。存量设施的不足加上快速增加的新需求，使得充电桩成为新能源汽车产业链中起决定性作用的一环。在数据为王的互联网时代，率先对电动汽车公共充电桩进行布局无疑具有极强的战略意义。经遂平县县委、县政府研究同意，拟新建一批遂平县公共充电桩建设工程项目。

二、项目单位情况

本项目的申报单位为河南省吴房投资发展有限责任公司。河南省吴房投资发展有限责任公司系在中华人民共和国境内依法设立、合法存续的机关，具备以遂平县公共充电桩建设工程项目申请专项债券资金的主体资格，基本情况见下表：

统一社会信用代码	91411728MA480Y7Y7B	名称	河南省吴房投资发展有限责任公司
类型	有限责任公司（国有独资）	法定代表人	陈俊峰
开办资金	7500 万元	成立日期	2020 年 1 月 16 日
住所	遂平县勤政路创业大厦 2 号楼 2640		

营业期限	2020年1月16日至无固定期限		
宗旨和营业范围	投资与资产管理；城乡建设及旧城改造投资、污水处理、房地产开发、城市基础设施建设、投资管理、咨询服务、园林绿化工程施工、建材购销、房屋租赁；信息技术咨询服务；计算机软件及辅助设备研发、推广、销售；互联网数据技术服务；信息系统集成服务；智能控制系统集成服务；人工智能行业应用系统及软件开发；企业营销策划；物业管理*（国家禁止经营的除外）		
举办单位	遂平县人民政府国有资产监督管理办公室	登记管理机关	驻马店市遂平县市场监督管理局
登记状态	开业		

三、项目建设概况

（一）项目建设概况

本项目位于遂平县境内，拟建设电动汽车公共充电桩 800 个，充电桩均采用 120kW 分体式直流群充电机，一机两枪两车位；配电系统采用 315kVA、500kVA、630kVA、800kVA 干式非晶合金变压器，高压侧采用单路常供单母线接线方式，低压侧采用单母线接线方式同时设置低压备用电源，其中：315kVA 变压器 48 座，500kVA 变压器 48 座，630kVA 变压器 48 座，800kVA 变压器 12 座；同时配备膜结构雨棚 9600 m²，监控设备 50 套，电力管网 5000m。

（二）项目建设期

根据《遂平县公共充电桩建设工程项目可行性研究报告》本项目建设期为 1 年，本项目于 2024 年 1 月开工，预计 2024 年 12 月完工。

（三）投资估算与资金筹措方案

1、投资估算

本项目总投资 4,678.60 万元。其中：工程费用为 4,115.20 万元，工程建设其他费用为 246.40 万元，预备费 218.00 万元，建设期利息 99.00 万元。

投资估算明细表

序号	项目名称	估算金额				合计
		建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	
一	第一部分工程费用	403.20	556.80	3155.20		4115.20
1	充电桩		456.00	2584.00		3040.00
2	膜结构雨棚	403.20				403.20
3	变压器					
其中	315KVA 变压器		14.40	81.60		96.00

	500KVA 变压器		21.60	122.40		144.00
	630KVA 变压器		25.92	146.88		172.80
	800KVA 变压器		7.38	41.82		49.20
4	监控设备		22.50	127.50		150.00
5	电力管网		9.00	51.00		60.00
	第一部分工程费用合计	403.20	556.80	3155.20		4115.20
二	第二部分工程建设其他费用				246.40	246.40
1	项目建设管理费				47.73	47.73
2	项目前期工作咨询费				10.18	10.18
3	勘察设计费				70.03	70.03
4	工程监理费				56.05	56.05
5	招标代理服务				10.47	10.47
6	工程造价咨询服务费				14.40	14.40
7	工程保险费				12.35	12.35
8	场地准备及临时设施费				20.58	20.58
9	环境影响咨询服务费				4.61	4.61
	第二部分工程建设其他费用合计				246.40	246.40
三	基本预备费				218.00	218.00
四	建设投资（一+二+三）	403.20	556.80	3155.20	464.40	4579.60
	其中：可抵扣固定资产进项税额	33.29	45.97	362.99	37.55	479.80
五	建设期利息					99.00
六	总投资（四+五）					4678.60

2、资金筹措方案

（1）项目资金来源

本项目总投资 4,678.60 万元，其中：拟申请专项债券资金 2,200.00 万元，项目资本金 2,478.60 万元，由遂平县财政安排，占项目总投资的 52.98%，项目资本金比例符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）文件规定。建设期需支付的资金利息由财政资金统筹安排。

资金筹措计划表

项目	金额（万元）	比例
资本金（使用财政资金）	2,478.60	52.98%
债券资金	2,200.00	47.02%
其它资金		
合计	4,678.60	100.00%

（2）项目资金使用计划

本项目总投资 4,678.60 万元，其中：计划申请使用专项债券资金 2,200.00 万元，剩余资金 2,478.60 万元由遂平县财政安排。建设期需支付的资金利息由财政资金统筹安排。资金筹措计划具体安排如下表所示：

资金使用计划表

序号	项目	合计（万元）	建设期/第一年（万元）
一	总投资	4,678.60	4,678.60
二	资金筹措	4,678.60	4,678.60
1	发行债券	2,200.00	2,200.00
2	配套资金	2,478.60	2,478.60

（四）专项债券使用方向合规性

本项目属于《关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209 号）支持类别。不属于《地方政府专项债券资金投向领域禁止类项目清单》（财预〔2021〕115 号）中的项目。

根据债券资金使用要求，本项目申请的专项债券资金投向领域不得用于市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，不得用于置换存量债务，不得用于企业补贴及偿债，不得用于支付利息，不得用于 PPP 项目。不得用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，不得用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，不得用于房地产开发项目，不得用于一般性企业生产线或生产设备，不得用于租赁住房建设以外的土地储备，不得用于主题公园等商业设施。

四、项目收益及现金流入预测编制说明

（一）项目收益及现金流入预测编制基础

根据河南省吴房投资发展有限责任公司提供的资料和调查情况，遂平县公共充电桩建设工程项目主要收入来源于充电桩服务收入。

（二）项目收益及现金流入预测假设

- 1、预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- 2、预测期内国家税收政策不发生重大变化；
- 3、预测期内项目所从事的行业及市场状况不发生重大变化；
- 4、预测项目能够按计划建成并投入运营；
- 5、预测期内经营运作不会受到诸如能源、原材料、人员、交通、电信、水

电供应等的严重短缺和成本中客观因素的巨大变化而产生的不利影响；

6、无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素所造成重大不利影响。

（三）项目收益及现金流入预测

1、项目主体及运作模式

（1）项目主体

本项目建设主体为河南省吴房投资发展有限责任公司，债券资金申请单位为河南省吴房投资发展有限责任公司，项目建成后，项目资产将登记到河南省吴房投资发展有限责任公司名下，并由其履行国有资产增值和保值任务及其项目的具体运行工作。

（2）项目运营模式

本项目包括电动汽车公共充电桩建设，充电桩可用于收取充电服务费收入。项目建成后，河南省吴房投资发展有限责任公司通过招聘专业人员组成运营团队（初步确定招聘 30 人）来运行该项目，确保本项目的建设将促进新能源汽车的使用，对于遂平县促进环境保护和节能减排具有重要作用，为居民出行增加便利。

（3）项目收益管理

为切实规范项目收入、支出资金的管理，保障项目资金安全、高效运行，遂河南省吴房投资发展有限责任公司将对项目收入和支出实行“专人管理、专户储存、专账核算，”并对项目收入和支出实行财政监管制，项目支出手续必须报财政审批后方可支出，确保债券到期能够及时还本付息。

2、运营收入的预测

本项收入来源主要为充电桩服务收入。

本项目共建设电动汽车充电桩 800 个 120kW 双枪充电桩，可为新能源汽车提供充电服务，并通过充电服务取得相关收益，充电费包括电费及充电服务费，因电费收入最终要回归到国家电网，本项目不在测算电费收入也不在预测电费用电成本。因此本项目计算充电费只包含充电服务费。根据网络查询及相关资料统计目前市场上的电动汽车电池容量为 35~60kwh，基于审慎性原则，本次测算社会车辆每次充电用电量按照 45kwh 测算）。

驻马店地区暂无充电服务费收费文件通过查询许昌、新乡、焦作等地区充电设施收费文件，经营公共充电设施可以收取电费和充电服务费，由于电费按照不

同用电时点价格不一致，且需要支付给电力部门，故本项目测算不再考虑电费收入，电费成本一并也不在考虑，项目的收益来源仅测算充电服务费。充电服务费价格参考如下：

文号	标准
关于许昌市电动汽车用电价格及充电服务费（试行）有关事项的通知	0.60 元/kwh
新乡市发展和改革委员会关于明确我市电动汽车充电服务费有关问题的通知	0.60 元/kwh
焦作市发展改革委《关于明确纯电动汽车用电服务费临时标准的通知》	0.70 元/kwh

本项目运营期充电服务费收费单价按照 0.60 元/kwh 进行测算，项目运营期不考虑递增。据项目单位提供资料遂平县电动汽车保有量在 2489 辆左右，年均增速在 15%左右，根据对新能源汽车车主调查，新能源汽车平均 5 天需要充一次，由此得出目前社会车辆每天充电需求为 497 辆。同时考虑县域内其他可用充电站，本项目 800 座充电装每天充电次数按照 1 次计算，另考虑电动汽车数量不断增长，项目运营期 5 年后每天充电次数按照 1.5 次计算。

综上所述，在债券存续期内每个电动汽车每天充电服务费初始价格为 27 元；考虑部分用户自行充电情况，出于谨慎性原则，第一年使用率按照 40%测算，以后年度按照 10%增长，增长至 80%后不再增长，年运营天数按照 360 天测算。

综上所述，运营期内测算收入如下：

单位：万元

项目	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年
充电桩数量（座）	800	800	800	800	800
单价（元/天/座）	27	27	27	27	27
使用率	40%	50%	60%	70%	80%
运营天数（天）	360	360	360	360	360
充电桩服务费收入	311.04	388.80	466.56	544.32	622.08

（续上表）

项目	第七年	第八年	第九年	第十年	合计
充电桩数量（座）	800	800	800	800	
单价（元/天/座）	40.50	40.50	40.50	40.50	
使用率	80%	80%	80%	80%	
运营天数（天）	360	360	360	360	

项目	第七年	第八年	第九年	第十年	合计
充电桩服务费收入	933.12	933.12	933.12	933.12	6,065.28

3、运营成本的预测

本项目现金流出为运营成本，根据项目建设与运营特点，本项目运营成本主要包括工资及福利费、维修费、管理费用及其他、税金。

(1) 工资及福利费：本项目拟新增定员 30 人，其中管理人员 5 人，技术人员 10 人，一般人员 15 人，根据遂平县目前人均工资水平，管理人员工资按照每人每年 5.4 万元，技术人员工资按照每人每年 4.8 万元，普通员工工资按照每人每年 3.6 万元进行估算，福利费按人员工资的 14% 计提。根据遂平县当地工资情况，本项目以后每 3 年增长 3%。

(2) 维修费：主要设备维修费，按年折旧费用 222.23 万的 20% 计算，以后每 3 年增长 3%。

(3) 管理费用及其他：主要为运营期间办公费、差旅费、会议费等，按照营业收入的 10% 计取。

(4) 税金：本项目主营业务为充电服务费收入，按照适用增值税率 6% 测算，在债券存续期内增值税销项税额为 343.32 万元，本项目工程建设投资 4,115.20 万元，按照建筑服务适用增值税税率 9% 测算，其他投资 246.40 万元，按照现代服务适用增值税税率 6% 测算，经测算本项目建设期增值税进项税额为 353.75 万元，在债券存续期内不需要缴纳增值税；城市建设维护税按照 5% 计算、教育费附加按照 5% 计算。企业所得税税率为 25%，在债券存续期内利润总额为 471.34 万元，应缴纳企业所得税 117.84 万元。

综上所述，本项目在债券存续期间内运营成本 2,500.18 万元。

运营成本测算表

单位：万元

项目	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年
工资福利费	147.06	147.06	147.06	151.47	151.47
维修费	44.45	44.45	44.45	45.78	45.78
管理费用及其他	31.10	38.88	46.66	54.43	62.21
税金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	222.61	230.39	238.17	251.69	259.46

(续上表)

项目	第七年	第八年	第九年	第十年	合计
工资福利费	151.47	156.02	156.02	156.02	1,363.64
维修费	45.78	47.16	47.16	47.16	412.17
管理费用及其他	93.31	93.31	93.31	93.31	606.53
税金	0.00	0.00	31.40	86.44	117.84
合计	290.57	296.48	327.89	382.92	2,500.18

4、项目现金净流入

根据以上对主营业务收入、主营业务成本预测，假设本项目在债券存续期第二年开始运营并能够产生现金净流入，在债券存续期间累计现金净流入如下。

单位：万元

年度	主营业务收入	运营成本	现金净流入
第二年	311.04	222.61	88.43
第三年	388.80	230.39	158.41
第四年	466.56	238.17	228.39
第五年	544.32	251.69	292.63
第六年	622.08	259.46	362.62
第七年	933.12	290.57	642.55
第八年	933.12	296.48	636.64
第九年	933.12	327.89	605.23
第十年	933.12	382.92	550.20
合计	6,065.28	2,500.18	3,565.10

5、现金流覆盖还本付息的测算

本项目拟申请政府专项债券 2,200.00 万元，期限十年，假设债券票面利率 4.50%，每半年支付一次利息，从第 4 年开始还本，第 4、5、6 年每年偿还本金的 12%，第 7、8、9、10 年每年偿还 16%。在债券存续期应还本付息及融资平衡情况如下：

单位：万元

年度	本金	利息	当年还本付息合计	项目收益
----	----	----	----------	------

年度	本金	利息	当年还本付息合计	项目收益
第一年		99.00	99.00	
第二年		99.00	99.00	88.43
第三年		99.00	99.00	158.41
第四年	264.00	99.00	363.00	228.39
第五年	264.00	87.12	351.12	292.63
第六年	264.00	75.24	339.24	362.62
第七年	352.00	63.36	415.36	642.55
第八年	352.00	47.52	399.52	636.64
第九年	352.00	31.68	383.68	605.23
第十年	352.00	15.84	367.84	550.20
合计	2,200.00	716.76	2,916.76	3,565.10
本息覆盖倍数	1.22			

综上所述：本项目预期项目收益对拟使用的专项债券本息覆盖倍数为 1.22 能够合理保障偿还拟使用的专项债券资金本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 914101003979364397

(1-1)

名称 上会会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所

类型 非公司私营企业

营业场所 郑州市金水区未来路73号锦江国际花园10号楼22层

负责人 胡卫升

成立日期 2014年06月06日

营业期限 2014年06月06日至2033年06月05日

经营范围 审查企业会计报表, 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。
(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)

登记机关



证书序号: 5003296



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》。

会计师事务所分所 执业证书



名称： 上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所
 负责人： 胡卫升
 经营场所： 河南省郑州市金水区未来路73号锦江国际花园10号楼22层

分所执业证书编号： 310000084101

批准执业文号： 豫财会[2013]5号

批准执业日期： 2013年01月21日

发证机关：



二〇一三年 八月 二十日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名 Full name 卞永翠
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974-04-20
 工作单位 Working unit 上会会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 身份证号码 Identity card No. 412924197404204254



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.



2021年6月30日
 y m d

证书编号: 41000130010
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年 03月 24日
 Date of issuance y m d



姓名 刘高琴
 Full name 刘 琴
 性别 女
 Sex
 出生日期 1985-03-15
 Date of birth 注册会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit (特) 河南分所
 Working unit 411328198503154427
 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.



2021年6月30日
 年 月 日

证书编号: 310000084816
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 05 月 27 日
 Date of Issuance 年 月 日

**禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目
收益与融资自求平衡
专项评价报告**

勤信豫咨字【2022】第 0219 号

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所

二〇二二年十月二十九日

禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目

项目收益与融资自求平衡

专项评价报告

勤信豫咨字【2022】第 0219 号

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所接受委托，对禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目的项目收益与融资自求平衡情况进行审核并出具评价报告。我们的审核是依据《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》进行的，在审核过程中我们结合禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目的具体情况，实施了座谈、计算、分析等我们认为必要的审核程序，现将审核情况和总体评价结果报告如下：

一、应付本息情况

禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目拟申请政府专项债券资金 5,000.00 万元。其中：2024 年计划使用 5,000.00 万元。假设债券票面利率 4.50%，期限 10 年，在债券存续期每半年付息一次，在债券存续期每半年付息一次，债券存续期第 4-6 年每年的还本日偿还本金的 12%，第 7-10 年每年的还本日偿还本金的 16%，已兑付本金不再计息。自使用专项债券之日起七年债券存续期应还本付息情况如下：

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	利率	应付利息	应付本息
第 1 年		5,000.00		5,000.00	4.50%	225.00	225.00
第 2 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
第 3 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
第 4 年	5,000.00		600.00	4,400.00	4.50%	225.00	825.00
第 5 年	4,400.00		600.00	3,800.00	4.50%	198.00	798.00
第 6 年	3,800.00		600.00	3,200.00	4.50%	171.00	771.00
第 7 年	3,200.00		800.00	2,400.00	4.50%	144.00	944.00
第 8 年	2,400.00		800.00	1,600.00	4.50%	108.00	908.00
第 9 年	1,600.00		800.00	800.00	4.50%	72.00	872.00
第 10 年	800.00		800.00		4.50%	36.00	836.00
合计		5,000.00	5,000.00			1,629.00	6,629.00

注：假设第一年起始点为发行日，当年利息为从发行日推后的一个完整会计年度最后一天计算的利息，以此类推。

二、现金净流入

1、基本假设条件及依据

禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目预计在债券存续期第三年开始运营并能够实现现金流入。

根据禹州市人民医院提供的项目资料和调查结果，本项目收入主要为门诊收入和住院收入。

2、净现金流入

以禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目建成后以门诊收入和住院收入为基础，考虑人员支出、商品和服务费、其他费用、其他融资成本以及税费等，按照保守性原则，可用于资金平衡相关收益情况如下：

金额单位：人民币万元

项目	合计	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年
项目净收益	45,852.15	321.17	4,648.43	4,746.02	4,845.74	4,947.61

(续上表)

项目	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
项目净收益	5,051.64	5,157.87	5,266.35	5,377.13	5,490.19

三、项目收益和现金流覆盖债券还本付息情况

项目收益为禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目在债券存续期间的现金净流入，建设期需支付的资金利息由区财政资金统筹安排。在具体预测说明披露的各项假设前提下，禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目本息覆盖倍数为 1.33。

金额单位：人民币万元

项目净收益	债券本金及利息	现金结余	覆盖倍数
45,852.15	6,629.00	45,852.15	6.92

四、总体评价

经上述测算，在项目单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，

10 年期债券存续期运营收入合计为 500,836.31 万元、运营成本合计为 454,984.16 万元，偿债净收益合计为 45,852.15 万元。

本次评价的禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目预期收入对应的收益能够合理保障偿还拟使用的专项债券本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

五、其他需说明事项

1、本专项评价报告仅供禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目申报专项债券及后续发行使用，不得用作任何其他目的。

2、本次预测以在具体预测说明披露的各项假设为前提进行并得到相应的预测结果，若上述假设前提发生变化，则应相应的调整总体评价结论。

附件：项目收益及现金流入预测说明

(本页无正文，为禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目收益与融资
自求平衡专项评价报告签字盖章页)



中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
河南分所

中国·郑州

中国注册会计师: 


中国注册会计师: 


二〇二二年十一月二十九日

附件：

项目收益及现金流入预测说明

一、项目建设背景

“十三五”时期我国经济社会发展取得巨大成就，经济稳定、快速、持续增长，社会事业全面进步，经济社会发展不协调的矛盾有所缓解，人民生活持续改善，卫生事业也取得了前所未有的发展。公共卫生和医疗服务体系建设不断加强，医疗卫生服务的规模、条件、技术和水平有了很大提高。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出加快医疗卫生事业改革发展，按照保基本、强基层、建机制的要求，深化医药卫生体制改革，调动医务人员积极性，全面推进公立医院综合改革，建立现代医院管理制度，鼓励社会力量兴办健康服务业，把基本医疗卫生制度作为公共产品向全民提供，优先满足群众基本医疗卫生需求，加强公共卫生服务体系建设，扩大国家基本公共卫生服务项目，健全覆盖城乡居民的基本医疗保障体系，逐步提高保障标准。

禹州市人民医院是禹州市医疗服务体系的主体，是解决基本医疗、人民群众看病就医的基本医疗服务平台。

医院现有信息化系统始建于医院二甲等级评审和电子病历系统应用分级评价四级的基础上，按照国家和省市的相关文件要求，现有信息化系统和功能模块不能满足三甲评审和电子病历系统应用分级评价五级等政策的要求。根据医院整体战略规划，按照“顶层设计、整体规划、资源共享、分步实施”的指导思想，区域医疗中心的定位，支撑人性化服务、高质量医疗和精细化管理总体要求。计划将医院信息化进行升级改造，达到《河南省三级医院评审标准实施细则(2022年版)》三甲标准、《电子病历系统应用水平分级评价标准（试行 2018 版）》评价五级、互联互通成熟度标准符合性测评四级甲等水平。

基于以上，提出了本项目的建设。

二、项目概况

（一）项目建设地点

本项目建设地点位于禹州市人民医院院区内。

（二）建设规模及内容

项目主要建设内容包括：新业务楼建设和信息化建设。具体建设规模如下：

（1）新业务楼建设

本次扩建的新业务楼项目位于禹州市人民医院院区内，项目建筑占地 2,652.05 m²，三层框架结构，总建筑面积：8,204.59 m²。一层设置血液净化室；二层设置老年病科和心血管内科一病区；三层设置心血管内科二病区和 CCU，同时配套建设给排水、消防、电气系统等基础设施。

（2）信息化建设

根据总体需求和医疗业务需求分析，禹州市人民医院信息化建设，在现有信息化基础上进行升级改造，以达到三甲医院等级评审及相关要求的信息化系统建设总体目标。

根据国家和省级主管部门的要求和标准，需要对现有医院信息化管理系统升级改造及增加缺少的功能模块。其中信息系统升级改造：一是医院信息管理 HIS 系统、统一预约平台、统一信息发布、临床一体化管理系统 CIS、医疗管理系统、信息平台整合、数据中心整合；二是增加对标达标缺少的移动医护、单病种管理、药师审方干预系统、DRG 管理、电子签名（无纸化）、资源共享互联互通（CDA）、智能医保审核、临床辅助决策系统（CDSS）等信息系统。

（三）项目建设期

本项目建设期 18 个月。

（四）投资估算与资金筹措方式

1、资金估算

本项目总投资 7,037.38 万元，其中工程费用 6,002.43 万元，工程建设其他费用 378.41 万元，基本预备费 319.04 万元，建设期利息 337.50 万元。

项目投资估算表如下：

金额单位：人民币万元

序号	工程和费用名称	估算价值（万元）				
		建筑工程费	安装工程费	设备购买	其它	合计
一	工程费用	1,673.74	671.10	3,657.59		6,002.43

序号	工程和费用名称	估算价值（万元）				
		建筑工程费	安装工程费	设备购买	其它	合计
(一)	新业务楼	1,673.74	593.86	495.37		2,762.97
1.1	土建及装饰	1,673.74				1,673.74
1.2	给排水		86.15	36.92		123.07
1.3	中央空调		143.58	61.53		205.11
1.4	电气		126.35	54.15		180.50
1.5	弱电		114.86	49.23		164.09
1.6	消防		68.92	29.54		98.46
1.7	电梯		45.00	255.00		300.00
1.8	动力系统		9.00	9.00		18.00
(二)	信息化建设		77.24	3,162.22		3,239.46
1)	信息化系统软件建设			2,426.00		
1	医院信息管理 HIS 系统（基础业务）			240.00		240.00
2	临床一体化管理系统 CIS			150.00		150.00
3	医疗管理系统			90.00		90.00
4	移动医疗			310.00		310.00
5	无纸化病案			130.00		130.00
6	CA 签名			80.00		80.00
7	重症系统			185.00		185.00
8	随访系统			35.00		35.00
9	OA 系统			30.00		30.00
10	消毒供应追溯			45.00		45.00
11	CDSS			100.00		100.00
12	LIS 及输血			70.00		70.00
13	信息科运维系统			20.00		20.00
14	智能医保审核			30.00		30.00
15	五大中心系统			220.00		220.00
16	手麻系统			30.00		30.00
17	病理系统			40.00		40.00
18	互联网加护理服务			30.00		30.00
19	合理用药前置审方			77.00		77.00

序号	工程和费用名称	估算价值（万元）				
		建筑工程费	安装工程费	设备购买	其它	合计
20	自助机			24.00		24.00
21	DRGs/DIP			100.00		100.00
22	医院信息平台升级改造			240.00		240.00
23	其他业务系统升级部分			150.00		150.00
2)	信息化系统硬件建设		77.24	736.22		813.46
1	内网硬件升级		34.39	309.51		343.90
1.1	HIS 集群服务器		3.60	32.40		36.00
1.2	核心存储		8.60	77.40		86.00
1.3	存储交换机		1.60	14.40		16.00
1.4	万兆交换机		1.12	10.08		11.20
1.5	超融合配件升级		4.62	41.58		46.20
1.5.1	单节点扩展		2.52	22.68		25.20
1.5.2	400GBSSDSAS2.5 英寸热插拔硬盘		0.70	6.30		7.00
1.5.3	2.4TB10KRPM SAS2.5 英寸热插拔硬盘（数据盘）		1.40	12.60		14.00
1.6	超融合新增节点		5.50	49.50		55.00
1.7	PACS 存储扩容		3.10	27.90		31.00
1.8	蓝光归档存储		4.00	36.00		40.00
1.9	NAS 文件管理存储		2.25	20.25		22.50
2	外网硬件升级		5.92	53.28		59.20
2.1	超融合服务器		4.80	43.20		48.00
2.2	万兆交换机		1.12	10.08		11.20
3	灾备机房升级		16.26	146.34		162.60
3.1	精密空调		0.80	7.20		8.00
3.2	动环监控系统		0.60	5.40		6.00
3.3	UPS 检修		0.24	2.16		2.40
3.4	虚拟机容灾备份		2.50	22.50		25.00
3.5	虚拟机容灾备份		1.50	13.50		15.00
3.6	虚拟化服务器		9.50	85.50		95.00
3.7	万兆交换机		1.12	10.08		11.20

序号	工程和费用名称	估算价值（万元）				
		建筑工程费	安装工程费	设备购买	其它	合计
4	服务延保		7.64	68.77		76.41
4.1	超融合节点延保		4.35	39.12		43.47
4.2	灾备一体机延保		1.13	10.21		11.34
4.3	网络杀毒与准入延保		2.16	19.44		21.60
5	安全加固		1.15	51.35		52.50
5.1	外网区日志审计		1.15	10.35		11.50
5.2	防勒索软件			16.00		16.00
5.3	等保测评			25.00		25.00
6	业务配套硬件		11.88	106.97		118.85
6.1	移动护理		11.00	99.01		110.01
6.1.1	PDA		5.58	50.22		55.80
6.1.2	平板电脑		1.60	14.40		16.00
6.1.3	护理大屏		0.78	7.02		7.80
6.1.4	腕带打印机		0.60	5.40		6.00
6.1.5	4G网络		2.44	21.97		24.41
6.2	信息发布系统		0.88	7.96		8.84
6.2.1	显示大屏		0.42	3.78		4.20
6.2.2	客户机		0.46	4.18		4.64
二	工程建设其他费用				378.41	378.41
1	三通一平				6.56	6.56
2	前期工作费	国家计委计价格〔1999〕1283号文			12.00	12.00
3	建设单位管理费				60.02	60.02
4	地质勘探费				5.30	5.30
5	工程设计费	国家计委、建设部计价格〔2002〕10号			144.06	144.06
6	工程监理费	国家发改委、建设部发改价格〔2007〕670			90.04	90.04
7	招标代理费	国家计委计价格〔2002〕1980号文			1.00	1.00
8	城市配套费				21.22	21.22
9	施工图审核费				7.20	7.20
10	工程造价咨询服务费				21.01	21.01

序号	工程和费用名称	估算价值（万元）				
		建筑工程费	安装工程费	设备购买	其它	合计
11	环评费用				5.00	5.00
12	能评费用				5.00	5.00
三	基本预备费				319.04	319.04
四	建设期利息				337.50	337.50
五	合计	1,673.74	671.10	3,657.59	1,034.95	7,037.38

备注：若本表格中出现合计数与所列数值合计不符，均为四舍五入所致。

2、资金筹措计划

本项目资金筹措具体如下：

本项目总投资 7,037.38 万元，其中，单位自筹资金 2,037.38 万元，单位自筹资金由医院自有资金解决，专项债券资金 5,000.00 万元。资金筹措计划表如下：

金额单位：人民币万元

资金来源	金额	合计	占比
单位自有资金	2,037.38	2,037.38	28.95%
专项债券资金	5,000.00	5,000.00	71.05%
合计	7,037.38	7,037.38	100.00%
占比	100.00%	100.00%	

除专项债券及单位自有资金外，本项目无其他融资计划。资金筹措不涉及 PPP 及其他融资安排。

3、分年度投资计划

本项目根据计划建设进度的资金需求，资金到位计划如下：

金额单位：人民币万元

资金来源	第 1 年	第 2 年	合计	占比
单位自有资金	1,000.00	1,037.38	2,037.38	28.95%
专项债券资金	5,000.00		5,000.00	71.05%
合计	6,000.00	1,037.38	7,037.38	100.00%
占比	85.26%	14.74%	100.00%	100.00%

注：项目建设期债券利息由单位自有资金进行支付。

4、债券资金使用合规性

根据债券资金使用要求，专项债券资金不得用于市场化运作的非公益性或公益性较弱的项目，债券不得用于发放工资、养老金等社保支出、单位工作经费，不得用于置换存量债务，不得用于企业补贴及偿债，不得用于支付利息，不得用于 PPP 项目，不得用于党政机关办公用房、技术用房等各类楼堂馆所，不得用于城市大型雕塑、景观改造等各类形象工程和政绩工程，不得用于房地产开发项目，不得用于一般性企业生产线或生产设备，不得用于租赁住房建设以外的土地储备，不得用于主题公园等商业设施。本项目专项债券资金使用情况不存在上述情形。。

（五）项目参与主体基本情况

禹州市卫生健康委员会为本项目主管部门，禹州市人民医院为债券资金申请单位，负责项目准备、方案编制、政府债券申报使用和项目实施等工作。

项目单位具体情况如下：

单位名称	禹州市人民医院
统一社会信用代码	12411081418123454F
机构性质	事业单位
法定代表人	杨洪波
机构地址	禹州市康复路一号
登记管理机关	禹州市事业单位登记管理局

禹州市人民医院系具备独立法人资格的事业单位，其在中国境内依法成立且合法存续，具备建设本项目的主体资格，符合申请使用专项债券资金的主体要求。

三、项目收益及现金流入预测编制说明

（一）项目收益及现金流入预测编制基础

禹州市人民医院新业务楼及信息化建设项目预期收益主要为门诊收入、住院收入组成。

（二）项目收益及现金流入预测假设

- 1、预测期内国家政策、法律以及当前社会政治、经济环境不发生重大变化；
- 2、预测期内国家税收政策不发生重大变化；
- 3、预测期内项目所从事的行业及市场状况不发生重大变化；

4、预测项目能够按计划建成并投入运营；

5、预测期内经营运作不会受到诸如能源、原材料、人员、交通、电信、水电供应等的严重短缺和成本中客观因素的巨大变化而产生的不利影响；

6、无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素所造成重大不利影响。

（三）项目运营模式

本项目债券申请单位为禹州市人民医院，主管部门为禹州市卫生健康委员会。根据项目实际建设及运营计划，项目资产登记单位为禹州市人民医院，项目建设及运营单位均为禹州市人民医院。

关于项目债券资金使用，由禹州市人民医院按照建设进度，向当地财政局申请，经审核后拨付。

关于项目收益收缴，由禹州市人民医院负责将项目产生的收益归集，并按当地财政局的要求上缴。

关于债券本息偿付，由禹州市人民医院根据运营情况及时向当地财政局上缴项目运营收益，由禹州市人民医院负责组织准备需要到期支付的债券本息，并逐级向上级财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

项目收入扣除成本后，资金按照“专项管理、分账核算、专款专用、跟踪问效”的原则，加强项目专项补助资金管理，确保资金安全、规范、有效使用。本项目严格执行专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，执行严格的流入管理和流出管理制度，加强资金的使用与管理。

（四）项目收益及现金流入预测

1、项目收入预测

项目建成后，收入来源于门诊收入和住院收入。

参考禹州市人民医院近三年基础数据如下：

金额单位：人民币万元

项目	基础数据			近三年平均增长率	近三年平均值	预测增长率
	2019年	2020年	2021年			
一、收入合计	44,997.96	45,495.18	44,671.25			
1.门诊收入（万元）（取自报表数）	11,480.78	12,935.08	15,313.86			
①年/天	365	365	365			
②平均每天门诊人次（取自报表数）	1,745	1,691	2,584	24.86%	2,007	2.10%

项目	基础数据			近三年平均增长率	近三年平均值	预测增长率
	2019年	2020年	2021年			
③每年门诊人次（①*②）	636,880	617,386	943,001			
④人均收费（元/人次）（1/③）	180.27	209.51	162.39	-3.14%	184.06	
2.住院收入（万元）（取自报表数）	33,517.18	32,560.10	29,357.39			
①年/天	365	365	365			
②平均每天使用床位（③/①）	1,381	1,178	1,038	-13.29%	1,199	
③每年实际占用床位日（取自报表数）	504,151	430,066	378,889			
④每床位日收费（2/③）	664.82	757.10	774.83	8.11%	732.25	2.10%

（1）门诊收入

近三年每天门诊人次平均增长率 24.86%，预测期内以近三年每天门诊人次平均数据为基础，即 2,007 人次进行测算，以后每年按照 2.10% 的比例增长。

近三年门诊人均收费平均增长率-3.14%，近三年平均收费为 184.06 元/人，基于谨慎性原则，预测期内第一年按照 184.06 元/人进行测算，运营期内不考虑增长。

（2）住院收入

近三年平均每天使用床位增长率为-13.29%，近三年平均每天使用床位数量 1,199 张，预测期第一年每天使用床位数按照 1,199 张计算，运营期不考虑增长。

近三年每床位日收费平均增长率为 8.11%，预测期内第一年以近三年的每床位日收费平均值为基础，即 732.25 元/床次进行测算，以后每年按照 2.10% 的比例增长。则债券存续期主营业务收入情况如下表所示：

主营业务收入预测

金额单位：人民币万元

项目	合计	第1年	第2年	第3年
1.门诊收入	100,540.37	13,480.92	13,765.32	14,054.20
（1）平均每天门诊人次(人/天)		2,007	2,049	2,092
（2）每门诊人次平均收费（元/人）		184.06	184.06	184.06
（3）天数（天）		365	365	365
2.住院收入	238,959.21	32,045.82	32,718.91	33,405.99
（1）每天占用床位数（张）		1,199	1,199	1,199

项目	合计	第 1 年	第 2 年	第 3 年
(2) 每床位日平均收费 (元/张)		732.25	747.63	763.33
(3) 天数 (天)		365	365	365
合计	339,499.58	45,526.74	46,484.23	47,460.19

(续上表)

项目	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年
1. 门诊收入	14,349.79	14,652.11	14,961.14	15,276.89
(1) 平均每天门诊人次(人/天)	2,136	2,181	2,227	2,274
(2) 每门诊人次平均收费 (元/人)	184.06	184.06	184.06	184.06
(3) 天数 (天)	365	365	365	365
2. 住院收入	34,107.52	34,823.93	35,555.22	36,301.82
(1) 每天占用床位数 (张)	1,199	1,199	1,199	1,199
(2) 每床位日平均收费 (元/张)	779.36	795.73	812.44	829.50
(3) 天数 (天)	365	365	365	365
合计	48,457.31	49,476.04	50,516.36	51,578.71

2、运营成本预测

本项目主要成本为人员支出、商品和服务费、其他费用、其他融资成本以及税费。

根据医院近三年各项支出的历史数据，预测其成本占收入的比重，如下：

金额单位：人民币万元

项目	基础数据			近三年各项成本占医疗收入的平均占比	预测占比
	2019 年	2020 年	2021 年		
人员支出	10,993.35	12,301.45	12,481.42	26.47%	27.00%
商品和服务费	28,218.54	28,190.63	26,165.32	61.08%	62.00%
其他费用	81.42	847.14	0.57	0.68%	1.00%

预测期内各项费用按照近 3 年占收入的平均比例进行测算。

(1) 人员支出

人员支出的近三年支出占收入比的平均值为 26.47%，预测期内按营业收入的 27.00% 进行测算。

(2) 商品和服务费

商品和服务费近三年支出占收入比的平均值为 61.08%，预测期内按营业收入 62.00% 的进行测算。

(3) 其他费用

其他费用的近三年支出占收入比的平均值为 0.68%，预测期内按营业收入的 1.00%进行测算。

(4) 其他融资成本

截至到目前，禹州市人民医院未偿还银行贷款如下所示：

序号	单位	贷款银行	贷款日期	贷款期限(年)	到期日期	年利率	2023年需偿还贷款本金(万元)	2023年需偿还贷款利息(万元)	2023年偿还贷款金额合计(万元)
1	人民医院	中国银行	2020/8/21	3	2023/8/20	4.28%	3,750.00	481.50	4,231.50

(5) 税费

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件3“营业税改征增值税试点政策”的第一条第七项规定：“医疗机构提供的医疗服务免征增值税，本项目收入属于(财税〔2016〕36号)附件3规定的免征增值税范围”，因此本项目免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条第四项规定：“符合条件的非营利性组织的收入为免税收入”；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条规定：“企业所得税法第二十六条第(四)项所称符合条件的非营利组织，是指同时符合下列条件的组织：(一)依法履行非营利性组织登记手续；(二)从事公益性或者非营利性活动”，本项目属于从事公益性或者非营利性活动的非营利组织收入，因此本项目免征所得税。

运营成本预测

金额单位：人民币万元

项目	合计	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年
1.人员支出	135,225.80	12,292.22	12,550.74	12,814.25	13,083.47	13,358.53
2.商品和服务费	310,518.50	28,226.58	28,820.22	29,425.32	30,043.53	30,675.14
3.其他费用	5,008.36	455.27	464.84	474.60	484.57	494.76
4.其他融资成本	4,231.50	4,231.50			-	-
合计	454,984.16	45,205.57	41,835.80	42,714.17	43,611.57	44,528.43

(续上表)

项目	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
1.人员支出	13,639.42	13,926.25	14,219.15	14,518.25	14,823.52

项目	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年
2.商品和服务费	31,320.14	31,978.80	32,651.39	33,338.19	34,039.19
3.其他费用	505.16	515.79	526.64	537.71	549.02
4.其他融资成本	-	-	-	-	-
合计	45,464.72	46,420.84	47,397.18	48,394.15	49,411.73

3、项目现金净流入

根据以上对主营业务收入、主营业务成本预测，假设本项目在债券存续期第一年开始运营并能够产生现金净流入，在债券存续期间累计现金净流入为 29,718.48 万元。

年度	主营业务收入	运营成本	现金净流入
第 1 年	45,526.74	45,205.57	321.17
第 2 年	46,484.23	41,835.80	4,648.43
第 3 年	47,460.19	42,714.17	4,746.02
第 4 年	48,457.31	43,611.57	4,845.74
第 5 年	49,476.04	44,528.43	4,947.61
第 6 年	50,516.36	45,464.72	5,051.64
第 7 年	51,578.71	46,420.84	5,157.87
第 8 年	52,663.53	47,397.18	5,266.35
第 9 年	53,771.28	48,394.15	5,377.13
第 10 年	54,901.92	49,411.73	5,490.19
合计	500,836.31	454,984.16	45,852.15

4、现金流量分析

债券存续期现金流量如下：

单位：万元

年度	合计	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
一、经营活动产生的现金											
经营活动收入	500,836.31	45,526.74	46,484.23	47,460.19	48,457.31	49,476.04	50,516.36	51,578.71	52,663.53	53,771.28	54,901.92
经营活动支出（含税费）	450,752.66	40,974.07	41,835.80	42,714.17	43,611.57	44,528.43	45,464.72	46,420.84	47,397.18	48,394.15	49,411.73
经营活动产生的现金净额	50,083.65	4,552.67	4,648.43	4,746.02	4,845.74	4,947.61	5,051.64	5,157.87	5,266.35	5,377.13	5,490.19
二、投资活动产生的现金											
建设成本支出	7,037.38	6,000.00	1,037.38								
投资活动产生的现金净额	-7037.38	-6000.00	-1037.38								
三、融资活动产生的现金											
单位自有资金	2,037.38	1,000.00	1,037.38								
债券资金	5,000.00	5,000.00									
银行借款	-										
偿还债券本金	-										

年度	合计	第1年	第2年	第3年	第4年	第5年	第6年	第7年	第8年	第9年	第10年
偿还银行借款本金	3,750.00	3,750.00									
支付债券利息	1,291.50		112.50	225.00	1,225.00	1,180.00	1,635.00	1,567.50	108.00	72.00	36.00
支付银行借款利息	481.50	481.50									
融资活动产生的现金净额	1,514.38	1,768.50	924.88	-225.00	-1,225.00	-1,180.00	-1,635.00	-1,567.50	-108.00	-72.00	-36.00
四、净现金流量	44,560.65	321.17	4,535.93	4,521.02	3,620.74	3,767.61	3,416.64	3,590.37	5,158.35	5,305.13	5,454.19
五、累计现金流量	44,560.65	321.17	4,857.10	9,378.12	12,998.86	16,766.47	20,183.11	23,773.48	33,801.33	39,106.46	44,560.65

（五）现金流覆盖还本付息的测算

本项目计划申请使用债券资金总额 5,000.00 万元。其中：2024 年计划使用 5,000.00 万元。假设债券票面利率 4.50%，期限 10 年，在债券存续期每半年付息一次，在债券存续期每半年付息一次，债券存续期第 4-6 年每年的还本日偿还本金的 12%，第 7-10 年每年的还本日偿还本金的 16%，已兑付本金不再计息，在债券存续期应还本付息及融资平衡情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	债券本息支付			项目收益
	偿还本金	应付利息	本息合计	
第 1 年	-	225.00	225.00	321.17
第 2 年	-	225.00	225.00	4,648.43
第 3 年	-	225.00	225.00	4,746.02
第 4 年	600.00	225.00	825.00	4,845.74
第 5 年	600.00	198.00	798.00	4,947.61
第 6 年	600.00	171.00	771.00	5,051.64
第 7 年	800.00	144.00	944.00	5,157.87
第 8 年	800.00	108.00	908.00	5,266.35
第 9 年	800.00	72.00	872.00	5,377.13
第 10 年	800.00	36.00	836.00	5,490.19
合计	5,000.00	1,629.00	6,629.00	45,852.15
本息覆盖倍数	6.92			

综上所述：本项目预期项目收益对拟使用的专项债券本息覆盖倍数为 6.92，能够合理保障偿还拟使用的专项债券资金本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

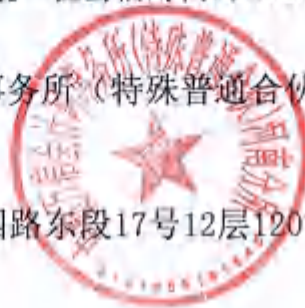


营业执照

(副本)

统一社会信用代码 914101000967951693
(1-1)

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
类型 非公司私营企业
营业场所 郑州市金水区纬四路东段17号12层1207号
负责人 苏子轩
成立日期 2014年03月27日
营业期限 长期
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本
金, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事
宜中的审计业务, 出具有关的报告; 法律、行政法
规规定的其他审计业务; 会计咨询、会计服务。
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开
展经营活动)



登记机关

2016年 11 月 21 日

证书序号: 5003300

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》。

会计师事务所分所 执业证书

名称: 中勤万信会计事务所(特殊普通合伙)河南分所
 负责人: 苏子轩
 经营场所: 郑州市金水区纬四路东段17号12层1207号

分所执业证书编号: 110001624101
 批准执业文号: 豫财会[2004]45号
 批准执业日期: 2004年06月15日



发证机关:

二〇〇四年八月十五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 孔建华
Full name: 孔建华
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1974-06-17
Date of birth: 1974-06-17
工作单位: 中勤万信会计师事务所有限公司
Working unit: 河南南分
身份证号码: 41022219740617591X
Mailing card No.:



2021年6月30日



姓名: 孔建华
证书编号: 110001620081

注册编号: 110001620081
No. of Certificate
执业注册会计师: 河南省注册会计师协会
Authorized member of CPA
发证日期: 2021年12月15日
Date of issuance:

年度检验登记
Annual Renewal Requirement
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年3月25日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



2014年3月5日



2015年5月5日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



2015年3月30日



2015年3月30日



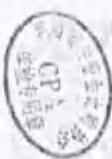
2019年3月30日



2015年3月30日



2015年3月30日





姓名 曹慧娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1984-12-24
 Date of birth
 工作单位 中勤万信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号 412728198412242804
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书在检验合格有效期满前一年，
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.
 1004-12-24
 412728198412242804



110001620185

证书编号: 110001620185
 No. of Certificate
 批准单位: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 批准日期: 2013
 Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 变更后
 After the holder is transferred to
 中勤万信河南分所
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants
 2014 3 05 月 日
 注册会计师
 CPA
 中勤万信(特准普通合伙)河南分所
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants
 2014 3 05 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 变更后
 After the holder is transferred to
 中勤万信河南分所
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants
 2014 3 05 月 日
 注册会计师
 CPA
 中勤万信(特准普通合伙)河南分所
 Stamp of the Institute of Certified Public Accountants
 2014 3 05 月 日

2021年6月30日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书在检验合格有效期满前一年，
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.
 110001620185



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书在检验合格有效期满前一年，
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.
 证书编号: 110001620185
 No. of Certificate