

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目
汇总实施方案评价意见
希会审字(2019)2923 号



目 录

一、2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总实 施方案评价意见	(1-2)
---	-------

二、2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总实 施方案专项评价	(1-42)
---	--------

三、证书复印件

- (一) 会计师事务所营业执照
- (二) 会计师事务所执业证书
- (三) 会计师事务所证券期货业务许可证

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

XigemaCpas(SpecialGeneralPartnership)

希会审字(2019)2923 号

2019 年陕西省公立医院建设专项债券 项目汇总实施方案评价意见

我们接受委托，对陕西省财政厅编制的《2019年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总实施方案》进行评价并出具专项评价报告。我们依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则3111号—预测性财务信息的审核》以及《中华人民共和国预算法》、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155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》（财预〔2017〕89号）等进行评价。相关公立医院建设项目实施单位对2019年陕西省公立医院建设专项债券项目收益与融资自求平衡方案中收益预测及所依据的各项假设负责。

2017年财政部公布的《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），提出在法定专项债务限额内，各地方按照各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。《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的假设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条规定，设区的市、自治州，县、自治县、不设区的市、市辖区政府（以下简称市县级政府）确需发行专项债券的，由省、自治区、直辖市政府统一发行并转贷给市县级政府。2019年陕西省公立医院建设专项债券即依据上述规定发行。

根据我们对2019年陕西省公立医院建设专项债券项目实施方案中融资平衡方案及相关收益、支出假设证据的分析、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，2019年陕西省公立医院建设专项债券项目实施方案中收益、支出预测是在合理假设的基础上恰当编制的，并按照项目收益及现金流预测编制基础的规定进行了披露。

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

经专项评价，我们认为，在项目收益预测及其所依据的各项假设条件下，本次评价的《2019年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总实施方案》及各子方案融资平衡方案中预期医疗收入、财政基本补助收入及其他收入等政府性基金收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

本评价报告仅供陕西省财政厅发行2019年陕西省公立医院建设专项债券使用，不应用于其他目的及分发给其他单位或个人。

附件：2019年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总实施方案专项评价

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年六月七日



附件：

2019 年陕西省公立医院建设专项债券 项目汇总实施方案专项评价

一、项目概述

陕西省财政厅本次拟发行 2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目共 30 个，总投资额 519,749.85 万元，主要包括工程建设费用、医疗设备购置费用、建设期利息、预备费及工程建设其他费用等。按照实施方案筹资计划，本次拟发行项目自筹资金 186,449.85 万元，占总投资金额的比例为 35.87%；发行专项债券 333,300.00 万元，占总投资金额的比例为 64.13%。其中，2019 年计划发行 214,200.00 万元，2020 年计划发行 101,100.00 万元，2021 年计划发行 18,000.00 万元。各项目融资计划如下表所示：

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目融资计划

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	项目自筹资金	发行专项债券			
				发行总额	2019 年发行金额	2020 年发行金额	2021 年发行金额
	合计	519,749.85	186,449.85	333,300.00	214,200.00	101,100.00	18,000.00
1	安康市妇幼保健院母婴康复及医养结合中心建设项目	5,919.28	1,219.28	4,700.00	3,000.00	1,700.00	
2	汉阴县妇幼保健院产科儿科住院楼及地下停车场建设项目	5,790.00	1,290.00	4,500.00	4,500.00		
3	旬阳县妇幼保健院综合楼项目	6,300.00	5,100.00	1,200.00	1,200.00		
4	安康市中心医院综合能力提升工程项目	24,266.84	5,266.84	19,000.00	5,000.00	8,000.00	6,000.00
5	安康市中医医院中医传承创新工程建设项目	26,418.00	11,418.00	15,000.00	8,000.00	7,000.00	
6	宝鸡市陈仓医院门诊综合楼及附属配套工程建设项目	10,410.00	6,410.00	4,000.00	4,000.00		
7	宝鸡市凤县医院医技综合楼建设项目	6,330.00	1,330.00	5,000.00	3,000.00	2,000.00	
8	凤翔县医院 3 号住院楼项目	18,000.00	8,000.00	10,000.00	4,000.00	6,000.00	
9	扶风县人民医院综合楼建设项目	8,329.43	5,329.43	3,000.00	3,000.00		

序号	项目名称	项目总投资	项目自筹资金	发行专项债券			
				发行总额	2019 年发行金额	2020 年发行金额	2021 年发行金额
10	宝鸡市精神卫生中心整体搬迁项目一期工程配套项目	9,946.00	1,646.00	8,300.00	8,300.00		
11	陇县妇女儿童医院建设项目	3,182.00	182.00	3,000.00	3,000.00		
12	岐山县医院医技综合楼项目	6,502.00	5,002.00	1,500.00	1,500.00		
13	宝鸡市千阳县人民医院住院楼建设项目	7,000.00	2,000.00	5,000.00	3,000.00	2,000.00	
14	勉县医院扩建精神病医院项目	9,188.00	2,088.00	7,100.00	7,100.00		
15	汉中市镇巴县妇幼保健院医疗设备购置项目	3,172.10	1,172.10	2,000.00	2,000.00		
16	镇巴县人民医院医技综合楼项目	6,950.00	5,050.00	1,900.00	1,900.00		
17	汉中市镇巴县中医院医疗设备购置项目	4,500.00		4,500.00	4,500.00		
18	商南县妇幼保健院整体迁建项目	23,300.00	7,300.00	16,000.00	2,000.00	7,000.00	7,000.00
19	铜川市妇幼保健院（印台区人民医院）迁建项目	32,494.57	17,494.57	15,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
20	铜川市人民医院二期及附属项目	48,986.90	33,986.90	15,000.00	15,000.00		
21	渭南高新区白杨医院建设项目	12,260.00	2,460.00	9,800.00	4,000.00	5,800.00	
22	澄城县医院搬迁重建项目	65,728.68	27,728.68	38,000.00	24,700.00	13,300.00	
23	合阳县第二人民医院建设项目	21,000.00	1,000.00	20,000.00	10,000.00	10,000.00	
24	西安市中心医院糖坊街院区装修改造及设备购置项目	23,193.77	3,193.77	20,000.00	10,000.00	10,000.00	
25	泾阳县医院外科综合楼建设及医疗设备购置项目	10,000.00	5,000.00	5,000.00	3,000.00	2,000.00	
26	延安市人民医院改扩建工程（一期）建设项目	39,000.00	5,700.00	33,300.00	12,000.00	21,300.00	
27	延安市中医医院新区医院医疗设备购置项目	19,893.24	1,893.24	18,000.00	18,000.00		
28	府谷县中医医院迁建工程（府谷县第二医院）项目	27,748.00	5,748.00	22,000.00	22,000.00		
29	佳县人民医院医疗综合楼建设项目	15,441.04	7,441.04	8,000.00	8,000.00		
30	绥德县中医医院建设项目	18,500.00	5,000.00	13,500.00	13,500.00		

二、预测性信息的基本假设条件

(一) 现行国家及地方法律法规以及财政、经济环境、公立医院相关国家政策无重大变化。

(二) 现行利率及通货膨胀水平无重大变化。

(三) 项目相关门诊、住院等收入实现方式无重大变化，项目绩效指标能够按照预期完成，成本、费用能够控制在预计范围之内；财政基本补助政策在债券存续期内无重大不利变化。

(四) 项目相关收入全部优先偿还本次专项债券本息，如上述收入在偿还本次预计发行本息后无结余，项目运营过程中产生的其他付现支出，由投资方用其他资金负责清偿。

(五) 无其他不可抗力或不可预见因素的重大不利影响。

三、评价要素

2017 年 6 月财政部《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）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，且现金流入应当能够完全覆盖专项债券还本付息的规模。

根据以上文件要求，陕西省财政厅本次发行 2019 年陕西省公立医院建设专项债券，需要在满足地方政府专项债务限额的前提下，充分考虑公立医院建设项目预期未来收益来源的客观性及合理性，考虑资金筹措的稳定性（持续稳定的现金流入）和充足性（完全覆盖融资本息的规模）。

(一) 预期收益的客观性

根据陕西省各地市（区）上报陕西省财政厅各单项《公立医院建设专项债券实施方案》及陕西省财政厅《2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总实施方案》，陕西省本次发行公立医院建设专项债券项目预期收益全部来源于业务活动，主要为公立医院门诊收入、住院收入等医疗收入、财政基本补助收入及其他收入等。各项目医疗收入、其他收入能够按照项目实施单位历史财务数据结合新增投资绩效指标及预期假设进行合理预计，财政基本补助收入能够按照历史数据及各地政府补助标准客观预测。

因此，本次发行 2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目预期收益预测过程及

结果客观、合理，符合各地市（区）的实际情况。

（二）资金稳定性

按照 2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目实施方案计划，各项目实施前期通过政府预算投入项目资本金、项目单位自筹建设资金以及发行专项债券以满足项目投资建设支出需要，后续通过项目运营实现预期医疗收入、其他收入以及财政基本补助收入等，汇总实施方案及各单项实施方案项目预期业务收入连续、稳定，均可满足各年度付息及到期还本需要。

1. 汇总资金稳定性分析

本次拟发行的 2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目涉及陕西省 10 个地市共 30 个项目，项目 2019-2031 年债券存续运营期业务活动预期收入合计 12,211,505.28 万元，其中医疗收入 11,468,052.19 万元，财政基本补助收入 674,896.41 万元，其他收入 68,556.68 万元。汇总项目收益现金流入年度分布情况如下：

汇总项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	613,622.79	51,258.26	5,472.65	670,353.70
2	2020 年	710,117.28	54,023.98	5,333.21	769,474.47
3	2021 年	784,922.30	56,283.88	5,480.97	846,687.15
4	2022 年	862,579.43	57,415.88	5,563.65	925,558.96
5	2023 年	922,642.17	57,976.20	5,657.17	986,275.54
6	2024 年	983,545.40	58,647.76	5,743.98	1,047,937.14
7	2025 年	1,036,193.68	59,171.76	5,782.55	1,101,147.99
8	2026 年	1,075,327.40	59,560.99	5,816.10	1,140,704.49
9	2027 年	1,113,770.99	60,123.61	5,839.09	1,179,733.69
10	2028 年	1,148,693.83	60,681.57	5,862.03	1,215,237.43
11	2029 年	1,175,948.48	65,268.11	5,887.04	1,247,103.63
12	2030 年	851,141.59	29,780.04	4,548.90	885,470.53
13	2031 年	189,546.85	4,704.37	1,569.34	195,820.56
合计		11,468,052.19	674,896.41	68,556.68	12,211,505.28

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

2. 分项目资金稳定性分析

(1) 安康市妇幼保健院母婴康复及医养结合中心建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	11,335.25	281.11	316.00	11,932.36
2	2020 年	13,826.63	281.11	316.00	14,423.74
3	2021 年	17,523.58	281.11	316.00	18,120.69
4	2022 年	20,892.06	281.11	316.00	21,489.17
5	2023 年	24,491.89	281.11	316.00	25,089.00
6	2024 年	28,713.96	281.11	316.00	29,311.07
7	2025 年	33,308.19	281.11	316.00	33,905.30
8	2026 年	36,889.92	281.11	316.00	37,487.03
9	2027 年	40,297.89	281.11	316.00	40,895.00
10	2028 年	42,312.78	281.11	316.00	42,909.89
11	2029 年	42,312.78	281.11	316.00	42,909.89
12	2030 年	42,312.78	281.11	316.00	42,909.89
合计		354,217.71	3,373.32	3,792.00	361,383.03

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(2) 汉阴县妇幼保健院产科儿科住院楼及地下停车场建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	3,163.00	526.62	130.00	3,819.62
2	2020 年	3,953.75	526.62	130.00	4,610.37
3	2021 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81
4	2022 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81
5	2023 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81
6	2024 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81
7	2025 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81
8	2026 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81
9	2027 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81
10	2028 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81
11	2029 年	4,942.19	526.62	130.00	5,598.81

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
	合计	51,596.46	5,792.82	1,430.00	58,819.28

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(3) 旬阳县妇幼保健院综合楼项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	2,190.49	2,320.00	19.00	4,529.49
2	2020 年	3,066.68	2,600.00	19.00	5,685.68
3	2021 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
4	2022 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
5	2023 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
6	2024 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
7	2025 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
8	2026 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
9	2027 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
10	2028 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
11	2029 年	3,680.02	3,100.00	19.00	6,799.02
	合计	38,377.35	32,820.00	209.00	71,406.35

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(4) 安康市中心医院综合能力提升工程项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	102,407.80	2,384.37	1,445.66	106,237.83
2	2020 年	113,592.11	2,384.37	1,445.66	117,422.14
3	2021 年	126,030.82	2,384.37	1,445.66	129,860.85
4	2022 年	141,107.36	2,384.37	1,445.66	144,937.39
5	2023 年	148,075.85	2,384.37	1,445.66	151,905.88
6	2024 年	155,412.92	2,384.37	1,445.66	159,242.95

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
7	2025 年	156,168.02	2,384.37	1,445.66	159,998.05
8	2026 年	156,938.22	2,384.37	1,445.66	160,768.25
9	2027 年	157,723.82	2,384.37	1,445.66	161,553.85
10	2028 年	158,525.14	2,384.37	1,445.66	162,355.17
11	2029 年	159,342.48	2,384.37	1,445.66	163,172.51
12	2030 年	160,176.17	2,384.37	1,445.66	164,006.20
13	2031 年	161,026.53	2,384.37	1,445.66	164,856.56
合计		1,896,527.24	30,996.81	18,793.58	1,946,317.63

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(5) 安康市中医医院中医传承创新工程建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	61,514.04	1,239.00	420.00	63,173.04
2	2020 年	68,708.32	1,239.00	420.00	70,367.32
3	2021 年	76,745.28	1,239.00	420.00	78,404.28
4	2022 年	90,506.73	1,239.00	420.00	92,165.73
5	2023 年	98,612.47	1,239.00	420.00	100,271.47
6	2024 年	107,466.07	1,239.00	420.00	109,125.07
7	2025 年	125,264.59	1,239.00	420.00	126,923.59
8	2026 年	132,561.84	1,239.00	420.00	134,220.84
9	2027 年	140,561.10	1,239.00	420.00	142,220.10
10	2028 年	149,347.91	1,239.00	420.00	151,006.91
11	2029 年	151,667.85	1,239.00	420.00	153,326.85
12	2030 年	154,212.85	1,239.00	420.00	155,871.85
合计		1,357,169.05	14,868.00	5,040.00	1,377,077.05

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(6) 宝鸡市陈仓医院门诊综合楼及附属配套工程建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	20,256.97	1,426.55	272.40	21,955.92
2	2020 年	20,979.38	1,400.00	200.00	22,579.38
3	2021 年	21,547.97	1,400.00	200.00	23,147.97
4	2022 年	21,864.80	1,400.00	200.00	23,464.80
5	2023 年	22,090.98	1,400.00	200.00	23,690.98
6	2024 年	22,321.74	1,400.00	200.00	23,921.74
7	2025 年	22,480.30	1,400.00	200.00	24,080.30
8	2026 年	22,605.79	1,400.00	200.00	24,205.79
9	2027 年	22,710.42	1,400.00	200.00	24,310.42
10	2028 年	22,789.10	1,400.00	200.00	24,389.10
11	2029 年	22,851.44	1,400.00	200.00	24,451.44
合计		242,498.89	15,426.55	2,272.40	260,197.84

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(7) 宝鸡市凤县医院医技综合楼建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	5,376.39	771.91	72.13	6,220.43
2	2020 年	5,843.69	700.00	70.00	6,613.69
3	2021 年	6,248.56	700.00	70.00	7,018.56
4	2022 年	6,561.96	700.00	70.00	7,331.96
5	2023 年	6,824.22	700.00	70.00	7,594.22
6	2024 年	7,102.65	700.00	70.00	7,872.65
7	2025 年	7,412.73	700.00	70.00	8,182.73
8	2026 年	7,720.32	700.00	70.00	8,490.32
9	2027 年	8,044.72	700.00	70.00	8,814.72
10	2028 年	8,427.81	700.00	70.00	9,197.81
11	2029 年	8,840.36	700.00	70.00	9,610.36
12	2030 年	9,295.20	700.00	70.00	10,065.20
合计		87,698.61	8,471.91	842.13	97,012.65

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(8) 凤翔县医院 3 号住院楼项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	22,686.10	1,105.85	204.34	23,996.29
2	2020 年	24,183.86	1,100.00	200.00	25,483.86
3	2021 年	25,813.01	1,100.00	200.00	27,113.01
4	2022 年	27,192.08	1,100.00	200.00	28,492.08
5	2023 年	28,559.18	1,100.00	200.00	29,859.18
6	2024 年	29,870.89	1,100.00	200.00	31,170.89
7	2025 年	31,070.17	1,100.00	200.00	32,370.17
8	2026 年	32,206.45	1,100.00	200.00	33,506.45
9	2027 年	33,529.64	1,100.00	200.00	34,829.64
10	2028 年	34,852.51	1,100.00	200.00	36,152.51
11	2029 年	36,219.34	1,100.00	200.00	37,519.34
12	2030 年	37,671.88	1,100.00	200.00	38,971.88
合计		363,855.11	13,205.85	2,404.34	379,465.30

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(9) 扶风县人民医院综合楼建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	23,772.06	3,497.75	18.21	27,288.02
2	2020 年	24,172.61	3,000.00	8.00	27,180.61
3	2021 年	24,519.47	3,000.00	8.00	27,527.47
4	2022 年	24,797.22	3,000.00	8.00	27,805.22
5	2023 年	25,033.10	3,000.00	8.00	28,041.10
6	2024 年	25,250.83	3,000.00	8.00	28,258.83
7	2025 年	25,503.58	3,000.00	8.00	28,511.58

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
8	2026 年	25,747.69	3,000.00	8.00	28,755.69
9	2027 年	25,994.69	3,000.00	8.00	29,002.69
10	2028 年	26,251.83	3,000.00	8.00	29,259.83
11	2029 年	26,510.51	3,000.00	8.00	29,518.51
合计		277,553.59	33,497.75	98.21	311,149.55

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(10) 宝鸡市精神卫生中心整体搬迁项目一期工程配套项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	5,337.71	725.63	23.83	6,087.17
2	2020 年	5,833.64	720.00	20.00	6,573.64
3	2021 年	6,219.70	720.00	20.00	6,959.70
4	2022 年	6,687.63	720.00	20.00	7,427.63
5	2023 年	7,218.81	720.00	20.00	7,958.81
6	2024 年	7,756.30	720.00	20.00	8,496.30
7	2025 年	8,205.79	720.00	20.00	8,945.79
8	2026 年	8,499.11	720.00	20.00	9,239.11
9	2027 年	8,739.50	720.00	20.00	9,479.50
10	2028 年	8,918.40	720.00	20.00	9,658.40
11	2029 年	9,044.63	720.00	20.00	9,784.63
合计		82,461.22	7,925.63	223.83	90,610.68

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(11) 陇县妇女儿童医院建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	2,271.04	331.04	22.36	2,624.44
2	2020 年	2,480.13	300.00	20.00	2,800.13

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
3	2021 年	2,779.30	300.00	20.00	3,099.30
4	2022 年	3,111.99	300.00	20.00	3,431.99
5	2023 年	3,456.93	300.00	20.00	3,776.93
6	2024 年	3,861.79	300.00	20.00	4,181.79
7	2025 年	4,085.75	300.00	20.00	4,405.75
8	2026 年	4,280.53	300.00	20.00	4,600.53
9	2027 年	4,439.52	300.00	20.00	4,759.52
10	2028 年	4,545.21	300.00	20.00	4,865.21
11	2029 年	4,627.51	300.00	20.00	4,947.51
合计		39,939.70	3,331.04	222.36	43,493.10

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(12) 岐山县医院医技综合楼项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	21,846.35	1,966.85	185.54	23,998.74
2	2020 年	23,608.24	1,900.00	180.00	25,688.24
3	2021 年	25,493.01	1,900.00	180.00	27,573.01
4	2022 年	26,904.31	1,900.00	180.00	28,984.31
5	2023 年	28,148.37	1,900.00	180.00	30,228.37
6	2024 年	29,264.08	1,900.00	180.00	31,344.08
7	2025 年	30,062.02	1,900.00	180.00	32,142.02
8	2026 年	30,732.10	1,900.00	180.00	32,812.10
9	2027 年	31,274.56	1,900.00	180.00	33,354.56
10	2028 年	31,965.59	1,900.00	180.00	34,045.59
11	2029 年	32,624.24	1,900.00	180.00	34,704.24
合计		311,922.87	20,966.85	1,985.54	334,875.26

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(13) 宝鸡市千阳县人民医院住院楼建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	8,319.65	923.70	326.93	9,570.28
2	2020 年	8,908.00	900.00	300.00	10,108.00
3	2021 年	9,628.70	900.00	300.00	10,828.70
4	2022 年	10,169.40	900.00	300.00	11,369.40
5	2023 年	10,702.06	900.00	300.00	11,902.06
6	2024 年	11,227.68	900.00	300.00	12,427.68
7	2025 年	11,696.58	900.00	300.00	12,896.58
8	2026 年	12,144.53	900.00	300.00	13,344.53
9	2027 年	12,566.99	900.00	300.00	13,766.99
10	2028 年	12,957.20	900.00	300.00	14,157.20
11	2029 年	13,322.51	5,000.00	300.00	18,622.51
13	2030 年	13,661.84	900.00	300.00	14,861.84
合计		135,305.14	14,923.70	3,626.93	153,855.77

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(14) 勉县医院扩建精神病医院项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	18,816.53	2,669.47	146.40	21,632.40
2	2020 年	19,757.36	2,707.94	148.50	22,613.80
3	2021 年	25,243.28	2,692.34	149.40	28,085.02
4	2022 年	26,505.30	2,713.01	151.10	29,369.41
5	2023 年	27,830.06	2,624.31	153.50	30,607.87
6	2024 年	29,221.90	2,722.62	155.20	32,099.72
7	2025 年	30,682.35	2,746.35	157.40	33,586.10
8	2026 年	32,216.07	2,641.92	159.20	35,017.19
9	2027 年	33,182.54	2,687.32	160.20	36,030.06
10	2028 年	34,178.02	2,716.41	160.50	37,054.93
11	2029 年	35,203.36	2,697.23	161.20	38,061.79
合计		312,836.77	29,618.92	1,702.60	344,158.29

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以

使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(15) 汉中市镇巴县妇幼保健院医疗设备购置项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	656.18	925.62	16.00	1,597.80
2	2020 年	1,374.29	1,110.74	16.00	2,501.03
3	2021 年	1,445.52	1,144.06	16.00	2,605.58
4	2022 年	1,521.29	1,178.38	16.00	2,715.67
5	2023 年	1,601.92	1,213.73	16.00	2,831.65
6	2024 年	1,687.77	1,250.14	16.00	2,953.91
7	2025 年	1,779.21	1,287.64	16.00	3,082.85
8	2026 年	1,876.67	1,326.27	16.00	3,218.94
9	2027 年	1,932.97	1,366.06	16.00	3,315.03
10	2028 年	1,990.96	1,407.04	16.00	3,414.00
11	2029 年	2,050.69	1,449.25	16.00	3,515.94
合计		17,917.47	13,658.93	176.00	31,752.40

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(16) 镇巴县人民医院医技综合楼项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	12,218.42	2,371.35	11.84	14,601.61
2	2020 年	12,829.34	2,418.78	12.08	15,260.20
3	2021 年	15,043.31	2,467.16	12.32	17,522.79
4	2022 年	15,795.48	2,516.50	12.57	18,324.55
5	2023 年	16,585.25	2,566.83	12.82	19,164.90
6	2024 年	17,082.81	2,618.17	13.08	19,714.06
7	2025 年	17,595.29	2,670.53	13.34	20,279.16
8	2026 年	18,123.15	2,723.94	13.61	20,860.70
9	2027 年	18,485.61	2,778.42	13.88	21,277.91

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
10	2028 年	18,855.33	2,833.99	14.16	21,703.48
11	2029 年	19,232.43	2,890.67	14.44	22,137.54
合计		181,846.42	28,856.34	144.14	210,846.90

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(17) 汉中市镇巴县中医院医疗设备购置项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	7,800.00	1,200.00	115.00	9,115.00
2	2020 年	8,580.00	1,200.00	115.00	9,895.00
3	2021 年	9,438.00	1,200.00	116.00	10,754.00
4	2022 年	10,382.00	1,200.00	117.00	11,699.00
5	2023 年	11,420.00	1,200.00	115.00	12,735.00
6	2024 年	11,991.00	1,200.00	115.00	13,306.00
7	2025 年	12,590.00	1,200.00	118.00	13,908.00
8	2026 年	13,220.00	1,200.00	115.00	14,535.00
9	2027 年	13,881.00	1,200.00	115.00	15,196.00
10	2028 年	14,576.00	1,200.00	115.00	15,891.00
11	2029 年	15,304.00	1,200.00	116.00	16,620.00
合计		129,182.00	13,200.00	1,272.00	143,654.00

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(18) 商南县妇幼保健院整体迁建项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	2,762.07	563.15	18.08	3,343.30
2	2020 年	3,188.41	788.42	28.08	4,004.91
3	2021 年	3,640.13	1,103.78	43.08	4,786.99
4	2022 年	4,265.29	1,320.00	63.08	5,648.37

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
5	2023 年	5,647.47	1,320.00	88.08	7,055.55
6	2024 年	7,263.95	1,320.00	118.68	8,702.63
7	2025 年	8,588.21	1,320.00	118.68	10,026.89
8	2026 年	9,375.04	1,320.00	118.68	10,813.72
9	2027 年	9,880.32	1,320.00	118.68	11,319.00
10	2028 年	9,880.32	1,320.00	118.68	11,319.00
11	2029 年	9,880.32	1,320.00	118.68	11,319.00
12	2030 年	9,880.32	1,320.00	118.68	11,319.00
13	2031 年	9,880.32	1,320.00	118.68	11,319.00
合计		94,132.17	15,655.35	1,189.84	110,977.36

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(19) 铜川市妇幼保健院（印台区人民医院）迁建项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	4,759.00	1,000.00	5.00	5,764.00
2	2020 年	5,034.00	1,000.00	5.00	6,039.00
3	2021 年	5,325.00	1,000.00	5.00	6,330.00
4	2022 年	11,333.00	1,000.00	5.00	12,338.00
5	2023 年	11,958.00	1,000.00	5.00	12,963.00
6	2024 年	12,703.00	1,000.00	5.00	13,708.00
7	2025 年	13,467.00	1,000.00	5.00	14,472.00
8	2026 年	14,252.00	1,000.00	5.00	15,257.00
9	2027 年	14,960.00	1,000.00	5.00	15,965.00
10	2028 年	15,891.00	1,000.00	5.00	16,896.00
11	2029 年	16,847.00	1,000.00	5.00	17,852.00
12	2030 年	17,630.00	1,000.00	5.00	18,635.00
13	2031 年	18,640.00	1,000.00	5.00	19,645.00
合计		162,799.00	13,000.00	65.00	175,864.00

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(20) 铜川市人民医院二期及附属项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	40,109.00		270.00	40,379.00
2	2020 年	66,108.35		270.00	66,378.35
3	2021 年	68,091.60		300.00	68,391.60
4	2022 年	70,134.35		300.00	70,434.35
5	2023 年	72,238.38		300.00	72,538.38
6	2024 年	74,405.54		300.00	74,705.54
7	2025 年	78,125.80		300.00	78,425.80
8	2026 年	81,666.82		300.00	81,966.82
9	2027 年	85,373.92		300.00	85,673.92
10	2028 年	89,255.10		300.00	89,555.10
11	2029 年	93,318.70		300.00	93,618.70
合计		818,827.56		3,240.00	822,067.56

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(21) 渭南高新区白杨医院建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年				
2	2020 年				
3	2021 年	2,972.93	397.06	89.19	3,459.18
4	2022 年	4,572.75	572.56	137.18	5,282.49
5	2023 年	6,434.16	758.24	193.02	7,385.42
6	2024 年	7,796.70	867.76	233.90	8,898.36
7	2025 年	8,476.65	893.79	254.30	9,624.74
8	2026 年	9,190.41	920.61	275.71	10,386.73
9	2027 年	9,466.02	948.23	283.98	10,698.23
10	2028 年	9,750.05	976.67	292.50	11,019.22
11	2029 年	10,042.64	1,005.97	301.28	11,349.89
12	2030 年	10,343.90	1,036.15	310.32	11,690.37

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
	合计	79,046.21	8,377.04	2,371.38	89,794.63

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(22) 澄城县医院搬迁重建项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	15,950.30	2,095.12	73.13	18,118.55
2	2020 年	17,704.83	2,304.63	73.86	20,083.32
3	2021 年	19,652.36	2,535.09	74.60	22,262.05
4	2022 年	21,814.12	2,788.60	75.35	24,678.07
5	2023 年	22,032.26	2,795.57	76.10	24,903.93
6	2024 年	22,252.59	2,802.56	76.86	25,132.01
7	2025 年	22,475.11	2,809.57	77.63	25,362.31
8	2026 年	22,475.11	2,816.59	78.41	25,370.11
9	2027 年	22,475.11	2,823.63	79.19	25,377.93
10	2028 年	22,475.11	2,830.69	79.98	25,385.78
11	2029 年	22,475.11	2,837.77	80.78	25,393.66
12	2030 年	22,475.11	2,844.86	81.59	25,401.56
	合计	254,257.12	32,284.68	927.48	287,469.28

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(23) 合阳县第二人民医院建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	16,924.00	1,850.00	10.00	18,784.00
2	2020 年	17,770.00	1,900.00	10.00	19,680.00
3	2021 年	23,989.50	1,680.00	10.00	25,679.50
4	2022 年	27,483.00	1,750.00	10.00	29,243.00
5	2023 年	30,337.00	1,800.00	10.00	32,147.00

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
6	2024 年	31,853.00	1,840.00	10.00	33,703.00
7	2025 年	33,446.00	1,880.00	10.00	35,336.00
8	2026 年	35,119.00	1,900.00	10.00	37,029.00
9	2027 年	36,875.00	1,930.00	10.00	38,815.00
10	2028 年	38,718.00	1,960.00	10.00	40,688.00
11	2029 年	40,655.00	1,990.00	10.00	42,655.00
12	2030 年	42,687.75	1,995.00	10.00	44,692.75
合计		375,857.25	22,475.00	120.00	398,452.25

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(24) 西安市中心医院糖坊街院区装修改造及设备购置项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	83,273.55	7,441.74	562.28	91,277.57
2	2020 年	99,222.95	7,441.74	562.28	107,226.97
3	2021 年	104,184.10	7,441.74	562.28	112,188.12
4	2022 年	109,393.31	7,441.74	562.28	117,397.33
5	2023 年	114,862.97	7,441.74	562.28	122,866.99
6	2024 年	120,606.12	7,441.74	562.28	128,610.14
7	2025 年	126,636.43	7,441.74	562.28	134,640.45
8	2026 年	132,968.25	7,441.74	562.28	140,972.27
9	2027 年	139,616.66	7,441.74	562.28	147,620.68
10	2028 年	146,597.50	7,441.74	562.28	154,601.52
11	2029 年	153,927.37	7,441.74	562.28	161,931.39
12	2030 年	161,623.74	7,441.74	562.28	169,627.76
合计		1,492,912.95	89,300.88	6,747.36	1,588,961.19

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(25) 泾阳县医院外科综合楼建设及医疗设备购置项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	24,025.97	2,936.00		26,961.97
2	2020 年	25,107.14	2,936.00		28,043.14
3	2021 年	26,236.96	2,936.00		29,172.96
4	2022 年	27,548.81	2,936.00		30,484.81
5	2023 年	28,926.25	2,936.00		31,862.25
6	2024 年	30,372.56	2,936.00		33,308.56
7	2025 年	31,891.19	2,936.00		34,827.19
8	2026 年	31,891.19	2,936.00		34,827.19
9	2027 年	31,891.19	2,936.00		34,827.19
10	2028 年	31,891.19	2,936.00		34,827.19
11	2029 年	31,891.19	2,936.00		34,827.19
12	2030 年	31,891.19	2,936.00		34,827.19
合计		353,564.83	35,232.00		388,796.83

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(26) 延安市人民医院改扩建工程（一期）建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	72,355.60	4,124.72	635.82	77,116.14
2	2020 年	79,952.94	4,165.97	642.18	84,761.09
3	2021 年	88,348.00	4,207.63	648.60	93,204.23
4	2022 年	99,833.24	4,249.71	655.09	104,738.04
5	2023 年	112,811.56	4,292.21	661.64	117,765.41
6	2024 年	127,477.06	4,335.13	668.26	132,480.45
7	2025 年	130,663.99	4,378.48	674.94	135,717.41
8	2026 年	133,930.59	4,422.26	681.69	139,034.54
9	2027 年	137,278.86	4,466.48	688.51	142,433.85
10	2028 年	137,278.86	4,511.14	695.40	142,485.40
11	2029 年	137,278.86	4,556.25	702.35	142,537.46
12	2030 年	137,278.86	4,601.81	709.37	142,590.04
合计		1,394,488.42	52,311.79	8,063.85	1,454,864.06

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(27) 延安市中医医院新区医院医疗设备购置项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	11,318.68	1,506.25	57.57	12,882.50
2	2020 年	12,450.54	1,521.31	58.15	14,030.00
3	2021 年	13,695.59	1,536.52	58.73	15,290.84
4	2022 年	14,517.32	1,551.89	59.32	16,128.53
5	2023 年	15,388.36	1,567.41	59.91	17,015.68
6	2024 年	16,311.66	1,583.08	60.51	17,955.25
7	2025 年	17,290.36	1,598.91	61.12	18,950.39
8	2026 年	18,327.79	1,614.90	61.73	20,004.42
9	2027 年	18,877.63	1,631.05	62.35	20,571.03
10	2028 年	19,443.96	1,647.36	62.97	21,154.29
11	2029 年	20,027.28	1,663.83	63.60	21,754.71
合计		177,649.17	17,422.51	665.96	195,737.64

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(28) 府谷县中医医院迁建工程（府谷县第二医院）项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	5,528.94	2,013.00	35.19	7,577.13
2	2020 年	14,654.83	4,038.00		18,692.83
3	2021 年	16,143.00	4,170.00		20,313.00
4	2022 年	16,754.15	4,275.00		21,029.15
5	2023 年	19,159.82	4,382.00		23,541.82
6	2024 年	20,628.93	4,491.00		25,119.93
7	2025 年	22,101.52	4,602.00		26,703.52
8	2026 年	23,561.70	4,717.00		28,278.70

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
9	2027 年	25,001.22	4,835.00		29,836.22
10	2028 年	26,519.95	4,955.00		31,474.95
11	2029 年	27,971.03	5,041.00		33,012.03
合计		218,025.09	47,519.00	35.19	265,579.28

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(29) 佳县人民医院医疗综合楼建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	3,988.00	1,728.00	2.00	5,718.00
2	2020 年	4,123.00	1,884.00	2.00	6,009.00
3	2021 年	5,040.00	2,355.00	2.00	7,397.00
4	2022 年	6,169.00	2,449.00	2.00	8,620.00
5	2023 年	6,406.00	2,547.00	2.00	8,955.00
6	2024 年	6,651.00	2,649.00	3.00	9,303.00
7	2025 年	6,906.00	2,755.00	3.00	9,664.00
8	2026 年	7,172.00	2,865.00	3.00	10,040.00
9	2027 年	7,448.00	2,980.00	3.00	10,431.00
10	2028 年	7,736.00	3,099.00	3.00	10,838.00
11	2029 年	8,035.00	3,223.00	3.00	11,261.00
合计		69,674.00	28,534.00	28.00	98,236.00

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

(30) 绥德县中医医院建设项目

该项目业务活动预期收入年度分布情况如下：

分项目业务活动预期收入年度分布情况分析

单位：万元

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
1	2019 年	2,659.70	1,333.46	57.94	4,051.10
2	2020 年	3,102.26	1,555.35	61.42	4,719.03
3	2021 年	5,261.41	1,866.40	65.11	7,192.92

序号	年份	医疗收入	财政基本补助收入	其他收入	合计
4	2022 年	6,139.27	1,922.39	69.02	8,130.68
5	2023 年	7,166.64	1,980.06	73.16	9,219.86
6	2024 年	8,368.69	2,039.46	77.55	10,485.70
7	2025 年	9,598.64	2,100.65	82.20	11,781.49
8	2026 年	11,012.90	2,163.66	87.13	13,263.69
9	2027 年	12,639.88	2,228.58	92.36	14,960.82
10	2028 年	14,140.79	2,295.43	97.90	16,534.12
11	2029 年	15,822.64	2,364.30	103.77	18,290.71
合计		95,912.82	21,849.74	867.56	118,630.12

该项目业务活动预计收益，可以产生持续稳定的现金流入，风险控制措施也可以使项目资金稳定性得到保障，资金流入能够保障项目建设期各项投资支出及债券存续期各年度付息还本之支出需要。

（三）资金充足性

1. 汇总方案资金充足性分析

按照 2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总实施方案，本次陕西省财政厅拟发行公立医院建设专项债券项目总投资额为 519,749.85 万元，计划发行专项债券金额 333,300.00 万元，按照年利率 4.50% 预计专项债券利息合计为 149,985.00 万元，预计发行费用为 333.30 万元。项目 2015-2031 年建设期及债券存续运营期内预计现金流入 13,208,785.94 万元，预计现金流出 13,026,021.70 万元，累计现金结余 182,764.24 万元。按照预计条件的资金测算平衡结果，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数为 1.34 倍，还本付息资金有充分保障，项目实施方案资金计划能够满足发行专项债券资金充足性要求。2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总方案资金充足性分析情况具体如下：

2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	55,336.10
	业务活动现金流入	12,708,469.10
	发行专项债券	333,300.00
	其他融资流入	9,000.00
	财政投入资本金	102,680.74
	流入小计	13,208,785.94

现金流出	项目业务活动支出	11,609,042.54
	固定资产投资	896,838.64
	发行费用	333.30
	偿还债券本金	333,300.00
	偿还其他融资本金	31,580.00
	支付债券利息	149,985.00
	支付其他融资利息	4,942.22
	流出小计	13,026,021.70
累计现金结余		182,764.24
偿债资金覆盖倍数		1.34

2. 分项目资金充足性分析

按照 2019 年陕西省公立医院建设专项债券各单项实施方案，各项目存续期内累计现金流入均大于累计现金流出，按照预计条件的资金测算平衡结果，各项目预计还本付息资金有充分保障。各项目资金平衡计划在保障日常建设发展资金的同时，可以覆盖专项债券还本付息的规模，能够满足资金充足性的要求。各项目资金充足性分析情况具体如下：

(1) 安康市妇幼保健院母婴康复及医养结合中心建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	934.04
	业务活动现金流入	371,280.49
	发行专项债券	4,700.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	934.04
	流入小计	377,848.57
现金流出	项目业务活动支出	328,746.86
	固定资产投资	20,728.98
	发行费用	4.70
	偿还债券本金	4,700.00
	偿还其他融资本金	6,150.00
	支付债券利息	2,115.00

	支付其他融资利息	1,095.15
	流出小计	363,540.69
累计现金结余		14,307.88
偿债资金覆盖倍数		2.02

(2) 汉阴县妇幼保健院产科儿科住院楼及地下停车场建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	40.00
	业务活动现金流入	65,218.91
	发行专项债券	4,500.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	1,250.00
	流入小计	71,008.91
现金流出	项目业务活动支出	51,011.28
	固定资产投资	8,490.00
	发行费用	4.50
	偿还债券本金	4,500.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	2,025.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	66,030.78
累计现金结余		4,978.13
偿债资金覆盖倍数		1.76

(3) 旬阳县妇幼保健院综合楼项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	931.22
	业务活动现金流入	84,144.04
	发行专项债券	1,200.00

	其他融资流入	-
	财政投入资本金	1,085.00
	流入小计	87,360.26
现金流出	项目业务活动支出	73,041.77
	固定资产投资	11,100.00
	发行费用	1.20
	偿还债券本金	1,200.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	540.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	85,882.97
累计现金结余		1,477.29
偿债资金覆盖倍数		1.85

(4) 安康市中心医院综合能力提升工程项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	5,266.84
	业务活动现金流入	2,042,487.56
	发行专项债券	19,000.00
	其他融资流入	
	财政投入资本金	
	流入小计	2,066,754.40
现金流出	项目业务活动支出	1,931,713.37
	固定资产投资	78,744.75
	发行费用	19.00
	偿还债券本金	19,000.00
	偿还其他融资本金	9,046.00
	支付债券利息	8,550.00
	支付其他融资利息	939.00
	流出小计	2,048,012.12
累计现金结余		18,742.28
偿债资金覆盖倍数		1.50

(5) 安康市中医医院中医传承创新工程建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满

足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	-
	业务活动现金流入	1,433,810.05
	发行专项债券	15,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	10,000.00
	流入小计	1,458,810.05
现金流出	项目业务活动支出	1,359,600.31
	固定资产投资	51,009.00
	发行费用	15.00
	偿还债券本金	15,000.00
	偿还其他融资本金	3,200.00
	支付债券利息	6,750.00
	支付其他融资利息	92.00
	流出小计	1,435,666.31
累计现金结余		23,143.74
偿债资金覆盖倍数		1.92

(6) 宝鸡市陈仓医院门诊综合楼及附属配套工程建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	2,410.00
	业务活动现金流入	281,201.79
	发行专项债券	4,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	4,000.00
	流入小计	291,611.79
现金流出	项目业务活动支出	252,715.15
	固定资产投资	32,246.31
	发行费用	4.00
	偿还债券本金	4,000.00

	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	1,800.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	290,765.46
累计现金结余		846.33
偿债资金覆盖倍数		1.15

(7) 宝鸡市凤县医院医技综合楼建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	1,330.00
	业务活动现金流入	103,067.00
	发行专项债券	5,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	109,397.00
现金流出	项目业务活动支出	90,597.66
	固定资产投资	10,030.55
	发行费用	5.00
	偿还债券本金	5,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	2,250.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	107,883.21
累计现金结余		1,513.79
偿债资金覆盖倍数		1.21

(8) 凤翔县医院 3 号住院楼项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	8,000.00

	业务活动现金流入	401,780.25
	发行专项债券	10,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	419,780.25
现金流出	项目业务活动支出	353,633.41
	固定资产投资	49,535.91
	发行费用	10.00
	偿还债券本金	10,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	4,500.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	417,679.32
累计现金结余		2,100.93
偿债资金覆盖倍数		1.14

(9) 扶风县人民医院综合楼建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	1,321.43
	业务活动现金流入	337,760.10
	发行专项债券	3,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	4,008.00
	流入小计	346,089.53
现金流出	项目业务活动支出	308,382.27
	固定资产投资	32,547.02
	发行费用	3.00
	偿还债券本金	3,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	1,350.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	345,282.29
累计现金结余		807.24
偿债资金覆盖倍数		1.19

(10) 宝鸡市精神卫生中心整体搬迁项目一期工程配套项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	1,646.00
	业务活动现金流入	97,053.89
	发行专项债券	8,300.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	106,999.89
现金流出	项目业务活动支出	71,942.93
	固定资产投资	18,588.67
	发行费用	8.30
	偿还债券本金	8,300.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	3,735.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	102,574.90
累计现金结余		4,424.99
偿债资金覆盖倍数		1.37

（11）陇县妇女儿童医院建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	182.00
	业务活动现金流入	45,814.10
	发行专项债券	3,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	48,996.10
现金流出	项目业务活动支出	38,809.85
	固定资产投资	5,143.98
	发行费用	3.00

	偿还债券本金	3,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	1,350.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	48,306.83
累计现金结余		689.27
偿债资金覆盖倍数		1.16

(12) 岐山县医院医技综合楼项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	5,002.00
	业务活动现金流入	357,485.02
	发行专项债券	1,500.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	363,987.02
现金流出	项目业务活动支出	331,883.18
	固定资产投资	29,275.24
	发行费用	1.50
	偿还债券本金	1,500.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	675.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	363,334.92
累计现金结余		652.10
偿债资金覆盖倍数		1.30

(13) 宝鸡市千阳县人民医院住院楼建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目	金额
----	----

现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	500.00
	业务活动现金流入	163,301.97
	发行专项债券	5,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	1,500.00
	流入小计	170,301.97
现金流出	项目业务活动支出	146,843.15
	固定资产投资	15,041.35
	发行费用	5.00
	偿还债券本金	5,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	2,250.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	169,139.50
累计现金结余		1,162.47
偿债资金覆盖倍数		1.16

（14）勉县医院扩建精神病医院项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	-
	业务活动现金流入	344,158.29
	发行专项债券	7,100.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	2,088.00
	流入小计	353,346.29
现金流出	项目业务活动支出	323,519.33
	固定资产投资	11,707.00
	发行费用	7.10
	偿还债券本金	7,100.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	3,195.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	345,528.43
累计现金结余		7,817.86

偿债资金覆盖倍数	1.76
----------	------

(15) 汉中市镇巴县妇幼保健院医疗设备购置项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下：

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	1,291.63
	业务活动现金流入	31,752.40
	发行专项债券	2,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	35,044.03
现金流出	项目业务活动支出	26,989.24
	固定资产投资	4,772.10
	发行费用	2.00
	偿还债券本金	2,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	900.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	34,663.34
累计现金结余		380.69
偿债资金覆盖倍数		1.13

(16) 镇巴县人民医院医技综合楼项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	934.04
	业务活动现金流入	371,280.49
	发行专项债券	4,700.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	934.04
	流入小计	377,848.57

现金流出	项目业务活动支出	328,746.86
	固定资产投资	20,728.98
	发行费用	4.70
	偿还债券本金	4,700.00
	偿还其他融资本金	6,150.00
	支付债券利息	2,115.00
	支付其他融资利息	1,095.15
	流出小计	363,540.69
累计现金结余		14,307.88
偿债资金覆盖倍数		2.02

(17) 汉中市镇巴县中医院医疗设备购置项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	388.00
	业务活动现金流入	143,654.00
	发行专项债券	4,500.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	148,542.00
现金流出	项目业务活动支出	134,514.00
	固定资产投资	5,900.00
	发行费用	4.50
	偿还债券本金	4,500.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	2,025.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	146,943.50
累计现金结余		1,598.50
偿债资金覆盖倍数		1.24

(18) 商南县妇幼保健院整体迁建项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	-
	业务活动现金流入	113,731.66
	发行专项债券	16,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	7,300.00
	流入小计	137,031.66
现金流出	项目业务活动支出	85,576.67
	固定资产投资	22,824.17
	发行费用	16.00
	偿还债券本金	16,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	7,200.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	131,616.84
累计现金结余		5,414.82
偿债资金覆盖倍数		1.23

(19) 铜川市妇幼保健院（印台区人民医院）迁建项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	2,043.00
	业务活动现金流入	181,637.00
	发行专项债券	15,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	16,000.00
	流入小计	214,680.00
现金流出	项目业务活动支出	148,265.00
	固定资产投资	42,113.57
	发行费用	15.00
	偿还债券本金	15,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	6,750.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	212,143.57

累计现金结余	2,536.43
偿债资金覆盖倍数	1.12

(20) 铜川市人民医院二期及附属项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	8,504.37
	业务活动现金流入	860,144.49
	发行专项债券	15,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	14,596.90
	流入小计	898,245.76
现金流出	项目业务活动支出	838,644.67
	固定资产投资	29,596.90
	发行费用	15.00
	偿还债券本金	15,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	6,750.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	890,006.57
累计现金结余		8,239.19
偿债资金覆盖倍数		1.38

(21) 渭南高新区白杨医院建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	-
	业务活动现金流入	89,794.63
	发行专项债券	9,800.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	2,469.80

	流入小计	102,064.43
现金流出	项目业务活动支出	72,782.62
	固定资产投资	11,473.14
	发行费用	9.80
	偿还债券本金	9,800.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	4,410.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	98,475.56
累计现金结余		3,588.87
偿债资金覆盖倍数		1.25

(22) 澄城县医院搬迁重建项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	4,092.93
	业务活动现金流入	341,606.88
	发行专项债券	38,000.00
	其他融资流入	9,000.00
	财政投入资本金	8,701.00
	流入小计	401,400.81
现金流出	项目业务活动支出	251,043.60
	固定资产投资	74,917.08
	发行费用	38.00
	偿还债券本金	38,000.00
	偿还其他融资本金	9,000.00
	支付债券利息	17,100.00
	支付其他融资利息	2,320.07
	流出小计	392,418.75
累计现金结余		8,982.06
偿债资金覆盖倍数		1.14

(23) 合阳县第二人民医院建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	1,000.00
	业务活动现金流入	398,452.25
	发行专项债券	20,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	419,452.25
现金流出	项目业务活动支出	351,162.95
	固定资产投资	27,440.00
	发行费用	20.00
	偿还债券本金	20,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	9,000.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	407,622.95
累计现金结余		11,829.30
偿债资金覆盖倍数		1.41

（24）西安市中心医院糖坊街院区装修改造及设备购置项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	2,627.00
	业务活动现金流入	1,672,468.44
	发行专项债券	20,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	1,695,095.44
现金流出	项目业务活动支出	1,601,856.08
	固定资产投资	55,100.00
	发行费用	20.00
	偿还债券本金	20,000.00
	偿还其他融资本金	-

	支付债券利息	9,000.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	1,685,976.08
累计现金结余		9,119.36
偿债资金覆盖倍数		1.31

(25) 泾阳县医院外科综合楼建设及医疗设备购置项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	-
	业务活动现金流入	388,796.83
	发行专项债券	5,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	5,000.00
	流入小计	398,796.83
现金流出	项目业务活动支出	372,447.94
	固定资产投资	10,000.00
	发行费用	5.00
	偿还债券本金	5,000.00
	偿还其他融资本金	4,184.00
	支付债券利息	2,250.00
	支付其他融资利息	496.00
	流出小计	394,382.94
累计现金结余		4,413.89
偿债资金覆盖倍数		1.37

(26) 延安市人民医院改扩建工程（一期）建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	4,700.00
	业务活动现金流入	1,454,864.06

	发行专项债券	33,300.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	1,000.00
	流入小计	1,493,864.06
现金流出	项目业务活动支出	1,330,689.07
	固定资产投资	106,035.62
	发行费用	33.30
	偿还债券本金	33,300.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	14,985.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	1,485,042.99
累计现金结余		8,821.07
偿债资金覆盖倍数		1.18

(27) 延安市中医医院新区医院医疗设备购置项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	2,426.66
	业务活动现金流入	195,737.64
	发行专项债券	18,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	-
	流入小计	216,164.30
现金流出	项目业务活动支出	134,966.35
	固定资产投资	43,982.06
	发行费用	18.00
	偿还债券本金	18,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	8,100.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	205,066.41
累计现金结余		11,097.89
偿债资金覆盖倍数		1.42

(28) 府谷县中医医院迁建工程（府谷县第二医院）项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	-
	业务活动现金流入	265,579.28
	发行专项债券	22,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	5,748.00
	流入小计	293,327.28
现金流出	项目业务活动支出	216,074.47
	固定资产投资	27,868.00
	发行费用	22.00
	偿还债券本金	22,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	9,900.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	275,864.47
累计现金结余		17,462.81
偿债资金覆盖倍数		1.55

（29）佳县人民医院医疗综合楼建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	441.04
	业务活动现金流入	98,236.00
	发行专项债券	8,000.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	7,000.00
	流入小计	113,677.04
现金流出	项目业务活动支出	81,433.80
	固定资产投资	18,441.04
	发行费用	8.00

	偿还债券本金	8,000.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	3,600.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	111,482.84
累计现金结余		2,194.20
偿债资金覆盖倍数		1.19

(30) 绥德县中医医院建设项目

该项目存续期内累计现金流入大于现金流出，还本付息资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求，具体现金流入、流出及结余情况如下。

分项目资金充足性分析表

单位：万元

项目		金额
现金流入	期初资金（建设单位自筹资金）	-
	业务活动现金流入	118,630.12
	发行专项债券	13,500.00
	其他融资流入	-
	财政投入资本金	5,000.00
	流入小计	137,130.12
现金流出	项目业务活动支出	96,100.88
	固定资产投资	18,500.00
	发行费用	13.50
	偿还债券本金	13,500.00
	偿还其他融资本金	-
	支付债券利息	6,075.00
	支付其他融资利息	-
	流出小计	134,189.38
累计现金结余		2,940.74
偿债资金覆盖倍数		1.15

四、总体评价

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，并结合对《2019 年陕西省公立医院建设专项债券项目汇总实施方案》及各单项实施方案的分析，我们认为在满足本报告各项假设条件的情况下，陕西省财政厅本次拟发行的公立医院建设专项债券可以为以上项目建设提供充足的资金支持，持续稳定的业务活动

现金流入能够充分满足项目的还本付息要求，我们未注意到 2019 年陕西省公立医院建设专项债券在债券存续期内出现无法满足专项债券还本付息要求的情形。



营业执照

(副本) 10-1
统一社会信用代码9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）
成立日期 2013年06月28日
合伙期限 长期
经营范围 许可经营项目：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、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



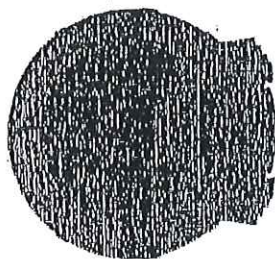
登记机关



请于每年1月1日至6月30日报送上一年度年度报告。自公司
成立之日以及企业相关信息形成之日起20个工作日内，在企业
信用信息公示系统进行公示。

2018年11月12日

证书序号:0006585



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号楼六层



组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

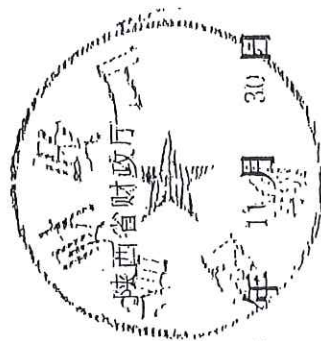
执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日

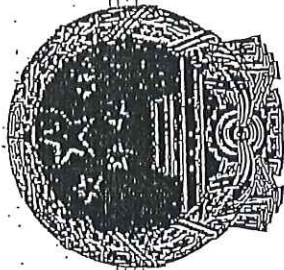
说明

- 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》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



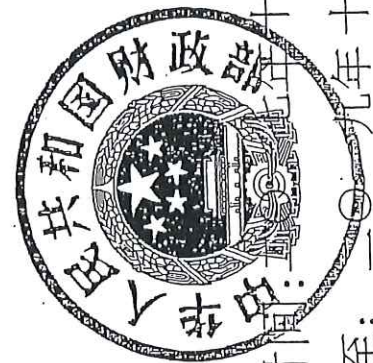
证书序号: 000114

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 吕桦



证书号: 31

发证时间: 二〇〇九年十一月四日

证书有效期至: