

临沂市肿瘤医院科研楼及地下车库工程项目 实施方案

项目单位：临沂市肿瘤医院
主管部门：临沂市卫生健康委员会
财政部门：临沂市财政局

2026 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

临沂市肿瘤医院科研楼及地下车库工程项目。

（二）立项单位

单位名称：临沂市肿瘤医院；

负责人：马颖霞；

开办资金：32,803 万元人民币；

举办单位：临沂市卫生健康委员会；

统一社会信用代码：12371300495170836G

单位地址：临沂市河东区东兴路与中昇大街交汇处西北；

业务范围：主要担负肿瘤疫病的综合治疗任务，向社会提供医疗、预防、保健、康复、医学咨询及社会服务，从事抗癌防癌宣传。

（三）项目规划审批

1.立项手续：2023 年 8 月 25 日，临沂市行政审批服务局核发《关于临沂市肿瘤医院科研楼及地下车库工程项目建议书及可行性研究报告的批复》（临审服投资许字〔2023〕11081 号），项目代码：2308-371300-04-01-497170，对项目建设单位、建设地点、项目建设规模及内容、项目投资等事项进行批复。

2.规划手续：2023 年 6 月 5 日，取得临沂市行政审批服务局《建设工程规划许可证》（建字第 371312202300031

号），项目符合国土空间规划和用途管制要求。

3.土地手续：2019年2月13日，取得鲁〔2019〕临沂市不动产权第0011724号土地，项目不涉及新增建设用地。

4.环评手续：2023年5月23日，项目取得《河东区行政审批服务局关于临沂市肿瘤医院科研楼及地下车库工程项目环境影响报告表的批复》（临东审服投字〔2023〕45号）。

5.其他手续：2024年1月18日，项目取得《中华人民共和国建筑工程施工许可证》，编号：371301202401180101，工程符合施工条件，准予施工。

（四）项目规模与主要建设内容

项目用地面积15,298平方米，主要建设1栋地上十三层、地下两层科研楼及地下车库等配套工程，总建筑面积57,623.20平方米，其中地上总建筑面积25,905.61平方米，地下总建筑面积31,717.59平方米（包括科研楼部分地下建筑面积3,813.02平方米，地下车库建筑面积27,904.57平方米），设置停车位647个，同时配置相关科研设备。

（五）项目建设计划及现状

项目预计工期为2024年4月至2027年12月。目前已开工，已完成科研楼及地下车库主体建设，外立面保温完成40%，外窗框安装完成80%等建设。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1.《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- 2.《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- 3.《临沂市人民政府关于印发临沂市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的通知（临政发〔2021〕3 号）》；
- 4.《产业结构调整指导目录（2024 年本）》；
- 5.《中华人民共和国统计法》（国家主席令第 15 号，2009 年修正，自 2010 年 1 月 1 日起施行）；
- 6.《中华人民共和国电力法》（2018 年 12 月修正）；
- 7.中国国际工程咨询公司《投资项目可行性研究指南》；
- 8.原国家计委发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）及现行财税制度；
- 9.《建设项目投资估算编制规程》（CECA/GC1-2007）；
- 10.同类工程及相关工程的投资估算有关数据；
- 11.工程所在地的人工、材料、机械预算价格等；
- 12.现行工程投资估算的有关规定；
- 13.项目《可行性研究报告》。

（二）资金筹措方案

1.资金筹措原则

（1）通过自筹投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

(2) 发行政府专项债券向社会筹资。

2.资金来源

本项目估算总投资 38,000 万元，其中：项目单位自有资金 9,000 万元，已发行专项债券 15,000 万元，本期拟发行专项债券 14,000 万元。

表 1 项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	38,000.00	100.00%	
一、资本金	9,000.00	23.68%	
（一）自有资金	9,000.00	23.68%	
（二）专项债券			
1.已发行专项债券			
2.本期拟发行专项债券			
3.后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	29,000.00	76.32%	
（一）已发行专项债券	15,000.00	39.48%	
（二）本期拟发行专项债券	14,000.00	36.84%	
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

项目累计投资 18,013.18 万元，其中自有资金投入 3,013.18 万元，专项债券资金投入 15,000 万元。

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）项目资金测算平衡表

表 2 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	134,898.14				
经营活动支出	46,102.17				
支付的各项税费					
经营活动现金净流量	88,795.97				
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出	36,446.00	10,867.00	5,634.00	16,632.50	3,312.50
流动资金支出					
投资活动现金净流量	-36,446.00	-10,867.00	-5,634.00	-16,632.50	-3,312.50
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）	9,000.00	1,000.00	900.00	3,000.00	4,100.00
专项债券	29,000.00	10,000.00	5,000.00	14,000.00	
银行借款					
流动资金					
偿还债券本金	29,000.00				
偿还银行借款本金					
偿还流动资金					
支付债券利息	23,625.00	133.00	266.00	367.50	787.50
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-14,625.00	10,867.00	5,634.00	16,632.50	3,312.50
四、期初现金					
期内现金变动	37,724.97				
五、期末现金	37,724.97				

（续）

项目/年度	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66
经营活动支出	1,484.34	1,490.58	1,496.95	1,503.44	1,510.07
支付的各项税费					
经营活动现金净流量	3,167.32	3,161.08	3,154.71	3,148.22	3,141.59
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出					
流动资金支出					
投资活动现金净流量					
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）					
专项债券					
银行借款					
流动资金					
偿还债券本金					
偿还银行借款本金					
偿还流动资金					
支付债券利息	787.50	787.50	787.50	787.50	787.50
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50
四、期初现金		2,379.82	4,753.40	7,120.61	9,481.33
期内现金变动	2,379.82	2,373.58	2,367.21	2,360.72	2,354.09
五、期末现金	2,379.82	4,753.40	7,120.61	9,481.33	11,835.42

（续）

项目/年度	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66
经营活动支出	1,516.82	1,523.72	1,530.75	1,537.92	1,545.23

项目/年度	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
支付的各项税费					
经营活动现金净流量	3,134.84	3,127.94	3,120.91	3,113.74	3,106.43
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出					
流动资金支出					
投资活动现金净流量					
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）					
专项债券					
银行借款					
流动资金					
偿还债券本金					
偿还银行借款本金					
偿还流动资金					
支付债券利息	787.50	787.50	787.50	787.50	787.50
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50
四、期初现金	11,835.42	14,182.76	16,523.20	18,856.62	21,182.86
期内现金变动	2,347.34	2,340.44	2,333.41	2,326.24	2,318.93
五、期末现金	14,182.76	16,523.20	18,856.62	21,182.86	23,501.79

（续）

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66
经营活动支出	1,552.69	1,560.30	1,568.06	1,575.98	1,584.05
支付的各项税费					
经营活动现金净流量	3,098.97	3,091.36	3,083.60	3,075.68	3,067.61
二、投资活动产生的现金					

项目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
建设成本支出					
流动资金支出					
投资活动现金净流量					
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）					
专项债券					
银行借款					
偿还债券本金					
偿还银行借款本金					
支付债券利息	787.50	787.50	787.50	787.50	787.50
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50
四、期初现金	23,501.79	25,813.26	28,117.12	30,413.22	32,701.40
期内现金变动	2,311.47	2,303.86	2,296.10	2,288.18	2,280.11
五、期末现金	25,813.26	28,117.12	30,413.22	32,701.40	34,981.50

（续）

项目	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66
经营活动支出	1,592.29	1,600.69	1,609.26	1,618.00	1,626.92
支付的各项税费					
经营活动现金净流量	3,059.37	3,050.97	3,042.40	3,033.66	3,024.74
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出					
流动资金支出					
投资活动现金净流量					
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）					

项目	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
专项债券					
银行借款					
偿还债券本金					
偿还银行借款本金					
支付债券利息	787.50	787.50	787.50	787.50	787.50
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50
四、期初现金	34,981.50	37,253.37	39,516.84	41,771.74	44,017.90
期内现金变动	2,271.87	2,263.47	2,254.90	2,246.16	2,237.24
五、期末现金	37,253.37	39,516.84	41,771.74	44,017.90	46,255.14

(续)

项目	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66
经营活动支出	1,636.01	1,645.29	1,654.75	1,664.40	1,674.24
支付的各项税费					
经营活动现金净流量	3,015.65	3,006.37	2,996.91	2,987.26	2,977.42
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出					
流动资金支出					
投资活动现金净流量					
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）					
专项债券					
银行借款					
偿还债券本金					
偿还银行借款本金					
支付债券利息	787.50	787.50	787.50	787.50	787.50

项目	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50	-787.50
四、期初现金	46,255.14	48,483.28	50,702.16	52,911.57	55,111.33
期内现金变动	2,228.15	2,218.87	2,209.41	2,199.76	2,189.92
五、期末现金	48,483.28	50,702.16	52,911.57	55,111.33	57,301.24

(续)

项目	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	4,651.66	4,651.66	4,651.66	4,651.66
经营活动支出	1,684.28	1,694.53	1,704.97	1,715.63
支付的各项税费				
经营活动现金净流量	2,967.38	2,957.13	2,946.69	2,936.03
二、投资活动产生的现金				
建设成本支出				
流动资金支出				
投资活动现金净流量				
三、融资活动产生的现金				
资本金（自有资金）				
专项债券				
银行借款				
偿还债券本金		10,000.00	5,000.00	14,000.00
偿还银行借款本金				
支付债券利息	787.50	654.50	521.50	420.00
支付银行借款利息				
融资活动现金净流量	-787.50	-10,654.50	-5,521.50	-14,420.00
四、期初现金	57,301.24	59,481.12	51,783.75	49,208.94
期内现金变动	2,179.88	-7,697.37	-2,574.81	-11,483.97
五、期末现金	59,481.12	51,783.75	49,208.94	37,724.97

（二）专项债券应付本息情况

本项目已发行专项债券 15,000 万元（其中：2024 年 5 月已发行专项债券 10,000 万元，债券期限为 30 年，年利率 2.66%；2025 年 7 月发行专项债券 5,000 万元，债券期限为 30 年，年利率 2.03%）；本次拟发行专项债券 14,000 万元，假设债券期限为 30 年，年利率为 3%。在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下：

表 3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券存 续期	期初本金余额	本期增加金 额	本期偿还 金额	期末本金余 额	应付利息	还本付息合 计
2024 年		10,000.00		10,000.00	133.00	133.00
2025 年	10,000.00	5,000.00		15,000.00	266.00	266.00
2026 年	15,000.00	14,000.00		29,000.00	367.50	367.50
2027 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2028 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2029 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2030 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2031 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2032 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2033 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2034 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2035 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2036 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2037 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2038 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2039 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	应付利息	还本付息合计
2040 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2041 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2042 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2043 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2044 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2045 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2046 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2047 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2048 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2049 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2050 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2051 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2052 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2053 年	29,000.00			29,000.00	787.50	787.50
2054 年	29,000.00		10,000.00	19,000.00	654.50	10,654.50
2055 年	19,000.00		5,000.00	14,000.00	521.50	5,521.50
2056 年	14,000.00		14,000.00		420.00	14,420.00
合计		29,000.00	29,000.00		23,625.00	52,625.00

（三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 88,795.97 万元，融资本息合计 52,625 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.69。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

临沂市肿瘤医院保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

五、项目风险分析

（一）与项目建设相关的风险

- 1.工期风险：工期延误造成机械、人力资源投入增加，债券利息增加导致成本增加。
- 2.质量风险：质量问题造成的返工、工期延误影响成本。
- 3.安全风险：发生安全事故造成成本增加，且安全事故会造成工期延误，从而导致成本增加。
- 4.环境破坏、环境保护风险。
- 5.财政和经济风险：通货膨胀、汇率的变动、税费的变化、材料价格变化。
- 6.材料风险：新材料、新工艺的引进，消耗定额变化，材料价格变化等。
- 7.资金风险：资金筹措方式不合理、资金不到位、资金短缺。
- 8.自然灾害风险：洪水、地震、火灾、台风、塌方、雷电等自然灾害或恶劣天气。
- 9.人员及工资风险：技术人员、管理人员、一般工人的素质及工资的变化。

10.设备风险：施工设备选型不当，出现故障，安装失误。

（二）与项目收益相关的风险

1.流动性风险

由于社会环境、人口政策变化、宏观经济环境、法律法规调整等因素，致使医疗人数及价格发生较大变化，导致预测数据与实际情况之间出现差异，从而产生收入的不确定性，进而影响项目的现金流量。

2.运营成本增加风险

项目建成后的运营管理，存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营及运营效益。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

临沂市肿瘤医院科研楼及地下车库工程主管部门为临沂市卫生健康委员会，项目单位为临沂市肿瘤医院，本次拟申请专项债券 14,000 万元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

临沂市肿瘤医院科研楼及地下车库工程总体绩效目标为用地面积 15,298 平方米，主要建设 1 栋地上十三层、地下两层科研楼及地下车库等配套工程，总建筑面积 57,623.20 平方米，其中地上总建筑面积 25,905.61 平方米，

地下总建筑面积 31,717.59 平方米（包括科研楼部分地下建筑面积 3,813.02 平方米，地下车库建筑面积 27,904.57 平方米），设置停车位 647 个，同时配置相关科研设备。

项目收益主要来源于检验、病理分析和特检科新科研楼开展检测项目收入现金流入。通过对收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 88,795.97 万元，融资本息合计为 52,625 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.69 倍。

2026 年项目绩效目标为：科研楼内、外装饰装修及室外管网配套工程，同时需购置科研设备 295 台（套）。项目的实施将有效改善就医环境，是进一步补短板、强弱项，高水平推进医疗卫生健康体系发展的一项有力举措。

（三）事前绩效评估内容

1.项目实施的必要性

项目建设是医院提升综合实力和核心竞争力的需要

医院承担着医疗、教学、科研和预防保健四大任务，医学科学研究是促进医学发展的重要手段，是保证并不断提高医疗质量、培养医学人才促进医院管理现代化的必要措施。医院科研的进展，科技成果和科技人才的多寡及水平的高低，新业务、新技术的引进与应用，是衡量一个现代医院的医疗水平、学术水平高低的重要标志。“医、教、研”是医院发展的三驾马车，科研能力的提升对于医院的学科建设及可持续发展具有重要意义。并就基层医院如何发展创新、助推

学科建设和医院高质量发展给出方向和建议。优质的科研实力和丰富的临床资源，可以有力地赋能学科建设，助力医院可持续发展。

临沂市肿瘤医院目前肿瘤诊疗水平在鲁南、苏北区域都有着较强的硬实力和影响力，尤其是血管瘤特色专科，患者来自全国除西藏外的省、直辖市和自治区，2022 年在全国肿瘤医院 50 强中排行榜第 36 位，全国地市级排名名列前茅。

本项目建设对于科技创新、学科建设、人才培养起重要作用，可以更好的为医学科学研究和临床教学服务，为医院标准化建设所要求的科研工作提供基本条件。项目建设是医院提升综合实力和核心竞争力的需要。

2.项目实施的公益性

近年来，随着国家政策、经济、社会和技术的多重推动，医院自身战略发展与功能定位不断演变。为应对更加严峻的癌症防控形势，提升癌症综合防治能力，临沂市肿瘤医院作为山东省省级区域医疗中心，积极推动区域医疗中心建设，探索工作措施、合作机制，发挥医院技术、人才、管理、文化、品牌等优势，开展学术交流、咨询义诊、科普宣传、定点帮扶、公益项目、科研协作、专业培训等工作，推动区域肿瘤防治事业同质化发展，提升肿瘤诊疗水平，造福百姓健康。

本项目建设将有效改善就医环境，是进一步补短板、强弱项，高水平推进医疗卫生健康体系发展的一项有力举措，

将推动项目区域内医疗卫生事业向高质量迈进，为人民群众提供全方位、全周期、高质量的卫生健康服务，是打造区域医疗服务高地，推进区域医疗卫生服务能力提升的需要。

3.项目实施的收益性

本项目实施后，项目的收益来源主要为检验、病理分析和特检科新科研楼开展检测项目收入，通过对收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 88,795.97 万元，融资本息合计为 52,625 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.69 倍。

4.项目建设投资合规性

本项目属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中“鼓励类”第三十七类“卫生健康”中的第 1 条“医疗服务设施建设”的范畴。项目的建设符合国家产业政策属于国家鼓励发展的项目。项目已依法完成立项备案等关键环节的报批报建工作，各项批准文件齐全、有效。在资金筹措、招标投标、安全生产等方面均已建立完善的合规管理体系，确保项目投资建设全过程合法合规，为项目的顺利实施奠定了坚实基础。

5.项目成熟度

本项目取得当地政府大力支持，在土地、资金和政策上给予优惠政策，为进一步贯彻落实国家关于节约土地和资源

的有关文件精神，结合临沂市的实际，为促进资源和环境的协调发展，以最小的土地获取最大的土地使用效益，项目投资强度、建筑密度、容积率、绿地率等指标都充分体现了集约节约用地的原则。

6.项目资金来源和到位可行性

项目通过专项债券形式筹资 29,000 万元，剩余资金自筹解决。项目实施单位已会同财政等部门解决资金问题。

7.项目收入、成本、收益预测合理性

根据国家相关财务政策、同类项目收入成本收益数据及项目单位提供的资料进行预测，本项目收入、成本、收益预测数据较为合理。

8.债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况，确定申请专项债券资金占项目总投资的 76.32%，本比例符合相关政策和实际情况要求，较为合理。

9.项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据财务计划现金流量表，项目经营期内现金流量及累计盈余资金充裕，运营期净现金流量各年均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.69 倍，具备较强的偿债能力。

说明项目实现自身资金平衡的可能性较大，具有较强的生存能力。

10.绩效目标合理性

临沂市肿瘤医院科研楼及地下车库工程设置年度和长期绩效目标，科学规划、设置合理，便于精准实施，可以有效利用项目资金。

（四）评估结论

项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 88,795.97 万元，融资本息合计 52,625 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.69，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券等方式完成资金筹措，为项目提供足够的资金支持，保证项目的顺利施工。总的来说，项目绩效目标明确，可实施性较强，资金投入风险基本可控，项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。