

2025 年广东省政府专项债券（七期）
清城区中医院及医疗卫生机构体系建设项目
募投报告

实施单位盖章：清州市清城区中医院

主管部门盖章：清州市清城区卫生健康局

市（县、区）财政局盖章：清州市清城区财政
局

2025 年 1 月

目录

一、项目基本情况	1
(一) 项目所处区域财政经济情况	1
(二) 本地社会发展规划和行业相关规划	1
(三) 项目情况	2
(四) 项目立项情况或实施依据	5
(五) 责任主体	5
二、项目实施重要性和经济社会效益分析	8
(一) 重要性分析:	9
(二) 经济效益分析:	9
(三) 社会效益分析:	11
三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划	11
(一) 投资估算	11
(二) 筹措方案	12
(三) 项目实施安排	16
(四) 债券资金用途	20
四、项目收益与融资平衡情况	22
(一) 项目预期成本收益	22
1. 项目收入测算	22
2. 项目成本及相关税费	21
3. 项目损益情况	24
(二) 融资收益平衡情况	27
(三) 总体评价	31
五、专项债券管理	35
(一) 债券资金概况	35
(二) 债券资金管理	36
(三) 职责分工	39
六、项目风险控制	41
(一) 潜在风险及控制措施	41
(二) 还款保障措施	46
七、其他需要说明事项	47

一、项目基本情况

（一）项目所处区域财政经济情况

清城区于 1988 年随清远撤县建市而设立，是清远市委、市政府所在地，是全市的政治、经济、文化中心，位于广东省中部，北江中下游，清远市的最南端，下辖 4 个街道和 4 个镇，代管 1 个国营银盏林场，辖区总面积 1296.31 平方公里，常住人口约 112 万人。2021 年，清城区完成生产总值 712.39 亿元。2022 年，清城区完成生产总值 717.85 亿元。2023 年，清城区完成生产总值 745.34 亿元。

近三年清远市清城区财政经济情况

项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	712.39	717.85	745.34
一般预算收入（亿元）	17.0518	16.7666	19.8889
政府性基金收入（亿元）	12.4271	11.7031	5.9821
其中：国有土地出让收入（亿元）	12.1729	11.5491	5.7777
政府性基金支出（亿元）	23.403	21.5579	40.8026

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

经过十年多的探索和发展，到 2011 年，我国以“保基本，强基层，建机制”为原则的医药卫生体制改革已实现阶段性目标。在此基础上，党和国家又出台了一系列政策，推动医药卫生体制改革深化发展：在 2012 年 3 月下发的《国务院关于印发“十二

五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案的通知》中，提出要在加快健全全民医保体制、巩固完善基本药物制度和基层运行新机制、积极推进公立医院改革三个方面取得重点突破；《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》中提出健康中国行动计划：“以中西部贫困地区为重点，每县重点办好1-2所县级公立医院（含县中医院），基层医疗卫生机构标准化达标率达到95%以上；打造30分钟基层医疗服务圈；加强并规范化培养住院医师50万人，每万人口全科医生数达到2名。”

“完善国家基本公共卫生服务项目和重大公共卫生服务项目，提高服务质量效率和均等化水平。提升基层公共卫生服务能力。健全中医医疗保健服务体系，创新中医药服务模式，提升基层服务能力。加强中医临床研究基地和科研机构建设。发展中医药健康服务。改善中医医院基础设施条件，支持中医重点学科和重点专科建设，加强中医药人才培养，实施中药民族药标准化行动计划。”等等。

（三）项目情况

本项目由多个子项目构成，具体情况如下：

（1）清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目：总建筑面积约22117.82平方米，主要包括新建一栋8层综合楼及地下室，综合楼总建筑面积约17748.82平方米，其中地下一层面积约4611.95平方米，主要设置地下停车场及设备房；地上8层建筑面

积约 13136.87 平方米,项目建成后共可提供约 300 个床位。一栋 6 层后勤楼,建筑面积约 2727 平方米;一栋 5 层医技楼,建筑面积约 1490 平方米;新建一个垃圾站和一个污水处理站以及完善医疗卫生设施、道路等相关配套工程;

(2) 清城区中医院升级建设(改扩建)项目:建设规模和内容:在清城区中医院住院楼西南侧新建一栋六层的综合楼,项目占地约 700 平方米,总建筑面积 3416.49 平方米,设置病床数 90 张,按二级甲等中医院基本要求建设,并完善各项配套设施;对原门诊楼、门卫室和住院楼、科室按照具有中医特色进行装修改造工程;以及包括供应室装修改造工、CT 室改造工程、信息化系统、文化建设、停车场规划改造、医疗设备购置;

(3) 清城区东城社区卫生服务中心建设项目:项目用地面积约 26666.67 平方米,总建筑面积约 24080.53 平方米,项目完成后可提供约 126 张床位。主要包括新建一栋 9 层综合楼及地下室,综合楼总建筑面积约 20731.16 平方米,其中地下一层面积约 3995.06 平方米,地上 9 层建筑面积约 16736.1 平方米;新建一栋 6 层后勤保障楼,建筑面积约 3159.37 平方米;新建一栋地上一层、地下一层的附属用房,建筑面积约 190 平方米,其中地下一层建筑面积约 90 平方米,地上一层建筑面积约 100 平方米;以及完善医疗卫生设施、道路等相关配套工程。

(4) 横荷社区卫生服务中心二期扩建工程项目：占地面积约 820 平方米，共建五层，建筑面积约 4100 平方米，新建 1 栋急诊医技楼，总建筑面积约 4206 平方米，建筑基底面积约 810 平方米，建筑高度约 24 米，层数为 5 层。主要设置发热门诊、医学观察室、康复科、内科诊室、药房、档案室等业务科室；共设置约 60 张床位，以及完善相关配套医疗设备设施。

(5) 中山大学孙逸仙纪念医院清远医疗中心（清城区肿瘤医学中心）建设项目：对清城区人民医院新院区医技综合楼的 1、4、17 层和清城区人民医院旧院区的 1、5、6、7 层等业务用房进行改造，改造后设置门诊、数字化手术室和肿瘤术后康复病区等科室，改造面积约 9939 平方米；购置医疗设备及建设医疗机构信息系统等。

(6) 清远市清城区燕湖新城医疗配套建设项目：对洲心社区卫生服务中心住院楼、急诊楼、新住院楼等建筑物进行加固改造，总建筑面积约 3886 平方米，主要内容包括业务用房装修、消防设施设备安装、配电建设、电梯安装、医源性污水处理设施建设、医疗器械设备和病房配套设施购置以及加建建筑面积约为 1300 平方米的两层的钢结构临时过渡用房等。

(7) 清远市清城区疾病预防控制中心、慢性病防治站、精神卫生中心建设项目：建设规模及主要内容：项目总用地 7210 平

平方米，规划建设四幢建筑，1幢地上6层，地下1层的业务综合楼8081.66平方米(含慢性病防治门诊、精神卫生中心)，1幢6层检验中心大楼4893.87平方米，两幢大楼呈“L”型布置，首层相连。1幢1层配电房建筑面积360平方米，1幢1层的门卫室41.60平方。总建筑面积约13402.16平方米(其中地上建筑面积10447.50平方米，地下建筑面积2954.66平方米)。另配套地下停车场人防工程、配电房设置三相电及不间断电源、污水处理等设施建设。

(8)清城区石角镇卫生院广清楼配套设施工程：在石角镇卫生院内新建门卫室和附属用房，占地面积约409.28平方米，高度约4.8-5.8米，总建筑面积约587.28平方米；新建地下污水处理池，建筑面积约178平方米，深约5米，完善管网配套设施；对检验科室进行配套升级改造，主要包括完善装饰、空调、通风、电力、纯水、实验室台柜等配套设施；增设电力高低压设备、弱电机房设备、消防控制室设备、污水处理设备等。

本项目属于有一定收益的公益性项目。

(四)项目立项情况或实施依据

(1)清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设

2014年7月31日，收到清远市城乡规划局清城分局《建设用地规划许可证》(地字第用地B20140012号)；

2021 年 4 月 13 日收到了清远市清城区人民政府办公室发布的区政府常务会议纪要〔2021〕6 号，同意项目重新立项；

本项目已取得《关于清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目可行性研究报告的批复》（清城审批发改〔2021〕51 号）。

（2）清城区中医院升级建设(改扩建)项目

2017 年 12 月 12 日收到了清远市清城区人民政府办公室《区政府常务会议纪要》〔2017〕11 号，同意项目建设和项目用地；

2017 年 12 月 4 日，收到清远市行政审批局《关于清城区中医院升级建设(改扩建)项目可行性研究报告的批复》（清城审批发改〔2017〕5 号）；

2018 年 6 月 19 日，收到了清远市清城区行政审批局《关于《清远市清城区中医院升级建设(改扩建)项目环境影响报告表》的批复》（清城审批环表〔2018〕54 号）；2019 年 9 月 10 日收到了《清远市建设工程施工图设计文件审查合格书(房屋建筑工程)》项目编号：2019-QC-2-26，合格书编号：2019-210；

2019 年 9 月 16 日，收到了清远市清城区行政审批局《建筑工程施工许可证》（编号 441802201909160201）；

（3）清城区东城社区卫生服务中心建设项目

2019 年 9 月 16 日，收到了清远市自然资源局《国有建设用地划拨决定书》（编号：441801-2019-0032）；

2020年6月4日收到了清远市清城区行政审批局《关于核准清城区东城社区卫生服务中心建设项目设计采用公开招标方式的意见》（清城审批发改〔2020〕71号）；

2021年5月10日，收到了清远市清城区人民政府办公室发布的区政府常务会议纪要〔2021〕7号，同意项目立项；

2021年5月13日收到了清远市自然资源局清城分局《建设用地规划许可证》（地字第用地许可B20210025号）；

2021年7月30日收到了清远市清城区行政审批局《关于清城区东城社区卫生服务中心建设项目可行性研究报告的批复》（清城审批发改〔2021〕94号），同意项目建设。

（4）横荷社区卫生服务中心二期扩建工程项目

2021年12月14日，本项目已取得《关于清远市清城区横荷社区卫生服务中心二期扩建工程可行性研究报告的批复》（清城审批发改〔2021〕172号）。

（5）中山大学孙逸仙纪念医院清远医疗中心（清城区肿瘤医学中心）建设项目

2022年10月26日，本项目已取得《关于中山大学孙逸仙纪念医院清远医疗中心（清城区肿瘤医学中心）建设项目可行性研究报告的批复》（清城审批投审〔2022〕123号）。

（6）清远市清城区燕湖新城医疗配套建设项目

2022 年 10 月 25 日，本项目已取得《关于清远市清城区燕湖新城医疗配套建设项目可行性研究报告的批复》（清城审批投审〔2022〕122 号）。

（7）清远市清城区疾病预防控制中心、慢性病防治站、精神卫生中心建设项目

2021 年 3 月 19 日，本项目已取得《关于清远市清城区疾病预防控制中心、慢性病防治站、精神卫生中心建设项目可行性研究报告的批复》（清城审批发改〔2021〕28 号）；

2022 年 5 月 23 日，本项目已取得《关于清远市清城区疾病预防控制中心、慢性病防治站、精神卫生中心建设项目初步设计概算的批复》（清城审批投审〔2022〕55 号）。

（8）清城区石角镇卫生院广清楼配套设施工程

2023 年 7 月 19 日，本项目已取得《关于清城区石角镇卫生院广清楼配套设施工程可行性研究报告的批复》（清城审批投审〔2023〕88 号）。

（五）责任主体

1. 项目实施单位为清远市清城区中医院、清远市清城区东城社区卫生服务中心、清远市清城区横荷街道办事处、清远市清城区龙塘镇卫生院、清远市清城区洲心社区卫生服务中心、清远市清城区人民医院、清远市清城区疾病预防控制中心、清远市清城区石角镇卫生院，其中清远市清城区中医院为牵头单位。

清远市清城区中医院的基本信息如下：

名称	清远市清城区中医院
统一社会信用代码	12441802354717877J
住所	清远市清城区源潭镇陶瓷工业园 H-17 小区
法定代表人	潘永通
机构性质	事业单位

2. 项目单位主管部门为清远市清城区卫生健康局。

清城区中医院及医疗卫生机构体系建设项目完工后形成资产的权属，归属于清远市清城区中医院、清远市清城区东城社区卫生服务中心、清远市清城区横荷街道办事处、清远市清城区龙塘镇卫生院、清远市清城区洲心社区卫生服务中心、清远市清城区人民医院、清远市清城区疾病预防控制中心、清远市清城区石角镇卫生院。

二、项目实施重要性和经济社会效益分析

（一）重要性分析：

《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》中提成健康中国行动计划：“以中西部贫困地区为重点，每县重点办好 1-2 所县级公立医院（含县中医院），基层医疗卫生机构标准化达标率达到 95%以上；打造 30 分钟基层医疗服务圈；县（区）级医院作为公立医院的网底，是解决群众“看病贵、看病难”问题的关键所在。我国把推进县级公立医院改革作为

“十三五”时期医改的重点，提出要优先发展县（区）级医院，把县（区）级医院作为公立医院改革的突破口，实现“大病不出县”的目标。

区中医院作为县（区）级公立医院，是清城区医改工作的重点对象。抓好区中医院医改工作，对缩小城乡卫生差距、均衡医疗资源配置、推进基本医疗服务均等化、让基层百姓更多享受到医改成果，具有举足轻重的作用。目前区中医院受制于客观条件，现有的业务用房已不能满足区域内群众的就诊需求，需要分流部分患者到县（区）域外的医院就诊，应有的功能和作用难以发挥。为保障城区居民的医疗服务需求，确保“大病不出县”医改目标的实现，有必要加大区中医院的建设力度，加建业务用房，解决存在的问题及不足。

（二）经济效益分析：

清城区中医院作为区域城市配套服务设施，是城市公共服务均等化的重要组成部分。同时，根据“大融合、大产业”的发展战略，清城区未来需要加大招商引资力度，项目建设将有助于完善清远市和清城区的公共服务设施和社会保障，对于增强区域吸引力和凝聚力有一定的作用，既可以为区域的招商引资工作增添“砝码”，另一方面，本项目的建设能够为转移至清远市工作的农村劳动力提供良好的医疗卫生服务，使他们可以更好地享受

“新农合”的便利和优惠，对清远市的劳动力转移工作无形中也起到一定的促进作用，对推动区域经济发展具有积极的意义。

（三）社会效益分析：

本项目的建成投入使用后将极大改善医疗环境，充分提升中医药服务能力，发挥中医药传统文化的特色优势和品牌，惠及广大群众，更好地满足了清城区人民群众健康需求，同时推动清城区中医药事业的发展，加快完善我区中医药医疗服务体系。

三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

（一）投资估算

1. 编制依据及原则

1.1 国家计划委员会、建设部联合以“计投资〔1993〕530号《关于印发建设项目经济评价方法与参数的通知》”颁发的文件及其有关规定、方法（第三版）；

1.2 中国国际工程咨询公司《投资项目经济咨询评估指南》；

1.3 本项目建议书中的相关建设内容及标准；

1.4 国家计委《关于工程建筑其他项目划分暂行规定》、《关于改进建筑安装工程费用项目划分的若干规定》；

1.5 广东省及清远市有关建设工程定额及近期工程造价信息；

1.6 国家和地方发布的有关规范要求；

1.7 广东省建设厅粤建市〔2010〕15号文颁发的《广东省建筑与装饰工程综合定额（2010年）》、《广东省安装工程综合定额（2010年）》、《广东省市政工程综合定额（2010年）》；

1.8 项目方案及类似工程指标；

1.9 人材机单价按2015年第二季度水平测算；

1.10 设备购置费根据生产厂或设备供应商的询价取值，安装工程费采用占需安装设备的百分比或按管线单位造价指标估算。

2. 项目总投资

项目投资估算表

序号	投资估算项目名称	总金额（万元）
1	建筑工程费用	45,685.64
2	工程建筑其他费用	5,974.84
3	设备费	53,839.62
4	预备费	3,471.87
5	信息化建设费用	7,000.00
项目总投资		115,971.97

（二）筹措方案

1. 市场化融资资金筹措：

无。

2. 地方政府债券资金筹措：

1) 存量债券资金列式

清城区中医院及医疗卫生机构体系建设项目，以前年度已安排专项债券资金共计 35,390.00 万元，均已到位。对应各批次存量债券资金信息概况如下：

序号	融资时间节点	债券名称	发行年限	票面利率	债券偿还方式	融资金额 (万元)
1	2018年07月	2018年广东省政府专项债券（三期）	3年	3.37%	每半年支付利息，到期还本	1,190.00
2	2020年05月	2020年广东省政府专项债券（五十四期）	10年	2.88%	每半年支付利息，到期还本	3,000.00
3	2021年08月	2021年广东省政府专项债券（六十四期）	15年	3.45%	每半年支付利息，到期还本	400.00
4	2021年11月	2021年广东省政府专项债券（八十四期）	15年	3.50%	每半年支付利息，到期还本	10,400.00
5	2022年05月	2022年广东省政府专项债券（二十三期）	20年	3.28%	每半年支付利息，到期还本	1,850.00
6	2022年06月	2022年广东省政府专项债券（三十期）	20年	3.22%	每半年支付利息，到期还本	2,150.00
7	2023年01月	2023年广东省政府专项债券（一期）	10年	2.98%	每半年支付利息，到期还本	4,100.00
8	2023年05月	2023年广东省政府专项债券（二十一期）	10年	2.76%	每半年支付利息，到期还本	2,300.00
9	2023年08月	2023年广东省政府专项债券（五十期）	10年	2.70%	每半年支付利息，到期还本	2,500.00
10	2024年01月	2024年广东省政府专项债券（五期）	30年	2.78%	每半年支付利息，到期还本	1,500.00
11	2024年5月	2024年广东省政府专项债券（三十八期）	30年	2.65%	每半年支付利息，到期还本	3,000.00
12	2024年5月下旬	2024年广东省政府专项债券（三十八期）	30年	2.62%	每半年支付利息，到期还本	3,000.00
合计						35,390.00

2) 本年度及以后年度债券资金概况

2025 年计划安排专项债券资金 10,000.00 万元；

其中：1月拟发行2025年广东省政府专项债券（七期）
2,500.00万元（用于项目资本金0.00万元），本年度后续拟发行专项债券7,500.00万元。

以后年度计划发行专项债券25,000.00万元。

3. 非融资资金筹措：

计划申请财政性资金45,581.97万元，2017年已到账400.00万元。

项目资金筹措情况（单位：万元）

年度	项目投资		市场化 融资金		非融资资金						地方政府专项债券融资		
					单位自有 资金	其中：已 到位金额	财政性资 金	其中：已 到位金额	其他	其中：已 到位金额	本次发行 金额	以前发行 金额	计划以后 发行金额
合计	115,971.97	35,790.00					45,581.97	400.00			2,500.00	35,390.00	32,500.00
2017 年	400.00	400.00					400.00	400.00					
2018 年	1,190.00	1,190.00										1,190.00	
2020 年	3,000.00	3,000.00										3,000.00	
2021 年	10,800.00	10,800.00										10,800.00	
2022 年	4,000.00	4,000.00										4,000.00	
2023 年	8,900.00	8,900.00										8,900.00	
2024 年	7,500.00	7,500.00										7,500.00	
2025 年	10,000.00										2,500.00		7,500.00
以后年 度	70,181.97						45,181.97						25,000.00

（三）项目实施安排

项目由多个子项目构成，开工时间为 2019 年 7 月，竣工时间为 2026 年 12 月，具体情况如下：

（1）清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目

2014 年 7 月 31 日，收到清远市城乡规划局清城分局《建设用地规划许可证》（地字第用地 B20140012 号）；

2021 年 4 月 13 日收到了清远市清城区人民政府办公室发布的区政府常务会议纪要〔2021〕6 号，同意项目重新立项；

2021 年 4 月 21 日，收到清远市行政审批局《关于清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目可行性研究报告的批复》（清城审批发改〔2021〕51 号）；

（1）清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目：建设规模和内容：总建筑面积约 22117.82 平方米，主要包括新建一栋 8 层综合楼及地下室，综合楼总建筑面积约 17748.82 平方米，其中地下一层面积约 4611.95 平方米，主要设置地下停车场及设备房；地上 8 层建筑面积约 13136.87 平方米，项目建成后共可提供约 300 个床位。一栋 6 层后勤楼，建筑面积约 2727 平方米；一栋 5 层医技楼，建筑面积约 1490 平方米；新建一个垃圾站和一个污水处理站以及完善医疗卫生设施、道路等相关配套工程；项目建设期为 2021 年 10 月至 2022 年 12 月；运营日期为 2023 年 6 月；

（2）清城区中医院升级建设(改扩建)项目

2017 年 12 月 12 日收到了清远市清城区人民政府办公室《区政府常务会议纪要》〔2017〕11 号，同意项目建设和项目用地；

2017 年 12 月 4 日，收到清远市行政审批局《关于清城区中医院升级建设(改扩建)项目可行性研究报告的批复》（清城审批发改〔2017〕5 号）；

2018 年 6 月 19 日，收到了清远市清城区行政审批局《关于《清远市清城区中医院升级建设(改扩建)项目环境影响报告表》的批复》（清城审批环表〔2018〕54 号）；2019 年 9 月 10 日收到了《清远市建设工程施工图设计文件审查合格书(房屋建筑工程)》项目编号：2019-QC-2-26，合格书编号：2019-210；

2019 年 9 月 16 日，收到了清远市清城区行政审批局《建筑工程施工许可证》（编号 441802201909160201）；建设规模和内容：在清城区中医院住院楼西南侧新建一栋六层的综合楼，项目占地约 700 平方米，总建筑面积 3416.49 平方米，设置病床数 90 张，按二级甲等中医院基本要求建设，并完善各项配套设施；对原门诊楼、门卫室和住院楼、科室按照具有中医特色进行装修改造工程；以及包括供应室装修改造工、CT 室改造工程、信息化系统、文化建设、停车场规划改造、医疗设备购置；项目建设期为 2019 年 11 月至 2020 年 12 月；运营日期为 2022 年 12 月。

（3）清城区东城社区卫生服务中心建设项目

2019 年 9 月 16 日，收到了清远市自然资源局《国有建设用地划拨决定书》（编号：441801-2019-0032）；

2020 年 6 月 4 日收到了清远市清城区行政审批局《关于核准清城区东城社区卫生服务中心建设项目设计采用公开招标方式的意见》（清城审批发改〔2020〕71 号）；

2021 年 4 月在广东省投资项目在线审批监管平台取得清城区东城社区卫生服务中心建设项目的广东省投资项目统一代码（2104-441802-04-01-601683）；

2021 年 5 月 10 日，收到了清远市清城区人民政府办公室发布的区政府常务会议纪要〔2021〕7 号，同意项目立项；

2021 年 5 月 13 日收到了清远市自然资源局清城分局《建设用地规划许可证》（地字第 用地许可 B20210025 号）；

2021 年 7 月 30 日收到了清远市清城区行政审批局《关于清城区东城社区卫生服务中心建设项目可行性研究报告的批复》（清城审批发改〔2021〕94 号），同意项目建设；

除以上资料外，项目已完成临水接入安装，场地围栏施工中及协调变压器定位位置，临设洗车槽、喷淋及办公场地排水管、沟、井、超前钻施工完成。临设板房、围墙喷淋、员工通道闸机、水泥罐已安装完成。正在进行后勤保障楼静压管桩施工，累计完成 326 条管桩。预计 2024 年 6 月主体完工，12 月可交付使用。

（4）横荷社区卫生服务中心二期扩建工程项目

占地面积约 820 平方米,共建五层,建筑面积约 4100 平方米,新建 1 栋急诊医技楼,总建筑面积约 4206 平方米,建筑基底面积约 810 平方米,建筑高度约 24 米,层数为 5 层。主要设置发热门诊、医学观察室、康复科、内科诊室、药房、档案室等业务科室;共设置约 60 张床位,以及完善相关配套医疗设备设施。

2021 年 12 月 14 日,本项目已取得《关于清远市清城区横荷社区卫生服务中心二期扩建工程可行性研究报告的批复》(清城审批发改〔2021〕172 号)。

(5) 中山大学孙逸仙纪念医院清远医疗中心(清城区肿瘤医学中心)建设项目

1、2022 年 9 月--2022 年 11 月,开展项目初步设计、工程概算编制及报批等前期工作;

2、2022 年 11 月--2022 年 12 月,开展项目施工图设计、设计审查、招投标、工程报建、医疗设备及信息化建设采购等准备工作;

3、2023 年 1 月--2025 年 12 月,开展项目装修工程等施工,信息化建设实施,医疗设备购置及安装,整体完成验收等。

对清城区人民医院新院区医技综合楼的 1、4、17 层和清城区人民医院旧院区的 1、5、6、7 层等业务用房进行改造,改造后设置门诊、数字化手术室和肿瘤术后康复病区等科室,改造面积约 9939 平方米;购置医疗设备及建设医疗机构信息系统等。

(6) 清远市清城区燕湖新城医疗配套建设项目

项目于 2022 年 10 月 25 日完成立项批复，无需进行用地、环评等审批手续。

目前已完成项目的可行性研究报告，并于 2022 年 10 月 25 日完成立项批复，项目的前期准备时间为 6 个月，即 2022 年 10 月至 2023 年 4 月；施工工期为 18 个月，于 2023 年 5 月 1 日开工，2024 年 11 月 30 日竣工验收并交付使用，投入运营。

对洲心社区卫生服务中心住院楼、急诊楼、新住院楼等建筑物进行加固改造，总建筑面积约 3886 平方米，主要包括业务用房装修、消防设施设备安装、配电建设、电梯安装、医源性污水处理设施建设、医疗器械设备和病房配套设施购置以及加建建筑面积约为 1300 平方米的两层的钢结构临时过渡用房等。

(7) 清远市清城区疾病预防控制中心、慢性病防治站、精神卫生中心建设项目

建设规模及主要内容：项目总用地 7210 平方米，规划建设四幢建筑，1 幢地上 6 层，地下 1 层的业务综合楼 8081.66 平方米（含慢性病防治门诊、精神卫生中心），1 幢 6 层检验中心大楼 4893.87 平方米，两幢大楼呈“L”型布置，首层相连。1 幢 1 层配电房建筑面积 360 平方米，1 幢 1 层的门卫室 41.60 平方。总建筑面积约 13402.16 平方米（其中地上建筑面积 10447.50 平方米，地下

建筑面积 2954.66 平方米)。另配套地下停车场人防工程、配电房设置三相电及不间断电源、污水处理等设施建设。

(8) 清城区石角镇卫生院广清楼配套设施工程

在石角镇卫生院内新建门卫室和附属用房, 占地面积约 409.28 平方米, 高度约 4.8-5.8 米, 总建筑面积约 587.28 平方米; 新建地下污水处理池, 建筑面积约 178 平方米, 深约 5 米, 完善管网配套设施; 对检验科室进行配套升级改造, 主要包括完善装饰、空调、通风、电力、纯水、实验室台柜等配套设施; 增设电力高低压设备、弱电机房设备、消防控制室设备、污水处理设备等。

(四) 债券资金用途

项目本次计划发行专项债券 2,500.00 万元主要用于清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目、清城区中医院升级建设(改扩建)项目、清城区东城社区卫生服务中心建设项目、横荷社区卫生服务中心二期扩建工程项目、中山大学孙逸仙纪念医院清远医疗中心(清城区肿瘤医学中心)建设项目、清远市清城区燕湖新城医疗配套建设项目、清远市清城区疾病预防控制中心、慢性病防治站、精神卫生中心建设项目、清城区石角镇卫生院广清楼配套设施工程支付施工进度款。

专项债券资金用途

用途	专项债券金额(万元)
----	------------

项目施工进度款	2,500.00
合计	2,500.00

四、项目收益与融资平衡情况

(一) 项目预期成本收益

1. 项目收入测算

本项目建成正式运营后主要收入包括医疗收入和停车收入。

(1) 医疗收入

清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目：

1. 2019 年累计医疗收入 2,924.00 万元，其中门诊收入 2014 万元，住院收入 910.00 万元，门急诊 237750 人次，出院 3806 人次，每门诊人次费用是 84.70 元，每出院人次费用是 2390.83 元；

2. 2020 年累计医疗收入 2,887.00 万元，其中门诊收入 1,777.00 万元，住院收入 1,110.00 万元，门急诊 202385 人次，出院 3237 人次，每门诊人次费用是 87.8 元，每出院人次费用是 3430.42 元。

考虑 2023 年新院建成投入使用，预测 2021-2035 年期间医疗收入（门诊收入、住院收入）每年分别按 5%和 9%增长。

清城区中医院升级建设(改扩建)项目：根据《2011 年全国卫生事业统计公报》，2011 年全国医院病床使用率 88.5%（其中公立医院 92.0%），医院住院者平均住院日为 10.3 日。参考清城区中医院目前病床使用率与年均住院、门诊人次，假设医院建设

规划完成后，医院病床使用率达到 95%，出院者平均住院日为 10 日，日门急诊量与编制床位比为 3: 1，据此初步测算医院达到 240 床规模后，年均门急诊人次约为 26.28 万人次/年。年均住院人次约 8322 人次/年。粗略估算清城区中医院达到 240 床规模后，年收入可达到 7,200.00 万元。

清城区东城社区卫生服务中心建设项目：

项目正常年门诊量按 300000 人次计算。门诊医疗费用和药品费用医保结算按 80 元/人次计。则年门诊收入为 2,400.00 万元；项目运行后暂按住院床位 126 床，住院诊疗量按 0.5 万人次/年考虑，项目建成后每年住院医保结算收入按 3,000.00 元/人均处方估算，则：年住院收入： $0.5 \times 3000 = 1,500.00$ 万元。

（2）停车收入

清城区东城社区卫生服务中心建设项目：

项目运行后规划车位数 176 个，每天每车位收费 5 元，按使用率 80% 计估算，则项目年停车收入： $176 \times 5 \times 0.8 \times 365 = 25.70$ 万元。由上可见，项目年收入约为 25.70 万元。

收入测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	医疗收入	停车收入	合计
第一年			
第二年			
第三年	10,975.12	20.56	10,995.68
第四年	12,427.81	25.70	12,453.51

第五年	12,677.82	25.70	12,703.52
第六年	12,945.93	25.70	12,971.63
第七年	13,233.54	25.70	13,259.24
第八年	13,542.18	25.70	13,567.88
第九年	13,873.51	25.70	13,899.21
第十年	14,229.32	25.70	14,255.02
第十一年	14,611.55	25.70	14,637.25
第十二年	15,022.29	25.70	15,047.99
第十三年	15,412.87	25.70	15,438.57
第十四年	15,813.60	25.70	15,839.30
第十五年	16,224.76	25.70	16,250.46
第十六年	16,646.60	25.70	16,672.30
第十七年	17,079.41	25.70	17,105.11
第十八年	17,523.48	25.70	17,549.18
第十九年	17,979.09	25.70	18,004.79
第二十年	18,446.54	25.70	18,472.24
第二十一年	18,926.15	25.70	18,951.85
第二十二年	19,418.23	25.70	19,443.93
第二十三年	19,923.10	25.70	19,948.80
第二十四年	20,441.10	25.70	20,466.80
第二十五年	20,972.57	25.70	20,998.27
第二十六年	21,517.86	25.70	21,543.56
第二十七年	22,077.32	25.70	22,103.02
第二十八年	22,651.34	25.70	22,677.04
第二十九年	23,240.27	25.70	23,265.97
第三十年	23,844.52	25.70	23,870.22
合计	481,677.88	714.46	482,392.34

2. 项目成本及相关税费

本项目建成正式运营后主要支出包括人员经费、药品及卫生材料成本和其他费用。

(1) 人员经费

清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目和清城区中医院升级建设(改扩建)项目：按本项目建成投入使用可提供医疗服务规模计算，可配工作人员约 300 人，根据往年情况，医院职工人均人员经费按 6.00 万元人/年为基准测算，预计项目建成后当年工资费用 1800.00 万元；

清城区东城社区卫生服务中心建设项目：按医院规划编制人员 200 人计算。参照医院历年来的员工经费支出情况，结合的经济水平，项目建成后，人员经费支出按 6.00 万元/人·年估算，项目属于社区服务中心项目，存在财政补贴约 3.00 万元/人，医院支出按 3 万元/人·年估算。则每年医院人员经费支出： $200 \times 3 = 600.00$ 万元。

(2) 药品及卫生材料成本

清远市清城区龙塘镇卫生院新院建设项目：药品及卫生材料成本支出主要包括药品，医疗材料、医疗一次性损耗用品、易耗品等、药品及耗材支出按照前几年数据，预测首年该类支出为 1,258.05 万元，以后每年按稳步增长；

清城区东城社区卫生服务中心建设项目：包括医疗业务的医疗专用材料费、药品费、诊查费等，按占门诊年 2,400.00 万元

的 60%估算。则为 $2400 \times 60\% = 1,440.00$ 万元。医疗支出按住院年收入 1,500.00 万元的 60%估算，则每年医疗支出： $1500 \times 60\% = 900.00$ 万元；

(3) 其他费用

水费按目前清城区水费价格 2.2 元/m³ 估算，项目年用水量 6.31 万 m³，则每年水费支出： $6.31 \text{ 万 m}^3 \times 2.2 \text{ 元/m}^3 = 13.88$ 万元；电费按目前电费价格 1 元/KWh 估算，项目年用电 325.6 万 kWh，则每年电费支出： $325.6 \text{ 万 kWh} \times 1 = 325.6$ 万元；柴油按目前价格 5.5 元/L 估算，项目年用电 2.2t，则每年柴油费用支出： $2.2 \times 1162 \times 5.5 = 1.4$ 万元；天然气按目前价格 3 元/m³ 估算，项目年用天然气 1.86 万 m³，则每年电费支出： $1.86 \text{ 万 m}^3 \times 3 = 5.58$ 万元；年平均燃动费= $13.88 + 325.6 + 1.4 + 5.58 = 346.46$ 万元。其他修理费、维护费等，预计每年费用为年维护约 117.72 万元，往后每年稳步增长。

成本测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	人员经费	药品及卫生材料成本	其他费用	合计
第一年				
第二年				
第三年	1,920.00	2,878.44	371.34	5,169.78
第四年	2,400.00	3,681.65	477.83	6,559.48
第五年	2,400.00	3,771.30	492.26	6,663.56
第六年	2,400.00	3,867.46	507.52	6,774.98

第七年	2,400.00	3,970.63	523.63	6,894.26
第八年	2,400.00	4,081.39	540.66	7,022.05
第九年	2,400.00	4,200.30	558.63	7,158.93
第十年	2,400.00	4,328.03	577.60	7,305.63
第十一年	2,400.00	4,465.28	597.62	7,462.90
第十二年	2,400.00	4,612.79	618.75	7,631.54
第十三年	2,400.00	4,760.40	638.55	7,798.95
第十四年	2,400.00	4,912.73	658.98	7,971.71
第十五年	2,400.00	5,069.94	680.07	8,150.01
第十六年	2,400.00	5,232.18	701.83	8,334.01
第十七年	2,400.00	5,399.61	724.29	8,523.90
第十八年	2,400.00	5,572.39	747.47	8,719.86
第十九年	2,400.00	5,750.71	771.39	8,922.10
第二十年	2,400.00	5,934.73	796.07	9,130.80
第二十一年	2,400.00	6,124.65	821.55	9,346.20
第二十二年	2,400.00	6,320.63	847.84	9,568.47
第二十三年	2,400.00	6,522.89	874.97	9,797.86
第二十四年	2,400.00	6,731.62	902.97	10,034.59
第二十五年	2,400.00	6,947.03	931.86	10,278.90
第二十六年	2,400.00	7,169.34	961.68	10,531.02
第二十七年	2,400.00	7,398.76	992.46	10,791.22
第二十八年	2,400.00	7,635.52	1,024.22	11,059.74
第二十九年	2,400.00	7,879.86	1,056.99	11,336.85
第三十年	2,400.00	8,132.01	1,090.82	11,622.83
合计	66,720.00	153,352.27	20,489.85	240,562.12

3. 项目损益情况

根据上述测算，清城区中医院及医疗卫生机构体系建设项目在债券存续期内的项目营运收益为 241,830.22 万元。

金额单位: 人民币万元

年度	项目运营收入	项目运营成本支出	项目净收益
第一年	0.00	0.00	0.00
第二年	0.00	0.00	0.00
第三年	10,995.68	5,169.78	5,825.90
第四年	12,453.51	6,559.48	5,894.03
第五年	12,703.52	6,663.56	6,039.96
第六年	12,971.63	6,774.98	6,196.65
第七年	13,259.24	6,894.26	6,364.98
第八年	13,567.88	7,022.05	6,545.83
第九年	13,899.21	7,158.93	6,740.28
第十年	14,255.02	7,305.63	6,949.39
第十一年	14,637.25	7,462.90	7,174.35
第十二年	15,047.99	7,631.54	7,416.45
第十三年	15,438.57	7,798.95	7,639.62
第十四年	15,839.30	7,971.71	7,867.59
第十五年	16,250.46	8,150.01	8,100.45
第十六年	16,672.30	8,334.01	8,338.29
第十七年	17,105.11	8,523.90	8,581.21
第十八年	17,549.18	8,719.86	8,829.32
第十九年	18,004.79	8,922.10	9,082.69
第二十年	18,472.24	9,130.80	9,341.44
第二十一年	18,951.85	9,346.20	9,605.65
第二十二年	19,443.93	9,568.47	9,875.46
第二十三年	19,948.80	9,797.86	10,150.94
第二十四年	20,466.80	10,034.59	10,432.21
第二十五年	20,998.27	10,278.90	10,719.37
第二十六年	21,543.56	10,531.02	11,012.54
第二十七年	22,103.02	10,791.22	11,311.81

第二十八年	22,677.04	11,059.74	11,617.30
第二十九年	23,265.97	11,336.85	11,929.12
第三十年	23,870.22	11,622.83	12,247.39
合计	482,392.34	240,562.12	241,830.22

(二) 融资收益平衡情况

1. 项目现金流测算表

根据融资项目覆盖专项债券存续期内运营收入与成本费用测算数据以及项目债券融资成本，融资项目运营期内的现金流量情况如下表所示，表明融资项目的收入与支出能够实现总体平衡。

融资项目运营期内项目现金流测算表

金额单位：人民币万元

年度	项目现金流入	项目现金流出		净现金流量	累计净现金流量
	运营收入	年度付本息	年度运营成本支出		
第一年	0.00	1,470.00	0.00	-1,470.00	-1,470.00
第二年	0.00	1,470.00	0.00	-1,470.00	-2,940.00
第三年	10,995.68	1,470.00	5,169.78	4,355.90	1,415.90
第四年	12,453.51	1,470.00	6,559.48	4,424.03	5,839.93
第五年	12,703.52	1,470.00	6,663.56	4,569.96	10,409.89
第六年	12,971.63	1,470.00	6,774.98	4,726.65	15,136.54
第七年	13,259.24	1,470.00	6,894.26	4,894.98	20,031.52
第八年	13,567.88	1,470.00	7,022.05	5,075.83	25,107.35
第九年	13,899.21	1,470.00	7,158.93	5,270.28	30,377.63
第十年	14,255.02	1,470.00	7,305.63	5,479.39	35,857.02

第十一年	14,637.25	1,470.00	7,462.90	5,704.35	41,561.37
第十二年	15,047.99	1,470.00	7,631.54	5,946.45	47,507.82
第十三年	15,438.57	1,470.00	7,798.95	6,169.62	53,677.44
第十四年	15,839.30	1,470.00	7,971.71	6,397.59	60,075.03
第十五年	16,250.46	1,470.00	8,150.01	6,630.45	66,705.48
第十六年	16,672.30	1,470.00	8,334.01	6,868.29	73,573.77
第十七年	17,105.11	1,470.00	8,523.90	7,111.21	80,684.98
第十八年	17,549.18	1,470.00	8,719.86	7,359.32	88,044.30
第十九年	18,004.79	1,470.00	8,922.10	7,612.69	95,656.99
第二十年	18,472.24	1,470.00	9,130.80	7,871.44	103,528.43
第二十一年	18,951.85	1,470.00	9,346.20	8,135.65	111,664.08
第二十二年	19,443.93	1,470.00	9,568.47	8,405.46	120,069.54
第二十三年	19,948.80	1,470.00	9,797.86	8,680.94	128,750.48
第二十四年	20,466.80	1,470.00	10,034.59	8,962.21	137,712.69
第二十五年	20,998.27	1,470.00	10,278.89	9,249.38	146,962.07
第二十六年	21,543.56	1,470.00	10,531.02	9,542.54	156,504.61
第二十七年	22,103.02	1,470.00	10,791.22	9,841.80	166,346.41
第二十八年	22,677.04	1,470.00	11,059.74	10,147.30	176,493.71
第二十九年	23,265.97	1,470.00	11,336.85	10,459.12	186,952.83
第三十年	23,870.22	46,299.00	11,622.83	-34,051.61	152,901.22
合计	482,392.34	88,929.00	240,562.12	152,901.22	152,901.22

2. 预期债券存续期内项目收益偿还融资本息情况

本融资项目收益为项目自身营运产生的现金流入，项目营运前需支付的融资利息由项目建设资金支付，预期自融资开始日至融资结束日内，项目产生的政府性基金收入或专项收入用于偿还融资本息的情况如下：

预期项目收益实现情况下的本息覆盖倍数表

金额单位: 人民币万元

年度	借贷本息支付			项目收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	34,200.00	17,524.89	51,724.89		
第一年		1,470.00	1,470.00	0.00	
第二年		1,470.00	1,470.00	0.00	
第三年		1,470.00	1,470.00	5,825.90	
第四年		1,470.00	1,470.00	5,894.03	
第五年		1,470.00	1,470.00	6,039.96	
第六年		1,470.00	1,470.00	6,196.65	
第七年		1,470.00	1,470.00	6,364.98	
第八年		1,470.00	1,470.00	6,545.83	
第九年		1,470.00	1,470.00	6,740.28	
第十年		1,470.00	1,470.00	6,949.39	
第十一年		1,470.00	1,470.00	7,174.35	
第十二年		1,470.00	1,470.00	7,416.45	
第十三年		1,470.00	1,470.00	7,639.62	
第十四年		1,470.00	1,470.00	7,867.59	
第十五年		1,470.00	1,470.00	8,100.45	
第十六年		1,470.00	1,470.00	8,338.29	
第十七年		1,470.00	1,470.00	8,581.21	
第十八年		1,470.00	1,470.00	8,829.32	
第十九年		1,470.00	1,470.00	9,082.69	
第二十年		1,470.00	1,470.00	9,341.44	
第二十一年		1,470.00	1,470.00	9,605.65	
第二十二年		1,470.00	1,470.00	9,875.46	
第二十三年		1,470.00	1,470.00	10,150.94	
第二十四年		1,470.00	1,470.00	10,432.21	
第二十五年		1,470.00	1,470.00	10,719.38	

第二十六年		1,470.00	1,470.00	11,012.54	
第二十七年		1,470.00	1,470.00	11,311.80	
第二十八年		1,470.00	1,470.00	11,617.30	
第二十九年		1,470.00	1,470.00	11,929.12	
第三十年	35,000.00	1,470.00	36,470.00	12,247.39	
合计	69,200.00	61,624.89	130,824.89	241,830.22	
本息覆盖倍数	1.85				

（三）总体评价

依据当前的市场状况及数据，对未来的收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性因素中，预期项目收益的变动对本项目的影响最为重要。本着保守性原则，下面对预期项目收益情况向下波动进行敏感性分析。

预期项目收益实现 90%情况下的本息覆盖倍数表

金额单位:人民币万元

年度	借贷本息支付			项目收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	34,200.00	17,524.89	51,724.89		
第一年		1,470.00	1,470.00	0.00	
第二年		1,470.00	1,470.00	0.00	
第三年		1,470.00	1,470.00	5,243.31	
第四年		1,470.00	1,470.00	5,304.63	
第五年		1,470.00	1,470.00	5,435.96	
第六年		1,470.00	1,470.00	5,576.99	
第七年		1,470.00	1,470.00	5,728.48	
第八年		1,470.00	1,470.00	5,891.25	
第九年		1,470.00	1,470.00	6,066.25	

第十年		1,470.00	1,470.00	6,254.45	
第十一年		1,470.00	1,470.00	6,456.92	
第十二年		1,470.00	1,470.00	6,674.81	
第十三年		1,470.00	1,470.00	6,875.66	
第十四年		1,470.00	1,470.00	7,080.83	
第十五年		1,470.00	1,470.00	7,290.41	
第十六年		1,470.00	1,470.00	7,504.46	
第十七年		1,470.00	1,470.00	7,723.09	
第十八年		1,470.00	1,470.00	7,946.39	
第十九年		1,470.00	1,470.00	8,174.42	
第二十年		1,470.00	1,470.00	8,407.30	
第二十一年		1,470.00	1,470.00	8,645.09	
第二十二年		1,470.00	1,470.00	8,887.91	
第二十三年		1,470.00	1,470.00	9,135.85	
第二十四年		1,470.00	1,470.00	9,388.99	
第二十五年		1,470.00	1,470.00	9,647.44	
第二十六年		1,470.00	1,470.00	9,911.29	
第二十七年		1,470.00	1,470.00	10,180.62	
第二十八年		1,470.00	1,470.00	10,455.57	
第二十九年		1,470.00	1,470.00	10,736.21	
第三十年	35,000.00	1,470.00	36,470.00	11,022.65	
合计	69,200.00	61,624.89	130,824.89	217,647.20	
本息覆盖倍数	1.66				

预期项目收益实现 80%情况下的本息覆盖倍数表

金额单位: 人民币万元

年度	借贷本息支付			项目收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	34,200.00	17,524.89	51,724.89		

第一年		1,470.00	1,470.00	0.00	
第二年		1,470.00	1,470.00	0.00	
第三年		1,470.00	1,470.00	4,660.72	
第四年		1,470.00	1,470.00	4,715.22	
第五年		1,470.00	1,470.00	4,831.97	
第六年		1,470.00	1,470.00	4,957.32	
第七年		1,470.00	1,470.00	5,091.98	
第八年		1,470.00	1,470.00	5,236.66	
第九年		1,470.00	1,470.00	5,392.22	
第十年		1,470.00	1,470.00	5,559.51	
第十一年		1,470.00	1,470.00	5,739.48	
第十二年		1,470.00	1,470.00	5,933.16	
第十三年		1,470.00	1,470.00	6,111.70	
第十四年		1,470.00	1,470.00	6,294.07	
第十五年		1,470.00	1,470.00	6,480.36	
第十六年		1,470.00	1,470.00	6,670.63	
第十七年		1,470.00	1,470.00	6,864.97	
第十八年		1,470.00	1,470.00	7,063.46	
第十九年		1,470.00	1,470.00	7,266.15	
第二十年		1,470.00	1,470.00	7,473.15	
第二十一年		1,470.00	1,470.00	7,684.52	
第二十二年		1,470.00	1,470.00	7,900.37	
第二十三年		1,470.00	1,470.00	8,120.75	
第二十四年		1,470.00	1,470.00	8,345.77	
第二十五年		1,470.00	1,470.00	8,575.50	
第二十六年		1,470.00	1,470.00	8,810.03	
第二十七年		1,470.00	1,470.00	9,049.44	
第二十八年		1,470.00	1,470.00	9,293.84	
第二十九年		1,470.00	1,470.00	9,543.30	

第三十年	35,000.00	1,470.00	36,470.00	9,797.91	
合计	69,200.00	61,624.89	130,824.89	193,464.18	
本息覆盖倍数	1.48				

综上所述，预计清城区中医院及医疗卫生机构体系建设项目预期项目收益对融资成本覆盖倍数均大于或等于 1.48，项目收益可以覆盖融资成本，不能偿还的风险较低。

五、专项债券管理

（一）债券资金概况

1. 存量债券资金列式

清城区中医院及医疗卫生机构体系建设项目，以前年度已安排专项债券资金共计 35,390.00 万元，均已到位。对应各批次存量债券资金信息概况如下：

序号	融资时间节点	债券名称	发行年限	票面利率	债券偿还方式	融资金额（万元）
1	2018年07月	2018年广东省政府专项债券（三期）	3年	3.37%	每半年支付利息，到期还本	1,190.00
2	2020年05月	2020年广东省政府专项债券（五十四期）	10年	2.88%	每半年支付利息，到期还本	3,000.00
3	2021年08月	2021年广东省政府专项债券（六十四期）	15年	3.45%	每半年支付利息，到期还本	400.00
4	2021年11月	2021年广东省政府专项债券（八十四期）	15年	3.50%	每半年支付利息，到期还本	10,400.00
5	2022年05月	2022年广东省政府专项债券（二十三期）	20年	3.28%	每半年支付利息，到期还本	1,850.00
6	2022年06月	2022年广东省政府专项债券（三十期）	20年	3.22%	每半年支付利息，到期还本	2,150.00
7	2023年01月	2023年广东省政府专项债券（一期）	10年	2.98%	每半年支付利息，到期还本	4,100.00
8	2023年05月	2023年广东省政府专项债券（二十一期）	10年	2.76%	每半年支付利息，到期还本	2,300.00
9	2023年08月	2023年广东省政府专项债券（二十六期）	10年	2.70%	每半年支付利息，到期还本	2,500.00

序号	融资时间节点	债券名称	发行年限	票面利率	债券偿还方式	融资金额 (万元)
	月	债券（五十期）			息，到期还本	
10	2024年01月	2024年广东省政府专项债券（五期）	30年	2.78%	每半年支付利息，到期还本	1,500.00
11	2024年5月	2024年广东省政府专项债券（三十八期）	30年	2.65%	每半年支付利息，到期还本	3,000.00
12	2024年5月下旬	2024年广东省政府专项债券（三十八期）	30年	2.62%	每半年支付利息，到期还本	3,000.00
合计						35,390.00

2. 本年度及以后年度债券资金概况

2025 年计划安排专项债券资金 10,000.00 万元；

其中：1 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券（七期）

2,500.00 万元（用于项目资本金 0.00 万元），本年度后续拟发行专项债券 7,500.00 万元。

以后年度计划发行专项债券 25,000.00 万元。

3. 还本付息测算

本债券存续期计划发行期限为三十年，假设融资利率 4.20%，每半年支付利息，到期一次性偿还本金。按照预算法要求，项目所在地按预算管理级次将此次专项债券纳入政府性基金预算管理。

项目还本付息测算汇总表

金额单位：人民币万元

年度	期初本金 金额	本期偿还 本金	期末本金余 额	融资利 率	应付利息	还本付息 合计
已融资	3,000.00	3,000.00		2.88%	864.00	3,864.00
已融资	400.00	400.00		3.45%	207.00	607.00

已融资	10,400.00	10,400.00		3.50%	5,460.00	15,860.00
已融资	1,850.00	1,850.00		3.28%	1,152.92	3,002.92
已融资	2,150.00	2,150.00		3.22%	1,315.37	3,465.37
已融资	4,100.00	4,100.00		2.98%	1,221.80	5,321.80
已融资	2,300.00	2,300.00		2.76%	634.80	2,934.80
已融资	2,500.00	2,500.00		2.70%	675.00	3,175.00
已融资	1,500.00	1,500.00		2.78%	1,251.00	2,751.00
已融资	3,000.00	3,000.00		2.65%	2,385.00	5,385.00
已融资	3,000.00	3,000.00		2.62%	2,358.00	5,358.00
第一年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第三年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第四年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第五年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第六年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第七年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第八年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第九年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十一年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十二年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十三年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十四年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十五年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十六年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十七年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十八年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第十九年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00

第二十一年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十二年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十三年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十四年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十五年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十六年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十七年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十八年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第二十九年	35,000.00		35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
第三十年	35,000.00	35,000.00		4.20%	1,470.00	36,470.00
合计		69,200.00			61,624.89	130,824.89

注：本项目 2018 年 07 月已安排 2018 年广东省政府专项债券(三期)1,190.00 万元，债券期限为 3 年，还本付息已完成，故本次不将其纳入测算范围内。

(二) 债券资金管理

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，其中组合使用专项债券和市场化融资的，应实行分账管理。执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照中发〔2018〕34 号文的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

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项目建设单位自有资金及财政资金。本项目专项债券资金由市级财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户(以下简称债券资金专户)，用于专项债

券募集资金的接收、存储及划转。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。关于建设投资等支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并报送监理单位、项目建设单位及审计单位，经监理单位、项目建设单位及审计单位审核后，按债券资金管理办法相关规定拨付资金。关于债券本息偿付，项目收入实现后，由项目单位准备需要到期支付的债券本息，并将项目收益转至财政部门，由财政部门向省财政厅缴纳本期应当承担的还本付息资金。项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。

3. 资金预算绩效评价：财政部门将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的要求，将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内，绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目专项债的再次申报批复。

（三）职责分工

清远市清城区负责按照专项债务管理规定，组织做好信息披露等工作。负责组织项目专项债券发行工作。负责组织项目专项

债券还本付息。财政部门应组织建立相应的资产登记和统计报告制度，会同主管部门、项目单位加强专项债券项目对应资产管理。

清远市清城区卫生健康局负责组织制定专项债券项目融资平衡方案，督促指导项目单位做好项目专项债券发行准备工作和信息披露有关工作。负责对项目建设、资金使用和还本付息进行监督，指导项目单位加快项目建设、规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。合理评估发行项目专项债券对应项目风险并组织风险应对工作。负责编制项目专项债券还本付息年度预算，组织督促项目单位及时缴交还本付息资金，确保债券还本付息不出任何风险。项目主管部门、项目单位应当认真履行项目建设、运营、维护责任，保障项目如期实施，确保项目收益与融资平衡。及时组织项目单位将项目形成的资产进行资产登记管理。

清远市清城区中医院负责按照债券发行组织等统一安排，研究制定专项债券项目融资平衡方案，及时提供项目专项债券发行和信息披露有关项目信息。负责项目建设、运营管理，规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。负责分析预测发行项目专项债券对应项目风险并提出应对措施。负责落实债券还本付息资金来源，按时足额缴交项目对应的政府性基金预算收入和专项收入。及时将项目形成的资产按照约定的产权归属进行资产登记管理。

项目涉及多个主管部门或项目单位的，应结合上述内容明确各主管部门、项目单位职责分工，并明确一个牵头项目单位、一个牵头主管部门。

六、项目风险控制

（一）潜在风险及控制措施

项目可能存在潜在的工程实施风险、组织及管理风险、财务及融资风险、收益实现规模与预期存在差异的风险、收益专项用于偿债的操作风险、利率波动风险。本期专项债券发行的主要法律风险及风险控制措施如下：

1. 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施。

（1）自然环境和施工条件带来的风险

风险因素：

1）突发事件影响，如恶劣天气、地震、临时停水、停电、交通中断等；

2）提供的场地条件不及时或不能正常满足工程需要；

3）外界配合条件有问题，如交通运输受阻，水、电供应条件不具备等；

4）监理到位工作不到位，影响工期；

5）施工出现质量问题，延误工期。

风险应对措施：

1）基础工程尽量避开雨季施工，否则应采取有效防护措施；

- 2) 施工工棚搭建满足防震要求;
- 3) 做好防止交通中断、停电、停水应急预案;
- 4) 强化前期地质勘查工作,防止因地质勘测不到位造成的停工;
- 5) 项目建设前周密设计供排水、供配电方案,防止水电供应造成停工;
- 6) 搞好社会稳定风险评估和防范方案,密切与相关单位沟通,减少单位临时工程施工干扰,市民闹事,节假日交通管制,市容整顿的限制等造成的工期延误;
- 7) 与监理单位签订严格、职责明确的监理合同,加强对监理单位的监管,明确监理单位的责任;
- 8) 强化质量管理,严格按照规范和条例招投标、施工、监理和质量检查,杜绝质量问题影响施工进度。

(2) 施工方风险

风险因素:

- 1) 施工计划不周详;
- 2) 施工技术力量达不到要求;
- 3) 施工组织能力差;
- 4) 对施工图纸的领会能力差;
- 5) 施工应急预案差;
- 6) 施工单位提交的材料、样品不及时,导致工期延误;

7) 施工过程中出现质量问题;

8) 施工人员不就位或施工过程中施工人员不足。

风险控制措施:

1) 通过招投标选择社会信誉好, 技术力量强、管理能力高的施工队伍;

2) 进行事前控制: 审核施工单位提交的施工进度计划; 审核施工单位提交的施工方案; 审核施工单位提交的施工总平面图; 制定材料、设备的采、供计划; 按期完成现场障碍物的拆除, 及时向施工单位提供现场; 落实施工临时供水、供电, 接通施工道路、电话线路, 及时为施工单位创造必要的施工条件。

3) 进行工程进度的检查: 审批施工计划及施工修改计划; 审核施工单位每旬、每月提交的工程进度报告; 按合同要求, 及时进行工程计量验收和质量验收; 做好有关进度、计量方面的签证; 进行工程进度的动态管理; 为工程进度款的支付签署进度、计量方面认证意见; 组织现场协调会。

4) 进行事后控制: 要求施工单位制定保证总工期不突破的对策措施, 主要有技术措施、组织措施、经济措施、合同措施; 要求施工方制定月、季工期进度拖延后的补救措施; 调整相应的施工计划、材料设备、资金供应计划等, 在新的条件上组织新的协调和平衡。

(3) 资金落实情况

风险因素:

1) 资金不到位, 工程款不能按时拨付影响施工, 导致耽误工期;

2) 资金不到位, 影响材料供应商不能及时供货, 导致耽误工期;

3) 资金不到位, 导致监理、质检等与施工相关的部门无法工作, 导致耽误工期。

风险应对措施:

1) 资金不足额就位, 不得开工建设;

2) 严格财经制度, 防止建设资金被贪污、挪用。

(4) 工程事故

风险因素:

1) 人身安全对施工工期的影响;

2) 设备损毁对施工工期的影响;

3) 火灾、电击对设备、设施破坏对工期的影响;

4) 事故处理不当, 引起群体事件, 影响建设工期。

风险应对措施:

1) 编制和执行施工安全工作守则, 建立安全报告制度, 设立专职安全监理和安全员;

2) 加强对施工人员的安全教育, 增强施工人员的安全防范意识, 提高安全防范自救能力;

3) 配发和使用安全帽、安全带、安全网、安全标志等安全设备;

4) 施工场所按规定进行围挡封闭, 架设安全网。洞口及临边进行防护;

5) 对结构复杂、危险性大、特性较多的特殊工程(如起重吊装作业、脚手架工程、模板工程、基坑支护等)要采取专项安全措施;

6) 考虑不同季节对施工的不安全因素, 在雨季施工应做好防电、防雷、防坍塌和防强风的工作。冬季施工应做好防风、防火、防滑等工作。

2. 影响项目收益的风险及控制措施

(1) 市场风险

风险因素: 市场利率波动将会对本项目财务成本产生影响, 进而影响项目投资收益的平衡。

风险应对措施:

为控制项目融资平衡风险, 可动态调整债券发行期限和还款方式及时间, 做好期限配比、还款计划和准备, 加快资金周转, 适当增大流动比率, 充分盘活资金, 用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

(2) 财务风险

风险因素:

1) 资金周转风险: 本项目基础设施投入资金较大, 建设资金部分采取申请债券融资解决, 如在实施过程中遭遇意外的困难而使项目建设延期的局面, 或遇市场发生重大变化, 项目可能出现资金周转困难;

2) 投资估算风险: 本项目总投资的不准确的调整都会导致项目财务风险, 本项目的投资估算结果是建立在目前的政策、法规、市场因素的基础上编制的, 由于本项目建设周期较短, 未来国家及地方政策、法规、市场等因素的变化不确定性较小。

风险应对措施:

1) 充分考虑项目建设的特点, 对项目基础设施建设进行周密的安排, 保证按期完工, 充分落实建设所需资金。

2) 加强促进现金回流。项目实施方和项目主管单位应实时监管项目的变现情况, 确保债券发行资金的按时回笼, 以增强项目的抗风险能力。

3) 委托中介机构对实施过程中, 定期对估算投资进行审核验证, 如发现对估算投资产生影响的情况, 应及时采取措施进行解决。

(二) 还款保障措施

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》(国办函〔2016〕88号)规定, 本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印

发<地方政府专项债务预算管理办法>的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

七、其他需要说明事项

根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61号）与广东省财政厅《关于进一步管好用好地方政府专项债券资金的通知》（粤财债〔2020〕24号）规定：申报地方政府专项债券的项目应通过事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等环节推动提升债券资金配置效率和使用效益的过程。本项目单位已开展本项目的事前绩效评估。

按照《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）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。

根据《财政部关于做好地方政府专项债券发行工作的意见》（财库〔2018〕72号），省级财政部门应当及时在本单位门户网站、中国债券信息网等网站披露地方债券发行相关信息，不再向财政部备案需公开的信息披露文件。省级财政部门对信息披露文件的合规性、完整性负责，要严格落实专项债券对应项目主管部门和市县区责任，督促其科学制定项目融资与收益自求平衡方案。信息披露情况作为财政部评价各地地方债券发行工作的重要参考。

根据《关于启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板的通知》（财办库〔2019〕364号），为加强地方政府债券信息披露管理，提高信息披露质量，决定启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板，2020年4月1日起，各地发行地方政府新增专项债券时，须增加披露地方政府新增专项债券项目信息披露模板。按此规定，该项目专项债券全套信息披露文件通过中国债券信息网-中央结算公司官方网（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容根据省统一安排及要求。