

2026年广东省政府专项债券

汕头市中心医院易地重建项目

（重大疫情救治基地）

专项债券项目募投报告

实施单位盖章：汕头市中心医院



主管部门盖章：汕头市卫生健康局



市（县、区）财政局盖章：



二〇二六年六月

# 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 .....	- 4 -
(四) 项目立项情况或实施依据 .....	- 8 -
(五) 责任主体 .....	- 8 -
二、项目实施重要性和经济社会效益分析 .....	- 11 -
(一) 重要性分析 .....	- 11 -
(二) 经济效益分析 .....	- 14 -
(三) 社会效益分析 .....	- 14 -
三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划 .....	- 15 -
(一) 投资估算 .....	- 15 -
(二) 筹措方案 .....	- 19 -
(三) 项目实施安排 .....	- 24 -
(四) 债券资金用途 .....	- 25 -
四、项目收益与融资平衡情况 .....	- 25 -
(一) 项目预期成本收益 .....	- 25 -
1.项目收入测算 .....	- 25 -
2.项目成本及相关税费 .....	- 28 -
3.项目损益情况 .....	- 30 -
(二) 融资收益平衡情况 .....	- 34 -
(三) 总体评价 .....	- 35 -
五、 专项债券管理 .....	- 43 -
(一) 债券资金概况 .....	- 43 -
(二) 债券资金管理 .....	- 46 -
(三) 职责分工 .....	- 46 -
六、项目风险控制 .....	- 48 -
(一) 潜在风险及控制措施 .....	- 48 -
(二) 还款保障措施 .....	- 48 -
七、其他需要说明事项 .....	- 49 -

一、项目基本情况

（一）项目所处区域财政经济情况

2022 年，汕头市公共财政预算收入 127.98 亿元，政府性基金收入 52.48 亿元，政府性基金支出 229.75 亿元。

2023 年，汕头市公共财政预算收入 133.38 亿元，政府性基金收入 69.23 亿元，政府性基金支出 242.22 亿元。

2024 年，汕头市公共财政预算收入 139.94 亿元，政府性基金收入 110.37 亿元，政府性基金支出 243.45 亿元。

表 近三年汕头市财政经济情况

项目	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（亿元）	3,017.44	3,158.32	3,167.97
一般预算收入（亿元）	127.98	133.38	139.94
政府性基金收入（亿元）	52.48	69.23	110.37
其中：国有土地出让收入（亿元）	36.06	49.13	75.60
政府性基金支出（亿元）	229.75	242.22	243.45
其中：国有土地出让支出（亿元）	24.46	36.02	55.59

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

汕头市中心医院作为粤东地区规模较大的公立医院，是粤东地区医疗、科研和教学的中心，现为国家三级甲等医院、国家全科医师临床培训基地，是汕头经济特区标志性窗口医院。2021

年门急诊量 170.18 万人次，出院人数 9.93 万人次，手术量 5.78 万人次。工作量居粤东各医院之首，服务范围辐射至整个大粤东地区。但是，由于医院空间狭小，仅有 50 亩地，医疗业务用房极为紧张，造成“一床难求”现象非常突出，每天有 300 多名患者加床收治在走廊，另还有几十名需要住院治疗的患者在急诊等候入院。为响应国家“健康中国”号召，推动广东省高水平医院建设，打造粤东区域医疗中心，现有规模已不适应新形势的要求，与汕头作为粤东中心城市，以及市中心医院作为区域性医疗中心的地位极不相称，亟需易地重建。

汕头市委、市政府历来重视市中心医院的发展，多次组织专题调研和协调会。早在 2004 年市政府第三十次常务会议已原则同意市中心医院的发展分两步走，近期先在原址扩建，远期在东区规划控制用地中安排建设分院。2007 年 3 月 8 日市委召开工作会议，专题研究市中心医院改扩建有关问题，提出要立足当前、着眼长远，做好土地规划的预留，以适应医院长远发展的需要。市政府“十一五”卫生规划明确提出，在东区择址规划建设市中心医院分院。《汕头市卫生事业发展“十二五”规划（征求意见稿）》也提出“市中心医院扩建工程按两步走方案实施，在近期完成原址扩建（完成门诊医技综合楼和急诊综合楼）的基础上，远期在东区择址建设分院（用地面积 200 亩）。 ”

为满足群众就医需求，2013 年 4 月份医院向市政府提交了《关于要求在新东区划拨土地供市中心医院建设分院的请示》（汕中心医[2013]22 号），得到有关市领导的重视和支持，并根据市国土局、市卫生局、市规划局、东部经济带管理中心等部门的意见，做出了批示：原则同意在东海岸新城塔岗围片选址建设分院，采用划拨方式供应医院用地，划拨地价按不低于东海岸新城围海造地实际成本价计收。具体由市卫生部门会同市中心医院与市规划、国土部门和东部经济带管理中心衔接、认真研究，落实具体选址后，按程序办理供地手续。

2014 年 11 月市城乡规划局《关于在东海岸新城选址建设市中心医院分院的复函》（汕规[2014]828 号）中，明确提出在《汕头海湾新区东海岸新城塔岗围片区控制性详细规划（修编）》规划约 200 亩的医院用地，作为汕头市中心医院东区分院建设用地。

2020 年 1 月，“新型冠状病毒肺炎”突然爆发，本次疫情涉及范围广、影响力度强，对我国广大人民群众的身体健​​康带来了极大的威胁并造成了巨大的经济损失，国家高度重视并迅速发起“突发公共卫生事件一级响应”，全面开展“抗击疫情”工作，新冠肺炎疫情防控，是一场国家治理能力的大考。疫情暴发后，汕头全市疫情防控物资紧缺，汕头中心医院、汕大医学院第一和第二附属医院是汕头市新型冠状病毒引发肺炎患者的定点收治医院，每日患者就诊量大。疫情期间，各医院的疫情防控防护用品均告

急，且短时间内采购难度很大，对汕头市疫情防控物资保障造成极大压力，严重影响了疫情防控工作的开展。

汕头市中心医院是广东省高水平医院，是粤东地区医疗救护中心，在 SARS、新冠肺炎疫情等重大突发公共卫生事件医疗救治中发挥重要作用。本项目按照“平疫结合”的定位，对照国家重大疫情救治基地的标准进行建设，含负压病房和负压手术室、门急诊留观床位，独立设置发热门诊、医疗急救中心、二级生物安全实验室、动物实验室、解剖室、呼吸科、感染科、医疗应急物资仓库，配备 PETCT、MR、CT、ECMO 等医疗设备。在发生重大疫情时，可承担传染性危重症患者集中救治和应急物资集中储备任务，为汕头重大疫情防控救治提供良好的医疗服务。

### （三）项目情况

#### 1. 项目概况

本项目位于汕头市澄海区凤翔街道塔岗围片区梅峰路与五洲大道交界处西南角，规划用地面积 197.79 亩（131858.9 m<sup>2</sup>），实用地面积 186.59 亩（124391.2 m<sup>2</sup>）。

#### 2. 建设目标

本项目属于具有一定收益的公益性项目，建设目标为建成一所集医疗、科研、教学、保健为一体的辐射东南亚华侨的现代化国际化大型三级甲等综合医院，并基于汕头市中心医院悠久的历史

史积淀和医疗资源，打造成为粤东地区一流的重大疫情救治基地和医学科研教学基地，建设成知名的省级区域医疗中心，致力于打造国际医院、华侨医院、智慧医院、民心医院等四大医院品牌。

### 3. 建设规模及建设内容

#### (1) 建设规模

本项目规划用地面积 197.75 亩(131836.7 m<sup>2</sup>)，总建筑面积约为 542783.81 m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积为 365112.65 m<sup>2</sup>，地下建筑面积为 168842.17 m<sup>2</sup>。停车位一共 2704 辆，其中地上 4 辆，地下 2700 辆。

#### (2) 建设内容

地上部分主要包括门诊医技住院综合楼（包含：4 层高的门急诊、5 层高的医技、13 层高的心血管/神经中心、13 层高的肿瘤中心、13 层高的综合住院部 A、13 层高的综合住院部 B、13 层高的消化/泌尿中心、13 层高的妇产中心）、9 层高的儿童中心/儿科楼、4 层高的国际门诊楼、13 层高的国际住院楼、18 层高的行政综合楼和 2 层高的会议中心。地下为 2 层地下室。门诊：普外科、骨科、泌尿外科、呼吸内科、内分泌科、肾脏内科、妇产科、儿科、儿科移植、新生儿、生殖医学科、眼科、皮肤科、中医科/中西医结合科、肿瘤科、胃肠外科、消化内科、减重中心、神经内科、神经外科、心血管内科、心胸外科、小儿外科、

烧伤/矫形外科、血液内科、耳鼻咽喉科、老年病科、口腔科、感染性疾病科。

医技：医学影像科、中心手术室（麻醉科）、临床检验科、超声科、功能检查科、放疗中心、核医学科、输血科、病理科、内窥镜中心、消毒供应室、药学部、营养科、高压氧舱。

临床（一级）：预防保健科、内科、外科、妇产科、儿科、小儿外科、儿童保健、眼科、耳鼻咽喉科、口腔科、皮肤科、医学美容科、精神科、传染科、肿瘤科、急诊医学科、重症医学科、康复医学科、医学检验科、病理科、麻醉科、医学影像科、中医科、中西医结合科。

临床（二级）：内科、外科、妇产科、儿科、儿童保健、耳鼻咽喉科、口腔科、皮肤科、传染科、医学检验科、医学影像科、中医科。

#### 4. 主要建设条件

（1）项目符合国家、省、市卫生事业发展规划、符合地区规划要求。

（2）用地位于汕头市华侨经济文化合作试验区，地理位置优越，交通便捷。

（3）医院依托条件较好，周边规划的水、电、通信等基础设施齐备，可以满足项目建设与使用要求。

#### 5. 项目总投资金额及效益情况



### （1）项目总投资

本项目概算总投资为 461,838.00 万元，其中：建安工程费 380,290.00 万元；工程建设其他费用（含土地费用）52,643.00 万元，预备费 28,905.00 万元。

### （2）项目社会效益

本项目属于具有一定收益的公益性项目，具有良好的社会效益。

## 6. 项目实施进度

项目目前已取得项目建议书、可行性研究报告、节能报告、环境影响评价报告、社会稳定风险评估报告、地震安全性评价报告的批复，完成勘察、方案设计和初步设计、医疗工艺流程设计、设计施工一体化（EPC）、工程监理、造价咨询服务、施工图审查服务、BIM 建筑信息模型、基坑监测、工程质量检测服务、建筑工程一切险及第三者责任险等招投标工作。项目于 2020 年 11 月开工建设，2022 年 5 月完成正负零封顶，2022 年 11 月完成主体结构全面封顶，2023 年基本完成内外墙砌体、抹灰、屋面飘带、雨篷、钢结构连廊、屋面防水等工程施工，以及全部外架和部分塔吊的拆卸工作，全面推进外立面、机电安装、室内装修装饰、医疗专项等工程的施工，2024 年和 2025 年项目全面推进外立面、机电安装、室内装修装饰、医疗专项等工程的施工。目前已完成投资约 26.5 亿元，占比约 57.4%。

#### （四）项目立项情况或实施依据

汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）于 2020 年 6 月 3 日取得汕头市发展和改革局关于汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）初步设计概算的复函（汕市发改投[2020]48 号）。

#### （五）责任主体

项目主管单位为：汕头市卫生健康局

统一社会信用代码	1144050009312751X2
机构名称	汕头市卫生健康局
机构性质	国家行政机关
机构地址	汕头市金新路13号
负责人	杨芳
主要的工作职责	（一）拟订卫生健康事业发展的地方性法规、规章草案和政策、规划，拟订有关标准和技术规范。统筹规划卫生健康资源配置，指导区（县）卫生健康规划的编制和实施。负责全市卫生健康系统安全生产相关工作。制定并组织实施推进卫生健康基本公共服务均等化、普惠化、便捷化和公共资源向基层延伸等政策措施。（二）协调推进深化医药卫生体制改革，研究提出深化医药卫生体制改革的建议。组织深化公立医院综合改革，推进管办分离，健全现代医院管理制度，制定并组织实施推动卫生健康公共服务提供主体多元化、提供方式多样化的政策措施，提出制定完善医疗服务和药品价格

	<p>政策的建议。（三）制定并组织落实重大疾病防治规划以及严重危害人民健康公共卫生问题的干预措施,组织实施免疫规划。负责卫生应急工作,组织指导突发公共卫生事件的预防控制和各类突发公共事件的医疗卫生救援。（四）组织拟订并协调落实应对人口老龄化政策措施,负责推进老年健康服务体系建设和医养结合工作。（五）组织实施国家药物政策和基本药物制度,开展药品使用监测、临床综合评价和短缺药品预警,提出基本药物价格政策的建议。组织开展食品安全风险监测评估,指导食品安全企业标准备案。（六）负责职责范围内的职业卫生、放射卫生、环境卫生、学校卫生、公共场所卫生、饮用水卫生等公共卫生的监督管理,负责传染病防治监督,健全卫生健康综合监督体系。组织开展爱国卫生运动。（七）负责医疗机构、医疗服务行业管理办法的监督实施,建立医疗服务评价和监督管理体系。会同有关部门实施卫生健康专业技术人员资格标准。组织实施医疗服务规范、标准和卫生健康专业技术人员执业规则、服务规范。（八）负责计划生育管理和服务工作,开展人口监测预警,研究提出人口与家庭发展相关政策建议,完善计划生育政策。（九）指导区（县）卫生健康工作,指导基层医疗卫生、妇幼健康服务体系和全科医生队伍建设。推进卫生健康科技创新发展。（十）负责保健对象的医疗保健工作,负责重要会议与重大活动的医疗卫生保障工作。（十一）研究拟订全市卫生健康人才发展政策并组织实施,推动高素质专业化卫生健康人才队伍建设。（十二）拟订中医药事业发展的地方性法规、规章草案和政策、规划,推进中医药防治重大疾病工作。组织实施中医药科学研究、技术开发规划,组织实施中医药重点科研项目,促进中医药科技成果的转化、应用</p>
--	---

	和推广。指导和组织实施农村卫生、社区卫生服务中的中医药工作；指导医疗机构的中医业务。推动中医药强市建设。 (十三) 指导市计划生育协会的业务工作。(十四) 完成市委、市政府和省卫生健康委交办的其他任务。
--	--

项目实施单位：汕头市中心医院

资产持有单位：汕头市中心医院

统一社会信用代码	12440500455942045W
机构名称	汕头市中心医院
机构性质	事业单位
机构地址	汕头市外马路 114 号
负责人	张永海
主要的工作职责	①贯彻执行党的卫生与健康工作方针，坚持公益性，保障人民群众健康，推动医院各方面事业健康发展；②为人民群众提供医疗、疾病预防、健康教育等医疗和公共卫生服务；③承担本科、研究生教育和住院医师规范化培训等毕业后教育及继续医学教育，促进医学人才能力和水平的提升；④开展临床医学和基础医学研究，推动医学科技成果转化；⑤开展对外交流和国际合作；⑥承担市级医疗保障任务；⑦支援边远贫困地区和基层医疗卫生机构，承担突发公共事件的医疗卫生救助；⑧承担上级主管部门交办的其他事项。

项目形成资产的权属性质：事业单位资产

项目形成资产具体归属责任主体：汕头市中心医院

## 二、项目实施重要性和经济社会效益分析

### （一）重要性分析

汕头市是“一带一路”的重要门户，具备融入粤港澳大湾区建设的优势，在经济社会发展上迎来了大好机遇，在这样的发展机遇下，更要同时建设好相关基础设施，尤其是保障人们健康，本项目的建设就是各项健康卫生规划的切实落实，是保障人们健康的重要举措，为经济社会发展保驾护航。

项目建设是推进汕头市医疗基础设施建设，缓解医疗卫生床位缺口的需要从 2015 年到 2018 年，汕头市诊疗人次从 1999.37 万增长至 2242.59 万，平均年增长率约为 3.04%；住院人次从 49.7 万增长至 55.07 万，每年增长率约为 2.7%，截至 2020 年末，预计全市诊疗人次将达 2310.76 万，住院人次将达到 56.56 万。截至 2018 年末，汕头市实有病床位 18909 张，全市常住人口 563.85 万人，每千人床位数为 3.35 张，较广东省每千常住人口卫生机构床位数为 4.56 张，低于《汕头市区域卫生规划（2016-2020）》中到 2020 年医疗机构床位数达到每千人 5.7 张相比，全市医疗床位缺口将达 14144 张（根据《汕头市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》2020 年规划常住人口 580 万），由此可见，汕头市医疗床位缺口大，亟需加大医疗设施投资建设。本项目拟

建床位数为 3000 张，将在一定程度上缓解汕头市床位紧张的局面，推进汕头市医疗基础设施建设。

项目建设是促进区域医疗资源均衡发展，满足患者就诊的需要。目前，汕头市共有 56 家医院，但大部分优质医疗资源集中在金平区和龙湖区。由于区域医疗资源不平衡，缺少优质医疗资源，使得患者多集中在中心医院、市附一院等个别医资力量雄厚的医院来就诊，既造成患者就医不便和拥挤，也造成医院的压力，而城市东部片区医疗资源比较紧缺。因此，加强医疗基础设施建设，提供更多的优质医疗资源，是促进区域医疗资源均衡发展，满足患者就诊的有力措施。

项目建设是汕头市中心医院进一步发展的需要。汕头市中心医院创建于 1922 年，现为国家三级甲等医院，挂牌“中山大学附属汕头医院”。2019 年入选广东省第三批高水平医院重点建设医院。医院实际开放病床 2048 张，在职员工 3433 名，规模和业务量居粤东前列。2021 年门急诊量 170.18 万人次，出院人数 9.93 万人次，手术量 5.78 万人次。但是，由于医院空间狭小，仅有 50 亩地，医疗业务用房极为紧张，造成“一床难求”现象非常突出，每天有 300 多名患者加床收治在走廊，另还有几十名需要住院治疗的患者在急诊等候入院。为响应国家“健康中国”号召，推动广东省高水平医院建设，打造粤东区域医疗中心，现有规模已不适应新形势的要求，与汕头作为粤东中心城市，以及市中心

医院作为区域性医疗中心的地位极不相称，亟需易地重建。本项目建设将进一步扩大医院规模，既满足患者就医需求，又能进一步推进医院发展。

项目建设发挥“平疫结合”的双重作用，为汕头重大疫情防控救治提供良好的医疗服务。中央全面深化改革委员会主任习近平2月14日下午主持召开中央全面深化改革委员会第十二次会议并发表重要讲话。他强调，确保人民群众生命安全和身体健康，是我们党治国理政的一项重大任务。既要立足当前，科学精准打赢疫情防控阻击战，更要放眼长远，总结经验、吸取教训，针对“新冠肺炎”疫情暴露出来的短板和不足，抓紧补短板、堵漏洞、强弱项，该坚持的坚持，该完善的完善，该建立的建立，该落实的落实，完善重大疫情防控体制机制，健全国家公共卫生应急管理体系。疫情暴发后，汕头中心医院、汕大医学院第一和第二附属医院是汕头市新型冠状病毒引发肺炎患者的定点收治医院，每日患者就诊量大，影响了疫情防控工作的开展。汕头市中心医院易地重建，综合考虑重大疫情救治基地的功能，能有效增强汕头市中心医院的基本医疗服务功能，发挥其“平疫结合”的双重作用，弥补其作为区域医疗中心的短板，为汕头重大疫情防控救治提供良好的医疗服务。

综上所述，本项目的建设是为百姓谋福利、为地区谋发展的需要，故本项目建设是十分必要且迫切的。

## （二）经济效益分析

本项目为具有一定收益的公益性项目，在建设过程中和建成后均能提供一定数量的就业机会。同时，由于项目的建设，带动周边餐饮、住宿、交通等服务行业的发展，也可以提供部分劳动岗位，能够增加就业机会，安置社会劳动力。

## （三）社会效益分析

本项目对汕头市医疗卫生事业的发展壮大具有重要的战略意义和现实必要性。项目建设符合国家和省、市医疗卫生事业发展政策和规划要求，项目建设是提高居民健康水平和医疗发展的需要，是汕头东海岸改善医疗条件的现实需求，是促进汕头市医疗健康相关产业的发展需要，项目为临床教学提供了有力保障，发挥“平疫结合”的双重作用，为汕头重大疫情防控救治提供良好的医疗服务。

本项目按 3000 张病床规划设计，预测设计建成 3 年后门（急）诊人数可达 383.25 万人次/年（1.05 万人次/日），住院人次可达 15.64 万人次/年。

根据汕头市中心医院的实际营运经验，考虑本项目优越的就医环境和高水平建设，对门诊、急诊人数、病床使用率作如下预测：



表 3 建成后门诊、急诊人数、病床使用率预测

建成后门急诊人数、病床使用率预测					
运营后年份	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年
开放床位数	1,800.00	2,400.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
门急诊量 (万人次)	229.95	306.60	383.25	383.25	383.25
住院量 (万人次)	9.39	12.51	15.64	15.64	15.64

本项目为具有一定收益的公益性项目，资金来源为财政投入及自筹。本项目是汕头市努力构建社会主义和谐社会、建设广东省副中心城市的必然要求，是深化医药卫生体制改革的重要举措。同时，项目建设有利于解决汕头东海岸片区现状医疗资源不足的问题，进一步增强汕头市特别是东海岸新城对人才的集聚能力，增强汕头市应对重大疫情的防控救治能力，具有良好的社会效益。

### 三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

#### （一）投资估算

##### 1. 投资估算范围

本项目规划用地面积 197.75 亩(131836.7 m<sup>2</sup>)，总建筑面积约为 542783.81 m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积为 365112.65 m<sup>2</sup>，地下

建筑面积为 168842.17 m<sup>2</sup>。停车位一共 2704 辆，其中地上 4 辆，地下 2700 辆。地上部分包括主要包括门诊医技住院综合楼（包含：4 层高的门急诊、5 层高的医技、13 层高的心血管/神经中心、13 层高的肿瘤中心、13 层高的综合住院部 A、13 层高的综合住院部 B、13 层高的泌尿中心、13 层高的妇产中心）、9 层高的儿童中心/儿科楼、4 层高的国际门诊楼、13 层高的国际住院楼、18 层高的行政综合楼和 2 层高的会议中心，地下为 2 层地下室。

本项目投资估算包含：项目范围内所有新建地上和地下建筑物，室外工程及配套公用工程的建设投资，按照建筑工程、安装工程、设备购置、工程建设其他费用和预备费等分别估算。

本项目暂不计算医疗设备所需投资，因此项目总投资不包含医疗设备投资。

## 2. 编制依据

(1) 国家发展改革委、建设部联合发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版、2006 年）；

(2) 《广东省建设工程概算编制办法（2014）》

(3) 《广东省房屋建筑工程概算定额（2014）》

(4) 《广东省建设工程计价依据（2018）》；

(5) 《广东省房屋建筑与装饰工程综合定额（2018）》；

(6) 广东省及汕头市近期造价信息；

(7) 建设单位提供的有关投资费用资料。

### 3. 投资估算内容

#### (1) 工程费用

包括建筑工程、装饰工程、安装工程、室外工程和其他费用。

#### (2) 工程建设其它费用

①土地费用按实际发生计取；

②前期工作费依据计价格[1999]1283号文《国家计委关于印发建设项目前期工作咨询收费暂行规定的通知》，分别计算建议书、可行性研究报告、节能报告等编制费用；

③环境影响咨询费按计价格[2002]125号《国家计委、国家环保总局关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》执行，并结合市场价格进行适当提高。

④建设单位管理费根据财政部《基本建设财务管理规定》（财建[2016]504号文），取值估算；

⑤工程勘察费、设计费参考国家计委、建设部《工程勘察设计收费管理规定》（计价格[2002]10号文）估算；

⑥施工图预算编制费取设计费的10%计取；

⑦竣工图编制费按工程设计的8%估算；

⑧施工图审查费按发改价格[2011]534号文计取；

⑨招标代理服务费按国家计委计价格[2002]1980号、发改价格〔2011〕534号文计列；

⑩工程监理费按发改价格[2007]670号文计取；

- ⑪检验监测费按工程费用的 1%计取；
- ⑫工程保险费按工程费用的 0.3‰估列；
- ⑬城市基础设施配套费按（粤价[2003]160 号）估算；
- ⑭场地临时设施费按工程费用的 0.5%估算；
- ⑮白蚁防治费依据广东省建设厅粤价[2002]370 号文取值；

### （3）预备费

①基本预备费。按建安工程费用和工程建设其他费用合计的 7%计取。

②涨价预备费。根据《国家计委关于加强对基本建设大中型项目概算中“涨价预备费”管理有关问题的通知》（计投资〔1999〕1340 号），涨价预备费率取零。

（4）本项目概算总投资为 461,838.00 万元，其中：建安工程费 380,290.00 万元；工程建设其他费用（含土地费用）52,643.00 万元，预备费 28,905.00 万元。

表 4 项目投资概算表（单位：万元）

序号	投资估算项目名称	总金额
1	建筑工程费用合计	380,290.00
2	工程建设其他费用	52,643.00
3	预备费	28,905.00
项目总投资		461,838.00

## （二）筹措方案

本项目资金来源为市场化融资资金、政府债券资金、财政性资金筹措。

1. 市场化融资资金筹措：本项目已向中国建设银行、中国工商银行贷款建设资金合计 14,987.43 万元，综合贷款利率 3.85%，按季度支付本息，将于 2022—2046 年偿还银行贷款本息，还本付息情况如下：

项目市场化融资还本付息表

单位：万元

年份	还款本金	应付利息	本息合计
2022	0.00	577.02	577.02
2023	0.00	577.02	577.02
2024	0.00	577.02	577.02
2025	681.25	577.02	1,258.27
2026	681.25	550.79	1,232.04
2027	681.25	524.56	1,205.81
2028	681.25	498.33	1,179.58
2029	681.25	472.10	1,153.35
2030	681.25	445.88	1,127.13
2031	681.25	419.65	1,100.90
2032	681.25	393.42	1,074.67
2033	681.25	367.19	1,048.44
2034	681.25	340.96	1,022.21
2035	681.25	314.73	995.98

年份	还款本金	应付利息	本息合计
2036	681.25	288.51	969.76
2037	681.25	262.28	943.53
2038	681.25	236.05	917.30
2039	681.25	209.82	891.07
2040	681.25	183.59	864.84
2041	681.25	157.37	838.62
2042	681.25	131.14	812.39
2043	681.25	104.91	786.16
2044	681.25	78.68	759.93
2045	681.25	52.45	733.70
2046	681.18	26.23	707.41
合计	14,987.43	8,366.72	23,354.15

## 2. 地方政府债券资金筹措：

本项目计划发行广东省政府专项债券融资422,600.00万元，其中：已通过2020年广东省民生服务专项债券（二期）融资5,000.00万元，融资期限20年；已通过2020年广东省民生服务专项债券（八期）融资20,000.00万元，融资期限30年；已通过2021年广东省民生服务专项债券（四期）融资12,000.00万元，期限30年；已通过2021年广东省民生服务专项债券（八期）融资11,000.00万元，期限30年；已通过2021年广东省政府专项债券（六十七期）融资5,000.00万元，期限30年；已通过2021年广东省政府专项债券（八十六期）融资20,000.00万元，期限30年；已通过发行2022年广东省政府专项债券（八期）融资9,000.00万

元，期限30年；已通过发行2022年广东省政府专项债券（十六期）融资11,000.00万元，期限30年；已通过发行2022年广东省政府专项债券（二十四期）融资42,400.00万元，期限30年；已通过发行2023年广东省政府专项债券（四十一期）融资10,000.00万元，期限二十年，债券按期支付利息，分年偿还本金，第11-20年每年还本1,000.00万元。已通过发行2023年广东省政府专项债券（五十八期）融资14,500.00万元，期限二十年，债券按期支付利息，分年偿还本金，第11-20年每年还本1,450.00万元；已通过发行2024年广东省政府专项债券（五期）融资5,000.00万元，期限三十年，票面利率2.78%；已通过发行2024年广东省政府专项债券（六十四期）融资50,000.00万元，期限二十年，票面利率2.39%；已通过发行2024年广东省政府专项债券（七十三期）融资14,800.00万元，期限三十年，票面利率2.21%；已通过发行2024年广东省政府专项债券（七十七期）融资12,800.00万元，期限二十年，票面利率2.37%；已通过发行2025年广东省政府专项债券（十七期）融资16,800.00万元，期限二十年，票面利率2.07%；计划通过发行2026年广东省政府专项债券融资163,300.00万元，其中：已通过发行2026年广东省政府专项债券（五期）融资5,000.00万元（其中：项目资本金5,000.00万元），期限30年，票面利率2.45%；已通过发行2026年广东省政府专项债券（十八期）融资2,500.00万元（其中：项目资本金2,500.00

万元），期限30年，票面利率2.48%；本期计划通过发行2026年广东省政府专项债券（二十七期）融资10,500.00万元（其中：项目资本金10,500.00万元），期限10年，假设融资利率2.36%；本年度计划继续发行2026年广东省政府专项债券融资145,300.00万元，期限30年，假设融资利率2.51%。债券按半年付息，到期偿还本金。

### 3. 非融资资金筹措：

- （1）已通过财政性资金统筹解决23,250.00万元。
- （2）计划通过单位自有资金解决1,000.57万元。



表 项目资金筹措情况（单位：万元）

年度	项目投资		市场化融资资金		非融资金					地方政府专项债券融资			
		已到位金额		已到位金额	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	461,838.00	305,037.43	14,987.43	14,987.43	1,000.57	-	23,250.00	23,250.00	-	-	10,500.00	266,800.00	145,300.00
2020 年	25,000.00	25,000.00										25,000.00	
2021 年	62,987.43	62,987.43	14,987.43	14,987.43								48,000.00	
2022 年	72,400.00	72,400.00					10,000.00	10,000.00				62,400.00	
2023 年	34,500.00	34,500.00					10,000.00	10,000.00				24,500.00	
2024 年	85,100.00	85,100.00					2,500.00	2,500.00				82,600.00	
2025 年	17,550.00	17,550.00					750.00	750.00				16,800.00	
2026 年	164,300.57	7,500.00			1,000.57						10,500.00	7,500.00	145,300.00

### （三）项目实施安排

项目已于 2020 年 6 月 3 日取得汕头市发展和改革局关于汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）初步设计概算的复函（汕市发改投[2020]48 号）。

项目 2020 年 11 月开工建设，项目目前已取得项目建议书、可行性研究报告、节能报告、环境影响评价报告、社会稳定风险评估报告、地震安全性评价报告的批复，完成勘察、方案设计和初步设计、医疗工艺流程设计、设计施工一体化（EPC）、工程监理、造价咨询服务、施工图审查服务、BIM 建筑信息模型、基坑监测、工程质量检测服务、建筑工程一切险及第三者责任险等招投标工作。项目于 2020 年 11 月开工建设，2022 年 5 月完成正负零封顶，2022 年 11 月完成主体结构全面封顶，2023 年基本完成内外墙砌体、抹灰、屋面飘带、雨篷、钢结构连廊、屋面防水等工程施工，以及全部外架和部分塔吊的拆卸工作，全面推进外立面、机电安装、室内装修装饰、医疗专项等工程的施工，2024 年和 2025 年项目全面推进外立面、机电安装、室内装修装饰、医疗专项等工程的施工。目前已完成投资约 26.5 亿元，占比约 57.4%。

## **（四）债券资金用途**

本次计划发行专项债券主要用于工程费用、工程建设其他费用、建设用地费等。为提高专项债券资金使用效益，将根据项目实际建设情况进行支付，在使用过程中可能会有所变化。

## **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**

依据汕头市中心医院 2021-2025 年《医疗活动收入费用明细表》，2022 年-2025 年汕头市中心医院医疗活动收入平均增长率为 2.44%，本次预测以汕头市中心医院 2020-2025 年实际医疗活动收入计算，2026 年出于谨慎性考虑，汕头市中心医院老院区医疗活动收入参照汕头市中心医院 2022 年-2025 年医疗活动收入平均增长率 2.44% 的 65%（即 1.58%）予以测算。

汕头市中心医院现有病床数约 2101 床，根据《汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）可行性研究报告》所述，汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）规划新增病床数 3000 床，汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）预计于 2027 年正式投入运营，届时医院新老院区将实现双院区同步运营，新老院区病床数合计 5101

床。考虑到医院新址所在地较为偏僻，周边配套设施后续逐步完善，2027 年汕头市中心医院新院区床均收入参照 2026 年汕头市中心医院老院区床均收入 133.55 万元的 65%预测（即 86.80 万元/床），2027 年后，出于谨慎性考虑，新院区医疗活动收入参照汕头市中心医院 2022 年-2025 年医疗活动收入平均增长率 2.44%的 65%（即 1.58%）予以测算。

汕头市中心医院新老院区 2020 年-2056 年医疗收入预测表 单位：万元

项目	院区	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
医疗活动 收入	老院区	213,111.23	251,234.12	261,985.93	274,872.13	282,721.69	276,202.93	280,578.24	285,022.86	289,537.88
	新院区	-	-	-	-	-	-	-	260,412.93	264,538.11
	合计	213,111.23	251,234.12	261,985.93	274,872.13	282,721.69	276,202.93	280,578.24	545,435.79	554,075.99
项目	院区	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
医疗活动 收入	老院区	298,783.63	303,516.64	308,324.62	313,208.76	318,170.28	323,210.39	328,330.34	333,531.39	338,814.84
	新院区	272,985.55	277,309.89	281,702.73	286,165.16	290,698.28	295,303.21	299,981.08	304,733.06	309,560.31
	合计	571,769.17	580,826.52	590,027.35	599,373.93	608,868.56	618,513.60	628,311.42	638,264.45	648,375.15
项目	院区	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年
医疗活动 收入	老院区	349,634.14	355,172.66	360,798.92	366,514.31	372,320.23	378,218.13	384,209.45	390,295.68	396,478.33
	新院区	319,445.43	324,505.74	329,646.21	334,868.11	340,172.73	345,561.38	351,035.39	356,596.11	362,244.92
	合计	669,079.57	679,678.40	690,445.14	701,382.42	712,492.96	723,779.51	735,244.84	746,891.80	758,723.25
项目	院区	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	合计	
医疗活动 收入	老院区	409,138.98	415,620.12	422,203.92	428,892.02	435,686.07	442,587.73	449,598.73	12,679,592.63	
	新院区	373,812.41	379,733.94	385,749.28	391,859.90	398,067.32	404,373.07	410,778.72	9,903,016.87	
	合计	782,951.39	795,354.06	807,953.20	820,751.92	833,753.39	846,960.81	860,377.45	22,582,609.50	

## 2. 项目成本及相关税费

汕头市中心医院 2022-2025 年平均付现医疗成本率为 97.37%，其中：

①商品和服务费用、其他费用参照汕头市中心医院 2022—2025 年各项付现医疗业务费用占比均值进行预测（汕头市中心医院 2022—2025 年商品和服务费用占比均值 60.18%、其他费用占比均值 0.84%）

②考虑人员经费为相对固定成本，2026 年及以后年度人员经费增长率参照 2021-2024 年汕头市城镇非私营单位就业人员年平均工资增长率 4.53%进行预测。

汕头市中心医院新老院区 2020 年-2056 年项目成本预测表 单位：万元

付现医疗业务费用项	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
人员经费	74,985.67	88,048.17	97,044.72	106,816.11	104,743.93	107,308.24	112,171.44	117,255.03	122,569.02
商品和服务费用	113,759.38	148,415.50	154,213.83	164,337.82	164,243.35	159,181.20	164,409.87	319,607.93	324,670.81
其他费用	17,480.15	1,945.70	2,334.81	2,052.42	2,014.76	2,590.83	2,307.23	4,485.19	4,556.24
合计	206,225.20	238,409.37	253,593.36	273,206.35	271,002.04	269,080.27	278,888.54	441,348.15	451,796.07
付现医疗业务费用项	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
人员经费	133,930.39	140,000.10	146,344.89	152,977.22	159,910.13	167,157.24	174,732.78	182,651.65	190,929.40
商品和服务费用	335,038.45	340,345.77	345,737.16	351,213.95	356,777.50	362,429.19	368,170.40	374,002.56	379,927.10
其他费用	4,701.73	4,776.21	4,851.87	4,928.73	5,006.81	5,086.12	5,166.69	5,248.53	5,331.68
合计	473,670.57	485,122.08	496,933.92	509,119.90	521,694.44	534,672.54	548,069.87	561,902.74	576,188.18
付现医疗业务费用项	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年
人员经费	208,627.35	218,082.31	227,965.78	238,297.16	249,096.76	260,385.79	272,186.45	284,521.90	297,416.40
商品和服务费用	392,059.23	398,269.81	404,578.77	410,987.67	417,498.09	424,111.64	430,829.96	437,654.71	444,587.56
其他费用	5,501.93	5,589.09	5,677.62	5,767.56	5,858.92	5,951.74	6,046.02	6,141.79	6,239.08
合计	606,188.50	621,941.21	638,222.17	655,052.39	672,453.77	690,449.17	709,062.42	728,318.40	748,243.04
付现医疗业务费用项	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	合计	
人员经费	324,985.01	339,713.30	355,109.06	371,202.56	388,025.42	405,610.68	423,992.91	7,883,396.36	
商品和服务费用	458,784.47	466,052.04	473,434.73	480,934.38	488,552.82	496,291.95	504,153.67	13,222,652.88	
其他费用	6,438.31	6,540.30	6,643.91	6,749.15	6,856.06	6,964.67	7,075.00	201,289.33	
合计	790,207.80	812,305.64	835,187.70	858,886.09	883,434.30	908,867.30	935,221.58	21,307,338.57	

### 3. 项目损益情况

汕头市中心医院收入为医疗活动收入，医疗成本主要为人员经费、商品和服务费用、其他费用等，

测算债券存续期间医疗活动净收益情况如下表所示：

汕头市中心医院新老院区 2020 年-2056 年医疗活动净收益预测表										单位：万元	
项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年		
医疗活动收入	213,111.23	251,234.12	261,985.93	274,872.13	282,721.69	276,202.93	280,578.24	545,435.79	554,075.99		
付现医疗成本	206,225.20	238,409.37	253,593.36	273,206.35	271,002.04	269,080.27	278,888.54	441,348.15	451,796.07		
医疗净收益	6,886.03	12,824.75	8,392.57	1,665.78	11,719.65	7,122.66	1,689.69	104,087.63	102,279.92		
项目	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年		
医疗活动收入	571,769.17	580,826.52	590,027.35	599,373.93	608,868.56	618,513.60	628,311.42	638,264.45	648,375.15		
付现医疗成本	473,670.57	485,122.08	496,933.92	509,119.90	521,694.44	534,672.54	548,069.87	561,902.74	576,188.18		
医疗净收益	98,098.60	95,704.45	93,093.43	90,254.02	87,174.12	83,841.06	80,241.55	76,361.71	72,186.97		
项目	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年		
医疗活动收入	669,079.57	679,678.40	690,445.14	701,382.42	712,492.96	723,779.51	735,244.84	746,891.80	758,723.25		
付现医疗成本	606,188.50	621,941.21	638,222.17	655,052.39	672,453.77	690,449.17	709,062.42	728,318.40	748,243.04		
医疗净收益	62,891.06	57,737.20	52,222.97	46,330.04	40,039.19	33,330.34	26,182.42	18,573.40	10,480.21		



项目	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	合计
医疗活动收入	782,951.39	795,354.06	807,953.20	820,751.92	833,753.39	846,960.81	860,377.45	22,582,609.50
付现医疗成本	790,207.80	812,305.64	835,187.70	858,886.09	883,434.30	908,867.30	935,221.58	21,307,338.57
医疗净收益	-7,256.41	-16,951.58	-27,234.50	-38,134.17	-49,680.92	-61,906.49	-74,844.13	1,275,270.93

4. 项目融资平衡现金流量表

汕头市中心医院新老院区2020年-2056年项目融资平衡现金流量表

金额单位：人民币万元

序号	年度	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一	现金流入	213,111.23	251,234.12	261,985.93	274,872.13	282,721.69	276,202.93	280,578.24	545,435.79	554,075.99	562,853.06
1	项目收入	213,111.23	251,234.12	261,985.93	274,872.13	282,721.69	276,202.93	280,578.24	545,435.79	554,075.99	562,853.06
二	现金流出	206,225.20	238,409.37	253,593.36	273,206.35	271,002.04	269,080.27	278,888.54	441,348.15	451,796.07	462,566.14
1	费用成本	206,225.20	238,409.37	253,593.36	273,206.35	271,002.04	269,080.27	278,888.54	441,348.15	451,796.07	462,566.14
三	净现金流量	6,886.03	12,824.75	8,392.57	1,665.78	11,719.65	7,122.66	1,689.69	104,087.63	102,279.92	100,286.92
四	累计现金流	6,886.03	19,710.78	28,103.35	29,769.13	41,488.78	48,611.44	50,301.14	154,388.77	256,668.69	356,955.61

序号	年度	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一	现金流入	571,769.17	580,826.52	590,027.35	599,373.93	608,868.56	618,513.60	628,311.42	638,264.45	648,375.15	658,646.01
1	项目收入	571,769.17	580,826.52	590,027.35	599,373.93	608,868.56	618,513.60	628,311.42	638,264.45	648,375.15	658,646.01
二	现金流出	473,670.57	485,122.08	496,933.92	509,119.90	521,694.44	534,672.54	548,069.87	561,902.74	576,188.18	590,943.93
1	费用成本	473,670.57	485,122.08	496,933.92	509,119.90	521,694.44	534,672.54	548,069.87	561,902.74	576,188.18	590,943.93
三	净现金流量	98,098.60	95,704.45	93,093.43	90,254.02	87,174.12	83,841.06	80,241.55	76,361.71	72,186.97	67,702.08
四	累计现金流	455,054.22	550,758.66	643,852.10	734,106.12	821,280.24	905,121.30	985,362.85	1,061,724.57	1,133,911.54	1,201,613.62
序号	年度	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年
一	现金流入	669,079.57	679,678.40	690,445.14	701,382.42	712,492.96	723,779.51	735,244.84	746,891.80	758,723.25	770,742.12
1	项目收入	669,079.57	679,678.40	690,445.14	701,382.42	712,492.96	723,779.51	735,244.84	746,891.80	758,723.25	770,742.12
二	现金流出	606,188.50	621,941.21	638,222.17	655,052.39	672,453.77	690,449.17	709,062.42	728,318.40	748,243.04	768,863.43
1	费用成本	606,188.50	621,941.21	638,222.17	655,052.39	672,453.77	690,449.17	709,062.42	728,318.40	748,243.04	768,863.43
三	净现金流量	62,891.06	57,737.20	52,222.97	46,330.04	40,039.19	33,330.34	26,182.42	18,573.40	10,480.21	1,878.70
四	累计现金流	1,264,504.68	1,322,241.88	1,374,464.85	1,420,794.89	1,460,834.08	1,494,164.42	1,520,346.84	1,538,920.23	1,549,400.44	1,551,279.14

序号	年度	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	合计
一	现金流入	782,951.39	795,354.06	807,953.20	820,751.92	833,753.39	846,960.81	860,377.45	22,582,609.50
1	项目收入	782,951.39	795,354.06	807,953.20	820,751.92	833,753.39	846,960.81	860,377.45	22,582,609.50
二	现金流出	790,207.80	812,305.64	835,187.70	858,886.09	883,434.30	908,867.30	935,221.58	21,307,338.57
1	费用成本	790,207.80	812,305.64	835,187.70	858,886.09	883,434.30	908,867.30	935,221.58	21,307,338.57
三	净现金流量	-7,256.41	-16,951.58	-27,234.50	-38,134.17	-49,680.92	-61,906.49	-74,844.13	1,275,270.93
四	累计现金流量	1,544,022.73	1,527,071.15	1,499,836.64	1,461,702.47	1,412,021.56	1,350,115.06	1,275,270.93	1,275,270.93

## （二）融资收益平衡情况

汕头市中心医院“一院两区”智慧医院建设暨区域全民健康信息综合平台项目计划通过发行广东省政府专项债券融资 31,352.30 万元，融资本息合计 46,850.65 万元。汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）计划通过发行广东省政府专项债券融资 422,600.00 万元，已通过市场化融资 14,987.43 万元，融资本息合计 770,769.88 万元。汕头市中心医院重点医疗设备更新项目计划通过发行广东省政府专项债券融 7,300.00 万元，融资本息合计 12,796.90 万元。上述项目融资本息合计 830,417.43 万元以项目单位预测汕头市中心医院新老院区 2020 年-2056 年医疗活动净收益 1,275,270.93 万元同时覆盖汕头市中心医院“一院两区”智慧医院建设暨区域全民健康信息综合平台项目、汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）、汕头市中心医院重点医疗设备更新项目融资本息，作为项目还本付息保障，本息覆盖倍数 1.54。

其中：汕头市中心医院“一院两区”智慧医院建设暨区域全民健康信息综合平台项目分摊项目收益比例为 5.64%，分摊项目收益为 71,948.48 万元；汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）分摊项目收益比例为 92.82%，分摊项目收益为 1,183,670.27 万元；汕头市中心医院重点医疗

设备更新项目分摊项目收益比例为1.54%，分摊项目收益为19,652.18万元。

### 项目专项债券融资收益平衡表

金额单位：人民币万元

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）	2020年广东省民生服务专项债券（二期）	5,000.00	3,670.00	8,670.00
	2020年广东省民生服务专项债券（八期）	20,000.00	23,880.00	43,880.00
	2021年广东省民生服务专项债券（四期）	12,000.00	14,112.00	26,112.00
	2021年广东省民生服务专项债券（八期）	11,000.00	12,507.00	23,507.00
	2021年广东省政府专项债券（六十七期）	5,000.00	5,370.00	10,370.00
	2021年广东省政府专项债券（八十六期）	20,000.00	21,540.00	41,540.00
	2022年广东省政府专项债券（八期）	9,000.00	9,180.00	18,180.00
	2022年广东省政府专项债券（十六期）	11,000.00	11,517.00	22,517.00
	2022年广东省政府专项债券（二十四期）	42,400.00	43,248.00	85,648.00
	2023年广东省政府专项债券（四十一期）	10,000.00	4,743.00	14,743.00
	2023年广东省政府专项债券（五十八期）	14,500.00	6,720.03	21,220.03
	2024年广东省政府专项债券（五期）	5,000.00	4,170.00	9,170.00
	2024年广东省政府专项债券（六十四期）	50,000.00	23,900.00	73,900.00
	2024年广东省政府专项债券（七十三期）	14,800.00	9,812.40	24,612.40
	2024年广东省政府专项债券（七十七期）	12,800.00	6,067.20	18,867.20
	2025年广东省政府专项债券（十七期）	16,800.00	6,955.20	23,755.20

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	2026 年广东省政府专项债券（五期）	5,000.00	3,675.00	8,675.00
	2026 年广东省政府专项债券（十八期）	2,500.00	1,860.00	4,360.00
	第 1 年		247.80	247.80
	第 2 年		247.80	247.80
	第 3 年		247.80	247.80
	第 4 年		247.80	247.80
	第 5 年		247.80	247.80
	第 6 年		247.80	247.80
	第 7 年		247.80	247.80
	第 8 年		247.80	247.80
	第 9 年		247.80	247.80
	第 10 年	10,500.00	247.80	10,747.80
	本年度计划继续发行广东省政府专项债券	145,300.00	109,410.90	254,710.90
	市场化融资	14,987.43	8,366.72	23,354.15
	小计	437,587.43	333,182.45	770,769.88
汕头市中心医院 “一院两区”智慧 医院建设暨区域全 民健康信息综合平 台项目	2024 年广东省政府专项债券（五十六期）	1,500.00	708.00	2,208.00
	2025 年广东省政府专项债券（十七期）	1,500.00	621.00	2,121.00
	2026 年广东省政府专项债券（四期）	200.00	97.20	297.20
	2026 年广东省政府专项债券（十七期）	500.00	246.00	746.00
	第 1 年		691.31	691.31
	第 2 年		691.31	691.31

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	第 3 年		691.31	691.31
	第 4 年		691.31	691.31
	第 5 年		691.31	691.31
	第 6 年		691.31	691.31
	第 7 年		691.31	691.31
	第 8 年		691.31	691.31
	第 9 年		691.31	691.31
	第 10 年		691.31	691.31
	第 11 年		691.31	691.31
	第 12 年		691.31	691.31
	第 13 年		691.31	691.31
	第 14 年		691.31	691.31
	第 15 年		691.31	691.31
	第 16 年		691.31	691.31
	第 17 年		691.31	691.31
	第 18 年		691.31	691.31
	第 19 年		691.31	691.31
	第 20 年	27,652.30	691.31	28,343.61
	小计	31,352.30	15,498.35	46,850.65
汕头市中心医院重点医疗设备更新项	第 1 年		183.23	183.23
	第 2 年		183.23	183.23

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
目	第 3 年		183.23	183.23
	第 4 年		183.23	183.23
	第 5 年		183.23	183.23
	第 6 年		183.23	183.23
	第 7 年		183.23	183.23
	第 8 年		183.23	183.23
	第 9 年		183.23	183.23
	第 10 年		183.23	183.23
	第 11 年		183.23	183.23
	第 12 年		183.23	183.23
	第 13 年		183.23	183.23
	第 14 年		183.23	183.23
	第 15 年		183.23	183.23
	第 16 年		183.23	183.23
	第 17 年		183.23	183.23
	第 18 年		183.23	183.23
	第 19 年		183.23	183.23
	第 20 年		183.23	183.23
	第 21 年		183.23	183.23
	第 22 年		183.23	183.23
	第 23 年		183.23	183.23



项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	第 24 年		183.23	183.23
	第 25 年		183.23	183.23
	第 26 年		183.23	183.23
	第 27 年		183.23	183.23
	第 28 年		183.23	183.23
	第 29 年		183.23	183.23
	第 30 年	7,300.00	183.23	7,483.23
	小计	7,300.00	5,496.90	12,796.90
合计		476,239.73	354,177.70	830,417.43
项目收益		1,275,270.93		
本息覆盖倍数（100%项目收益）		1.54		
本息覆盖倍数（90%项目收益）		1.38		
本息覆盖倍数（80%项目收益）		1.23		

项目融资平衡现金流量表

单位：人民币万元

序号	年度	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一	现金流入	213,111.23	251,234.12	261,985.93	274,872.13	282,721.69	276,202.93	280,578.24	545,435.79	554,075.99	562,853.06
1	项目收入	213,111.23	251,234.12	261,985.93	274,872.13	282,721.69	276,202.93	280,578.24	545,435.79	554,075.99	562,853.06
二	现金流出	206,225.20	238,409.37	253,593.36	273,206.35	271,002.04	269,080.27	278,888.54	441,348.15	451,796.07	462,566.14
1	费用成本	206,225.20	238,409.37	253,593.36	273,206.35	271,002.04	269,080.27	278,888.54	441,348.15	451,796.07	462,566.14
三	净现金流量	6,886.03	12,824.75	8,392.57	1,665.78	11,719.65	7,122.66	1,689.69	104,087.63	102,279.92	100,286.92
四	累计现金流	6,886.03	19,710.78	28,103.35	29,769.13	41,488.78	48,611.44	50,301.14	154,388.77	256,668.69	356,955.61
序号	年度	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一	现金流入	571,769.17	580,826.52	590,027.35	599,373.93	608,868.56	618,513.60	628,311.42	638,264.45	648,375.15	658,646.01
1	项目收入	571,769.17	580,826.52	590,027.35	599,373.93	608,868.56	618,513.60	628,311.42	638,264.45	648,375.15	658,646.01

二	现金流出	473,670.57	485,122.08	496,933.92	509,119.90	521,694.44	534,672.54	548,069.87	561,902.74	576,188.18	590,943.93
1	费用成本	473,670.57	485,122.08	496,933.92	509,119.90	521,694.44	534,672.54	548,069.87	561,902.74	576,188.18	590,943.93
三	净现金流量	98,098.60	95,704.45	93,093.43	90,254.02	87,174.12	83,841.06	80,241.55	76,361.71	72,186.97	67,702.08
四	累计现金流	455,054.22	550,758.66	643,852.10	734,106.12	821,280.24	905,121.30	985,362.85	1,061,724.57	1,133,911.54	1,201,613.62
序号	年度	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年
一	现金流入	669,079.57	679,678.40	690,445.14	701,382.42	712,492.96	723,779.51	735,244.84	746,891.80	758,723.25	770,742.12
1	项目收入	669,079.57	679,678.40	690,445.14	701,382.42	712,492.96	723,779.51	735,244.84	746,891.80	758,723.25	770,742.12
二	现金流出	606,188.50	621,941.21	638,222.17	655,052.39	672,453.77	690,449.17	709,062.42	728,318.40	748,243.04	768,863.43
1	费用成本	606,188.50	621,941.21	638,222.17	655,052.39	672,453.77	690,449.17	709,062.42	728,318.40	748,243.04	768,863.43
三	净现金流量	62,891.06	57,737.20	52,222.97	46,330.04	40,039.19	33,330.34	26,182.42	18,573.40	10,480.21	1,878.70
四	累计现金流	1,264,504.68	1,322,241.88	1,374,464.85	1,420,794.89	1,460,834.08	1,494,164.42	1,520,346.84	1,538,920.23	1,549,400.44	1,551,279.14
序号	年度	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	合计		
一	现金流入	782,951.39	795,354.06	807,953.20	820,751.92	833,753.39	846,960.81	860,377.45	22,582,609.50		
1	项目收入	782,951.39	795,354.06	807,953.20	820,751.92	833,753.39	846,960.81	860,377.45	22,582,609.50		

二	现金流出	790,207.80	812,305.64	835,187.70	858,886.09	883,434.30	908,867.30	935,221.58	21,307,338.57
1	费用成本	790,207.80	812,305.64	835,187.70	858,886.09	883,434.30	908,867.30	935,221.58	21,307,338.57
三	净现金流量	-7,256.41	-16,951.58	-27,234.50	-38,134.17	-49,680.92	-61,906.49	-74,844.13	1,275,270.93
四	累计现金流	1,544,022.73	1,527,071.15	1,499,836.64	1,461,702.47	1,412,021.56	1,350,115.06	1,275,270.93	

### **（三）总体评价**

汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）的建设符合国家和省、市医疗卫生事业发展政策和规划要求，项目建设是提高居民健康水平和医疗发展的需要，是汕头东海岸改善医疗条件的现实需求，促进汕头市医疗健康相关产业的发展需要，项目还为临床教学提供了有力保障。项目建设是汕头市努力构建社会主义和谐社会、建设广东省副中心城市的必然要求，是深化医药卫生体制改革的重要举措。同时，项目建设有利于解决汕头东海岸片区现状医疗资源不足的问题，进一步增强汕头市特别是东海岸新城对人才的集聚能力。

项目通过发行专项债券的方式进行融资以完成资金筹措，满足汕头市中心医院易地重建项目（重大疫情救治基地）资金需求，是现阶段较优的资金解决方案。

## **五、专项债券管理**

### **（一）债券资金概况**

本项目计划发行广东省政府专项债券融资 422,600.00 万元，其中：已通过 2020 年广东省民生服务专项债券（二期）融资 5,000.00 万元，融资期限 20 年；已通过 2020 年

广东省民生服务专项债券（八期）融资 20,000.00 万元，融资期限 30 年；已通过 2021 年广东省民生服务专项债券（四期）融资 12,000.00 万元，期限 30 年；已通过 2021 年广东省民生服务专项债券（八期）融资 11,000.00 万元，期限 30 年；已通过 2021 年广东省政府专项债券（六十七期）融资 5,000.00 万元，期限 30 年；已通过 2021 年广东省政府专项债券（八十六期）融资 20,000.00 万元，期限 30 年；已通过发行 2022 年广东省政府专项债券（八期）融资 9,000.00 万元，期限 30 年；已通过发行 2022 年广东省政府专项债券（十六期）融资 11,000.00 万元，期限 30 年；已通过发行 2022 年广东省政府专项债券（二十四期）融资 42,400.00 万元，期限 30 年；已通过发行 2023 年广东省政府专项债券（四十一期）融资 10,000.00 万元，期限二十年，债券按期支付利息，分年偿还本金，第 11-20 年每年还本 1,000.00 万元。已通过发行 2023 年广东省政府专项债券（五十八期）融资 14,500.00 万元，期限二十年，债券按期支付利息，分年偿还本金，第 11-20 年每年还本 1,450.00 万元；已通过发行

2024 年广东省政府专项债券（五期）融资 5,000.00 万元，期限三十年，票面利率 2.78%；已通过发行 2024 年广东省政府专项债券（六十四期）融资 50,000.00 万元，期限二十年，票面利率 2.39%；已通过发行 2024 年广东省政府专项债券（七十三期）融资 14,800.00 万元，期限三十年，票面利率 2.21%；已通过发行 2024 年广东省政府专项债券（七十七期）融资 12,800.00 万元，期限二十年，票面利率 2.37%；已通过发行 2025 年广东省政府专项债券（十七期）融资 16,800.00 万元，期限二十年，票面利率 2.07%；计划通过发行 2026 年广东省政府专项债券融资 163,300.00 万元，其中：已通过发行 2026 年广东省政府专项债券（五期）融资 5,000.00 万元（其中：项目资本金 5,000.00 万元），期限 30 年，票面利率 2.45%；已通过发行 2026 年广东省政府专项债券（十八期）融资 2,500.00 万元（其中：项目资本金 2,500.00 万元），期限 30 年，票面利率 2.48%；本期计划通过发行 2026 年广东省政府专项债券（二十七期）融资 10,500.00 万元（其中：项目资本金 10,500.00 万元），期限 10 年，假设融资利率

2.36%；本年度计划继续发行 2026 年广东省政府专项债券融资 145,300.00 万元，期限 30 年，假设融资利率 2.51%。债券按半年付息，到期偿还本金。债券按半年付息，到期偿还本金。

## （二）债券资金管理

项目组合使用专项债券和市场化融资的，应实行分账管理。专项债券对应的项目取得的收入纳入专项收入，应按照项目对应的专项债券余额专门用于偿还到期债券本金和利息。项目主管部门、项目单位根据项目专项债券余额和期限合理预计还本付息资金并列入年度预算安排。项目单位按照还本付息计划和预算编制安排及时将还本付息资金缴交财政，纳入政府性基金预算管理。

## （三）职责分工

汕头市财政局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。



汕头市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。

汕头市中心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。负责按规定缴交项目对应的政府性基金预算收入或专项收入。指导督促资产持有单位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入账管理。

汕头市中心医院负责专项债形成资产产权登记、会计核算、收益收缴等工作。资产持有单位负责对专项债形成资产进行分类确认，按照国家统一的会计制度进行会计核算，及

时登记入账及产权登记，并当按照资产管理有关规定管理和维护专项债形成资产。资产持有单位负责及时收取资产收益，并将对应的政府性基金收入和用于偿还专项债券的专项收入按程序及时足额上缴。

## **六、项目风险控制**

### **（一）潜在风险及控制措施**

本项目施工内容简单，施工工艺成熟，施工地段地形相对简单，不存在较复杂的施工风险。

应对措施：遵守土地、城市管理部门和市、镇、村等政府及职能部门的法律法规，严格要求和监督施工单位文明施工，减少扰民，降低对项目沿线周边群众日常生活的影响。施工过程中所产生的垃圾、废水、废气等有可能污染周围环境的，应采取相应措施及时处理，不可随意倾倒、排放，运输车辆在全市穿越时，应注意车速、行驶时间等，水泥、砂和石灰等易洒落散装物料在装卸、使用、转运和临时存放等全部过程中，应采取防风遮盖措施以减少扬尘。

### **（二）还款保障措施**

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优先偿还政府债券本息。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**

无

