

# 2026 年广东省政府专项债券（二十七期）

## 汕头市公共卫生医学中心新建项目

### 专项债券项目募投报告

实施单位盖章：汕头市第三人民医院



主管部门盖章：汕头市卫生健康局



市（县、区）财政局盖章：汕头市财政局



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 .....	- 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 .....	- 8 -
(二) 经济效益分析 .....	- 10 -
(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 .....	- 12 -
(一) 投资估算 .....	- 12 -
(二) 筹措方案 .....	- 13 -
(三) 项目实施安排 .....	- 20 -
(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 .....	错误！未定义书签。
3.项目损益情况 .....	错误！未定义书签。
(二) 融资收益平衡情况 .....	- 22 -
(三) 总体评价 .....	- 28 -
五、专项债券管理 .....	- 42 -
(一) 债券资金概况 .....	- 42 -
(二) 债券资金管理 .....	- 43 -
(三) 职责分工 .....	- 43 -
六、项目风险控制 .....	- 45 -
(一) 潜在风险及控制措施 .....	- 45 -
(二) 还款保障措施 .....	- 48 -
七、其他需要说明 .....	- 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

汕头市位于广东省东部，东南濒临南海，作为中国最早开放的经济特区之一，是全国主要港口城市、海西经济区的重要组成部分，是粤东重点发展城市，同时也是“一带一路”以及“粤港

粤港澳大湾区”的重要链接组成部分，在此国家战略的大背景下，汕头市不断创新发展，将打造成为广东省副中心城市。在汕头打造省域副中心城市、现代化沿海经济带重要发展极的实践中，区域医疗高地是重要一环。《汕头市关于贯彻落实〈构建“一核一带一区”区域发展新格局促进全省区域协调发展的意见〉实施方案》就汕头市公共卫生医学中心新建项目可行性研究报告指出，要打造区域医疗高地，提升沿海经济带东翼中心城市发展能级。事实上，打造区域医疗高地一直是汕头努力的方向。近些年来，汕头把打造粤东区域医疗中心作为一项重要民生工程来抓，统筹规划，整合区域内优质医疗资源，不断提升城市医疗服务功能。在打造区域医疗高地的背后，是汕头推动自身医疗服务水平跃升的需求，也是推动卫生工作从市级区域层面向省级区域层面升级发展的决心和信心。

### （三）项目情况

本项目属于具有一定收益的公益性项目，项目位于濠江区河浦大道、沈海高速、汕湛高速交汇处，总用地面积 178800.38 平方米（约 268.2 亩）。总建筑面积 341668 平方米，其中公共卫生临床中心 283370 平方米，设置 1800 张病床，平疫结合，灵活转换。疾病预防控制中心 21750 平方米，应急物资储备中心 36548

平方米。建设内容包括：1. 公共卫生临床中心；2. 疾病预防控制中心；3. 应急物资储备中心等。

项目建设概况：建筑设计（1）洁污分级，常态安全。方案结合城市季风频率进行功能分区。五大功能组团由洁至污依次布置，形成清洁区、半清洁区、半污染区和污染区四级洁污分区。各区之间通过庭院绿化合理设置卫生间距，满足公共卫生安全要求。行政科教组团位于清洁区，面向城市干道，设置独立出入口，营造友好的城市界面。综合医疗组团和慢性传染病区分别为半清洁区和半污染区，在南侧依次设置体检入口、急诊急救入口、综合门诊入口，慢性传染病入口、发热门诊入口。北侧设置住院探视入口。公安监管病区独立成栋，并在地下设置专用安全封闭通道，减少对院区干扰。急性传染病区为污染区，出入口单独设置，结合东侧预留方舱医院用地，形成完备的疫情救治体系。疾控中心和物资储备独立成区。这种分区策略，既满足公共卫生医学中心复杂的功能要求，同时又与城市形成友好的邻里关系。（2）平疫结合，高效运营。综合病区与慢性病区为核心功能，形成公共医疗街、综合门诊、共享医技、综合病区、慢性病区的有机结构。慢性传染病区与综合医疗区共享医技资源，急性传染病区设置独立医技资源。这种分级布局策略可以最大化利用医疗资源，确保实际运营和疫情防控期间不同病区功能弹性调整。对公共卫

生医学中心的设计进行五点完善补充：1) 方案建立独立的医护平台，紧密联系综合、慢性、急性三个医疗区。专用医护平台可以最大程度减少医护人员与病患交叉感染。2) 在医院二层设计医护平台和远程会诊中心。通过平台，医护人员和物资可以无风险抵达各级医疗设施。远程会诊中心建立起公卫中心与上、下级医院、专家的便捷联系。3) 在东侧规划紧急预检分诊筛查区，预留“生命柱”，疫情状态下，可扩建预检分诊设施。同时，可以结合东侧市政绿地临时建设方舱医院，形成一个完备的疫情救治体系。满足患者暴增模式下的筛查分检，确保院区安全。4) 方案单独设计救护车清洗消毒间，在疫情防控期间，可集中对急救车辆进行清洗消毒，避免交叉感染。5) 规划设置直升机坪，便于区域性重症患者转运。

(3) 聚散有致，绿色生态。总体规划布局借鉴潮汕传统建筑格局，创造了一套严谨的轴线型空间序列和聚散有致的半围合院落体系。庭院分为两个层次，为医院使用者带来阳光、绿植和空气，并确保了安全的卫生防疫距离。四周建筑高，中间建筑低，被四周绿植包裹，形成整体大庭院体系。局部建筑灵活组合，形成第二层次院落。科教行政区场地南侧预留共享疗愈花园，供病患及医护人员使用。急性传染病区所处的庭院用于组织医护人员流线，并通过连廊架空，与两侧传染病区

形成开放的半围合花园体系。这种建筑布局结构，彰显汕头市公共卫生中心的家国使命感和精神凝聚力。

#### （四）项目立项情况或实施依据

本项目于 2020 年 7 月 22 日通过汕头市发展和改革局《汕头市发展和改革局关于汕头市公共卫生医学中心新建项目初步设计概算的复函》（汕市发改投[2020]65 号）项目立项审批。于 2023 年 4 月 24 日取得汕头市发展和改革局《汕头市发展和改革局关于汕头市公共卫生医学中心新建项目调整投资规模的复函》（汕市发改投函[2023]5 号）。

#### （五）责任主体

项目实施单位：汕头市第三人民医院

资产持有单位：汕头市第三人民医院

统一社会信用代码	12440500455942993Y
机构名称	汕头市第三人民医院
机构性质	事业单位
机构地址	汕头市濠江区磐石海旁路 12 号
负责人	吴先衡
主要的工作职能	综合医疗，承担结核病预防治疗。

项目主管部门：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
主要的工作职能	<p>（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</p>



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：汕头市第三人民医院

## 二、项目实施重要性和经济社会效益分析

### (一) 重要性分析：

#### 1. 有效填补粤东地区公共卫生医学中心空白

受限于各种因素，目前粤东地区地市一级及县一级均没有建设公共卫生临床防治机构。汕头作为服务于整个粤东地区的区域医疗中心，贯彻传染病集中管理，集中救治的原则，应尽快启动建设汕头市公共卫生医学中心，建设汕头市具有传染病防治能力的综合三级医院，服务汕头乃至粤东地区的千万人口。汕头市委、市政府领导班子高度重视，着眼长远应对汕头市突发重大公共卫生事件需要，结合汕头市公共卫生体系建设实际，统筹调度汕头市主要医疗资源。

#### 2. 有助于提升疾病防控能力

医疗救治体系和疾病预防控制体系是公共卫生体系的重要组成部分。搞好“两个体系”建设，不仅关系到广大人民群众切身利益，也关系到全面建成小康社会宏伟目标的实现。自抗击“新冠肺炎”斗争开展以来，全国疾病预防控制和传染病救治机

构在预防“新冠肺炎”和救治病人等方面发挥了十分重要的作用。国家在全国范围内紧急动员，统一调配各类药品、物资和医疗救护人员。但也暴露出处理突发性公共卫生事件不足的薄弱环节，特别是疾病控制能力和经验不足，疾病控制和医疗设施不能适应现代医学要求。也暴露出体系不健全、机构建设薄弱、业务能力差等一些亟待解决的问题。进一步采取切实有效的措施，加强两个体系的建设，是摆在各级政府面前一项十分紧迫的任务。

### 3. 满足应急物资供应的需要

应急物资是应对突发公共事件的重要保障。《突发事件应对法》中规定，“国家建立健全应急物资储备保障制度”。《国民经济和社会发展规划“十一五”规划纲要》也提出，要加强“应急物资保障”等重点领域和重点项目的建设。因此，必须将应急物资储备系统的建设作为一项重要的基础性工程来抓好抓实，以推动应急物流体系全面建设，切实增强我国应急管理能力。

近些年来，我国的突发公共事件频发，要求我们立足现有条件，着眼未来有效应对、快速响应，制定一个科学的建设目标，以指导应急物资储备系统建设。应急物资储备系统建设的目标，应当以科学发展观为指导，以应对突发公共事件为统揽，按照统筹规划、属地管理、分级负责、分类储备的原则，使分散储备和集中储备有机结合，点线面融合配套，全社会有效覆盖，充分挖

掘和利用社会潜力，建成国家、军队、地方、市场和家庭“五位一体”，布局合理、规模适度、结构优化、质量可靠的具有中国特色的应急物资储备系统，为应急物流体系提供数量充足、高效可靠的物质基础条件。应急物资储备系统应具备同时应对 2 起特别重大（I 级）突发公共事件的应急物资保障能力，基本保证事发地以外地区社会经济正常运转和人民生活正常进行。

综上所述，本项目的建设是深入贯彻落实国家、广东省、汕头市相关规划要求的具体体现，能够对汕头市综合医院进行缺口补全以及提升汕头市公共卫生防控水平，保障汕头市、粤东地区、大湾区人民的身体的健康发展，另外考虑到本次疫情中物资储备的数量短缺也是影响防控的重要因素，因此还需要建设汕头市应急物资仓储系统，以保障未来能够快速应对、有备无患地面对新的公共卫生应急事件，项目的建设是十分必要的。

## （二）经济效益分析：

1、节能量分析本项目围护结构设计依据现行国家和汕头的节能标准进行，节能率不低于 60%。2、节水量分析本项目采用了高效节水器具，均采用 1 级效率的节水器具。3、节材量分析本项目受力钢筋主要采用 HRB400 级钢筋，所有的混凝土和建筑砂浆均采用预拌混凝土和预拌砂浆。4、本项目建筑设计时充分考

考虑绿色建筑的要求，以被动技术为主，结合主动技术，实现项目的节能、节水、节材、节地与室内环境改善的要求。

本项目属于具有一定收益的公益性项目。本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：

项目主要功能是医院，为病患和医疗工作人员提供优良舒适的康复治疗科研工作环境，提高医疗和科研工作质量。

项目的建设是深入贯彻落实国家、广东省、汕头市相关规划要求的具体体现，能够对汕头市传染病医院进行缺口补全以及提升汕头市公共卫生防控水平，保障汕头市、粤东地区、大湾区人民的身体的健康发展，另外建设汕头市应急物资仓储系统，以保障未来能够快速应对、有备无患地面对新的公共卫生应急事件。

项目的建成将促进基础设施例如道路、供水、供电、电信等的发展，促进汕头市濠江区城市化进程。

项目的建设将严格执行民族、宗教政策，尊重民族习惯。项目的建设将有利于经济发展和民族团结，促进社会安定。

从社会评价角度分析，项目的社会效益良好。本项目建成后，将极大地改善汕头市的公共卫生事业，进一步改善当地就医条件，提高医疗质量；有利于突发公共卫生事件工作的开展，切实保障人民群众的身心健康。可提高汕头市医疗服务水平，增强人民群众身体健康，提高劳动能力，减轻社会负担。同时也为文明城市、和谐社会打下良好基础，项目具有良好的社会效益，社会风险少。

### **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）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）广东省及汕头市近期造价信息；

（6）建设单位提供的有关投资费用资料。

##### **2. 项目总投资**

本项目总投资（含土地）为 334,272.89 万元，其中：工程建安工程费 225,032.25 万元、土地费用 25,000.00 万元、工程

建设其他费用 22,412.40 万元、预备费 12,361.75 万元、配套医疗设备和医用设施费用 49,466.49 万元。

表项目投资估算表（单位：万元）

序号	投资估算项目名称	总金额
1	工程建安工程费	225,032.25
2	土地费用	25,000.00
3	工程建设其他费用	22,412.40
4	预备费	12,361.75
5	配套医疗设备和医用设施费用	49,466.49
项目总投资		334,272.89

## （二）筹措方案

本项目资金来源为市场化融资、地方政府专项债券融资、财政性资金。

### 1. 市场化融资资金筹措：

（1）本项目已向中国建设银行贷款建设资金合计 29,423.09 万元，于 2020 年提款，综合贷款利率 4%，按季度支付本息，将于 2020-2046 年偿还银行贷款，还本付息情况如下：

年份	还款本金	应付利息	本息合计
2020	100.00	47.29	147.29
2021		834.23	834.23
2022		1,159.80	1,159.80
2023	80.00	1,158.57	1,238.57

年份	还款本金	应付利息	本息合计
2024	80.00	1,105.04	1,185.04
2025	218.00	913.72	1,131.72
2026	116.00	838.44	954.44
2027	292.00	833.81	1,125.81
2028	292.00	827.64	1,119.64
2029	292.00	816.94	1,108.94
2030	292.00	808.50	1,100.50
2031	292.00	800.06	1,092.06
2032	1,168.00	787.46	1,955.46
2033	1,168.00	751.53	1,919.53
2034	1,168.00	717.78	1,885.78
2035	1,168.00	684.03	1,852.03
2036	1,168.00	652.08	1,820.08
2037	1,168.00	616.53	1,784.53
2038	2,922.00	570.07	3,492.07
2039	2,922.00	485.64	3,407.64
2040	2,922.00	402.36	3,324.36
2041	2,922.00	316.77	3,238.77
2042	2,922.00	232.34	3,154.34
2043	2,922.00	147.91	3,069.91
2044	1,826.00	63.70	1,889.70
2045	730.00	26.59	756.59
2046	273.09	7.27	280.35
合计	29,423.09	16,606.12	46,029.21



(2) 本项目已向工商银行贷款建设资金合计 231.84 万元，于 2021 年提款，综合贷款利率 4%，按季度支付本息，将于 2021-2043 年偿还银行贷款，还本付息情况如下：

年份	还款本金	应付利息	本息合计
2020	-	-	-
2021	-	2.09	2.09
2022	-	9.21	9.21
2023	-	8.52	8.52
2024	3.05	8.18	11.23
2025	12.20	7.10	19.30
2026	12.20	6.78	18.99
2027	12.20	6.39	18.60
2028	12.20	6.00	18.21
2029	12.20	5.61	17.82
2030	12.20	5.22	17.42
2031	12.20	4.83	17.03
2032	12.20	4.44	16.64
2033	12.20	4.05	16.25
2034	12.20	3.66	15.86
2035	12.20	3.27	15.47
2036	12.20	2.88	15.08
2037	12.20	2.49	14.69
2038	12.20	2.10	14.30
2039	12.20	1.71	13.91
2040	12.20	1.32	13.52
2041	12.20	0.93	13.13

年份	还款本金	应付利息	本息合计
2042	12.20	0.54	12.74
2043	9.15	0.15	9.30
合计	231.84	97.48	329.32

地方政府债券资金筹措：本项目计划通过发行广东省政府专项债券融资 250,810.00 万元，已通过发行 2020 年广东省民生服务专项债券（二期）融资 2,000.00 万元，期限 20 年，票面利率 3.67%；已通过发行 2020 年广东省民生服务专项债券（八期）融资 20,000.00 万元，期限 30 年，票面利率 3.98%；已通过发行 2021 年广东省地方政府专项债券（六十五期）发行 15,000.00 万元，期限 20 年，票面利率 3.45%；已通过发行 2021 年广东省政府专项债券（七十六期）融资 13,700.00 万元，期限 30 年，票面利率 3.69%；已通过发行 2021 年广东省政府专项债券（八十六期）融资 11,300.00 元，期限 30 年，票面利率 3.59%；已通过发行 2022 年广东省政府专项债券（八期）融资 13,000.00 万元，期限 30 年，票面利率 3.40%；已通过发行 2022 年广东省政府专项债券（十六期）融资 13,000.00 万元，期限 30 年，票面利率 3.49%；已通过发行 2022 年广东省政府专项债券（三十一期）融资 34,000.00 万元，期限 30 年，票面利率 3.37%；已通过发行 2023 年广东省政府专项债券（二十五期）融资 37,000.00 万元，期限 30 年，票面利率 3.12%；已通过发行 2023 年广东省政府专

项债券（五十五期）融资 5,000.00 万元，期限 30 年，票面利率 2.99%；已通过调整 2022 年广东省政府专项债券（二十一期）-南澳县旅游管理服务基地填海工程融资 110.00 万元，期限 15 年，票面利率 3.23%；已通过调整 2023 年广东省政府专项债券（五十五期）-汕头市龙湖沟污水主干管上岸工程融资 1,000.00 万元，期限 30 年，票面利率 2.99%；已通过发行 2024 年广东省政府专项债券（七期）融资 6,500.00 万元，期限 15 年，票面利率 2.74%；已通过发行 2024 年广东省政府专项债券（二十六期）融资 1,300.00 万元，期限 30 年，票面利率 2.65%；已通过发行 2024 年广东省政府专项债券（三十八期）融资 7,200.00 万元，期限 30 年，票面利率 2.62%；已通过发行 2024 年广东省政府专项债券（六十四期）融资 14,000.00 万元，期限 20 年，票面利率 2.39%；已通过发行 2024 年广东省政府专项债券（七十八期）融资 11,700.00 万元，期限 30 年，票面利率 2.36%；已通过发行 2025 年广东省政府专项债券（十八期）融资 1,400.00 万元，期限 30 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 43,600.00 万元，其中：已通过发行 2026 年广东省政府专项债券（五期）融资 900.00 万元，期限 30 年，票面利率 2.45%；本期计划发行 2026 年广东省政府专项债券（二十七期）融资 900.00 万元，期限 10 年，假设融资利率 2.36%；本年度计划继

续通过发行 2026 年广东省政府专项债券融资 41,800.00 万元，期限 30 年，假设融资利率 2.51%。未实际发行前，假设 10 年期融资利率为 2.36%、30 年期融资利率为 2.51%，已发行债券按票面利率作为融资年利率，其中：2024 年广东省政府专项债券（七期）按半年支付利息，分年偿还本金，第 11-15 年每年还本 1,300.00 万元，其余债券按半年支付利息，到期偿还本金。

3. 非融资资金筹措：

- （1）已取得财政性资金拨款 12,805.35 万元；
- （2）剩余资金计划通过财政性资金统筹安排。

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					非融资资金					地方政府专项债券融资		
		已到位金额	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	334,272.89	250,570.15	29,654.80	29,654.80			53,808.09	12,805.35			900.00	208,110.00	41,800.00	
2020年	51,723.00	51,723.00	29,423.00	29,423.00			300.00	300.00				22,000.00		
2021年	46,115.40	46,115.40	231.80	231.80			5,883.60	5,883.60				40,000.00		
2022年	65,895.39	65,895.39					5,895.39	5,895.39				60,000.00		
2023年	43,836.36	43,836.36					726.36	726.36				43,110.00		
2024年	40,700.00	40,700.00										40,700.00		
2025年	1,400.00	1,400.00										1,400.00		
2026年	84,602.74	900.00					41,002.74				900.00	900.00	41,800.00	

### （三）项目实施安排

#### 1、项目主要前期工作情况

（1）2020 年 2 月底开始筹备。

（2）2020 年 3 月，汕头市发展和改革局关于汕头市公共卫生医学中心新建项目建议书的批复（汕市发改〔2020〕78 号）。

（3）2020 年 4 月，市政府批复由市三医院作为项目建设主体。

（4）2020 年 5 月完成建设用地移交工作。

（5）2020 年 6 月关于出具汕头市公共卫生医学中心项目用地的规划条件的复函（汕濠自然资办文〔2020〕JG-68 号）。

（6）2020 年 7 月汕头市发展和改革局关于汕头市公共卫生医学中心新建项目初步设计概算的复函。

（7）2020 年 8 月完成相关征地拆迁等工作。

（8）2020 年 9 月，完成 EPC 总承包商招投标工作，中标方为中国建筑第四工程局有限公司。

（9）2021 年 2 月取得建设工程规划许可证（〔2021〕汕濠自然资建字第 002 号）。

（10）2021 年 4 月取得建筑工程施工许可证（编号：440501202104220301）。

#### 2、项目建设情况

项目于 2020 年 7 月 22 日取得汕头市发展和改革局关于汕头市公共卫生医学中心新建项目初步设计概算的复函(汕市发改投〔2020〕65 号)。2020 年 9 月签订汕头市公共卫生医学中心新建项目设计施工一体化(EPC)合同,中标人为联合体:(牵头人)中国建筑第四工程局有限公司;(成员方)深圳市建筑设计研究总院有限公司。项目 2020 年 9 月开工。项目实行施工过程代建制,2020 年底市三医院将项目移交市政府投资项目代建管理中心实施代建。2022 年 1 月主体结构全面封顶。2023 年 4 月 24 日取得汕头市发展和改革局关于汕头市公共卫生医学中心新建项目调整投资规模的复函(汕市发改投函〔2023〕5 号),新增配置医疗设备和医用设施。2024 年底建安工程基本完工。目前进行采购医疗设备及后勤物资工作。

#### (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。

此次发行专项债券资金用于项目建设的 具体内容	金额
工程费用、工程建设其他费用、建设用地费	900.00
合计	900.00

## 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

根据《汕头市人民政府办公室关于印发汕头市公共卫生临床中心试运营工作方案的通知》（汕府办[2024]21号）“市第三人民医院与市二医院深度融合，申请成立市人民医院。市公卫临床中心作为市人民医院的主院区，市三医院整体搬迁到市公卫临床中心，市二医院老院区（外马路28号）继续保留，实行一院两区同质化管理。”汕头市第二人民医院与汕头市第三人民医院已整合为汕头市人民医院。

汕头市人民医院2020-2025年医疗活动收入年平均增长率为3.78%（2020-2024年度采用汕头市第二人民医院、汕头市第三人民医院合并医疗活动收入进行测算），汕头市人民医院2021-2025年医疗活动收入年平均增长率，并结合医院的战略目标，预计2026年医疗活动收入年增长率为3.78%。

根据《汕头市卫生健康局关于印发<汕头市医疗机构“十四五”设置规划>的通知》（汕市卫【2023】147号）中“汕头市“十四五”市属及以上公立医院床位配置表”所示汕头市第二人民医院（现汕头市人民医院外马院区）“十四五规划床位”1200床，随着2027年汕头市第二人民医院改扩建住院综合大楼（应急大



楼)建设项目、汕头市第二人民医院应急医院升级改造项目计划正式投入使用,汕头市人民医院外马院区将逐步达到规划病床数量。

根据《汕头市发展和改革局关于汕头市公共卫生医学中心新建项目初步设计概算的复函》(汕市发改投[2020]65号)中所述:

“二、项目建设规模和主要内容……新建公共卫生临床中心283370平方米,设置1800张病床。”汕头市公共卫生医学中心(现汕头市人民医院主院区),随着2027年汕头市公共卫生医学中心新建项目智能化建设项目、汕头市公共卫生医学中心新建项目配套工程计划正式投入使用,汕头市人民医院主院区将逐步达到规划病床数量。

综上所述,随着汕头市人民医院相关改扩建及配套项目的建设完善,汕头市人民医院2027年开始将逐步实现规划病床3000床,汕头市人民医院现实有病床1190床,病床数增加252.10%,考虑规划床位数将逐步增加,对应医疗活动收入将逐步实现,出于谨慎性考虑,预测2027-2029年医疗活动收入年增长率为30%;

2029年后出于谨慎性考虑,参照2021年-2025年汕头市人民医院医疗活动收入年平均增长率预测2029年后医疗活动收入年增长率为3.78%。具体如下表所示:

汕头市人民医院2020年—2056年医疗活动收入预测表

金额单位：人民币万元

年度	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年
医疗活动收入	52,251.64	60,426.86	61,513.81	61,221.68	60,463.96	62,372.09	64,729.75	84,148.68	109,393.28	142,211.26
年度	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年
医疗活动收入	147,586.85	153,165.63	158,955.29	164,963.80	171,199.44	177,670.77	184,386.73	191,356.55	198,589.83	206,096.52
年度	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年
医疗活动收入	213,886.97	221,971.90	230,362.44	239,070.14	248,106.99	257,485.43	267,218.38	277,319.23	287,801.90	298,680.81
年度	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	2055年	2056年	合计		
医疗活动收入	309,970.95	321,687.85	333,847.65	346,467.09	359,563.55	373,155.05	387,260.31	7,486,561.06		

## 2. 项目成本及相关税费。

汕头市人民医院付现医疗业务费用主要为人员经费、商品和服务费用、其他费用。

其中：①考虑人员经费为相对固定成本，参照2023年-2025年汕头市人民医院人员经费平均增长率2.53%进行预测；

②商品和服务费用参照汕头市人民医院2023—2025年商品和服务费用占医疗活动收入比例均值67.22%进行预测；

③其他费用参照汕头市人民医院2023—2025年其他费用占医疗活动收入比例均值0.46%进行预测。

预测汕头市人民医院2026—2056年各项成本费用情况如下：

汕头市人民医院2020年—2056年项目成本预测表

金额单位：人民币万元

成本项目	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年
人员经费	24,358.56	26,346.63	28,403.13	28,708.87	29,103.24	30,595.62	31,369.69	32,163.34	32,977.08	33,811.40
商品和服务费用	27,465.45	32,564.27	34,661.50	33,950.44	33,230.73	38,185.61	43,511.34	56,564.74	73,534.16	95,594.41
其他费用	167.05	47.83	260.36	207.76	167.31	349.83	297.76	387.08	503.21	654.17
合计	51,991.05	58,958.72	63,325.00	62,867.07	62,501.28	69,131.06	75,178.79	89,115.17	107,014.45	130,059.98
成本项目	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年
人员经费	34,666.82	35,543.89	36,413.16	37,365.17	38,310.51	39,279.76	40,273.54	41,292.46	42,337.16	43,408.29
商品和服务费用	99,207.88	102,957.94	106,849.75	110,888.67	115,080.26	119,430.29	123,944.76	128,629.87	133,492.08	138,538.08
其他费用	678.90	704.56	731.19	758.83	787.52	817.29	848.18	880.24	913.51	948.04
合计	134,553.60	139,206.40	144,024.10	149,012.67	154,178.28	159,527.34	165,066.48	170,802.57	176,742.75	182,894.42
成本项目	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年
人员经费	44,506.52	45,632.53	46,787.04	47,970.75	49,184.41	50,428.77	51,704.62	53,012.75	54,353.97	55,729.13
商品和服务费用	143,774.82	149,209.51	154,849.63	160,702.94	166,777.52	173,081.71	179,624.19	186,413.99	193,460.44	200,773.24
其他费用	983.88	1,021.07	1,059.67	1,099.72	1,141.29	1,184.43	1,229.20	1,275.67	1,323.89	1,373.93
合计	189,265.22	195,863.11	202,696.33	209,773.42	217,103.22	224,694.91	232,558.02	240,702.41	249,138.30	257,876.30
成本项目	2050年	2051年	2052年	2053年	2054年	2055年	2056年	合计		
人员经费	57,139.07	58,584.69	60,066.89	61,586.58	63,144.72	64,742.28	66,380.26	1,617,713.30		
商品和服务费用	208,362.47	216,238.57	224,412.39	232,895.18	241,698.62	250,834.82	260,316.38	1,991,708.68		
其他费用	1,425.87	1,479.76	1,535.70	1,593.75	1,653.99	1,716.51	1,781.40	33,990.37		
合计	266,927.41	276,303.03	286,014.98	296,075.51	306,497.33	317,293.62	328,478.04	6,643,412.34		



## （二）融资收益平衡情况

汕头市第二人民医院改扩建住院综合大楼（应急大楼）建设项目计划发行广东省政府专项债券融资 31,800.00 万元，融资本息 50,279.10 万元；汕头市第二人民医院应急医院升级改造项目计划通过发行广东省政府专项债券融资 3,500.00 万元，融资本息 5,327.20 万元；汕头市公共卫生医学中心新建项目计划通过发行广东省政府专项债券融资 250,810.00 万元，已通过市场化融资 29,654.93 万元，融资本息 518,717.12 万元；汕头市公共卫生医学中心新建项目智能化建设项目计划通过发行广东省政府专项债券融资 7,400.00 万元，融资本息合计 11,761.70 万元；汕头市公共卫生医学中心新建项目配套工程计划通过发行广东省政府专项债券融资 3,000.00 万元，融资本息合计 5,193.00 万元。上述项目融资本息合计 591,278.12 万元，以项目单位项目医疗净收益所对应的专项收益 843,148.72 万元作为项目还本付息保障，本息覆盖倍数 1.43。

其中：汕头市第二人民医院改扩建住院综合大楼（应急大楼）建设项目分摊项目收益比例为 8.50%，分摊项目收益为 71,696.82 万元；汕头市第二人民医院应急医院升级改造项目分摊收益比例为 0.90%，分摊项目收益为 7,596.46 万元；汕头市公共卫生医学中心新建项目分摊项目收益比例为 87.73%，分摊项目收益为 739,678.44 万元；汕头市公共卫生医学中心新建项目智能化建设项目分摊收益比例为 1.99%，分摊项目收益为 16,771.91 万元；汕头市公共卫生医学中心新建项目配套工程分摊收益比例为 0.88%，分摊项目收益为 7,405.10 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
汕头市第二人民医院改扩建住院综合大楼（应急大楼）建设项目	2020 年广东省民生服务专项债券（二期）	500.00	367.00	867.00
	2021 年广东省民生服务专项债券（三期）	5,400.00	4,201.20	9,601.20
	2021 年广东省民生服务专项债券（七期）	1,600.00	1,206.40	2,806.40

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	2021 年广东省政府专项债券 (六十五期)	1,000.00	690.00	1,690.00
	2021 年广东省政府专项债券 (七十五期)	2,000.00	1,452.00	3,452.00
	2022 年广东省政府专项债券 (六期)	2,000.00	1,312.00	3,312.00
	2022 年广东省政府专项债券 (三十期)	1,500.00	966.00	2,466.00
	2023 年广东省政府专项债券 (三十六期)	1,000.00	612.00	1,612.00
	2023 年广东省政府专项债券 (五十四期)	1,000.00	600.00	1,600.00
	2024 年广东省政府专项债券 (二十五期)	1,100.00	576.40	1,676.40
	2024 年广东省政府专项债券 (六十三期)	2,500.00	862.50	3,362.50
	2024 年广东省政府专项债券 (七十七期)	1,000.00	474.00	1,474.00
	2025 年广东省政府专项债券 (五期)	2,000.00	824.00	2,824.00
	2025 年广东省政府专项债券 (十二期)	3,200.00	1,433.60	4,633.60
	2025 年广东省政府专项债券 (十七期)	1,000.00	414.00	1,414.00
	2025 年广东省政府专项债券	500.00	238.00	738.00



项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	(五十四期)			
	第 1 年		112.50	112.50
	第 2 年		112.50	112.50
	第 3 年		112.50	112.50
	第 4 年		112.50	112.50
	第 5 年		112.50	112.50
	第 6 年		112.50	112.50
	第 7 年		112.50	112.50
	第 8 年		112.50	112.50
	第 9 年		112.50	112.50
	第 10 年		112.50	112.50
	第 11 年		112.50	112.50
	第 12 年		112.50	112.50
	第 13 年		112.50	112.50
	第 14 年		112.50	112.50
	第 15 年		112.50	112.50
	第 16 年		112.50	112.50
	第 17 年		112.50	112.50
	第 18 年		112.50	112.50

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	第 19 年		112.50	112.50
	第 20 年	4,500.00	112.50	4,612.50
	小计	31,800.00	18,479.10	50,279.10
汕头市第二人民医院 应急医院升级改 造项目	2023 年广东省政府专项债券 (五十四期)	1,500.00	900.00	2,400.00
	2025 年广东省政府专项债券 (十二期)	1,400.00	627.20	2,027.20
	第 1 年		15.00	15.00
	第 2 年		15.00	15.00
	第 3 年		15.00	15.00
	第 4 年		15.00	15.00
	第 5 年		15.00	15.00
	第 6 年		15.00	15.00
	第 7 年		15.00	15.00
	第 8 年		15.00	15.00
	第 9 年		15.00	15.00
	第 10 年		15.00	15.00
	第 11 年		15.00	15.00
	第 12 年		15.00	15.00
	第 13 年		15.00	15.00

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	第 14 年		15.00	15.00
	第 15 年		15.00	15.00
	第 16 年		15.00	15.00
	第 17 年		15.00	15.00
	第 18 年		15.00	15.00
	第 19 年		15.00	15.00
	第 20 年	600.00	15.00	615.00
	小计	3,500.00	1,827.20	5,327.20
汕头市公共卫生医学中心新建项目	2020 年广东省民生服务专项 债券（二期）	2,000.00	1,468.00	3,468.00
	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 年广东省政府专项债券 （六十五期）	15,000.00	10,350.00	25,350.00
	2021 年广东省政府专项债券 （七十六期）	13,700.00	15,165.90	28,865.90
	2021 年广东省政府专项债券 （八十六期）	11,300.00	12,170.10	23,470.10
	2022 年广东省政府专项债券 （八期）	13,000.00	13,260.00	26,260.00
	2022 年广东省政府专项债券 （十六期）	13,000.00	13,611.00	26,611.00
	2022 年广东省政府专项债券	34,000.00	34,374.00	68,374.00

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	(三十一期)			
	2023 年广东省政府专项债券 (二十五期)	37,000.00	34,632.00	71,632.00
	2023 年广东省政府专项债券 (五十五期)	5,000.00	4,485.00	9,485.00
	调整：2022 年广东省政府专 项债券 (二十一期)	110.00	53.30	163.30
	调整：2023 年广东省政府专 项债券 (五十五期)	1,000.00	897.00	1,897.00
	2024 年广东省政府专项债券 (七期)	6,500.00	2,315.30	8,815.30
	2024 年广东省政府专项债券 (二十六期)	1,300.00	1,033.50	2,333.50
	2024 年广东省政府专项债券 (三十八期)	7,200.00	5,659.20	12,859.20
	2024 年广东省政府专项债券 (六十四期)	14,000.00	6,692.00	20,692.00
	2024 年广东省政府专项债券 (七十八期)	11,700.00	8,283.60	19,983.60
	2025 年广东省政府专项债券 (十八期)	1,400.00	869.40	2,269.40
	2026 年广东省政府专项债券 (五期)	900.00	661.50	1,561.50
	第 1 年		21.24	21.24
	第 2 年		21.24	21.24

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		21.24	21.24
	第 4 年		21.24	21.24
	第 5 年		21.24	21.24
	第 6 年		21.24	21.24
	第 7 年		21.24	21.24
	第 8 年		21.24	21.24
	第 9 年		21.24	21.24
	第 10 年	900.00	21.24	921.24
	本年度计划继续发行 2026 年广东省政府专项债券	41,800.00	31,475.40	73,275.40
	市场化融资	29,654.93	16,703.60	46,358.52
	小计	280,464.93	238,252.20	518,717.12
汕头市公共卫生医学中心新建项目智能化建设项目	2024 年广东省政府专项债券 (六十四期)	3,000.00	1,434.00	4,434.00
	2025 年广东省政府专项债券 (十二期)	1,500.00	1,008.00	2,508.00
	2025 年广东省政府专项债券 (十八期)	2,000.00	1,242.00	3,242.00
	第 1 年		22.59	22.59
	第 2 年		22.59	22.59
	第 3 年		22.59	22.59

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	第 4 年		22.59	22.59
	第 5 年		22.59	22.59
	第 6 年		22.59	22.59
	第 7 年		22.59	22.59
	第 8 年		22.59	22.59
	第 9 年		22.59	22.59
	第 10 年		22.59	22.59
	第 11 年		22.59	22.59
	第 12 年		22.59	22.59
	第 13 年		22.59	22.59
	第 14 年		22.59	22.59
	第 15 年		22.59	22.59
	第 16 年		22.59	22.59
	第 17 年		22.59	22.59
	第 18 年		22.59	22.59
	第 19 年		22.59	22.59
	第 20 年		22.59	22.59
	第 21 年		22.59	22.59
	第 22 年		22.59	22.59

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	第 23 年		22.59	22.59
	第 24 年		22.59	22.59
	第 25 年		22.59	22.59
	第 26 年		22.59	22.59
	第 27 年		22.59	22.59
	第 28 年		22.59	22.59
	第 29 年		22.59	22.59
	第 30 年	900.00	22.59	922.59
	小计	7,400.00	4,361.70	11,761.70
汕头市公共卫生医学中心新建项目配套工程	2025 年广东省政府专项债券 (十八期)	500.00	310.50	810.50
	第 1 年		62.75	62.75
	第 2 年		62.75	62.75
	第 3 年		62.75	62.75
	第 4 年		62.75	62.75
	第 5 年		62.75	62.75
	第 6 年		62.75	62.75
	第 7 年		62.75	62.75
	第 8 年		62.75	62.75
	第 9 年		62.75	62.75

项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	第 10 年		62.75	62.75
	第 11 年		62.75	62.75
	第 12 年		62.75	62.75
	第 13 年		62.75	62.75
	第 14 年		62.75	62.75
	第 15 年		62.75	62.75
	第 16 年		62.75	62.75
	第 17 年		62.75	62.75
	第 18 年		62.75	62.75
	第 19 年		62.75	62.75
	第 20 年		62.75	62.75
	第 21 年		62.75	62.75
	第 22 年		62.75	62.75
	第 23 年		62.75	62.75
	第 24 年		62.75	62.75
	第 25 年		62.75	62.75
	第 26 年		62.75	62.75
	第 27 年		62.75	62.75
	第 28 年		62.75	62.75



项目	年度	借贷本息支付		
		应付本金	应付利息	本息合计
	第 29 年		62.75	62.75
	第 30 年	2,500.00	62.75	2,562.75
	小计	3,000.00	2,193.00	5,193.00
合计		326,164.93	265,113.20	591,278.12
项目收益		843,148.72		
按收益 100%测算的本息覆盖倍数		1.43		
按收益 90%测算的本息覆盖倍数		1.28		
按收益 80%测算的本息覆盖倍数		1.14		

项目现金流量表收益平衡表

序号	年度	2020	2021	2022	2023	2024
一	现金流入	52,251.64	60,426.86	61,513.81	61,221.68	60,463.96
1	项目收入	52,251.64	60,426.86	61,513.81	61,221.68	60,463.96
二	现金流出	51,991.05	58,958.72	63,325.00	62,867.07	62,501.28
1	经营成本	51,991.05	58,958.72	63,325.00	62,867.07	62,501.28
三	净现金流量	260.58	1,468.14	-1,811.18	-1,645.40	-2,037.33
四	累计现金流	260.58	1,728.72	-82.46	-1,727.86	-3,765.18
序号	年度	2025	2026	2027	2028	2029
一	现金流入	62,372.09	64,729.75	84,148.68	109,393.28	142,211.26
1	项目收入	62,372.09	64,729.75	84,148.68	109,393.28	142,211.26

二	现金流出	69,131.06	75,178.79	89,115.17	107,014.45	130,059.98
1	经营成本	69,131.06	75,178.79	89,115.17	107,014.45	130,059.98
三	净现金流量	-6,758.97	-10,449.03	-4,966.49	2,378.83	12,151.29
四	累计现金流	-10,524.16	-20,973.19	-25,939.68	-23,560.85	-11,409.57
序号	年度	2030	2031	2032	2033	2034
一	现金流入	147,586.85	153,165.63	158,955.29	164,963.80	171,199.44
1	项目收入	147,586.85	153,165.63	158,955.29	164,963.80	171,199.44
二	现金流出	134,553.60	139,206.40	144,024.10	149,012.67	154,178.28
1	经营成本	134,553.60	139,206.40	144,024.10	149,012.67	154,178.28
三	净现金流量	13,033.25	13,959.24	14,931.20	15,951.13	17,021.15
四	累计现金流	1,623.68	15,582.92	30,514.11	46,465.25	63,486.40
序号	年度	2035	2036	2037	2038	2039
一	现金流入	177,670.77	184,386.73	191,356.55	198,589.83	206,096.52
1	项目收入	177,670.77	184,386.73	191,356.55	198,589.83	206,096.52
二	现金流出	159,527.34	165,066.48	170,802.57	176,742.75	182,894.42
1	经营成本	159,527.34	165,066.48	170,802.57	176,742.75	182,894.42
三	净现金流量	18,143.43	19,320.25	20,553.98	21,847.07	23,202.11
四	累计现金流	81,629.83	100,950.09	121,504.06	143,351.14	166,553.24
序号	年度	2040	2041	2042	2043	2044
一	现金流入	213,886.97	221,971.90	230,362.44	239,070.14	248,106.99
1	项目收入	213,886.97	221,971.90	230,362.44	239,070.14	248,106.99

二	现金流出	189,265.22	195,863.11	202,696.33	209,773.42	217,103.22
1	经营成本	189,265.22	195,863.11	202,696.33	209,773.42	217,103.22
三	净现金流量	24,621.75	26,108.78	27,666.10	29,296.72	31,003.77
四	累计现金流	191,174.99	217,283.77	244,949.88	274,246.60	305,250.36
序号	年度	2045	2046	2047	2048	2049
一	现金流入	257,485.43	267,218.38	277,319.23	287,801.90	298,680.81
1	项目收入	257,485.43	267,218.38	277,319.23	287,801.90	298,680.81
二	现金流出	224,694.91	232,558.02	240,702.41	249,138.30	257,876.30
1	经营成本	224,694.91	232,558.02	240,702.41	249,138.30	257,876.30
三	净现金流量	32,790.52	34,660.36	36,616.83	38,663.60	40,804.51
四	累计现金流	338,040.88	372,701.24	409,318.07	447,981.67	488,786.18
序号	年度	2050	2051	2052	2053	2054
一	现金流入	309,970.95	321,687.85	333,847.65	346,467.09	359,563.55
1	项目收入	309,970.95	321,687.85	333,847.65	346,467.09	359,563.55
二	现金流出	266,927.41	276,303.03	286,014.98	296,075.51	306,497.33
1	经营成本	266,927.41	276,303.03	286,014.98	296,075.51	306,497.33
三	净现金流量	43,043.54	45,384.82	47,832.67	50,391.59	53,066.22
四	累计现金流	531,829.72	577,214.54	625,047.21	675,438.80	728,505.02
序号	年度	2055	2056	合计		
一	现金流入	373,155.05	387,260.31	7,486,561.06		
1	项目收入	373,155.05	387,260.31	7,486,561.06		

二	现金流出	317,293.62	328,478.04	6,643,412.34
1	经营成本	317,293.62	328,478.04	6,643,412.34
三	净现金流量	55,861.43	58,782.27	843,148.72
四	累计现金流	784,366.45	843,148.72	843,148.72

### （三）总体评价

根据测算结果项目收入扣除相关项目成本及相关税费后，可用于资金平衡的项目收益为 843,148.72 万元，本息覆盖倍数 1.43。综上所述，通过发行地方政府专项债券的方式满足本项目资金需求应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

本次计划通过发行 2026 年广东省政府专项债券融资 900.00 万元，期限十年，假设融资年利率 2.36%，按期支付利息，到期偿还本金。

## （二）债券资金管理

组合使用专项债券和市场化融资的，应实行分账管理。明确专项债券对应的项目取得的收入纳入政府性基金收入或专项收入，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。明确项目主管部门、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。明确项目单位按照规定缴交项目对应的政府性基金预算收入或专项收入，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。

汕头市第三人民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。

汕头市第三人民医院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**

#### **1、项目合法性及遭质疑的风险**

该项风险程度很小，项目实施阶段应严格按照报批程序，注意整理保存相关土地、设计规划批复材料以保证项目建设的合法性。同时加强与媒体联合，以加强项目社会效应，让多数群众进一步了解项目建设的合法性及合理性，营造良好的舆论氛围。

#### **2、项目工程技术风险**

汕头市公共卫生医学中心新建项目可行性研究报告，该项风险程度较小。项目不涉及自有专利技术，所需资源供给充足，项

目为医院类建筑，复杂系数较低。项目实施前应组织专家论证，对项目工程技术进行论证以降低风险。

### 3、项目资金筹措风险

该风险程度很小。项目为财政投资，对价格、利率等风险在投资估算中已作考虑，同时将在项目执行工程中实施有效监控。采取严格的投资成本管理措施，严格控制维持运营投资、日常养护费，减少财务运营成本风险。降低项目资金风险。

### 4、项目生态环境风险

该风险程度较小。项目实施过程中应严格执行需配套建设的环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的环境保护“三同时”制度，全面落实环保部门《报告表（书）》中提出的各项污染防治措施，确保各类污染全面稳定达标排放。项目建成投入使用三个月内，向有关部门申请建设项目竣工环境保护验收。

### 5、项目安全管理安全风险



该风险程度很小。在项目实施过程中，推行领导责任制、项目质量负责制、项目法人代表负责制、质量终身负责制，配合项目工程质量监理部门对工程进度、安全生产等进行检查并协助验收。做好项目劳动安全、卫生安全、消防安全、电气安全方面的防护措施，以降低项目建设工程中的安全风险，并对可能发生的安全风险制定应急处置方案。

## 6、项目经济社会影响风险

汕头市公共卫生医学中心新建项目风险程度很小。项目对周边地区经济发展和卫生健康具有促进作用，符合大多数群众利益。在项目施工期间加强与交通部门的沟通，保证项目施工期间周边居民出行顺畅。同时，相关部门加强与相关利益群体的沟通，制定相应处置预案，以确保公共利益不受侵害，进而降低项目可能引发的经济矛盾风险。

## 7、医疗安全风险

该项风险程度很小。为保障患者健康，最大限度地减少医疗服务过程中的各类危险因素，确保诊疗服务的安全性和治疗的有效性，处理原则为“早发现、早介入、早处理，重在预防”：

- (1) 通过完善医院管理制度，规范医疗活动过程。
- (2) 健全临床督导和审核制度，落实各项医疗核心制度。
- (3) 健全专业教育与培训制度。
- (4) 建立医院不安全事件管理体系。

## 8、媒体舆情风险

该项风险程度很小。通过强对项目建设情况的公示、加强正面舆论导向、建立舆情预警、监测、社会舆论研判机制等措施有效降低媒体舆情风险。

### (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

