

2018年吉林省省级医疗机构基础设施建设  
专项债券（一期）-2018年吉林省政府专项  
债券（八期）项目收益与融资自求平衡方案

吉林省卫生和计划生育委员会



吉林省中医药管理局



吉林省财政厅

二〇一八年九月



# 目 录

一、项目基本情况 .....	5
(一) 吉林省医疗卫生服务建设概况 .....	5
(二) 吉林省医疗卫生事业建设规划 .....	7
(三) 吉林省省级医疗卫生机构基础设施建设项目情况 .....	13
(四) 吉林省省级医疗机构基础设施建设项目专项债券募集资金投向项目情况 .....	20
(五) 经济社会效益分析—省级医疗机构基础设施建设的必要性 .....	28
二、项目单位投资估算及资金筹措方案 .....	30
(一) 吉林省肿瘤医院 .....	30
(二) 吉林省结核病医院 .....	33
(三) 吉林省中医药科学院 .....	38
(四) 长春中医药大学附属医院 .....	39
(五) 长春中医药大学附属第三临床医院 .....	43
三、项目预期收益、成本及融资平衡情况 .....	46
(一) 吉林省肿瘤医院 .....	46
(二) 吉林省结核病医院 .....	60
(三) 吉林省中医药科学院 .....	72
(四) 长春中医药大学附属医院 .....	85
(五) 长春中医药大学附属第三临床医院 .....	97
四、专项债券发行方案 .....	108
(一) 发行依据 .....	108
(二) 发行计划 .....	111
(三) 发行场所 .....	113
(四) 品种和数量 .....	113
(五) 时间安排 .....	113
(六) 上市安排 .....	113
(七) 兑付安排 .....	113
(八) 招投标 .....	113
(九) 分销 .....	114
(十) 发行款缴纳 .....	115
五、项目风险控制 .....	115
(一) 财务风险及控制措施 .....	115
(二) 管理风险及控制措施 .....	116
(三) 经营风险及控制措施 .....	118
(四) 市场风险及控制措施 .....	119

## 前 言

党的十九大报告指出，中国特色社会主义进入了新时代，从现在到 2020 年，是全面建成小康社会决胜期，要按照十六大、十七大、十八大提出的全面建成小康社会各项要求，紧扣我国社会主要矛盾变化，统筹推进经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设。实施健康中国战略。要完善国民健康政策，为人民群众提供全方位全周期健康服务。深化医疗卫生体制改革，全面建立中国特色基本医疗卫生制度、医疗保障制度和优质高效的医疗卫生服务体系，健全现代医院管理制度。加强基层医疗卫生服务体系和全科医生队伍建设。在 2018 年十三届人大一次会议上，李克强总理所做的政府工作报告指出，实施健康中国战略。支持中医药事业传承创新发展。鼓励中西医结合。深化公立医院综合改革，协调推进医疗价格、人事薪酬、药品流通、医保支付改革，提高医疗卫生服务质量，下大力气解决群众看病就医难题，实施健康中国战略。

人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志，党中央提出的健康中国战略具有重大意义。目前，吉林省正处在发展方式转变、结构优化升级的重要关口，实施全面振兴发展战略，对医疗卫生领域改革发展提出了更加迫切要求。吉林省委十届六次全会做出“推进健康吉林建设”的重大部署，为卫生与健康事业发展提供了坚强的制度保障。未来，随着人民生活水平持续提高，吉林全面振兴发展的步伐将明显加快，势必进一步激发人民群众多层次、多样化的健康需求。

为支持吉林省医疗卫生事业可持续发展，积极稳妥推动吉林省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，拟向市场发行吉林省省级医疗机构基础设施建设项目专项债券（以下简称“省级医疗机构建设专项债券”）。本次吉林省试点发行省级医疗机构基础设施建设项目专项债券是根据《预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43号）和《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，在风险可控的前提下，严格遵循市场规则，结合吉林省实际，依法依规适度举债。本次专项债券还本付息来源于项目单位自身收益，债务风险锁定在项目内。会计师事务所、律师事务所、评级公司等市场中介机构对本项目进行了严格的评审、法律评价和市场评级，并按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，更好的发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的积极作用。

## 一、项目基本情况

### （一）吉林省医疗卫生服务建设概况

吉林省医疗卫生事业正处于健康发展的快车道，全省医药卫生体制改革持续深化，调整完善生育政策成效明显，卫生计生机构改革有序推进，卫生与健康相关规划确定的主要目标和任务得到有效落实，人民群众健康水平、卫生计生服务水平实现“双提高”，衡量地区健康水平的通用指标值均优于全国平均水平。卫生与健康事业的发展为吉林全面振兴、实现人人享有基本医疗卫生服务奠定了坚实基础。

保基本、强基层、建机制，重点医改任务取得突破进展。基本医保、大病保险、救助制度协同互补、有效衔接的医疗保障安全网进一步完善，基本医保筹资标准和保障水平稳步提高，在全国率先实施城乡居民大病保险、疾病应急救助制度；公立医院改革稳步推进，县级公立医院综合改革全面推开，基本形成“政策配套、多方联动、整体推进”的吉林改革模式，城市公立医院综合改革稳步推进，基层医疗卫生机构综合改革持续深化；国家基本药物制度全面覆盖政府办基层医疗卫生机构，省级药品供应保障体系实现招标、采购、配送、结算、监管“五统一”管理，社会办医和健康服务业有序发展。

促整合、强队伍、抓建设，卫生计生服务体系进一步健全。全省基本完成卫生和计划生育部门的机构整合，以及妇

幼保健和计划生育技术服务资源整合；大力加强人才队伍建设，住院医师规范化培训制度基本建立，以全科医生为重点的基层医疗卫生人才队伍建设加快推进；“十二五”期间，中央和吉林省投入资金 59 亿元加强基础建设，全省村卫生室标准化建设及城市社区健康小屋、预防接种门诊建设全面完成，基层机构设施条件明显改善；构建合理就医格局，初步形成“明确功能定位，评估诊疗能力，按病种分类、付费、管理”的分级诊疗路径，基层医疗卫生服务功能得到强化；医疗卫生服务的公平性、可及性明显增强，服务质量、服务效率和群众满意度大幅提升。

广覆盖、高标准、惠民生，公共卫生和医疗服务水平进一步提升。基本公共卫生服务人均经费补助标准提高到 50 元，内容增加到 12 类 46 项服务，基本覆盖全生命周期；全省法定传染病疫情持续控制在全国低流行水平，慢性病、精神疾病、地方病、职业病防治工作得到全面加强，爱国卫生运动深入开展，食品安全风险监测网络全面覆盖县级行政区域；在全国率先成立省级卫生应急管理机构，卫生应急队伍实现专业化，城乡医疗急救能力显著提高，卫生计生法制和综合监督工作明显加强。

强体系、提能力、重特色，中医药事业取得新成就。多层次、广覆盖的中医药服务体系基本形成，基层中医药服务能力明显提升，全省 95% 的社区卫生服务中心、90% 的乡镇卫

生院、79%的社区卫生服务站、65%的村卫生室能够提供中医药服务；大力推进中医药综合服务区、便民中医馆建设，大力实施中医药人才培养工程，充分发挥中医预防保健服务特色优势和中医药资源优势，初步形成区域中医“治未病”服务模式，完成县域和区域中药资源普查全覆盖，中医药健康服务业蓬勃发展。

## （二）吉林省医疗卫生事业建设规划

吉林省医疗卫生事业建设发展坚持以人民健康为中心，以改革创新为动力，实现发展方式从“以治病为中心”向“以健康为中心”转变。坚持政府主导、社会参与。强化政府责任，激发市场活力，鼓励社会力量参与，提高医疗机构运行效率、服务水平和质量。坚持统筹兼顾、突出重点。坚持城乡、区域统筹发展，坚持中西医并重发展，坚持各级各类医疗卫生机构协同发展，构建整合型医疗卫生服务体系。为此，将重点做好以下几方面工作：

1、**加快推进健康吉林战略实施。**大力开展健康教育和健康促进活动。广泛开展全民健康素养促进行动、吉林省全民健康生活方式行动计划和健康吉林行等活动，普及合理营养、合理用药、科学就医、防灾避险自救互救等知识，推进12320卫生服务热线建设，提高全民健康素养，建立健全健康知识和技能核心信息发布制度。加强健康教育能力建设，建立健全健康促进与健康教育体系，加强部门协作，实施重

重点领域健康促进行动。健全健康素养和烟草流行监测体系。推进医疗机构开展健康教育和健康促进工作。

全面推进健康城市建设。坚持政府领导、部门合作、全社会共同参与，把健康城市建设作为推进健康吉林建设的重要抓手，结合群众健康需求和医疗卫生事业实际，科学实施一批健康民生工程和健康民生项目，加快形成有利于群众健康的生活方式和经济社会发展模式，实现群众健康与经济社会良性协调发展。广泛开展健康社区、健康单位、健康学校、健康家庭创建，鼓励社会组织开展志愿服务、健康自我管理小组、社会健康讲堂等活动，提高社会参与度。开展健康城市建设效果评价，实现科学、动态管理。

加快建设健康生活环境。广泛开展爱国卫生运动，开展城乡环境卫生整洁行动，深入推进卫生城镇创建。到 2020 年国家卫生城市比例提高到 40%，国家卫生乡镇（县城）比例提高到 5%。加快农村改厕步伐，到 2020 年农村卫生厕所普及率达到 85%以上。加快实施农村饮水安全巩固提升工程，推动城镇供水设施向农村延伸，保障饮用水安全，生活饮用水卫生监测县（市）覆盖率达到 100%，农村集中式供水安全巡查覆盖 90%以上的乡镇。

**2、全面深化医药卫生体制改革。**实行医疗、医保、医药联动改革，建立健全覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度。到 2020 年，在全省建立比较完善的公共卫生服务体系和医

疗服务体系、比较健全的医疗保障体系、比较规范的药品供应保障体系和综合监管体系、比较科学的医疗卫生机构管理体制和运行机制。

不断深化公立医院综合改革，加快建立现代医院管理制度，改革管理体制，探索实行政事分开、管办分开的有效形式。建立健全公立医院全面预算管理、成本核算、财务报告和总会计师制度，以及第三方审计制度、信息公开制度。通过医保控费等多种手段，有效控制公立医院医疗费用不合理增长，到 2020 年建立起长效综合管控机制，保持医疗费用增长处于合理区间。完善公立医院补偿机制，动态调整医疗服务价格。全面落实公立医院政府投入政策和取消药品加成后政府分担部分。

实行分级诊疗制度。以提高基层医疗服务能力为重点，以常见病、多发病、慢性病分级诊疗为突破口，以多层次医疗联合体为载体，以实行差别化医保支付和价格政策为杠杆，基本实现基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动。建立政府主导的多层次医疗联合体，建立畅通的上下转诊渠道，推进和规范医师多点执业，加快推进远程医疗服务，推动医疗卫生工作重心下移、资源下沉。建立健全家庭医生签约服务制度，发挥全科医生的居民健康“守门人”作用。

完善全民医疗保障制度。健全基本医保稳定可持续筹资和报销比例调整机制。整合城乡居民基本医保政策和经办管

理。加快推进基本医保异地就医直接结算，2017年基本实现跨省异地长期居住及符合转诊条件的参保人员医疗费用直接结算。深化医保支付方式改革，建立以精算平衡、总额控制为基础，以总额预付、按病种付费、按人头付费、按服务单元付费、按疾病诊断分组付费等复合型付费方式的支付体系。

大力促进基本公共卫生服务均等化。创建“群众满意乡镇卫生院”，实施社区卫生服务能力提升工程，改善城乡居民看病就医感受。逐步提高基本公共卫生服务人均经费标准，逐步扩大基本公共卫生服务项目，将一些服务对象广、干预效果好、成本效益高的项目纳入服务范围。组织实施好国家重大公共卫生服务项目，规范项目管理，强化实施效果，提高服务质量。

**3、加强医疗服务能力建设。**城市三级医院主要开展疑难重症诊疗，发挥在医学科学、技术创新和人才培养等方面的引领作用，逐步减少常见病、多发病复诊和诊断明确、病情稳定的慢性病等普通门诊。发挥优质医疗资源作用，依托国家卫生计生委委属、委管医院、高等院校附属医院以及三级以上医院，建设区域医疗（中医医疗）中心，着重推进以重症医学、心脑血管、肿瘤防治、妇产科、儿科、精神卫生为重点的专科建设，打造在东北地区乃至全国有影响的特色医疗卫生品牌。县级公立医院（含中医院）主要承担县域居

民常见病、多发病诊疗、危急重症抢救和疑难病转诊，接受三级医院转诊的恢复期患者。全面提升县级公立医院综合能力，县域内就诊率提高到 90%左右，基本实现大病不出县。进一步拓展中心乡镇卫生院的功能，提升急诊抢救、二级以下常规手术、正常分娩、高危孕产妇筛查、儿科等医疗服务能力。继续开展防盲治盲和防聋治聋工作。

提高医疗质量。规范诊疗行为，全面实施临床路径，加强重大疾病规范化诊疗管理，保障医疗安全。加强药师队伍建设，实施遏制细菌耐药行动计划，推进合理用药，加强处方监管，提高临床用药的安全性、有效性。加强医疗质量监管，健全医疗技术临床应用管理制度，完善医疗技术临床应用事中、事后监管。逐步建立并完善省级医疗质量控制网络。建立科学的医疗绩效评价机制以及医疗质量控制动态监测和反馈机制，健全医疗安全保障体系，实现医疗质量和医疗安全水平持续提升。持续提高护理技术水平，充分发挥护理在提升医疗质量中的积极作用。加强医师执业管理，健全医师定期考核制度。完善医疗机构登记和医师注册制度，利用信息化手段，实现医疗执业活动动态、全过程管理。建立以控制不合理费用为重点的内审制度，规范医务人员医疗服务行为。

改善医疗服务。优化诊区设施布局，营造温馨就诊环境。推进预约诊疗服务，有效分流就诊患者。合理调配诊疗资源，

推行日间手术，加强急诊力量，畅通急诊绿色通道。发挥信息技术优势，推行电子病历，提供诊疗信息、费用结算、信息查询等服务，改善患者就医体验。完善入、出、转院服务流程，提供连续医疗服务。加强护士队伍建设，持续改进护理服务。大力推进医疗机构医学检验、医学影像检查结果互认工作。强化患者安全管理。推进社区卫生服务提升工程和建设群众满意乡镇卫生院活动。保持打击涉医违法犯罪行为的高压态势，推进三调解一保险机制建设，妥善化解医疗纠纷，构建和谐医患关系。

加强医疗机构安全管理。制定医疗机构安全生产建设标准和管理规范，重点加强消防、后勤、医疗质量安全工作，严防医疗机构各类安全事故的发生。

**4、加强中医药服务能力建设。**加快发展中医医疗服务，健全覆盖城乡的中医医疗服务体系，创新中医医院服务模式。充分利用中医药技术方法和现代科学技术，提高危急重症、疑难复杂疾病的中医诊疗服务能力。开展中医名院、名科、名医创建活动，提升中医医疗服务水平。促进民族医药发展。发展中医特色养老机构，在全面提升老年人身心健康水平和生活质量方面发挥作用。推广中医养生保健技术与方法，促进中医养生保健机构规范发展，培育壮大中医药健康养老、旅游新业态。推进中医药继承与创新、中医药科学研究、中医药理论的继承和传统知识保护，改善中医药机构协同创新

能力。加强中医药科学研究平台建设，加强医院基础设施建设。完善中医药人才培养体系，加快推进各层次各类型中医药人才培养，完善中医药人才评价机制。推进中医药文化传承和发展，弘扬中医药文化精髓，大力开展中医药健康文化推进行动。

### （三）吉林省省级医疗卫生机构基础设施建设项目情况

本次拟发行的自求平衡专项债券募投项目单位包括吉林省肿瘤医院（吉林省第二人民医院）、吉林省结核病医院、吉林省中医药科学院、长春中医药大学附属医院、长春中医药大学附属第三临床医院共 5 家医疗机构。项目单位的基本情况是：

#### 1、吉林省肿瘤医院

院区地址：长春市湖光路 1018 号

法定代表人：程颖

吉林省肿瘤医院是吉林省唯一一所集医疗、教学、科研、预防为一体的大型现代化三级甲等肿瘤专科医院，是“吉林省癌症中心”所在单位；是国家临床肿瘤重点专科建设项目单位。医院始建于 1984 年，占地面积 6.8 万平方米，建筑面积 8.9 万平方米，开放床位 1998 张，是吉林省规模最大、技术力量最雄厚的肿瘤防治中心。吉林省肿瘤防治研究所、吉林省肿瘤防治研究办公室及吉林省抗癌协会也挂靠在吉林省肿瘤医院，共同构成了吉林省肿瘤防治事业的重要基石。

医院编制 840 人，实有在编人员 787 人，全院职工 1726 人，专业技术人员 1492 人，高级专业技术人才 499 人，占专业技术人员比例为 33%，其中全国先进工作者 1 人，吉林省特等劳动模范 1 人，吉林省高级专家 1 人，享受国务院津贴 2 人，卫生部有突出贡献的中青年专业技术人才 2 人，吉林省有突出贡献的中青年专业技术人才 8 人，吉林省拔尖创新人才 9 人。该院拥有肿瘤诊疗领域的 2 个国家重点专科、5 个省级重点专科、3 个省级重点实验室、10 个省级诊疗中心。吉林省肿瘤医院是首批“卫生部国家癌痛规范化治疗示范病房”单位；是吉林省肿瘤专科医疗联盟组长单位；是吉林省中医肿瘤质控中心；是东北首批国家抗肿瘤新药临床试验基地和中国胸部肿瘤协作组核心成员；是业界最具有影响力的中国临床肿瘤学会的副理事长单位；是中国胸部肿瘤协作组、中国胃肠肿瘤协作组、中国抗癌协会临床肿瘤学协作专业委员会肝癌专业委员会的成员单位。2017 年，标志着最先进辅助手术设备的“吉林省机器人手术外科系统治疗中心”落户吉林省肿瘤医院，“吉林省肿瘤临床医学研究中心”在该院挂牌；在 2015、2016 年度全省卫生计生委医院评估评价中，吉林省肿瘤医院在全省专科医院排名第一，荣获“2016 年度中国医院最佳专科声誉排行榜”的提名。

## 2、吉林省结核病医院

院区地址：长春市九台区文卫路 80 号

法定代表人：于景来

吉林省结核病医院为吉林省唯一一家结核病三级专科医院，始建于 1952 年，是吉林省卫生计生委直属的集预防、治疗和科教研于一体的医院。占地面积 67396.3 平方米，建筑面积约 1.2 万平方米。开放床位 401 张。在职在编职工 462 人，编外人员 30 人。全院专技人员 374 人，其中正高 26 人、副高 81 人，管理人员 24 人，工勤人员 64 人，离退休人员 239 人。设有呼吸内科 3 个疗区、胸外科 1 个疗区、骨科 2 个疗区、介入科 1 个疗区、麻醉科、核磁 CT 科、放射线科、检验科、电诊科、病理科等 20 多个医疗医技科室。

医院的主要职能包括：负责全省结核病的预防、诊疗救治工作；负责对省内基层医疗卫生技术人员防治结核病进行技术指导，对社会人群进行结核病预防、健康保健宣传教育；负责结核病医学研究。吉林省结核病医院为北京胸科医院合作医院，承担全省结核病医疗联合体建设和全省结核病诊疗质控工作，技术力量雄厚，尤其在耐药、疑难、重症结核病的诊疗方面具有显著优势。其中：骨科为省级重点专科，对骨结核尤其是脊柱结核的外科治疗全省领先；利用支气管镜诊断和治疗结核病导致的支气管病变在省内领先；介入治疗耐药结核和肺结核大咯血技术在全国领先。结核病实验室具备分子生物诊断能力，可以快速诊断耐药肺结核，为省级重点结核病实验室。

### 3、吉林省中医药科学院

主院区地址：长春市朝阳区工农大路 1745 号

法定代表人：陈心智

吉林省中医药科学院始建于 1958 年 10 月，原名为吉林省中医研究所，1962 年更名为吉林省中医中药研究所，1984 年 11 月更名为吉林省中医中药研究院，2003 年加挂吉林省中西医结合医院的牌子，2007 年 9 月正式更名为吉林省中医药科学院。

吉林省中医药科学院是全国七所重点中医药研究基地之一、国家三级甲等中医院、吉林省首批博士后创业基地、吉林省中药新药研究开发中心，具有重点专科突出、人才优势明显、科研力量雄厚、仪器设备先进等特点，曾获全国卫生系统先进单位、中医药科技管理先进集体、中国中西医结合先进单位、全省中医药工作先进单位等荣誉。

全院拥有国家级重点专科、学科 10 个，省级重点专科 10 个。有博士生导师 6 人，中央直管专家 2 人，终身教授 1 人；新世纪百千万人才工程国家级人选 2 人，24 人享有国务院政府特殊津贴，71 人次获得省管专家和拔尖人才荣誉，22 人获得国家、省、市名中医称号，高精尖人才比例在国内同行业中位居前列。吉林省中医药科学院承担国家自然科学基金等国家级科研项目 113 项，承担省部级科研项目 266 项。获得科研成果奖励 174 项，其中省科技进步二等奖以上奖项

89 项。获得发明专利授权近 200 项，实现成果转让 175 项。吉林省中医药科学院是国家卫生计生委、国家食药监局、国家中医药管理局指定试验检验机构，拥有国家级重点研究室 1 个、三级实验室 3 个、研究平台 16 个，以及中国北方中药材质量检测中心、吉林省创新医药公共服务平台、吉林省科技厅中药药效物质基础实验室等 70 个省级研究平台。开发新药 80 余项，获得国家新药证书 52 项，临床批号 31 项，现有在研课题 199 项。“治痢灵”、“妇炎康”、“冠心丹参滴丸”、“聚维酮碘泡腾片”、“银黄平喘气雾剂”等药品一直畅销国内。

#### 4、长春中医药大学附属医院

主院区地址：长春市工农大路 1478 号

法定代表人：丛德毓

长春中医药大学附属医院创建于 1958 年，是吉林省内一所集中医医疗、教学、科研、预防、保健、康复与一体的三级甲等中医医院，是国家药品临床研究基地，也是全国中医中风急症医疗中心；是国家中医临床研究基地、国家药物临床试验机构、国家中医药标准化研究推广基地、国家中医药国际合作基地、国家中医住院医师规范化培训基地、全科医师培养基地、全国中医中风急症医疗中心、全国中医医院信息化示范单位、全国中医“治未病”试点单位等。多年来，长春中医药大学附属医院造就了一批国内外具有较大影响

的名医名师，有任继学、刘柏龄、王烈三位国医大师，有南征、黄永生两位全国名中医；有阎洪臣、杨宗孟、胡永盛等三位全国首批 500 名老中医，先后建设了 14 个名中医工作室、3 个国医大师传承工作室、1 个流派工作室，培养了 5 批 86 名学术经验继承人。

长春中医药大学附属医院建立了一系列高水平中医临床科研平台，临床科研信息共享系统应用于全院门诊、住院病历系统，全面开展基于真实世界的中医诊疗数据挖掘研究；伦理审查委员会通过 WHO 热带病研究培训特别项目署、美国临检中心 CAP 的认证；医学检验中心通过 ISO15189 实验室认可；建设了达到药学服务 GPP 标准的制剂中心，制剂品种达 96 个，年产值 5000 万元。同时，长春中医药大学附属医院探索建立了中医药学术传承的创新模式及临床科研模式，培养了一批高层次的中医临床人才，促进了重点学科、专科建设和中医学术的整体发展。在中医药防治心脑血管疾病、妇儿疾病、肺系疾病、内分泌疾病、骨伤科疾病等研究领域，取得了初步研究成果，形成了明显的特色和优势。

#### 5. 长春中医药大学附属第三临床医院

主院区地址：吉林省长春市净月经济技术开发区博硕路 1035 号

法定代表人：刘爱东

长春中医药大学附属第三临床医院是集医疗、教学、科

研于一体的三级甲等中医医院，拥有国家卫计委中医临床重点专科、国家中医药管理局中医临床重点学科、国家中医药管理局重点专科等优势特色专科多个。医院以中医康复、健康管理为主要特色、坚持“突出中医特色优势、坚持中西医并重发展”。医院是长春中医药大学“十三五”期间重点规划的建设项目，在承担着长春中医药大学康复医学院临床、教学和科研任务的同时，还为学校中医学、临床医学、针灸推拿学、护理学等各专业学生提供临床实践基地。

医院地址位于长春市净月经济技术开发区博硕路 1035 号，占地面积约 1.93 万平方米，总建筑面积 8.56 万平米，规划床位 700 张。拟设置骨科、外科、肺病科、内分泌科、消化科、风湿科、肾病科（血液透析治疗中心）、脑病科、心病科、儿科、眼科、耳鼻喉科、口腔科、妇科、针灸科、推拿科、康复科、急诊科、传染病科、麻醉科、内镜科、体检及治未病中心、康复中心等 23 个临床科室，配套设置脑病康复治疗区、推拿理疗区等康复治疗区；设置药学部、检验科、影像科、手术室、病理科、血液科、电诊科、营养科等 8 个医技科室。

长春中医药大学附属第三临床医院预计 2019 年可投入使用，目前依托于长春中医药大学附属医院二部运营。医院努力传承中医药文化，发挥中医药简、便、验、廉的特色优势，围绕预防、保健、医疗、康复等方面充实中医药综合服务

务内容，尤其重视针灸、推拿、中药贴敷、火罐、刮痧、熏洗等中医药适宜技术的临床应用，方便快捷地向百姓提供医疗保健服务。

医院不仅重视发挥中医传统优势，同时注重运用现代医学的成果，以不断适应时代的发展，满足患者的需要。医院拥有 1.5T 核磁共振、CT、高档彩超机、数字胃肠机等现代化的医疗仪器设备，拥有德国 Compass 脊柱功能评定系统、MCU 颈椎功能康复评定系统、等速训练系统、本体感觉评定系统、肌电图、表面肌电图等世界一流的康复评定治疗设备，总价值达 2000 多万元，医院康复设备配置水平处于国内先进水平。

目前，医院已经承担国家“十二五”科技支撑计划课题、国家自然科学基金等国家级科研课题 10 余项，其他省部级与厅局级课题 50 余项。在今后的工作中，医院将以中医康复的临床疗效评价、中医康复特色技术总结推广、中医康复产学研结合研究等为主要科研发展方向，切实解决中医康复的临床问题、提高中医康复临床疗效，促进中医药事业的发展。

#### **（四）吉林省省级医疗机构基础设施建设项目专项债券募集资金投向项目情况**

##### **1、吉林省肿瘤医院（吉林省第二人民医院）**

**建设项目名称：吉林省第二人民医院建设项目**

项目地址：长春市高新技术产业开发区

本次为吉林省肿瘤医院（吉林省第二人民医院）募集的资金主要投向吉林省肿瘤医院（吉林省第二人民医院）新院区基础设施建设项目，预计总投资 9.64 亿元，其中：自筹资金 6.14 亿元，2018 年拟募集债券资金 2 亿元，2019 年拟募集债券资金 1.5 亿元。

建设的主要内容包括：

项目规划用地面积为 63,629.00 平方米，总建筑面积为 135,227.41 平方米，其中地上建筑面积为 102,865.57 平方米，地下建筑面积为 32,361.84 平方米。项目拟建 20 层综合楼 1 栋，5 层规培中心 1 栋（肿瘤规范化医师培训基地），动力站、污水处理站等设施。达到日门诊量 3000 人次。

吉林省肿瘤医院（吉林省第二人民医院）新院区示意图



## 2、吉林省结核病医院

建设项目名称：吉林省结核病医院院区改扩建项目

项目地址：长春市九台区文卫路 80 号

本次为吉林省结核病医院募集的资金主要投向吉林省结核病医院院区改扩建项目，立项总投资 13,298 万元，预计追加投资金额为 1,350.97 万元，追加的工程成本为该院估算的金额，达到原审批的工程估算总额的 10.16%，待经相关主管部门审批。其中：自筹资金 188.97 万元，专项资金 9,460 万元，2018 年拟募集债券资金 5,000 万元。

建设的主要内容包括：

项目主要新建门诊及住院部楼，原批复占地面积 5062 平方米，现调整为 9713 平方米，增加占地面积 4651 平方米，增加的占地面积主要是制氧机房、柴油机房建筑物之间的消防距离面积；原批复总建筑面积 24381 平方米，现调整为 24707 平方米，增加面积 326 平方米。原批复医疗设备及公共工程设备 769 台（套），现调整为 923 台（套），增加 154 台（套）。同时增加送、排风系统及外网工程的安装工程等。其它建设内容及规模不变。

### 主要建设内容调整表

序号	项目	单位	调整前建筑面积	调整后建筑面积	增减面积
1	门诊及住院部楼	m <sup>2</sup>	24218.75	24387.58	+168.83
2	制氧机房	m <sup>2</sup>	162.05	194.53	+157.56
3	柴油机房	m <sup>2</sup>		125.08	
	建筑面积合计	m <sup>2</sup>	24380.80	24707.19	+326.39

吉林省结核病医院院区改扩建项目效果示意图



### 3、吉林省中医药科学院

建设项目名称：吉林省中医药科学院新院区项目

项目地址：长春市经济技术开发区自由大路 6426 号

本次为吉林省中医药科学院募集的资金主要投向吉林省中医药科学院新院区建设，预计总投资 4.5 亿元，其中：2017 年已申请一般债券 3.5 亿元，2018 年拟使用本次债券募集资金 1 亿元。

建设的主要内容包括：

吉林省中医药科学院购置吉林日报社（现为吉林日报报业集团）作为新院址，吉林日报社占地面积为 29,162 平方米，现有建筑物建筑面积 47,290.86 平方米，其中新闻中心大厦 27,089.02 平方米，办公用房 8,812.40 平方米，印刷厂用房 11,389.44 平方米。交易价格为 4.5 亿元。

购置原吉林日报社办公大楼作为该院新院区主体建筑后，预计将来对新院区进行改扩建，以此作为吉林省中医药科学院主体功能性建筑，主要包括住院部、门诊部等。

吉林省中医药科学院新院区效果示意图



#### 4、长春中医药大学附属医院

建设项目名称：长春中医药大学附属医院新院区建设项

项目地址：长春市深圳街 142 号、185 号；长春市工农大路 1478 号

本次为长春中医药大学附属医院募集的资金主要用于新院区建设项目，预计总投资 1.68 亿元，其中：自筹、专项资金计 1.18 亿元，2018 年拟募集债券资金 0.3 亿元，2019 年拟募集资金 0.2 亿元。

建设的主要内容包括：

该项目总占地面积 16,087 平方米。一是项目设施。总改造面积 39,298 平方米，其中中医传承创新中心 23,187 平方米、妇产科诊疗中心建筑面积 11,035 平方米、综合楼（包含长春中医药大学附属医院综合楼与科研楼两部分，以下简称综合楼）内名老中医工作室、中医经典病房等业务用房局部改造建筑面积 5,076 平方米及敷设给水管网、排水管网、供热管网及供电管线。购置公用工程设备等共计 18 台（套）。二是医学装备。购置智能化步态分析仪、中医证素辨识系统等设备 133 台（套）。三是科研创新设备。新购置免疫组化分析验证系统等专用科研设备 16 台（套）。四是信息化设备。购置中医药理论创新支持系统、治未病管理信息系统等软件系统 7 台（套）。

## 长春中医药大学附属医院新院区项目效果示意图



### 5. 长春中医药大学附属第三临床医院

建设项目名称：长春中医药大学附属第三临床医院建设项目

项目地址：本项目拟建地点位于吉林省长春市净月开发区博硕路 1035 号，毗邻净月潭国家森林公园，位于长春中医药大学主校区东北角。北侧为轻轨三号线、净月大街，南侧为净月潭的溢洪渠，西侧为教职工小区（杏林苑），东侧为住宅区。

本次为长春中医药大学附属第三临床医院募集的资金主要用于长春中医药大学附属第三临床医院综合楼建设，预计总投资 4.43 亿元，其中：自筹、专项资金计 3.43 亿元，2018 年拟募集债券资金 1 亿元。

建设的主要内容包括：本项目拟建一栋建筑物。包括：

综合门诊、疗区、老年病区等。总建筑面积为 83561 m<sup>2</sup>，其中：综合门诊 6 层，建筑面积为 16024 m<sup>2</sup>；住院部 A 座 15 层，建筑面积 25812 m<sup>2</sup>；住院部 B 座 12 层，建筑面积 16130 m<sup>2</sup>；地下 2 层，建筑面积为 25595 m<sup>2</sup>。同时购置医疗设备及建筑物公用设备，合计 8403 台（套）。

长春中医药大学附属第三临床医院建设项目效果示意图



建设项目情况一览表

序号	项目单位	建设内容	建设地址
1	吉林省肿瘤医院	吉林省第二人民医院建设项目	长春市高新技术产业开发区
2	吉林省结核病医院	院区改扩建项目	长春市九台区文卫路80号
3	吉林省中医药科学院	新院区建设项目	长春市经济技术开发区自由大路6426号
4	长春中医药大学附属医院	新院区建设项目	长春市深圳街142号、185号；长春市工农大路1478号
5	长春中医药大学附属第三医院	新院区建设项目	本项目拟建地点位于吉林省长春市净月开发区博硕路1035号

### （五）经济社会效益分析—省级医疗机构基础设施建设的必要性

医疗事业是国民经济健康发展的保障，属于无烟产业，是社会保障体系中的重要组成部分。医疗机构建筑改造和设备升级能够完善医疗服务体系，改善医院的就诊条件，提高医院的医疗水平，促进医疗科研发展，为日益增加的就诊患者提供更为舒适、方便的医疗环境，从而满足患者和医院自身发展需要，具有较大的社会效益。

从社会环境和经济环境角度看，项目建设可为医院所在区域人民提供基本医疗服务，为治疗疾病、保护身体健康提

供人力、物力保障。健康是生命的基础，人民群众的健康有了保证，便可提高生活质量和健康水平，间接提高人民群众的收入，促进生产力发展，促进吉林省社会经济发展和社会进步。通过该项目的建设，可提高医疗服务接待能力，增加特色化医疗服务项目，可保证和提高省属公立医院的医疗服务水平，为当地老百姓创造安全、稳定的社会环境，对吉林省的卫生、文化、教育发展等都具有良好的促进作用。

项目影响分析如下：

1、对社会中医药医疗服务的影响。项目建设将进一步提高中医药医疗服务水平，增强中医医疗技术、产品开发及推广应用能力，加强中医养生保健与康复能力，加强高水平中医药临床研究平台和成果转化推广，加强高水平中医临床人才队伍。探索建立创新的中医诊疗模式和临床科研模式，实现临床科研有机结合，建设具有中医药特色的创新医疗服务体系、中医药临床评价体系、多学科交叉协同创新体系、中医药人才教育培养体系、医疗信息共享服务体系，推动实施科学有效的临床诊疗模式和临床科研模式，全面提升中医临床服务能力和科技创新能力。

2、对医疗卫生事业的影响。项目的建设使项目医院检验及诊治手段更加快捷、准确，效率更高，增加了不同类型的病人对医院诊疗手段的信任度。

3、对所在地区弱势群体的影响。妇女、儿童一直以来

作为弱势群体为社会所重视，而这一群体正是疾病多发群体，本项目的建设将进一步为其提供完善的优质的医疗服务。

4、对居民生活质量的影响。随着医疗制度的改革，医院整体医疗水平的提高将使百姓获得更好卫生医疗保健服务，进一步提高居民的健康水平。

5、对区域经济的影响。项目建设所需的大部分建筑材料和设备将由本地区供应，这将给建筑业和设备制造业带来较好的发展机遇。项目建成投入运营后，将产生工资、水电费、采暖费和维修费等在内的经营费用，进一步扩大生产再投入，也会直接促进区域经济的发展。根据设计，项目建成后医院的门诊及疗区的接待能力得到提高，专科特色优势更加明显，特色诊疗技术显著提升。除了满足吉林省患者需求外，也能进一步吸引周边地区的部分人到医院来就诊就医。因此地方可从其它产业如交通、餐饮、住宿和邮电服务等方面的潜在消费中获取一定的收入，以此增加地方财政收入。

## 二、项目单位投资估算及资金筹措方案

### （一）吉林省肿瘤医院

#### 1、投资估算

##### （1）投资估算依据

①国家发展改革委、建设部审定出版的《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》[发改投资(2006)1325号]；

②国家及地方有关规定；

③ 《建设项目投资估算编制规程》;

④ 同类项目投资估算指标。

## (2) 估算总额

项目工程估算总额为 96,400.54 万元,已完成部分工程,剩余工程估算总额为 70,100.98 万元。工程估算包括建筑工程费、设备购置费、安装工程费、工程建设其他费用、预备费。工程估算和投资安排详见下表:

表 1: 工程费用表 (单位: 万元)

工程费用名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费	合计
一、工程费用	36,285.98	15,362.00	16,352.00		67,999.98
综合楼	32,450.00	13,320.74	5,588.99		51,359.73
规培中心	1,000.00	421.59	113.94		1,535.53
动力站	700.00	916.58	1,254.07		2,870.65
污水处理站	544.75	193.55			738.30
化粪池	308.54				308.54
道路、地面硬化、绿化、外网	1,282.69	509.54			1,792.23
医疗设备购置费			9,395.00		9,395.00
二、工程建设其他费用				2,101.00	2,101.00
勘察设计费				695.36	695.36
造价咨询费				120.00	120.00

工程费用名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费	合计
工程建设监理费				359.00	359.00
防雷检测费				9.80	9.80
竣工图文件编制费				64.76	64.76
办公家具购置费				835.85	835.85
水泥专项资金				16.23	16.23
三、预备费					
四、专项费用					
五、其他费用					
合计					70,100.98

注：此表中不包含投资安排表中债券利息金额。

表 2：投资安排表（单位：万元）

年份	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	工程其他费	项目流动资金	债券利息支付
2018	32,685.98	15,362.00	5,256.00	1,196.00		450.00
2019	2,700.00		9,395.00	905.00		1,237.50
2020	900.00		1,701.00			1,575.00
合计	36,285.98	15,362.00	16,352.00	2,101.00		3,262.50

## 2、资金筹措方案

### （1）资金筹措原则

资金筹措考虑遵循以下原则：

①项目投入一定自有资金，保证项目顺利开工及后续融

资的可能。

②发行省级医疗机构建设专项债券从社会筹资。

## (2) 资金来源

考虑资金成本及运营压力，结合项目实际情况，为降低资金成本，减轻财务负担，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，项目自有资金投入为 6.1 亿元，项目专项债券筹资 3.5 亿元。

## (二) 吉林省结核病医院

### 1、投资估算

#### (1) 投资估算依据

①国家发展改革委、建设部审定出版的《建设项目经济评价方法与参数》[发改投资(2006)1325号]（第三版）；

②建筑工程费：按照定额计算出的同类工程造价指标计取；

③设备购置费：设备按生产厂家出厂价或参考同类工程估算，安装费用含在设备费中；

④基本预备费按第一、二部分费用之和的 8% 计取；

⑤国家及地方有关规定。

#### (2) 估算总额

项目工程估算总额为 13,298.37 万元，已完成部分工程，剩余工程估算总额为 11,896.72 万元，追加投资金额为 1,350.97 万元，追加的工程成本为该院估算的金额，达到原

审批的工程估算总额的 10.16%。建设投资由建筑工程费、设备及工器具购置费、工程建设其他费用、基本预备费构成。工程估算和投资安排详见下表：

表 1：工程费用（单体费用）（单位：万元）

序号	工程费用名称	建筑工程	设备及工器具购置	安装工程	其他费用	合计
	第一部分：工程费用					
一、	<b>主要工程项目</b>	5,277.18	2,121.90	2,711.45		10,110.53
1	医院综合楼	5,201.17	1,892.22	2,678.17		9,771.56
1.1	土建工程	5,201.17				5,201.17
1.2	电气工程		1,125.10	1,568.03		2,693.13
1.2.1	变配电		305.50	56.05		361.55
1.2.2	动力照明、防雷接地		234.28	919.44		1,153.72
1.2.3	火灾报警		49.64	152.44		202.08
1.2.4	弱电		315.33	331.67		647.00
1.2.5	电梯		196.00	69.84		265.84
1.2.6	能耗监测		24.35	38.59		62.94
1.3	暖通给排水工程		767.12	1,110.14		1,877.26
1.3.1	采暖			166.28		166.28
1.3.2	给排水		78.05	225.94		303.99
1.3.3	消火栓、喷淋		53.45	207.89		261.34
1.3.4	空调、通风		332.16	404.65		736.81
1.3.5	净化空调		272.00	48.00		320.00
1.3.6	医疗气体		31.46	57.38		88.84
2	制氧机房	44.74	78.38	16.60		139.72
2.1	土建工程	44.74				44.74
2.2	电气工程		69.25	14.24		83.49
2.2.1	柴油发电机组		67.50	6.23		73.73
2.2.2	动力照明、防雷接地		1.75	3.04		4.79
2.2.3	火灾报警			4.97		4.97
2.3	暖通给排水工程		9.13	2.36		11.49

序号	工程费用名称	建筑工程	设备及工 器具购置	安装工程	其他费用	合计
2.3.1	采暖		2.44	1.33		3.77
2.3.2	给排水、气体 灭火		6.69	1.03		7.72
3	柴油机房	31.27	151.30	16.68		199.25
3.1	土建工程	31.27				31.27
3.2	电气工程		1.57	6.13		7.70
3.3	暖通给排水工 程		149.73	10.55		160.28
3.3.1	采暖		0.45	2.38		2.83
3.3.2	设备及配管		149.28	8.17		157.45
二	总图及公用工 程			374.78		374.78
1	强电外网			164.70		164.70
2	医疗气体外网			8.94		8.94
3	采暖外网			17.39		17.39
4	给水、消防外 网			98.25		98.25
5	污水、雨水外 网			85.50		85.50
	<b>第一部分费用 小计</b>	5,277.18	2,121.90	3,086.23		10,485.31
	<b>第二部分：工 程建设其他费 用</b>					
1	建设单位管理 费				106.21	106.21
2	可研报告编制 费					
3	环境影响评价 费					
4	勘察费				4.50	4.50
5	设计费				42.55	42.55
6	土地测量费					
7	规划选址论证 报告费					
8	施工图审查费				1.70	1.70
9	招标代理服务 费				35.15	35.15

序号	工程费用名称	建筑工程	设备及工 器具购置	安装工程	其他费用	合计
10	工程造价咨询服务费				35.00	35.00
11	工程建设监理费				105.00	105.00
12	基础设施配套费					
13	消防设施建设费				12.35	12.35
14	新型墙体材料基金				24.71	24.71
15	散装水泥专项基金				2.96	2.96
16	人防易地建设费				4.15	4.15
17	竣工文件编制费				18.40	18.40
18	工程保险费				34.45	34.45
19	防雷检测费					
	<b>第二部分费用小计</b>				427.13	427.13
	<b>一、二部分费用合计</b>	5,277.18	2,121.90	3,086.23	427.13	10,912.44
	<b>第三部分：预备费</b>					984.28
1	基本预备费					984.28
2	涨价预备费					
	建设期利息					
	流动资金					
	<b>合计</b>	5,277.18	2,121.90	3,086.23	427.13	11,896.72

注：此表中不包含投资安排表中债券利息金额。

**表 2：工程费用（追加费用）（单位：万元）**

序号	工程费用名称	建筑工程	设备及工 器具购置	安装工程	其他费用	合计
1	拆除旧楼	95.46				95.46

序号	工程费用名称	建筑工程	设备及工器具购置	安装工程	其他费用	合计
2	开通医院东门院外路	25.34				25.34
3	院内路	70.40				70.40
4	停车场	154.13				154.13
5	绿化	50.00				50.00
6	路灯	24.00				24.00
7	锅炉房建设	140.00				140.00
8	燃气锅炉		200.00			200.00
9	东门卫房建设	50.00				50.00
10	病床及床头柜		106.25			106.25
11	全自动过滤系统		15.00			15.00
12	空气消毒机		69.00			69.00
13	无影灯		60.00			60.00
14	供应室高压灭菌器		45.00			45.00
15	电动蒸汽发生器		40.00			40.00
16	全自动器械清洗设备		105.50			105.50
17	灭菌设备配置		88.00			88.00
18	物流仓储系统配置		12.89			12.89
	合计	609.33	741.64			1,350.97

注：此表中不包含投资安排表中债券利息金额。

表 3：投资安排表（单位：万元）

年份	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	工程其他费	项目流动资金	债券利息支付
2018	5,467.18	2,660.20	2,964.11	376.08		112.50
2019	419.33	203.34	122.12	1,035.33		225.00
合计	5,886.51	2,863.54	3,086.23	1,411.41		337.50

## 2、资金筹措方案

### (1) 资金筹措原则

资金筹措考虑遵循以下原则：

①项目投入一定自有资金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

②发行省级医疗机构建设专项债券从社会筹资。

## (2) 资金来源

考虑资金成本及运营压力，结合项目实际情况，为降低资金成本，减轻财务负担，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，项目专项配套资金投入为 9,460.00 万元，项目专项债券筹资 5,000.00 万元。

## (三) 吉林省中医药科学院

### 1、投资估算

#### (1) 投资估算依据

2018年2月24日已经完成对吉林日报社（吉林报业集团）大楼的购置，在长春市产权交易中心竞价摘牌成交价格为4.5亿元。

#### (2) 估算总额

项目估算总额为4.5亿元，项目估算为购置新院址资金。工程估算和投资安排详见下表：

表 1：工程费用（单体费用）（单位：万元）

项目名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	工程其他费	合计
购置新院址				45,000.00	45,000.00

注：此表中不包含投资安排表中债券利息金额。

表 2：投资安排表（单位：万元）

年度	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	工程其他费	项目流动资金	债券利息支付
2018				45,000.00		225.00

注：此表中不包含购置新院址后改扩建的工程成本。新院址的购置已于 2018 年 2 月 24 日在长春市产权交易中心竞价摘牌，成交价格为 4.5 亿元。2018 年 5 月 4 日，在长春市房地产权属与交易大经路服务中心完成产权更名过户，取得不动产权证书。可行性研究报告正在编制中。目前尚无具体改扩建工程明细，经该院咨询建筑、规划等业内专家（无书面意见），改扩建工程按每平方米造价 3000 元计算，规模按 47000-50000 平方米计算，投资估算约为 1.45 亿元。预计 2019 年末进行装修改造，2020 年末竣工，2021 年初投入使用。

## 2、资金筹措方案

### （1）资金筹措原则

资金筹考虑遵循以下原则：

- ①发行一般债券筹集（2017 已申请并使用）。
- ②发行省级医疗机构建设专项债券从社会筹资。

### （2）资金来源

考虑资金成本及运营压力，结合项目实际情况，为保障项目顺利进行。项目一般债券投入为 3.5 亿元，项目专项债券筹资 1 亿元。

## （四）长春中医药大学附属医院

### 1、投资估算

#### （1）投资估算依据

- ①《建设项目经济评价方法与参数》第三版（发改投资[2006]1325 号）；
- ②《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2015）；
- ③《吉林省建筑工程投资估算指标》；

④有关单位提供的其他有关数据、资料；

⑤有关设计方案和类似工程造价指标。

## (2) 估算总额

项目工程估算总额为 16,780.14 万元。项目投资包括建筑工程费、设备购置费、安装费用、其他费用和基本预备费等。工程估算和投资安排详见下表：

表 1：工程费用（单体费用）（单位：万元）

序号	项目名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计
一、	工程费用	6,594.76	6,819.05	238.13		13,651.94
(一)	建筑改造	6,594.76	1,171.05	238.13		8,003.94
1.1	妇产科诊疗中心	3,862.25				3,862.25
1.2	变电室	60.00				60.00
1.3	630kVA 箱式变压器		90.00			90.00
1.4	污水处理站	12.50				12.50
1.5	污水处理设备		100.00			100.00
1.6	医用电梯		270.00			270.00
1.7	中央空调		220.70			220.70
1.8	监控系统		110.00			110.00
1.9	供氧、吸引、呼叫系统		250.00			250.00
1.10	柴油发电机组		20.00			20.00
1.11	弱电系统		110.35			110.35
1.12	给水管网			5.50		5.50
1.13	排水管网			8.00		8.00
1.14	供电管线			10.00		10.00
1.15	供热管网			16.00		16.00

序号	项目名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计
1.16	消防管网			198.63		198.63
1.17	绿化	1.80				1.80
1.18	停车场	10.56				10.56
1.19	中医传承创新中心	2,086.83				2,086.83
1.20	综合楼部分用房改造	482.22				482.22
1.21	拆除费用	78.60				78.60
(二)	设备设施购置		5,648.00			5,648.00
2.1	一般医疗设备		2,225.00			2,225.00
2.2	中医特殊诊疗设备		176.00			176.00
2.3	专用科研设备		1,756.00			1,756.00
2.5	信息服务软件系统		205.00			205.00
2.6	中药制剂设备		1,286.00			1,286.00
二	其他费用				1,885.23	1,885.23
1	建设单位管理费				176.52	176.52
2	可行性研究费				18.00	18.00
3	环境影响咨询费				10.00	10.00
4	招标代理费				32.38	32.38
5	工程监理费				169.46	169.46
6	设计费				256.31	256.31
7	施工图审查费				25.63	25.63
8	工程造价咨询费				47.78	47.78
9	建设场地完工清理费				45.00	45.00
10	场地准备费及临				68.26	68.26

序号	项目名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计
	时设施					
11	房屋检测费				65.52	65.52
12	竣工图编制费				20.50	20.50
13	工程保险费				40.96	40.96
14	城市基础设施配 套费				329.74	329.74
15	供热管网入网费				55.18	55.18
16	培训费				524.00	524.00
	<b>费用合计</b>	6,594.76	6,819.05	238.13	1,885.23	15,537.17
三	<b>预备费</b>				1,242.97	1,242.97
	基本预备费				1,242.97	1,242.97
	<b>合计</b>	6,594.76	6,819.05	238.13	3,128.20	16,780.14

注 1：此表中不包含投资安排表中债券利息金额。

**表 2：投资安排表（单位：万元）**

年份	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	工程其他费	项目流 动资金	债券利息支 付
2019	2,307.76	2,225.05		1,243.20		112.50
2020	1,649.00	1,176.00	238.13	1,113.00		225.00
2021	1,319.00	1,756.00		772.00		225.00
2022	989.00	376.00				225.00
2023	330.00	1,286.00				225.00
合计	6,594.76	6,819.05	238.13	3,128.20		1,012.50

## 2、资金筹措方案

### （1）资金筹措原则

资金筹措考虑遵循以下原则：

①项目投入一定自有资金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

②发行省级医疗机构建设专项债券从社会筹资。

## (2) 资金来源

考虑资金成本及运营压力，结合项目实际情况，为降低资金成本，减轻财务负担，提高资金流动性，保障项目现金流最大化。项目自筹及专项资金计 1.18 亿元，项目专项债券筹资 0.5 亿元。

## (五) 长春中医药大学附属第三临床医院

### 1、投资估算

#### (1) 投资估算依据

①《建设项目经济评价方法与参数》第三版（发改投资[2006]1325号）；

②《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2015）；

③《吉林省建筑工程投资估算指标》；

④有关单位提供的其他有关数据、资料；

⑤有关设计方案和类似工程造价指标。

#### (2) 估算总额

项目工程估算总额为 44324.51 万元。项目投资包括建筑工程费、设备购置费、安装费用、其他费用和基本预备费等。工程估算和投资安排详见下表：

表 1：工程费用（单体费用）（单位：万元）

序号	项目名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计
	建设投资	25531.4189	5786.19	5490.1223	5488.25	44324.51
一、	工程费用	25531.4189	5786.19	5490.1223	0	37708.26

序号	项目名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计
<b>(一)</b>	<b>主体工程费用</b>	<b>25531.4189</b>	<b>5786.19</b>	<b>5490.1223</b>	<b>0</b>	<b>36807.74</b>
1	建筑工程	16648.2433				16648.24
2	装修工程	8883.1756				8883.18
3	强电工程		2198.10	650.00		2848.1
4	弱电工程		775.19	99.087		874.28
5	给排水工程		349.44	48.17		397.610
6	消防工程		890.33	21.926		912.26
7	暖通工程		1161.36	876.3073		2037.67
8	电梯工程		264.92	973		1237.92
9	医疗气体		60.00	540		600.00
10	物流工程		20.00	180.00		200.00
11	污水处理工程		66.85	10.272		167.12
12	主要医疗设备			2001.36		2001.36
<b>(二)</b>	<b>室外工程</b>					<b>900.52</b>
1	综合管网					668.49
2	室外道路广场					145.44
3	绿化					86.59
<b>二、</b>	<b>工程建设其他费</b>				<b>3431.27</b>	<b>3431.27</b>
1	建设单位管理费				292.80	292.8
2	工程监理费				473.02	473.02
3	项目建议书				4.00	4.00
4	可行性研究费				9.50	9.50
5	设计费				629.00	629.00
6	勘察费				20.00	20.00
7	土地登记管理费				4.60	4.60
8	环境影响评价费				9.60	9.60
9	节能评估报告费				9.00	9.00

序号	项目名称	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	其他费用	合计
10	水土保持方案费				9.00	9.00
11	竣工图文件编制费				50.32	50.32
12	施工图审查费				11.80	11.80
13	防雷审查费				12.00	12.00
14	自来水配套费				84.00	84.00
15	消防设施配套费				42.00	42.00
16	热力集资入网费				418.00	418.00
17	挡光补偿费				141.00	141.00
18	城市基础设施配套费				1211.63	1211.63
三	<b>预备费</b>				<b>2056.98</b>	<b>2056.98</b>
四	<b>建设期利息</b>					<b>1128.00</b>
五	<b>总投资</b>	<b>44324.51</b>				
投资单方造价（元/平方米）		5304.45				

注 1：此表中不包含投资安排表中债券利息金额。

表 2：投资安排表（单位：万元）

年份	建筑工程费	安装工程费	设备购置费	工程其他费	项目流动资金	债券利息支付
2019	5200.00	4840.00		100.00		564.00
2020	4000.00	2000.00	5574.51			564.00
合计	9200.00	6,840.00	5574.51	100.00		1128.00

## 2、资金筹措方案

### （1）资金筹措原则

资金筹措考虑遵循以下原则：

①项目投入一定自有资金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

②发行省级医疗机构建设专项债券从社会筹资。

## (2) 资金来源

考虑资金成本及运营压力，结合项目实际情况，为降低资金成本，减轻财务负担，提高资金流动性，保障项目现金流最大化。项目自筹及专项资金计 3.43 亿元，项目专项债券筹资 1 亿元。

## 三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

2018 年，拟发行省级医疗机构建设专项债券的 5 所省级医疗机构专项债券资金需求共计 4.8 亿元，考虑到债券市场流动性和发债需求，暂按 4.5% 利率测算未来各医疗机构的融资成本。各医疗机构项目预期收益、成本及融资平衡情况具体是：

### (一) 吉林省肿瘤医院

#### 1、项目运营

##### (1) 项目收入

##### ①2015—2017 年度医院收入情况

吉林省肿瘤医院收入主要包括财政基本补助收入、医疗收入、其他收入。根据可行性研究报告、医院经营及项目实施进度情况，收入数据如下表：

2015—2017 年度医院收入明细（单位：万元）

收入分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
医疗收入	97,777.00	107,606.00	119,114.00
财政基本补助收入	4,105.00	4,639.00	4,277.00
其他收入	2,087.00	841.00	691.00
总收入	103,969.00	113,086.00	124,082.00

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2015—2017 年度医疗收入情况（单位：万元）

医疗收入分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
门诊收入	7,439.00	9,290.00	11,091.00
住院收入	90,338.00	98,316.00	108,023.00
总收入	97,777.00	107,606.00	119,114.00

②2018—2028 年医院收入预测情况（单位：万元）

项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
医疗收入	131,026.00	144,129.00	158,542.00	174,396.00	191,835.00	211,019.00	232,121.00	255,333.00	280,866.00	308,953.00	339,851.00
财政基本补助收入	4,491.00	4,715.00	4,951.00	5,199.00	5,459.00	5,732.00	6,018.00	6,319.00	6,635.00	6,967.00	7,315.00
其他收入	760.00	836.00	919.00	1,011.00	1,113.00	1,223.00	1,346.00	1,481.00	1,630.00	1,792.00	1,971.00
合计	136,277.00	149,680.00	164,412.00	180,606.00	198,407.00	217,974.00	239,485.00	263,133.00	289,131.00	317,712.00	349,137.00

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2018—2028 年医疗收入预测情况（单位：万元）

项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
门诊收入	13,181.00	14,631.00	16,241.00	18,027.00	20,010.00	22,211.00	24,654.00	27,366.00	30,377.00	33,718.00	37,426.00
住院收入	117,845.00	129,498.00	142,301.00	156,369.00	171,825.00	188,808.00	207,467.00	227,967.00	250,489.00	275,235.00	302,425.00
合计	131,026.00	144,129.00	158,542.00	174,396.00	191,835.00	211,019.00	232,121.00	255,333.00	280,866.00	308,953.00	339,851.00

### 2018—2028 年门诊收入预测情况

年份	年均人次（人）	均次费用（元/人）	门诊收入（万元）
2018 年	177,760	741.52	13,181.00
2019 年	186,292	785.39	14,631.00
2020 年	195,234	831.86	16,241.00
2021 年	204,605	881.07	18,027.00
2022 年	214,426	933.19	20,010.00
2023 年	224,719	988.40	22,211.00
2024 年	235,505	1,046.87	24,654.00
2025 年	246,810	1,108.81	27,366.00
2026 年	258,657	1,174.41	30,377.00
2027 年	271,072	1,243.88	33,718.00
2028 年	284,083	1,317.46	37,426.00

### 2018—2028 年住院收入预测情况

年份	平均开放床位	实际占用床日	每床日平均收费水平（元）	住院收入（万元）
2018 年	1,998	818,656	1,439.49	117,845
2019 年	2,996	821,930	1,575.53	129,498
2020 年	2,996	825,218	1,724.40	142,301
2021 年	2,996	828,519	1,887.33	156,369
2022 年	2,996	831,833	2,065.62	171,825
2023 年	2,996	835,160	2,260.74	188,808
2024 年	2,996	838,503	2,474.25	207,467
2025 年	2,996	841,855	2,707.91	227,967
2026 年	2,996	845,222	2,963.59	250,489
2027 年	2,996	848,604	3,243.38	275,235
2028 年	2,996	851,999	3,549.58	302,425

## (2) 项目支出

### ①2015—2017 年度支出情况 (单位: 万元)

成本分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
工资福利支出	22,612.00	24,740.00	30,939.00
商品和服务支出	63,031.00	69,066.00	74,647.00
对个人和家庭的补助	2,704.00	3,408.00	2,393.00
基本建设支出			
对企事业单位的补贴			
其他资本性支出			
债务利息支出			
其他支出			
合计	88,347.00	97,214.00	107,979.00

注: 此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

②2018—2028 年度支出预测情况（单位：万元）

成本分类	2018 年度	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度	2027 年度	2028 年度
工资福利支出	34,033.00	37,436.00	41,180.00	45,298.00	49,828.00	54,810.00	60,291.00	66,320.00	72,953.00	80,248.00	88,272.00
商品和服务支出	81,776.00	92,120.00	106,187.00	117,958.00	130,738.00	144,624.00	159,724.00	176,150.00	192,234.00	208,059.00	225,568.50
对个人和家庭的补助	2,631.00	2,894.00	3,184.00	3,502.00	3,852.00	4,238.00	4,661.00	5,127.00	5,640.00	6,204.00	6,824.00
基本建设支出											
其他资本性支出											
对企事业单位的补贴											
债务利息支出	787.50	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	2025.00	1012.50
其他支出											
合计	119,227.50	134,025.00	152,126.00	168,333.00	185,993.00	205,247.00	226,251.00	249,172.00	272,402.00	296,536.00	321,677.00

注 1：此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

注 2：专项债券融资成本按 4.5%估算。

(3)2018—2028 年度项目运营损益预测情况表 (单位: 万元)

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、医疗收入	131,026.00	144,129.00	158,542.00	174,396.00	191,835.00	211,019.00	232,121.00	255,333.00	280,866.00	308,953	339,851
加: 财政基本补助收入	4,491.00	4,715.00	4,951.00	5,199.00	5,459.00	5,732.00	6,018.00	6,319.00	6,635.00	6,967	7,315
减: 医疗业务成本	110,933.00	123,251.00	137,364.00	151,086.00	166,150.00	182,690.00	200,855.00	220,807.00	241,826.00	264,082	287,849
减: 管理费用	7,819.00	10,250.00	14,186.00	16,613.00	19,146.00	21,790.00	24,552.00	27,437.00	29,555.00	31,331	32,593
二、医疗结余	16,765.00	15,343.00	11,943.00	11,896.00	11,998.00	12,271.00	12,732.00	13,408.00	16,120.00	20,507	26,724
加: 其他收入	760.00	836.00	919.00	1,011.00	1,113.00	1,223.00	1,346.00	1,481.00	1,630.00	1,792	1,971
减: 其他支出	476.00	524.00	576.00	634.00	697.00	767.00	844.00	928.00	1,021.00	1,123	1,235
三、本期结余	17,049.00	15,655.00	12,286.00	12,273.00	12,414.00	12,727.00	13,234.00	13,961.00	16,729.00	21,176	27,460
减: 财政基本补助结转											
四、结转入结余分配	17,049.00	15,655.00	12,286.00	12,273.00	12,414.00	12,727.00	13,234.00	13,961.00	16,729.00	21,176	27,460

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
加：年初未弥补亏损											
加：事业基金弥补亏损											
减：提取职工福利基金	3,410.00	3,131.00	2,457.00	2,455.00	2,483.00	2,545.00	2,647.00	2,792.00	3,346.00	4,235	5,492
转入事业基金	13,639.00	12,524.00	9,829.00	9,818.00	9,931.00	10,182.00	10,587.00	11,169.00	13,383.00	16,941	21,968
年末未弥补亏损											
<b>五、本期财政项目补助结转（余）：</b>	2,114.00	2,325.00	2,558.00	2,814.00	3,095.00	3,405.00	3,746.00	4,120.00	4,532.00	4,986	5,485
财政项目补助收入	3,673.00	4,040.00	4,444.00	4,889.00	5,377.00	5,915.00	6,507.00	7,157.00	7,873.00	8,661	9,527
减：财政项目补助支出	1,559.00	1,715.00	1,886.00	2,075.00	2,282.00	2,510.00	2,761.00	3,037.00	3,341.00	3,675	4,042
<b>六、本期科教项目结转（余）：</b>	1,074.00	1,183.00	1,300.00	1,431.00	1,573.00	1,731.00	1,904.00	2,095.00	2,304.00	2,534	2,788

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
科教项目收入	2,004.00	2,205.00	2,425.00	2,668.00	2,934.00	3,228.00	3,551.00	3,906.00	4,296.00	4,726.00	5,199
减：科教项目支出	930.00	1,022.00	1,125.00	1,237.00	1,361.00	1,497.00	1,647.00	1,811.00	1,992.00	2,192.00	2,411

## 2、资金测算平衡表（单位：万元）

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、业务活动产生的现金流量：											
开展医疗服务活动收到的现金	129,666.00	142,632.00	156,896.00	172,585.00	189,844.00	208,828.00	229,711.00	252,682.00	277,950.00	305,745.00	336,319.50
财政基本支出补助收到的现金	4,491.00	4,715.00	4,951.00	5,199.00	5,459.00	5,732.00	6,018.00	6,319.00	6,635.00	6,967.00	7,314.00
收到的其他与业务活动有关的现金	4,086.00	4,738.00	5,211.00	5,732.00	6,305.00	6,935.00	7,629.00	8,392.00	9,232.00	10,154.00	11,169.00
现金流入小计	138,243.00	152,085.00	167,058.00	183,516.00	201,608.00	221,495.00	243,358.00	267,393.00	293,817.00	322,866.00	354,802.50

发生人员经费支付的现金	26,457.00	29,103.00	32,013.00	35,215.00	38,736.00	42,610.00	46,871.00	51,558.00	56,713.00	62,385.00	68,623.50
购买药品支付的现金	53,851.00	59,236.00	65,159.00	71,675.00	78,843.00	86,727.00	95,399.00	104,939.00	115,433.00	126,977.00	139,675.00
购买卫生材料支付的现金	19,042.00	20,946.00	23,041.00	25,345.00	27,880.00	30,667.00	33,734.00	37,108.00	40,818.00	44,900.00	49,390.00
支付的其他与业务活动有关的现金	25,303.00	28,251.00	31,077.00	34,184.00	37,602.00	41,363.00	45,499.00	50,049.00	55,055.00	60,559.00	66,615.00
现金流出小计	124,653.00	137,536.00	151,290.00	166,419.00	183,061.00	201,367.00	221,503.00	243,654.00	268,019.00	294,821.00	324,303.50
业务活动产生的现金流量净额	13,590.00	14,549.00	15,768.00	17,097.00	18,547.00	20,128.00	21,855.00	23,739.00	25,798.00	28,045.00	30,499.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>											
收回投资所收到的现金											
取得投资收益所											

收到的现金											
处置固定资产、无形资产收回的现金净额	7.00	7.00	8.00	9.00	10.00	11.00	12.00	13.00	14.00	16.00	17.00
收到的其他与投资活动有关的现金											
现金流入小计	7.00	7.00	8.00	9.00	10.00	11.00	12.00	13.00	14.00	16.00	17.00
购建固定资产、无形资产支付的现金	54,500.00	13,000.00	2,601.00	1,497.00	1,497.00	1,497.00	1,497.00	1,497.00	1,497.00	1,497.00	1,497.00
对外投资支付的现金											
上缴处置固定资产、无形资产收回现金净额支付的现金	7.00	7.00	8.00	9.00	10.00	11.00	12.00	13.00	14.00	16.00	17.00

支付的其他与投资活动有关的现金											
现金流出小计	54,507.00	13,007.00	2,609.00	1,506.00	1,507.00	1,508.00	1,509.00	1,510.00	1,511.00	1,513.00	1,514.00
投资活动产生的现金流量净额	-54,500.00	-13,000.00	-2,601.00	-1,497.00	-1,497.00	-1,497.00	-1,497.00	-1,497.00	-1,497.00	-1,497.00	-1,497.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>											
借款收到的现金	20,000.00	15,000.00									
收到的其他与筹资活动有关的现金											
现金流入小计	20,000.00	15,000.00									
偿还借款支付的现金										20,000.00	15,000.00
偿付利息支付的现金	450.00	1,237.50	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	2,025.00	1,012.50

支付的其他与筹资活动有关的现金											
现金流出小计	450.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	1,575.00	22,025.00	16,012.50
筹资活动产生的现金流量净额	19,550.00	13,762.50	-1,575.00	-1,575.00	-1,575.00	-1,575.00	-1,575.00	-1,575.00	-1,575.00	-22,025.00	-16,012.50
四、汇率变动对现金的影响额											
五、现金净增加额	-21,360.00	15,311.5	11,592.00	14,025.00	15,475.00	17,056.00	18,783.0	20,667.0	22,726.0	4,523.00	12,989.5
期初现金	66,929.00	45,569.0	60,880.50	72,472.50	86,497.50	101,972.50	119,028.50	137,811.5	158,478.5	181,204.5	185,728
期末现金	45,569.00	60,880.50	72,472.50	86,497.50	101,972.5	119,028.5	137,811.50	158,478.5	181,204.5	185,727.5	198,717.50

注：此表中不含财政项目补助收入、财政项目补助支出、科教收入及科教支出等固定资金用途的项目资金。

### 3、其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

### 4、小结

项目以医疗收入为基础，在考虑 10%增长的假设前提下，截止到 2028 年本项目现金流期末净额为 19.87 亿元。根据资金平衡测算分析，在满足假设条件的前提下，以 3.5 亿元债券发行计划为基础，暂按 4.5%估算专项债券融资成本，本项目预计可供偿债的项目收益覆盖应偿还本息总额的 4.92 倍。如项目假设条件发生变化，试点项目单位因项目对应的部分专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

## （二）吉林省结核病医院

### 1、项目运营

#### （1）项目收入

##### ①2015—2017 年度医院收入情况

吉林省结核病医院收入主要包括财政基本补助收入、医疗收入、其他收入。根据可行性研究报告、医院经营及项目实施进度情况，收入数据如下表：

2015—2017 年度医院收入明细（单位：万元）

收入分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
医疗收入	8,942.71	9,523.61	7,010.11
财政基本补助收入	4,564.42	5,053.70	5,142.92
其他收入	65.34	15.36	18.01
总收入	13,572.47	14,592.67	12,171.04

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2015—2017 年度医疗收入情况（单位：万元）

医疗收入分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
门诊收入	1,059.17	1,089.00	1,205.24
住院收入	7,883.54	8,434.61	5,804.87
总收入	8,942.71	9,523.61	7,010.11

②2018—2027 年医院收入预测情况（单位：万元）

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
医疗收入	7,133.07	9,850.35	13,804.88	14,618.06	15,479.27	16,391.36	17,357.34	18,380.41	19,367.49	20,413.80
财政基本补 助收入	5,642.00	5,399.10	5,669.06	5,952.51	6,250.13	6,562.64	6,890.77	7,235.31	7,235.31	7,235.31
合计	12,775.07	15,249.45	19,473.94	20,570.57	21,729.40	22,954.00	24,248.11	25,615.72	26,602.80	27,649.11

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2018—2027 年医疗收入预测情况（单位：万元）

项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
门诊收入	1,925.69	1,384.14	1,511.49	1,587.06	1,666.41	1,749.73	1,837.21	1,929.08	1,929.08	1,929.08
住院收入	5,207.38	8,466.21	12,293.39	13,031.00	13,812.86	14,641.63	15,520.13	16,451.33	17,438.41	18,484.72
合计	7,133.07	9,850.35	13,804.88	14,618.06	15,479.27	16,391.36	17,357.34	18,380.41	19,367.49	20,413.80

## 2018—2027 年门诊收入预测情况

年份	年均人次（人）	均次费用（元/人）	门诊收入（万元）
2018 年	29,857	644.97	1,925.69
2019 年	27,375	505.62	1,384.14
2020 年	28,470	530.91	1,511.49
2021 年	28,470	557.45	1,587.06
2022 年	28,470	585.32	1,666.41
2023 年	28,470	614.59	1,749.73
2024 年	28,470	645.31	1,837.21
2025 年	28,470	677.58	1,929.08
2026 年	28,470	677.58	1,929.08
2027 年	28,470	677.58	1,929.08

## 2018—2027 年住院收入预测情况

年份	平均开放床位	实际占用床日	每床日平均收费水平（元）	住院收入（万元）
2018 年	108	39,420	1,321.00	5,207.38
2019 年	305	111,325	760.49	8,466.21
2020 年	401	139,047	884.12	12,293.39
2021 年	401	139,047	937.17	13,031.00
2022 年	401	139,047	993.40	13,812.86
2023 年	401	139,047	1,053.00	14,641.63
2024 年	401	139,047	1,116.18	15,520.13
2025 年	401	139,047	1,183.15	16,451.33
2026 年	401	139,047	1,254.14	17,438.41
2027 年	401	139,047	1,329.39	18,484.72

注 1：该院门诊及住院大楼属 D 级危房，2017 年对院区进行整改，整改期间停收住院患者，从 2017 年 6 月 27 日开始暂停开放 401 张病床，2017 年 11 月 3 日恢复开放 108 张病床，现对院区进行改扩建，项目预计于 2018 年底竣工，2019 年 5 月可恢复开放 401 张病床，因此造成住院收入的数据波动及平均开放床位数据的波动。

注 2：该院为传染病专科医院，病患对医院的选择存在局限性，由于经营条件限制，2018 年度住院患者一般均为重症患者，2018 年度的均次费用较高，导致 2018 年门诊收入和住院收入数据较为异常。

## (2) 项目支出

### ①2015—2017 年度支出情况（单位：万元）

成本分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
工资福利支出	4,386.07	4,522.70	4,540.19
商品和服务支出	6,821.78	6,917.63	5,760.21
对个人和家庭的补助	2,057.05	2,278.17	1,852.42
基本建设支出			
其他资本性支出			
对企事业单位的补贴			
债务利息支出			
其他支出			
<b>合计</b>	<b>13,264.90</b>	<b>13,718.50</b>	<b>12,152.82</b>

注：此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

②2018—2027 年度支出预测情况（单位：万元）

成本分类	2018 年度	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度	2027 年度
工资福利支出	4,548.00	4,786.89	5,066.89	5,346.89	5,626.89	5,906.89	6,186.89	6,466.89	6,606.89	6,746.89
商品和服务支出	6,215.73	7,785.29	10,881.47	11,756.32	12,709.49	13,748.35	14,881.00	15,616.31	15,616.31	15,616.32
对个人和家庭的补助	1,853.00	2,400.00	2,400.00	2,400.00	2,600.00	2,600.00	2,800.00	2,800.00	3,000.00	3,000.00
基本建设支出										
其他资本性支出										
对企事业单位的补贴										
债务利息支出	112.50	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	337.50
其他支出										
合计	12,729.23	15,197.18	18,573.36	19,728.21	21,161.38	22,480.24	24,092.89	25,108.20	25,448.20	25,700.71

注 1：此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

注 2：专项债券融资成本按 4.5%估算。

(3) 2018—2027 年度项目运营损益预测情况表 (单位: 万元)

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
一、医疗收入	7,133.07	9,850.35	13,804.88	14,618.06	15,479.27	16,391.36	17,357.34	18,380.41	19,367.49	20,413.80
加: 财政基本补助收入	5,642.00	5,399.10	5,669.06	5,952.51	6,250.13	6,562.64	6,890.77	7,235.31	7,235.31	7,235.31
减: 医疗业务成本	8,201.29	10,030.14	12,094.03	12,856.24	13,802.13	14,672.58	15,736.93	16,303.04	16,499.83	16,575.46
减: 管理费用	4,527.94	5,167.04	6,479.33	6,871.97	7,359.25	7,807.66	8,355.96	8,805.16	8,948.37	9,125.25
二、医疗结余	45.84	52.27	900.58	842.36	568.02	473.76	155.22	507.52	1,154.60	1,948.40
加: 其他收入										
减: 其他支出										
三、本期结余	45.84	52.27	900.58	842.36	568.02	473.76	155.22	507.52	1,154.60	1,948.40
减: 财政基本补助结转										
四、结转入结余分配	45.84	52.27	900.58	842.36	568.02	473.76	155.22	507.52	1,154.60	1,948.40
加: 年初未弥补亏损										
加: 事业基金弥补亏损										

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
减：提取职工福利基金	9.17	10.45	180.12	168.47	113.6	94.75	31.04	101.5	230.92	389.68
转入事业基金	36.67	41.82	720.46	673.89	454.42	379.01	124.18	406.02	923.68	1,558.72
年末未弥补亏损										
<b>五、本期财政项目补助结转（余）：</b>	-8,247.32									
财政项目补助收入										
减：财政项目补助支出	8,247.32									
<b>六、本期科教项目结转（余）：</b>										
科教项目收入										
减：科教项目支出										

## 2、资金测算平衡表（单位：万元）

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>										
开展医疗服务活动收到的现金	7,113.07	9,830.35	13,764.88	14,578.06	15,439.27	16,351.36	17,307.34	18,330.41	19,317.49	20,363.80
财政基本支出补助收到的现金	5,642.00	5,399.10	5,669.06	5,952.51	6,250.13	6,562.64	6,890.77	7,235.31	7,235.31	7,235.31
收到的其他与业务活动有关的现金										
<b>现金流入小计</b>	12,755.07	15,229.45	19,433.94	20,530.57	21,689.40	22,914.00	24,198.11	25,565.72	26,552.80	27,599.11
发生人员经费支付的现金	6,401.00	7,186.89	7,466.89	7,746.89	8,226.89	8,506.89	8,986.89	9,266.89	9,606.89	9,746.89
购买药品支付的现金	4,270.58	5,067.87	6,109.11	6,500.01	6,985.12	7,431.54	7,977.39	7,821.06	8,436.15	8,235.03
购买卫生材料支付的现金	1,488.77	1,766.71	2,129.70	2,265.98	2,435.09	2,590.72	2,781.01	2,800.81	2,940.93	2,870.82
支付的其他与业务活动有关的现金	356.38	750.71	2,342.65	2,690.33	2,989.28	3,426.09	3,822.60	4,694.46	3,939.23	4,210.47

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
现金流出小计	12,516.73	14,772.18	18,048.35	19,203.21	20,636.38	21,955.24	23,567.89	24,583.22	24,923.20	25,063.21
业务活动产生的现金流量 净额	238.34	457.27	1,385.59	1,327.36	1,053.02	958.76	630.22	982.50	1,629.60	2,535.90
二、投资活动产生的现金流 量：										
收回投资所收到的现金										
取得投资收益所收到的现 金										
处置固定资产、无形资产收 回的现金净额										
收到的其他与投资活动有 关的现金										
现金流入小计										
购建固定资产、无形资产支 付的现金	11,810.00	1,800.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	500.00	500.00
对外投资支付的现金										

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
上缴处置固定资产、无形资产收回现金净额支付的现金										
支付的其他与投资活动有关的现金										
<b>现金流出小计</b>	11,810.00	1,800.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	500.00	500.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-11,810.00	-1,800.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-500.00	-500.00
三、筹资活动产生的现金流量：										
借款收到的现金	5,000.00									
收到的其他与筹资活动有关的现金										
<b>现金流入小计</b>	5,000.00									
偿还借款支付的现金										5,000.00
偿付利息支付的现金	112.50	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	337.50

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
支付的其他与筹资活动有关的现金										
现金流出小计	112.50	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	225.00	5,337.50
筹资活动产生的现金流量净额	4,887.50	-225.00	-225.00	-225.00	-225.00	-225.00	-225.00	-225.00	-225.00	-5,337.50
四、汇率变动对现金的影响额										
五、现金净增加额	-6,684.16	-1,567.73	860.59	802.36	528.02	433.76	105.22	457.50	904.60	-3,301.60
期初现金	10,856.66	4,172.50	2,604.77	3,465.36	4,267.72	4,795.74	5,229.50	5,334.72	5,792.22	6,696.82
期末现金	4,172.50	2,604.77	3,465.36	4,267.72	4,795.74	5,229.50	5,334.72	5,792.22	6,696.82	3,395.22

注 1：该项目已经施工建设，此项目财政项目补助 9,460.00 万元（省财政厅安排专项改造资金 2960 万元、省发改委省内预算内资金 4000 万元、国家发改委中央预算内资金 2500 万元，共 9460 万元），已使用该项目补助资金 1,212.68 万元用于此次项目建设，表中期初资金中含 8,247.32 万元为的剩余补助资金；除此之外表中不含财政项目补助收入、财政项目补助支出、科教收入及科教支出等固定资金用途的项目资金。

注 2：该院项目工程估算总额为 13,298.37 万元，预计追加工程成本为 1,350.97 万元，追加的工程成本为该院估算的金额，达到原审批的工程估算总额的 10.16%。

### 3、其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

### 4、小结

项目以医疗收入为基础，截止到 2027 年本项目现金流期末净额为 0.34 亿元。根据资金平衡测算分析，在满足假设条件的前提下，以 0.5 亿元债券发行计划为基础，暂按 4.5% 估算专项债券融资成本，本项目预计可供偿债的项目收益覆盖应偿还债券本息总额的 1.47 倍。如项目假设条件发生变化，试点项目单位因项目对应的部分专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

### (三) 吉林省中医药科学院

#### 1、项目运营

##### (1) 项目收入

###### ①2015—2017 年度医院收入情况

吉林省中医药科学院收入主要包括财政基本补助收入、医疗收入、其他收入。根据医院经营及项目实施进度情况，收入数据如下表：

2015—2017 年度医院收入明细（单位：万元）

收入分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
医疗收入	13,842.53	14,746.99	16,109.49
财政基本补助收入	6,339.20	6,576.43	6,487.62
其他收入	516.07	495.06	803.60
总收入	20,697.80	21,818.48	23,400.71

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2015—2017 年度医疗收入情况（单位：万元）

医疗收入分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
门诊收入	8,878.99	9,681.00	10,553.18
住院收入	4,963.54	5,065.99	5,556.31
总收入	13,842.53	14,746.99	16,109.49

②2018—2027 年医院收入预测情况（单位：万元）

项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
医疗收入	17,700.00	19,500.00	21,500.00	27,950.00	30,745.00	33,819.00	37,201.00	40,921.00	45,013.00	49,515.00
财政基本 补助收入	6,565.21	6,771.40	6,852.38	6,920.91	6,990.11	7,060.02	7,130.62	7,201.92	7,273.94	7,346.68
其他收入	874.62	1,128.26	1,455.46	1,877.54	2,422.02	3,124.41	1,877.54	27,222.02	3,124.41	4,030.49
合计	25,139.83	27,399.66	29,807.84	36,748.45	40,157.13	44,003.43	46,209.16	75,344.94	55,411.35	60,892.17

注 1：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

注 2：此表中 2025 年其他收入中含现有院区置换收入，预计置换金额为评估报告价值 2.48 亿元（或有变动，届时以交易时市场价格为准）。

2018—2027 年医疗收入预测情况（单位：万元）

项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
门诊收入	11,505.00	12,675.00	13,975.00	18,167.50	19,984.25	21,982.35	24,180.65	26,598.65	29,258.45	32,184.75
住院收入	6,195.00	6,825.00	7,525.00	9,782.50	10,760.75	11,836.65	13,020.35	14,322.35	15,754.55	17,330.25
合计	17,700.00	19,500.00	21,500.00	27,950.00	30,745.00	33,819.00	37,201.00	40,921.00	45,013.00	49,515.00

注：该院现有红旗街院区编制床位 550 张，目前受到经营条件限制，床位使用率较低，收入增长目前主要靠门诊量的增长拉动。

新院区投入使用后，医院用房建筑面积增加近 3 倍，预计编制床位 550 张将全部开放，2021 年预计床位可达到 700 到 750 张（待经审批），以此为依据预测 2021 年收入增长率达 30%，其余年度收入增长率均稳定于 10%左右。

## 2018—2027 年门诊收入预测情况

年份	年均人次（人）	均次费用（元/人）	门诊收入（万元）
2018 年	403,973	284.80	11,505.00
2019 年	448,410	282.67	12,675.00
2020 年	497,735	280.77	13,975.00
2021 年	607,237	299.18	18,167.50
2022 年	674,033	296.49	19,984.25
2023 年	748,177	293.81	21,982.35
2024 年	830,476	291.17	24,180.65
2025 年	921,829	288.54	26,598.65
2026 年	1,023,230	285.94	29,258.45
2027 年	1,135,785	283.37	32,184.75

## 2018—2027 年住院收入预测情况

年份	平均开放床位	实际占用床日	每床日平均收费水平（元）	住院收入（万元）
2018 年	537	106,502.00	581.68	6,195.00
2019 年	537	104,372.00	653.91	6,825.00
2020 年	537	103,328.00	728.26	7,525.00
2021 年	750	134,326.00	728.27	9,782.50
2022 年	750	137,012.52	785.38	10,760.75
2023 年	750	139,753.00	846.97	11,836.65
2024 年	750	142,548.00	913.40	13,020.35
2025 年	750	145,399.00	985.04	14,322.35
2026 年	750	148,307.00	1,062.29	15,754.55
2027 年	750	151,273.00	1,145.63	17,330.25

注：该院 2021 年预计床位可达到 700 到 750 张（待经审批），表中 2021—2027 年按照预计床位上限 750 张预测住院收入情况。

## (2) 项目支出

### ①2015—2017 年度支出情况（单位：万元）

成本分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
工资福利支出	6,455.81	6,680.35	7,625.61
商品和服务支出	9,959.21	10,591.89	11,299.54
对个人和家庭的补助	2,895.31	3,167.15	2,791.21
基本建设支出			
其他资本性支出			
对企事业单位的补贴			
债务利息支出			
其他支出			
合计	19,310.33	20,439.39	21,716.36

注：此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

②2018—2027 年度支出预测情况（单位：万元）

成本分类	2018 年度	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度	2027 年度
工资福利支出	8,236.66	8,895.59	9,607.24	10,375.82	11,205.88	12,102.36	13,070.54	14,116.19	15,245.48	16,465.12
商品和服务支出	10,595.18	12,605.28	13,708.16	18,615.33	20,244.36	22,427.75	24,402.68	26,937.85	29,246.86	31,632.60
对个人和家庭的补助	2,838.55	2,900.06	2,976.45	3,069.58	3,181.48	3,314.42	3,470.96	3,653.89	3,866.35	4,111.79
基本建设支出										
其他资本性支出										
对企事业单位的补贴										
债务利息支出	1,601.90	1,826.90	1,826.90	1,695.30	1,695.30	1,286.85	1,286.85	866.85	866.85	1,091.85
其他支出										
<b>合计</b>	<b>23,272.29</b>	<b>26,227.83</b>	<b>28,118.75</b>	<b>33,756.03</b>	<b>36,327.02</b>	<b>39,131.38</b>	<b>42,231.03</b>	<b>45,574.78</b>	<b>49,225.54</b>	<b>53,301.36</b>

注：此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

(3) 2018—2027 年度项目运营损益预测情况表 (单位: 万元)

项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
<b>一、医疗收入</b>	17,700.00	19,500.00	21,500.00	27,950.00	30,745.00	33,819.00	37,201.00	40,921.00	45,013.00	49,515.00
加: 财政基本补助收入	6,565.21	6,771.40	6,852.38	6,920.91	6,990.11	7,060.02	7,130.62	7,201.92	7,273.94	7,346.68
减: 医疗业务成本	17,082.84	19,567.61	21,310.98	26,795.46	29,207.95	31,847.52	34,775.51	37,940.02	41,403.13	45,056.95
减: 管理费用	6,101.11	6,557.74	6,688.89	6,822.67	6,959.11	7,098.31	7,240.28	7,385.07	7,532.78	7,908.43
<b>二、医疗结余</b>	1,081.26	146.05	352.51	1,252.78	1,568.05	1,933.19	2,315.83	2,797.83	3,351.03	3,896.30
加: 其他收入	874.62	1,128.26	1,455.46	1,877.54	2,422.02	3,124.41	1,877.54	27,222.02	3,124.41	4,030.49
减: 其他支出	88.34	102.48	118.88	137.90	159.96	185.55	215.24	249.69	289.63	335.98
<b>三、本期结余</b>	1,867.54	1,171.83	1,689.09	2,992.42	3,830.11	4,872.05	3,978.13	29,770.16	6,185.81	7,590.81
减: 财政基本补助结转										
<b>四、结转入结余分配</b>	1,867.54	1,171.83	1,689.09	2,992.42	3,830.11	4,872.05	3,978.13	29,770.16	6,185.81	7,590.81
加: 年初未弥补亏损										
加: 事业基金弥补亏损										
减: 提取职工福利基金	747.02	468.73	675.64	1,196.97	1,532.04	1,948.82	1,591.25	11,908.06	2,474.32	3,036.32
转入事业基金	1,120.52	703.10	1,013.45	1,795.45	2,298.07	2,923.23	2,386.88	17,862.10	3,711.49	4,554.49
年末未弥补亏损										

项目	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年
五、本期财政项目补助结转（余）：	1,367.97	11,320.09	11,273.37	1,227.84	1,183.49	1,140.33	1,098.37	1,057.62	1,018.04	979.65
财政项目补助收入	3,419.95	13,248.95	13,086.50	2,932.18	2,785.57	2,646.29	2,513.97	2,388.28	2,268.86	2,155.42
减：财政项目补助支出	2,051.98	1,928.86	1,813.13	1,704.34	1,602.08	1,505.96	1,415.60	1,330.66	1,250.82	1,175.77
六、本期科教项目结转（余）：	121.87	127.18	121.26	109.70	95.90	81.84	68.62	56.76	46.45	37.69
科教项目收入	598.02	460.48	354.57	273.02	210.22	161.87	124.64	95.97	73.90	56.90
减：科教项目支出	476.15	333.30	233.31	163.32	114.32	80.03	56.02	39.21	27.45	19.21

## 2、资金测算平衡表（单位：万元）

项目	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年
一、业务活动产生的现金流量：										
开展医疗服务活动收到的现金	17,550.76	19,326.08	21,301.02	27,682.67	30,446.81	33,487.84	36,834.33	40,515.85	44,565.96	49,022.20

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
财政基本支出补助收到的现金	6,565.21	6,771.40	6,852.38	6,920.91	6,990.11	7,060.02	7,130.62	7,201.92	7,273.94	7,346.68
收到的其他与业务活动有关的现金	874.62	1,128.26	1,455.46	1,877.54	2,422.02	3,124.41	1,877.54	2,422.02	3,124.41	4,030.49
<b>现金流入小计</b>	24,990.59	27,225.74	29,608.86	36,481.12	39,858.94	43,672.27	45,842.49	50,139.79	54,964.31	60,399.37
发生人员经费支付的现金	11,118.40	11,977.48	12,902.94	13,899.91	14,973.90	16,130.89	17,377.26	18,719.94	20,166.37	21,724.55
购买药品支付的现金	6,895.16	6,993.22	7,092.67	7,193.54	7,295.84	7,399.60	7,504.83	7,611.56	7,719.81	7,829.59
购买卫生材料支付的现金	619.79	587.64	557.15	528.25	500.85	474.87	450.23	426.88	404.73	383.74
支付的其他与业务活动有关的现金	2,132.12	3,197.91	4,024.80	8,650.45	9,992.15	11,884.99	13,565.12	15,804.51	17,816.59	19,905.83
<b>现金流出小计</b>	20,765.47	22,756.25	24,577.56	30,272.15	32,762.74	35,890.35	38,897.44	42,562.89	46,107.50	49,843.71
<b>业务活动产生的现金流量净额</b>	4,225.12	4,469.49	5,031.30	6,208.97	7,096.20	7,781.92	6,945.05	7,576.90	8,856.81	10,555.66
<b>二、投资活动产生的现</b>										

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
<b>现金流量：</b>										
收回投资所收到的现金										
取得投资收益所收到的 现金										
处置固定资产、无形资 产收回的现金净额								24,800.00		
收到的其他与投资活动 有关的现金										
<b>现金流入小计</b>								24,800.00		
购建固定资产、无形资 产支付的现金	45,000.00	14,500.00								
对外投资支付的现金										
上缴处置固定资产、无 形资产收回现金净额支 付的现金										
支付的其他与投资活动										

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
有关的现金										
现金流出小计	45,000.00	14,500.00								
投资活动产生的现金流量净额	-45,000.00	-14,500.00						24,800.00		
三、筹资活动产生的现金流量：										
取得财政资本性项目补助收到的现金		10,000.00								
借款收到的现金	10,000.00									
收到的其他与筹资活动有关的现金										
现金流入小计	10,000.00	10,000.00								
偿还借款支付的现金			3,500.00	3,500.00	7,000.00	3,500.00	7,000.00	3,500.00	3,500.00	13,500.00
偿付利息支付的现金	1,601.90	1,826.90	1,826.90	1,695.30	1,695.30	1,286.85	1,286.85	866.85	866.85	1,091.85
支付的其他与筹资活动有关的现金										

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
现金流出小计	1,601.90	1,826.90	5,326.90	5,195.30	8,695.30	4,786.85	8,286.85	4,366.85	4,366.85	14,591.85
筹资活动产生的现金流量净额	8,398.10	8,173.10	-5,326.90	-5,195.30	-8,695.30	-4,786.85	-8,286.85	-4,366.85	-4,366.85	-14,591.85
四、汇率变动对现金的影响额										
五、现金净增加额	-32,376.78	-1,857.41	-295.60	1,013.67	-1,599.10	2,995.07	-1,341.80	28,010.05	4,489.96	-4,036.19
期初现金	40,691.06	8,314.28	6,456.87	6,161.27	7,174.94	5,575.84	8,570.91	7,229.11	35,239.16	39,729.12
期末现金	8,314.28	6,456.87	6,161.27	7,174.94	5,575.84	8,570.91	7,229.11	35,239.16	39,729.12	35,692.93

注：该院自行估算购置新院址后改扩建的工程成本预计约为 1.45 亿元，表中 2019 年购建固定资产、无形资产支付的现金 1.45 亿元为预计的改扩建成本；根据发改办社会【2017】808 号文件批复，该院成功申报国家发展和改革委员会、国家中医药管理局组织实施的全民健康保障工程建设规划“中医药传承创新工程建设备选”项目。按照国家发展和改革委员会、国家卫生和计划生育委员会、国家中医药管理局关于印发《全民健康保障工程建设规划》的通知（发改社会〔2016〕2439 号）规定，每个中医药传承创新工程建设项目中央投资补助最高不超过 1 亿元，中央投资支持的项目所需配套资金由地方政府筹集解决。表中 2019 年取得财政资本性项目补助收到的现金 1 亿元为上述中央投资补助最高限额，届时以实际补助金额及资金发放年限为准，或有变动。除此之外，此表中不含财政项目补助收入、财政项目补助支出、科教收入及科教支出等固定资金用途的项目资金。

截至 2027 年预计期末现金流净额为 3.57 亿元，该院自行估算购置新院址后改扩建的工程成本预计约为 1.45 亿元，与之配套的专项资金预计上限为 1 亿元，因改扩建发生的预计净现金流会对项目的预期收益产生影响，具体影响金额以实际审批改扩建项目工程金额与实际配套补助资金的差额为准。

### 3、其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

### 4、小结

项目以医疗收入为基础，本项目截止到 2027 年现金流期末净额为 3.57 亿元。根据资金平衡测算分析，在满足假设条件的前提下，以 1 亿元债券发行计划为基础，暂按 4.5% 估算专项债券融资成本，本项目预计可供偿债的项目收益覆盖应偿还债券本息总额的 3.46 倍。如项目假设条件发生变化，试点项目单位因项目对应的部分专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

#### (四) 长春中医药大学附属医院

##### 1、项目运营

##### (1) 项目收入

##### ①2015—2017 年度医院收入情况

长春中医药大学附属医院收入主要包括财政基本补助收入、医疗收入、其他收入。根据可行性研究报告、医院经营及项目实施进度情况，收入数据如下表：

2015—2017 年度医院收入明细（单位：万元）

收入分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
医疗收入	80,858.45	88,471.48	96,843.49
财政基本补助收入	5,929.09	6,270.69	6,182.20
其他收入	2,275.74	1,828.84	4,819.34
总收入	89,063.28	96,571.01	107,845.03

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2015—2017 年度医疗收入情况（单位：万元）

医疗收入分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
门诊收入	47,290.37	48,925.63	52,763.23
住院收入	33,568.08	39,545.85	44,080.26
总收入	80,858.45	88,471.48	96,843.49

②2018—2028 年医院预测收入情况（单位：万元）

项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
医疗收入	99,999.29	105,089.25	110,490.84	116,269.51	122,420.17	128,810.50	135,611.70	142,812.68	150,438.88	158,547.53	166,662.40
财政基本补助收入	6,300.00	6,300.00	6,500.00	6,500.00	6,700.00	6,700.00	6,800.00	6,800.00	6,900.00	6,900.00	7,000.00
其他收入	3,999.97	4,203.57	4,419.63	4,650.78	4,896.81	5,152.42	5,424.47	5,712.51	6,017.56	6,341.90	6,341.90
合计	110,299.26	115,592.82	121,410.47	127,420.29	134,016.98	140,662.92	147,836.17	155,325.19	163,356.44	171,789.43	180,004.30

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2018—2028 年医疗收入预测情况（单位：万元）

项目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2018 年
门诊收入	54,588.94	56,748.20	59,665.05	62,785.54	66,106.89	69,557.67	73,230.32	77,118.85	81,236.99	85,615.67	89,899.15
住院收入	45,410.35	48,341.05	50,825.79	53,483.97	56,313.28	59,252.83	62,381.38	65,693.83	69,201.89	72,931.86	76,763
合计	99,999.29	105,089.25	110,490.84	116,269.51	122,420.17	128,810.50	135,611.70	142,812.68	150,438.88	158,547.53	166,662

## 2018—2028 年门诊收入预测情况

年份	年均人次（人）	均次费用（元/人）	门诊收入（万元）
2018 年	2,102,000	259.70	54,588.94
2019 年	2,138,698	265.34	56,748.20
2020 年	2,200,039	271.20	59,665.05
2021 年	2,247,639	279.34	62,785.54
2022 年	2,314,019	285.68	66,106.89
2023 年	2,378,935	292.39	69,557.67
2024 年	2,444,4330	299.58	73,230.32
2025 年	2,510,216	307.22	77,118.85
2026 年	2,574,947	315.49	81,236.99
2027 年	2,640,910	324.19	85,615.67
2028 年	2,701,187	332.81	89,899.15

## 2018—2028 年住院收入预测

年份	平均开放床位	实际占用床日	每床日平均收 费水平（元）	住院收入（万元）
2018 年	1,635	617,007.00	735.98	45,410.35
2019 年	1,635	643,948.00	750.70	48,341.05
2020 年	1,635	663,772.00	765.71	50,825.79
2021 年	1,981	678,143.00	788.68	53,483.97
2022 年	1,981	700,016.00	804.46	56,313.28
2023 年	1,981	722,115.00	820.55	59,252.83
2024 年	1,981	745,336.00	836.96	62,381.38
2025 年	1,981	769,523.00	853.70	65,693.83
2026 年	1,981	794,721.00	870.77	69,201.89
2027 年	1,981	821,133.00	888.19	72,931.86
2028 年	1,981	847,324.00	905.95	76,763.25

注：该院预计 2021 年床位数将从现有的 1635 张增长到 1981 张，床位增加

346 张。

## (2) 项目支出

### ①2015—2017 年度支出情况 (单位: 万元)

成本分类	2015 年度	2016 年度	2017 年度
工资福利支出	22,359.40	25,815.80	30,691.08
商品和服务支出	55,827.80	62,074.58	69,624.49
对个人和家庭的补助	3,630.30	4,050.48	4,056.01
基本建设支出			
其他资本性支出			
对企事业单位的补贴			
债务利息支出	1,058.80	596.39	518.52
其他支出			
合计	82,876.30	92,537.25	104,890.10

注: 此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

②2018—2028 年度支出预测情况（单位：万元）

注：此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

成本分类	2018 年度	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度	2027 年度	2028 年度
工资福利支出	32,923.85	35,063.90	37,343.05	39,770.35	42,156.57	44,685.96	47,143.69	49,736.59	52,472.10	55,095.71	58,983.21
商品和服务支出	70,678.03	73,405.61	76,872.02	80,222.63	84,065.09	88,038.73	92,471.32	97,205.72	102,177.73	107,441.01	112,027.01
对个人和家庭的补助	4,278.24	4,556.33	4,852.49	5,167.90	5,477.97	5,806.65	6,126.02	6,462.95	6,818.41	7,159.33	7,340.59
基本建设支出											
其他资本性支出											
对企事业单位的补贴											
债务利息支出	874.11	951	815.00	759.00	759.00	584.00	584.00	404.00	404.00	471.50	135.00
其他支出											
合计	108,754.23	113,976.84	119,882.56	125,919.88	132,458.63	139,115.34	146,325.03	153,809.26	161,872.24	170,167.55	178,485.81

(3) 2018—2028 年度项目运营损益预测情况表（单位：万元）

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、医疗收入	99,999.29	105,089.25	110,490.84	116,269.51	122,420.17	128,810.50	135,611.70	142,812.68	150,438.88	158,547.53	166,662.40
加：财政基本补助收入	6,300.00	6,300.00	6,500.00	6,500.00	6,700.00	6,700.00	6,800.00	6,800.00	6,900.00	6,900.00	7,000.00
减：医疗业务成本	82,999.41	87,224.08	91,707.40	96,503.70	101,608.74	106,912.72	112,557.71	118,534.52	124,864.27	131,594.45	137,531.56
减：管理费用	22,354.84	23,179.72	24,418.47	25,463.02	26,687.60	27,823.06	29,156.52	30,419.11	31,893.04	33,182.48	35,563.63
二、医疗结余	945.04	985.45	864.97	802.79	823.83	774.72	697.47	659.05	581.57	670.60	567.21
加：其他收入	3,999.97	4,203.57	4,419.63	4,650.78	4,896.81	5,152.42	5,424.47	5,712.51	6,017.56	6,341.90	6,341.90

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
减：其他支出	3,399.98	3,573.04	3,756.69	3,953.16	4,162.29	4,379.56	4,610.80	4,855.63	5,114.93	5,390.62	5,390.62
三、本期结余	1,545.03	1,615.98	1,527.91	1,500.41	1,558.35	1,547.58	1,511.14	1,515.93	1,484.20	1,621.88	1,518.49
减：财政基本补助结转											
四、结转入结余分配	1,545.03	1,615.98	1,527.91	1,500.41	1,558.35	1,547.58	1,511.14	1,515.93	1,484.20	1,621.88	1,518.49
加：年初未弥补亏损											
加：事业基金弥补亏损											
减：提取职工福利基金	618.01	646.39	611.16	600.16	623.34	619.03	604.46	606.37	593.68	648.75	607.40
转入事业基金	927.02	969.59	916.75	900.25	935.01	928.55	906.68	909.56	890.52	973.13	911.09
年末未弥补亏损											
五、本期财政项目补助结转（余）：	705.00	705.00	720.00	720.00	750.00	750.00	765.00	765.00	780.00	780.00	700.00
财政项目补助收入	4,700.00	4,700.00	4,800.00	4,800.00	5,000.00	5,000.00	5,100.00	5,100.00	5,200.00	5,200.00	5,200.00
减：财政项目补助支出	3,995.00	3,995.00	4,080.00	4,080.00	4,250.00	4,250.00	4,335.00	4,335.00	4,420.00	4,420.00	4,500.00
六、本期科教项目结转（余）：	600.00	644.30	705.77	835.89	895.92	960.82	1,021.40	1,096.71	1,184.29	1,277.51	1,100.00
科教项目收入	3,999.98	4,295.33	4,705.14	5,572.61	5,972.79	6,405.48	6,809.37	7,311.44	7,895.27	8,516.71	8,300.00
减：科教项目支出	3,399.98	3,651.03	3,999.37	4,736.72	5,076.87	5,444.66	5,787.97	6,214.73	6,710.98	7,239.20	7,200.00

## 2、资金测算平衡表（单位：万元）

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、业务活动产生的现金流量：											
开展医疗服务活动收到的现金	99,599.29	104,668.90	110,048.88	115,804.43	121,930.49	128,295.26	135,069.25	142,241.43	149,837.12	157,913.34	158,595.12
财政基本支出补助收到的现金	6,300.00	6,300.00	6,500.00	6,500.00	6,700.00	6,700.00	6,800.00	6,800.00	6,900.00	6,900.00	7,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	3,539.98	3,720.16	3,911.37	4,115.95	4,333.67	4,559.89	4,800.65	5,055.57	5,325.54	5,612.58	5,733.21
现金流入小计	109,439.27	114,689.06	120,460.25	126,420.38	132,964.16	139,555.15	146,669.90	154,097.00	162,062.66	170,425.92	171,328.33
发生人员经费支付的现金	37,202.09	39,620.22	42,195.54	44,938.24	47,634.54	50,492.61	53,269.71	56,199.54	59,290.51	62,255.04	63,001.35

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
购买药品支付的 现金	40,255.7 1	43,395.66	46,780.52	50,055.16	53,559.02	57,308.15	61,319.72	65,612.10	69,548.83	73,026.27	75,030.20
购买卫生材料支 付的现金	7,532.60	7,886.64	8,249.42	8,628.89	9,034.45	9,459.07	9,780.68	10,123.00	10,457.06	10,770.78	11,000.33
支付的其他与业 务活动有关的现 金	13,022.5 0	13,673.62	14,179.54	14,746.73	15,336.59	15,950.05	16,588.05	17,085.71	17,427.42	15,684.66	16,633.40
现金流出小计	98,012.9 0	104,576.14	111,405.02	118,369.02	125,564.60	133,209.88	140,958.16	149,020.35	156,723.82	161,736.75	165,665.28
业务活动产生的 现金流量净额	11,426.3 7	10,112.92	9,055.23	8,051.36	7,399.56	6,345.27	5,711.74	5,076.65	5,338.84	8,689.17	5,663.05
二、投资活动产生 的现金流量：											
收回投资所收到 的现金											
取得投资收益所 收到的现金											

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
处置固定资产、无形资产收回的现金净额											
收到的其他与投资活动有关的现金											
<b>现金流入小计</b>											
购建固定资产、无形资产支付的现金	1,070.00	6,826.89	6,708.50	5,009.70	2,589.20	2,904.11	1,356.12	1,428.13	1,504.39	1,585.48	1,522.22
对外投资支付的现金											
上缴处置固定资产、无形资产收回现金净额支付的现金											

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
支付的其他与投资活动有关的现金											
现金流出小计	1,070.00	6,826.89	6,708.50	5,009.70	2,589.20	2,904.11	1,356.12	1,428.13	1,504.39	1,585.48	1,522.22
投资活动产生的现金流量净额	-1,070.00	-6,826.89	-6,708.50	-5,009.70	-2,589.20	-2,904.11	-1,356.12	-1,428.13	-1,504.39	-1,585.48	-1,522.22
三、筹资活动产生的现金流量：											
借款收到的现金	3,000.00	2,000.00									
收到的其他与筹资活动有关的现金											
现金流入小计	3,000.00	2,000.00									
偿还借款支付的现金	4,280.00	2,200.00	1,500.00	1,500.00	3,000.00	1,500.00	3,000.00	1,500.00	1,500.00	4,500.00	2,000.00
偿付利息支付的	874.11	951.00	815.00	759.00	759.00	584.00	584.00	404.00	404.00	471.5	135.00

项 目	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
现金											
支付的其他与筹资活动有关的现金											
现金流出小计	5,154.11	3,151.00	2,315.00	2,259.00	3,759.00	2,084.00	3,584.00	1,904.00	1,904.00	4,971.50	2135.00
筹资活动产生的现金流量净额	-199.11	-3,196.00	-2,315.00	-2,259.00	-3,759.00	-2,084.00	-3,584.00	-1,904.00	-1,904.00	-4,971.50	-2,135.00
四、汇率变动对现金的影响额											
五、现金净增加额	8202.26	2,135.03	31.73	782.66	1,051.36	1,357.16	771.62	1,744.52	1,930.45	2,132.19	2,005.83
期初现金	10,880.39	19,082.65	21,127.68	21,249.41	22,032.07	23,032.07	24,440.59	25,122.21	26,956.73	28,887.18	31,019.37
期末现金	19,082.65	21,217.68	21,159.41	22,032.07	23,083.43	23,083.43	25,122.21	26,956.73	28,887.18	31,019.37	33,025.20

注 1：此表中不含财政项目补助收入、财政项目补助支出、科教收入及科教支出等固定资金用途的项目资金。

注 2：根据发改办社会【2017】808 号文件批复，该院成功申报国家发改委、国家卫生和计划生育委员会、国家中医药管理局组织实施的全民健康保障工程建设计划“中医药传承创新工程重点中医医院项目储备库”项目。按照国家发改委、国家卫生和计划生育委员会、

国家中医药管理局《关于印发〈全民健康保障工程建设计划〉的通知》（发改社会〔2016〕2439号）规定，每个中医药传承创新工程建设项目中央投资补助最高不超过1亿元，中央投资支持的项目所需配套资金由地方政府筹集解决。

注3：吉发改投资【2018】127号文件通知，吉林省发展改革委关于下达全民健康保障工程2018年中央预算内投资计划，长春中医药大学附属医院传承创新工程建设项目，中央预算内投资总投资额10000万元，本次下达投资6000万元。该院自有投资6780万元，本次下达投资3000万元。年度投资计划下达后，要抓紧推进项目建设，年底中央预算内投资计划完成率要到达80%以上。目前该项目的工程建设期间为2019年至2023年，无法判断该项目不在规定年限完成中央预算内投资计划，该笔中央预算拨款是否会被收回，该款项尚未收到，未列入此表中。

注4：该院由于部分药品采购款、工程款延期支付、2017年借入政府一般性债券1.5亿元及借入2000万元短期借款，资产负债率比例较高为49.79%。

注5：该院与长春中医药大学附属第三临床医院（以下简称“附属三院”）签订托管协议，将该院的经开医院相关场地、设备设施使用和经营管理权托管给附属三院，管理期限暂定3年，自2017年1月1日起至2019年12月31日止。协议约定在保证该院应得收益的前提下附属三院可提取管理费，附属三院所得的管理费为超出经开医院上一年度结余基数的收入（基数年度变动幅度随该院结余的幅度相应增减），因此该部分收入可能存在归属确认不确定的情况。因附属三院目前在该院经营管理，待其从经开医院搬离，该院方可进行施工改造，因此工程进度存在不确定性。

### 3、其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

### 4、小结

项目以医疗收入为基础，本项目截止到 2028 年现金流期末净额为 3.3 亿元。根据资金平衡测算分析，在满足假设条件的前提下，以 0.5 亿元债券发行计划为基础，暂按 4.5% 估算专项债券融资成本，本项目预计可供偿债的项目收益覆盖应偿还债券本息总额的 5.55 倍。如项目假设条件发生变化，试点项目单位因项目对应的部分专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

#### （五）长春中医药大学附属第三临床医院

##### 1、项目运营

##### （1）项目收入

###### ①2016—2018 年度 1-6 月份医院收入情况

长春中医药大学附属第三临床医院收入主要包括财政基本补助收入、医疗收入、其他收入。根据可行性研究报告、医院经营及项目实施进度情况，收入数据如下表：

###### 2016—2018 年度（2018 年 1-6 月）长春中医药大学附属第三临床医院

###### 收入明细（单位：万元）

收入分类	2016 年度	2017 年度	2018 年度 1-6 月
医疗收入	15,610.94	17,389.27	9,062.05
财政基本补助收入			

其他收入			47.61
总收入	15,610.94	17,389.27	9,109.66

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2016—2018 年度（2018 年 1-6 月）长春中医药大学附属医院二部

医疗收入情况（单位：万元）

医疗收入分类	2016 年度	2017 年度	2018 年度 1-6 月
门诊收入	8,779.79	10,028.57	4,799.85
住院收入	6,831.15	7,360.70	4,262.20
医疗总收入	15,610.94	17,389.27	9,062.05

②2019—2028 年长春中医药大学附属第三临床医院预测收入情况（单位：万元）

项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	合计
医疗收入	12,477.36	55,402.86	61,527.77	68,382.97	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	654,001.34
财政基本补助收入	129.69	549.21	581.45	615.58	651.72	651.72	651.72	651.72	651.72	651.72	5,786.26
其他收入											
合计:	12,607.05	55,952.07	62,109.23	68,998.55	76,686.78	76,686.78	76,686.78	76,686.78	76,686.78	76,686.78	659,787.60

注：此表中不含财政项目补助收入、科教收入等固定资金用途的项目资金。

2019—2028 年长春中医药大学附属第三临床医院医疗收入预测情况（单位：万元）

项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	合计
门诊收入	7,492.43	33,918.25	38,378.55	43,440.18	49,159.73	49,159.73	49,159.73	49,159.73	49,159.73	49,159.73	418,187.81
住院收入	4,984.93	21,484.61	23,149.22	24,942.79	26,875.33	26,875.33	26,875.33	26,875.33	26,875.33	26,875.33	235,813.53
合计	12,477.36	55,402.86	61,527.77	68,382.97	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	654,001.34

2019—2028 年长春中医药大学附属第三临床医院 门诊收入预测情况			
年份	门诊日均人次 (人)	门诊均次费用 (元/ 人)	门诊收入 (万元)
2019 年	1,003	204.59	7,492.43
2020 年	4,429	209.83	33,918.25
2021 年	4,886	215.20	38,378.55
2022 年	5,392	220.71	43,440.18
2023 年	5,950	226.36	49,159.73
2024 年	5,950	226.36	49,159.73
2025 年	5,950	226.36	49,159.73
2026 年	5,950	226.36	49,159.73
2027 年	5,950	226.36	49,159.73
2028 年	5,950	226.36	49,159.73

2019—2028 年长春中医药大学附属第三临床医院 住院收入预测			
年份	门诊日均人次 (人)	门诊均次费用 (元/ 人)	门诊收入 (万元)
2019 年	1,003	204.59	7,492.43
2020 年	4,429	209.83	33,918.25
2021 年	4,886	215.20	38,378.55
2022 年	5,392	220.71	43,440.18
2023 年	5,950	226.36	49,159.73

2024 年	5,950	226.36	49,159.73
2025 年	5,950	226.36	49,159.73
2026 年	5,950	226.36	49,159.73
2027 年	5,950	226.36	49,159.73
2028 年	5,950	226.36	49,159.73

## (2) 项目支出

### ①2016—2018 年度（2018 年 1-6 月）

长春中医药大学附属医院二部支出情况（单位：万元）

成本分类	2016 年度	2017 年度	2018 年度 1-6 月
医疗业务支出	7,357.62	8,473.49	4,273.78
人员支出	4,782.79	5,805.64	2,740.16
固定资产折旧	712.81	318.59	51.70
无形资产摊销	4.95	5.70	2.76
提取医疗风险金	14.35	17.19	0
商品和服务支出	712.81	706.13	283.15
其他支出	1.5	49.74	63.25
合计	13,450.75	15,376.47	7,414.80

注：此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

②2019—2028 年度长春中医药大学附属第三临床医院支出预测情况（单位：万元）

成本分类	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度	2027 年度	2028 年度	合计
医疗业务支出	5,928.79	25,972.84	28,445.45	31,153.46	34,119.27	34,119.27	34,119.27	34,119.27	34,119.27	34,119.27	296,216.15
人员支出	4,062.13	17,795.33	19,489.50	21,344.90	23,376.93	23,376.93	23,376.93	23,376.93	23,376.93	23,376.93	202,953.49
固定资产折旧	220.95	1,325.70	1,325.70	1,325.70	1,325.70	1,325.70	1,325.70	1,325.70	1,325.70	1,325.70	12,152.2
无形资产摊销											
提取医疗风险金	12.03	52.69	57.71	63.20	69.22	69.22	69.22	69.22	69.22	69.22	600.93
商品和服务支出	494.07	2,164.42	2,370.47	2,596.14	2,843.30	2,843.30	2,843.30	2,843.30	2,843.30	2,843.30	24,684.8
其他支出											
合计：	10,717.97	47,311.0	51,688.8	56,483.40	61,734.4	61,734.4	61,734.4	61,734.41	61,734.41	61,734.4	536,607.70

注：此表中不含财政项目补助支出、科教支出等固定资金用途的项目资金。

(3) 2019—2028 年度项目运营损益预测情况表 (单位: 万元)

项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	合计
<b>一、医疗收入</b>	12,477.36	55,402.86	61,527.77	68,382.97	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	654,001.34
加: 财政基本补助收入	129.69	549.21	581.45	615.58	651.72	651.72	651.72	651.72	651.72	651.72	
减: 医疗业务成本	9,990.92	43,768.22	47,934.95	52,498.36	57,496.20	57,496.20	57,496.20	57,496.20	57,496.20	57,496.20	499,169.64
减: 管理费用	727.05	3,542.81	3,753.88	3,985.04	4,238.21	4,238.21	4,238.21	4,238.21	4,238.21	4,238.21	37,438.06
<b>二、医疗结余</b>	1,889.08	8,641.05	10,420.40	12,515.15	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	123,179.89
加: 其他收入											
减: 其他支出											
<b>三、本期结余</b>	1,889.08	8,641.05	10,420.40	12,515.15	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	123,179.89
减: 财政基本补助结转											
<b>四、转入结余分配</b>	1,889.08	8,641.05	10,420.40	12,515.15	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	14,952.37	123,179.89
加: 年初未弥补亏损											
加: 事业基金弥补亏损											
减: 提取职工福利基金	0.31	1.32	1.40	1.48	1.56	1.56	1.56	1.56	1.56	1.56	
转入事业基金											
年末未弥补亏损	1,888.77	8,639.73	10,419.00	12,513.68	14,950.81		14,950.81	14,950.81		14,950.81	
<b>五、本期财政项目补助结转(余):</b>											
财政项目补助收入											
减: 财政项目补助支出											
<b>六、本期科教项目结转(余):</b>											
科教项目收入											
减: 科教项目支出											

## 2、资金测算平衡表（单位：万元）

项目	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	合计
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>												
开展医疗服务活动收到的现金		12,477.36	55,402.86	61,527.77	68,382.97	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	76,035.06	654,001.34
财政基本支出补助收到的现金		129.69	549.21	581.45	615.58	651.72	651.72	651.72	651.72	651.72	651.72	5,786.26
收到的其他与业务活动有关的现金												
<b>现金流入小计</b>		<b>12,607.05</b>	<b>55,952.07</b>	<b>62,109.23</b>	<b>68,998.55</b>	<b>76,686.78</b>	<b>76,686.78</b>	<b>76,686.78</b>	<b>76,686.78</b>	<b>76,686.78</b>	<b>76,686.78</b>	<b>659,787.60</b>
发生人员经费支付的现金		4,062.13	17,795.38	19,489.50	21,344.90	23,376.93	23,376.93	23,376.93	23,376.93	23,376.93	23,376.93	202,953.49
购买药品支付的现金		4,821.99	21,124.17	23,135.19	25,337.66	27,749.81	27,749.81	27,749.81	27,749.81	27,749.81	27,749.81	240,917.86
购买卫生材料支付的现金		1,106.80	4,848.67	5,310.26	5,815.80	6,369.46	6,369.46	6,369.46	6,369.46	6,369.46	6,369.46	55,298.29
支付的其他与业务活动有关的现金		494.07	2,164.42	2,370.47	2,596.14	2,843.30	2,843.30	2,843.30	2,843.30	2,843.30	2,843.30	24,684.88
<b>现金流出小计</b>		<b>10,484.99</b>	<b>45,932.64</b>	<b>50,305.42</b>	<b>55,094.50</b>	<b>60,339.50</b>	<b>60,339.50</b>	<b>60,339.50</b>	<b>60,339.50</b>	<b>60,339.50</b>	<b>60,339.50</b>	<b>523,854.52</b>
<b>业务活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,122.06</b>	<b>10,019.44</b>	<b>11,803.80</b>	<b>13,904.05</b>	<b>16,347.29</b>	<b>16,347.29</b>	<b>16,347.29</b>	<b>16,347.29</b>	<b>16,347.29</b>	<b>16,347.29</b>	<b>135,933.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>												
收回投资所收到的现金												

取得投资收益所收到的现金												
处置固定资产、无形资产收回的现金净额												
收到的其他与投资活动有关的现金												
<b>现金流入小计</b>												
购建固定资产、无形资产支付的现金	13,434.75	30,889.76										44,324.51
对外投资支付的现金												0.00
上缴处置固定资产、无形资产收回现金净额支付的现金												0.00
支付的其他与投资活动有关的现金												0.00
<b>现金流出小计</b>	<b>13,434.75</b>	<b>30,889.76</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>44,324.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-13,434.75</b>	<b>-30,889.76</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-44,324.51</b>
三、筹资活动产生的现金流量：												
借款收到的现金	13,434.75	30,889.76										44,324.51
收到的其他与筹资活动有关的现金												

现金流入小计	13,434.75	30,889.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,324.51
偿还借款支付的现金			1,000.00	1,000.00	2,000.00	1,000.00	2,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	10,000.00	20,000.00
偿付利息支付的现金	393.42	843.42	843.47	805.82	805.97	689.11	689.26	569.11	569.11	569.26	450.00	7,227.94
支付的其他与筹资活动有关的现金												
现金流出小计	393.42	843.42	1,843.47	1,805.82	2,805.97	1,689.11	2,689.26	1,569.11	1,569.11	1,569.26	10,450.00	27,227.94
筹资活动产生的现金流量净额	13,041.33	30,046.34	-1,843.47	-1,805.82	-2,805.97	-1,689.11	-2,689.26	-1,569.11	-1,569.11	-1,569.26	-10,450.00	17,096.57
四、汇率变动对现金的影响额												
五、现金净增加额	-393.42	1,278.64	8,175.97	9,997.98	11,098.09	14,658.17	13,658.02	14,778.18	14,778.18	14,778.03	5,897.29	108,705.14
期初现金		-393.42	885.22	9,061.19	19,059.17	30,157.26	44,815.43	58,473.46	73,251.64	88,029.82	102,807.85	
期末现金	-393.42	885.22	9,061.19	19,059.17	30,157.26	44,815.43	58,473.46	73,251.64	88,029.82	102,807.85	108,705.14	

注 1：此表中不含财政项目补助收入、财政项目补助支出、科教收入及科教支出等固定资金用途的项目资金。

### 3、其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

### 4、小结

项目以医疗收入为基础，本项目截止到 2028 年末业务活动产生的现金流量净额为 10.87 亿元。根据资金平衡测算分析，在满足假设条件的前提下，以 1 亿元债券发行计划为基础，暂按 4.5%估算专项债券融资成本，并考虑已发行债券的本息情况，共需要支付债券本息合计金额为 2.72 亿元。因此，本项目预计可供偿债的项目收益覆盖应偿还债券本息总额的 3.99 倍。如项目假设条件发生变化，试点项目单位因项目对应的部分专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

综上所述，2018-2019 年吉林省拟发行省级医疗机构建设专项债券的5家省级医疗机构期末现金流净额合计为 37.95亿元，资金覆盖倍数及年度专项债券资金需求计划具体如下表：

(单位: 亿元)

序号	项目主体	预测期末现金流净额(已扣除此次试点发行专项债券的本金和利息)	2018-2019年债券资金需求	资金覆盖率(倍数)
1	吉林省肿瘤医院	19.87	3.5	4.92
2	吉林省结核病院	0.34	0.5	1.47
3	吉林省中医药科学院	3.57	1	3.46
4	长春中医药大学附属医院	3.3	0.5	5.55
5	长春中医药大学附属第三临床医院	10.87	1	3.99
合计		37.95	6.5	——

#### 四、专项债券发行方案

##### (一) 发行依据

##### 1、发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定,经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金,可以在国务院确定限额内,通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》(财预〔2016〕155号)第四条规定,省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体,具体发行工作由省级财政部门负责。

按照上述规定,吉林省人民政府具备专项债券发行主体资格。

## 2、地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，举借债务的规模，由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》(财预[2016]155号)第十条规定，财政部在全国人民代表大会或其常委会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

《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，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。专项债券可以对应单一项目发行，也可以对应同一地区多个项目集合发行。

2018年，吉林省拟使用新增专项债务限额发行省级医疗机构基础设施建设专项债券。

## 3、地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》(财预[2016]155号)第三条规定,专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。

按照上述规定,吉林省试点发行省级医疗机构基础设施建设项目专项债券发债事项已纳入预算调整方案并报省人大常委会会议审议。

#### **4、建立地方政府债务应急处置机制**

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定,国务院建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发[2014]43号)第四(二)点“建立债务风险应急处置机制”规定,各级政府要制定应急处置预案,建立责任追究机制。

按照国务院办公厅10月27日印发的《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)第7.1点规定,县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

2017年4月26日,经吉林省政府批准,吉林省政府办公厅印发《吉林省政府性债务风险应急处置预案》(吉政办函〔2017〕89号),建立吉林省政府债务应急处置机制,切实防范和化解财政金融风险。

#### **(二) 发行计划**

本次发行的吉林省省级医疗机构基础设施建设项目专项债券包含的医疗机构有：吉林省肿瘤医院、吉林省结核病医院、长春中医药大学附属医院、吉林省中医药科学院、长春中医药大学附属第三临床医院，2018年专项债券发行规模共4.8亿元，专项债券融资成本按4.5%估算。债券发行计划如下表所示：

债券发行计划概览表

发行年份	发行额度
2018	4.8 亿元

具体明细见下表所示：

(单位：亿元)

项目主体	项目总投资				发行计划	
	合计	自筹资金 (含专项 资金)	一般债券筹 集资金	专项债券筹 集资金	2018年	
					发行 额度	发行 期限
吉林省肿瘤医院	9.64	6.14	—	3.5	2	10年
吉林省结核病 医院	1.46	0.96	—	0.5	0.5	10年
长春中医药大学 附属医院	1.68	1.18	—	0.5	0.3	10年
吉林省中医药 科学院	4.5	—	3.5	1	1	10年
长春中医药大学 附属第三临 床医院	4.43	2.43	1	1	1	10年
合计	21.71	10.71	4.5	6.5	4.8	10年

### **(三) 发行场所**

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

### **(四) 品种和数量**

2018 年计划发行面值总额 4.8 亿元，共一期的记账式固定利率付息债。

### **(五) 时间安排**

2018 年拟发行的省级医疗机构建设专项债券根据市场情况择机发行。以后年度结合当年发债计划安排。

### **(六) 上市安排**

本期债券按照有关规定进行上市交易。

### **(七) 兑付安排**

本次省级医疗机构建设专项债券还本付息根据吉林省省级医疗机构基础设施建设项目专项债券管理办法和新增债券资金使用协议书规定执行。10 年期利息按半年支付，本金到期一次性偿还。2018 年发行的 4.8 亿元专项债券按市场规则约定择机支付利息和本金。

### **(八) 招投标**

#### **1、招标方式**

采用单一价格荷兰式招标方式，标的为利率，全场最高中标利率为各期债券的票面利率。

#### **2、标位限定**

2018年，每一承销团成员最高、最低标位差为40个标位，无需连续投标。

### **3、时间安排**

具体时间根据市场情况选择，竞争性招标结束后15分钟内为填制债权托管申请书时间。

### **4、参与机构**

吉林省政府债券公开发行承销团成员（以下简称“承销机构”）有资格参与本次投标。

### **5、招标系统**

2018年4.8亿元债券由吉林省财政厅通过财政部上海证券交易所政府债券发行系统招标发行。以后年度可依实际情况分别通过财政部政府债券发行系统、财政部上海证券交易所政府债券发行系统招标发行。

#### **（九）分销**

本债券采取场内挂牌和场外签订分销合同的方式分销，可于招投标结束后至缴款日（一般为招投标后一日）进行分销。承销机构间不得分销。承销机构根据市场情况自定分销价格。

#### **（十）发行款缴纳**

承销机构于发行日第二日前，按照承销额度及缴款通知书上确定金额将发行款通过大额实时支付系统缴入吉林省财政厅指定账户。缴款日期以吉林省财政厅指定账户收到款

项为准。承销机构未按时缴付发行款的，按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入吉林省财政厅指定账户。

## 五、项目风险控制

### （一）财务风险及控制措施

本次项目财务风险主要体现是项目单位未来可偿债能力未达预期，可偿债能力的基础是项目单位未来收入预测，收入预测准确性与招生预测的基础资料如社会经济发展水平、人口结构、自然环境等是否准确可靠、医疗水平和收费的高低等因素关系密切，而上述这些因素都具有一定的不确定性。

城市居民更愿意选择硬件设施先进、医疗服务能力强的大型医疗机构。待各医疗机构建设项目完成后，如果达到预计的医疗服务水平和规模，将提升本医疗机构的形象，增加对患者的影响力；反之，将使患者数量低于预期，给项目预期经济收益带来风险。

**风险控制措施：**经医疗主管部门论证，解读医疗收费政策，积极搜集项目单位医疗收费数据，病人住院数据等，科学选取样本，抽样出较为可靠的预测模型，密切关注城市规划方案及土地管理政策，争取精准可靠的预测结果。

### （二）管理风险及控制措施

#### 1、工期

发行人虽然对本次募投项目进行了严格的可行性论证，

在经济、技术方面均具有良好的可行性，在一定程度上保障了项目能够保质、保量、按时交付使用。但由于本次集合债券涉及多个项目，项目建设是一个系统工程，项目建设过程中拖延工期的因素较多，如可供研究资料的详细程度、设计方案的稳定性、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等。如果工期拖延，工程投资将增加，并且将影响项目的现金流入，减少项目净收益。

## **2、工程事故**

在施工阶段，由于一些难以预测的情况或施工不当、管理不善引起的工程事故，可能会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等，对本次募投项目的未来收益产生不利影响。

### **风险控制措施：**

(1) 项目单位主管部门应严格做好工程建设计划审批，明确项目单位工程建设的主体责任，有效控制项目建设成本和建设周期，将项目的投资、建设、监督工作分开，确保工程保时保质完成以及项目投入资金的合理使用；

(2) 项目的设计和建设均由技术过硬、经验丰富的建筑公司承担，关键工程经过反复论证，并由专业人员跟踪项目施工进度，确保项目施工，质量，减少工程设计方案的变更；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作。

(3) 由项目单位全面做好组织协调工作，主要包括：协调各承建单位的关系，使其互相配合，搞好工作衔接，保证建设进度按计划实施。积极做好与承建单位之间的关系，在合同条件的履行中应公开地维护双方的利益，确保工程的进度。

(4) 在本次债券存续期内进一步完善项目管理机制，对专项债券资金的使用情况进行实时监控，以确保项目建设实际投资控制在预算范围内并如期按质竣工和及时投入运营。

### 3、项目总投资调整风险

各项目单位的总投资金额是根据工程可行性研究报告的批复得出，部分项目尚需审批及调整，政府主管部门批复后可能会有小幅度的变动，影响资金项目资本金投入和发债计划安排。

**风险控制措施：**按照各项目单位的工程计划，工程建设期限都需经有关部门的严格审批。各项目单位将于 2018 年陆续开工建设，届时将按照项目单位主管部门的批复结果及时调整项目资本金投入计划，保障项目顺利实施。

### (三) 经营风险及控制措施

#### 1、项目运营风险

随着人们生活水平的提高，对医疗服务的需求升级，医疗服务事业具有“区域性”、“龙头性”等特点，居民更愿意

选择服务水平高、交通便捷、距离较近且在医保体系内的医疗机构。本集合债涉及项目建成后，如果达到预计的服务水平，将吸引设计时考虑到的客流量，甚至更好；反之，如果达不到预计的服务水平，将影响客流预测的水平，给项目的经济收益带来风险。

**风险控制措施：**工程设计方案应贯彻“以人为本”的理念，为将来医疗设施的优质服务创造良好的硬件；广泛吸取国内外医疗服务机构的成功经营理念和优秀的管理模式，提高服务水平，推动医疗服务精品化、人文化。

## 2、政策及经营风险

政策变化带来影响主要包括取消药品加成的影响、调整医疗服务价格的影响、医保支付制度改革的影响、分级诊疗实施等政策的影响。迫使医院必须从“以药养医”、“以检查养医”、向“以技术与服务养医”转变，同时医保支付改革有力地控制了医疗费用的增长，也促使医院必须加强内涵管理，控制和降低运行成本、优化资源配置，提高经济管理和运行的绩效。本集合债涉及项目经营风险主要为医疗领域，由于国家政策限制，没有大幅度提价的空间；相关收入存在不确定因素，且未来经营支出控制难度较大；面临私立医院的激烈竞争；面临医患关系难题。

### **风险控制措施：**

在项目运营期间，不断完善医疗服务机构的硬件设施，

加强医疗队伍建设，提升项目的口碑。积极学习国内外医疗服务机构的先进运营管理经验，在保证服务的前提下可节约成本。积极维护病患关系，解决医患关系难题。与基层医疗机构建立转诊合作机制，发展学科建设，开展科学研究与教学培训，使进医疗技术水平的持续提升，采取上述措施以应对政策及经营风险带来的影响。

#### （四）市场风险及控制措施

##### 1、土地及地上物处置风险

本次涉及原有土地、资产处置的医院为吉林省中医药科学院，受原有院区周边房地产市场的影响，原有土地、所属物权资产的处置收入预测及实现时间存在不确定性，项目收益可能不及预期。

**风险控制措施：**项目单位聘请第三方资产评估机构对资产进行合理严格评估，同时项目单位应对未来的增值前景作出合理的预计，更好的反映将来的资产处置收入情况，并做好资产的保值增值工作。

##### 2、利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，受国民经济总体运行状况、国家宏观经济环境、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，市场利率存在波动的可能性。市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目的预期现金流。

### **风险控制措施:**

整体而言，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，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

在设计债券发行方案时，发行人充分考虑债券存续期内可能存在的利率风险，合理确定本次债券的票面利率，能够保证投资人获得长期合理的投资收益。