

聊城市中医医院科技综合楼建设项目实施方案

项目单位：聊城市中医医院

主管部门：聊城市卫生健康委员会

财政部门：聊城市财政局



2025 年 6 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

聊城市中医医院科技综合楼建设项目

（二）立项单位

项目立项单位聊城市中医医院。统一社会信用代码：12371500495020328A，地址：聊城市文化路1号，法定代表人：赵素婷。

聊城市中医医院始建于1975年，是一所集医疗、科研、教学、保健、康复为一体，具有鲜明中医特色优势的现代化综合性三级甲等中医医院，是山东中医药大学非直属附属医院、全国重点中医医院建设单位、国家中医药预防保健及康复服务能力项目建设单位、全国中医住院医师、全科医师规范化培训基地、国家医师资格考试实践技能考试基地(中医类)、山东省西学中培训基地，承担着鲁西及周边地区医疗救护、预防保健、公共突发卫生事件应急及急危重症和疑难病患者的转诊、中医适宜技术的推广和基层中医药技术人员的培训等任务。

（三）项目规划审批

1989年9月13日，聊城市自然资源和规划局签发聊柳国用（89）字第0152号国有土地使用证；

2023年10月，中恒和咨询有限公司出具《聊城市中医医院科技综合楼项目可行性研究报告》；

2023 年 10 月 27 日，聊城市发展和改革委员会签发《关于聊城市中医医院科技综合楼建设项目可行性研究报告的批复意见》（聊发改审批函〔2023〕78 号）（项目代码：2310-371500-04-01-440316）；

2023 年 11 月 28 日，聊城市东昌府区行政审批服务局签发《聊城市东昌府区行政审批服务局关于聊城市中医医院科技综合楼建设项目环境影响报告表的批复》（东昌环审〔2023〕60 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

项目占地面积 4613.00 m²（约 6.92 亩），总建筑面积 18358.00 m²，其中：地上建筑面积 9965.00 m²、地下建筑面积 8393.00 m²。建设 6 层科技综合楼 1 栋，带 3 层连廊，主要设置专科专病治疗中心、医技及科研、教学用房，购置中医脉象仪、中医舌象仪、穴位诊断仪、中医经络治疗仪、多功能艾灸仪等中医诊疗相关设备 132 台（套）。项目建成后院区容积率 1.96，建筑密度 34.90%，绿地率 32.25%。项目不新增床位，不新增占地。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 12 月至 2026 年 7 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- 2、《国家卫生健康委关于印发“十四五”卫生健康标准化工作规划的通知》（国卫法规发〔2022〕2 号）；
- 3、《国务院办公厅关于印发“十四五”中医药发展规划的通知》（国办发〔2022〕5 号）；
- 4、《国家卫生健康委关于印发“十四五”卫生健康人才发展规划的通知》（国卫人发〔2022〕27 号）；
- 5、《国务院办公厅关于印发中医药振兴发展重大工程实施方案的通知》（国办发〔2023〕3 号）；
- 6、《中共中央办公厅 国务院办公厅印发<关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见>的通知》；
- 7、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》；
- 8、《全面提升医疗质量行动计划（2023-2025 年）》；
- 9、《“健康中国 2030”规划纲要》；
- 10、《医疗机构设置规划指导原则（2021-2025 年）》（（国卫医发〔2022〕3 号）；
- 11、《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- 12、《《关于加强公立医院运营管理的指导意见》（国卫财务发〔2020〕27 号）；

- 13、《山东省“十四五”卫生与健康规划》；
- 14、《聊城市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；
- 15、《2023 年聊城市政府工作报告》；
- 16、《聊城市中医医院科技综合楼建设项目可行性研究报告》；
- 17、项目单位提供的其他资料。

（二）资金筹措方案

1、资金筹措原则

（1）通过自筹投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

（2）发行政府专项债券向社会筹资。

2、资金来源

本项目估算总投资 21,127.50 万元，其中，项目单位自有资金 13,227.50 万元，本期拟发行专项债券 2,200.00 万元，后期拟发行专项债券 5,700.00 万元。

表 1 项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	21,127.50	100.00%	
一、资本金	13,227.50	62.61%	
（一）自有资金	13,227.50	62.61%	
（二）专项债券			

1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	7,900.00	37.39%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	2,200.00	10.41%	
（三）后续拟发行专项债券	5,700.00	26.98%	
（四）银行融资			

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）项目资金测算平衡表

表2 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	63,984.00				4,265.60	4,265.60
经营活动支出	B	34,645.15				2,209.28	2,222.41
支付的各项税费	C	0.00					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	29,338.85	0.00	0.00	0.00	2,056.32	2,043.19
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	19,829.60	522.00	8,451.60	10,856.00		
流动资金支出	F	0.00					
投资活动现金净流量	G=-E-F	19,829.60	522.00	8,451.60	10,856.00		
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	13,227.50	1,000.00	6,852.00	5,375.50		
专项债券	I	7,900.00		2,200.00	5,700.00		
银行借款	J	0.00					
偿还债券本金	K	7,900.00					
偿还银行借款本金	L	0.00					
支付债券利息	M	4,740.00		44.00	202.00	316.00	316.00
支付银行借款利息	N	0.00					
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	8,487.50	1,000.00	9,008.00	10,873.50	-316.00	-316.00
四、期初现金	P	443,472.75		478.00	1,034.40	1,051.90	2,792.22
期内现金变动	Q=D+G+O	17,996.75	478.00	556.40	17.50	1,740.32	1,727.19
五、期末现金	R=P+Q	461,469.50	478.00	1,034.40	1,051.90	2,792.22	4,519.41

项目/年度	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	4,265.60	4,265.60	4,265.60	4,265.60	4,265.60	4,265.60	4,265.60
经营活动支出	2,235.81	2,249.47	2,263.41	2,277.62	2,292.12	2,306.91	2,322.00
支付的各项税费							
经营活动现金净流量	2,029.79	2,016.13	2,002.19	1,987.98	1,973.48	1,958.69	1,943.60
二、投资活动产生的现金							
建设成本支出							
流动资金支出							
投资活动现金净流量							
三、融资活动产生的现金							
资本金（自有资金）							
专项债券							
银行借款							
偿还债券本金							
偿还银行借款本金							
支付债券利息	316.00	316.00	316.00	316.00	316.00	316.00	316.00
支付银行借款利息							
融资活动现金净流量	-316.00	-316.00	-316.00	-316.00	-316.00	-316.00	-316.00
四、期初现金	4,519.41	6,233.20	7,933.33	9,619.52	11,291.50	12,948.97	14,591.66
期内现金变动	1,713.79	1,700.13	1,686.19	1,671.98	1,657.48	1,642.69	1,627.60
五、期末现金	6,233.20	7,933.33	9,619.52	11,291.50	12,948.97	14,591.66	16,219.26

项目/年度	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年
一、经营活动产生的现金						
经营活动收入	4,265.60	4,265.60	4,265.60	4,265.60	4,265.60	4,265.60
经营活动支出	2,337.39	2,353.08	2,369.09	2,385.42	2,402.07	2,419.06
支付的各项税费						
经营活动现金净流量	1,928.21	1,912.52	1,896.51	1,880.18	1,863.53	1,846.54
二、投资活动产生的现金						
建设成本支出						
流动资金支出						
投资活动现金净流量						
三、融资活动产生的现金						
资本金（自有资金）						
专项债券						
银行借款						
偿还债券本金					2,200.00	5,700.00
偿还银行借款利息						
支付债券利息	316.00	316.00	316.00	316.00	272.00	114.00
支付银行借款利息						
融资活动现金净流量	-316.00	-316.00	-316.00	-316.00	-2,472.00	-5,814.00
四、期初现金	16,219.26	17,831.48	19,427.99	21,008.51	22,572.69	21,964.21
期内现金变动	1,612.21	1,596.52	1,580.51	1,564.18	-608.47	-3,967.46
五、期末现金	17,831.48	19,427.99	21,008.51	22,572.69	21,964.21	17,996.75

（二）应付本息情况

1、专项债券

本期拟发行专项债券 2,200.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.00%；后续拟发行专项债券 5,700.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.00%，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下：

表 3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2025 年		2,200.00		2,200.00	4.00%	44.00	44.00
2026 年	2,200.00	5,700.00		7,900.00	4.00%	202.00	202.00
2027 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2028 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2029 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2030 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2031 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2032 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2033 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2034 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2035 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2036 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2037 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00

2038 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2039 年	7,900.00			7,900.00	4.00%	316.00	316.00
2040 年	7,900.00		2,200.00	5,700.00	4.00%	272.00	2,472.00
2041 年	5,700.00		5,700.00		4.00%	114.00	5,814.00
合计	7,900.00	7,900.00	7,900.00	7,900.00		4,740.00	12,640.00

(三) 本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 29,338.85 万元，融资本息合计 12,640.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.32。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位（包括项目单位的管理单位）保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款专用。

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

五、项目风险分析

(一) 与项目建设相关的风险

项目的实施过程中存在风险因素主要有机械伤害、施工

扬尘、噪声、废弃物对环境的影响。风险防范措施：项目排放污水经过污水处理站进行处理达标排放；在施工过程中，坚持安全生产、实施定期或不定期安全监督检查，及时排除安全隐患；垃圾分类收集和分类处置，医用污物焚烧处理；固体废物定时清运及时处置，尽量降低对环境的影响。

（二）与项目收益相关的风险

1、数量达不到预期风险

从财务分析中可知，项目收益对数量较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

2、运营成本增加风险

项目建成后运营管理，特别是日常维护、修理和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营、抢险救灾及运营效益。同时项目潜在的危险将造成项目运营成本的增加。

3、利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策及国际经济环境变化等因素影响，在本债券存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券期限较长，市场利率的波动可能对债券投资者的市场投资收益产生影响。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

聊城市中医医院科技综合楼建设项目主管部门为聊城市卫生健康委员会，项目单位为聊城市中医医院，本次拟申请专项债券 0.22 亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

重点中医专科作为中医院最高技术水平的代表，它代表着中医院的特色和优势。“三级甲等中医院”重点中医专科要求起点高、人才结构合理，收治病种广泛，医疗技术精湛，处理急危重症能力强，有一定的影响力。

聊城市中医医院为聊城市首家三级甲等医院，2013 年、2018 年、2022 年三次高分通过三级甲等中医医院复审，医院拥有国家级、省市级重点专科、重点学科 24 个。医院在全市率先开展了中医经典、中医治未病、中医外治、中医康复、中医护理“五个全科化”；优化推广了 112 个优势病种中医诊疗方案、107 个病种中医临床路径、75 个病种中医护理方案；广泛应用了 68 项中医医疗技术、39 项中医护理技术。在新冠疫情防控工作，充分发挥中医药特色技术优势，以实际行动践行人民至上、生命至上的聊中医时代担当。

聊城市中医医院提出聊城市中医医院科技综合楼项目，主要建设临床效果显著的专科专病治疗中心、中医特色疗法中

心、医技、科研、教学等用房，能够促进医院中医重点中医专科，提升医院处理急危重症能力，提高医院影响力，是聊城市中医医院发展的需要。

2、项目实施的公益性

“十四五”时期，聊城市卫生健康系统将锚定目标、持续发力，用智慧谋划新聊城的“创新之变”，用担当构建新聊城的“和谐之美”，用实干体现新聊城的“为民之心”，聚焦事业发展，提升服务效能，努力交出一份群众满意的“健康”答卷。聚焦培优扶强、蓄势赋能，提升群众就医获得感。实施医疗“攀登计划”，推动医疗服务能力日益精进，加强预防控制、医防融合等学科领域研究，建设一批省级临床重点专科，力争建成1个达到国内领先水平的重大疾病和传染病防治重点实验室。

项目的建设能够有效改善医院基本医疗条件，对于进一步优化医疗卫生资源布局，扩大优质医疗卫生资源总量，满足人民群众看病就医需求，促进区域经济社会协调发展，都具有重要作用。

3、项目实施的收益性

本项目预期产生的现金流入主要来源于中医诊疗现金流入、检验检测现金流入，根据前述对项目未来数据的合理预测，在全部债券存续期间产生经营性净现金流量覆盖债券本

息的债务本息偿付保障倍数为 2.32。因此，从财务角度说明项目用于偿还本息资金的充足性能够得到保障，项目经济效益明显。

4、项目投资合规性

1989 年 9 月 13 日，聊城市自然资源和规划局签发聊柳国用（89）字第 0152 号国有土地使用证；

2023 年 10 月，中恒和咨询有限公司出具《聊城市中医医院科技综合楼项目可行性研究报告》；

2023 年 10 月 27 日，聊城市发展和改革委员会签发《关于聊城市中医医院科技综合楼建设项目可行性研究报告的批复意见》（聊发改审批函〔2023〕78 号）（项目代码：2310-371500-04-01-440316）；

2023 年 11 月 28 日，聊城市东昌府区行政审批服务局签发《聊城市东昌府区行政审批服务局关于聊城市中医医院科技综合楼建设项目环境影响报告表的批复》（东昌环审〔2023〕60 号）。

5、项目成熟度

项目已完成立项，建设场址周边区域配套设施较完善，市政管网已经覆盖，工程建设所需水、电、气等供应条件较好，具备施工条件；项目采用择优选取有类似工程施工经验的施工单位进行现场施工，在严把质量关、保证工程质量的前提下，

合理科学地控制成本,努力降低造价,确保工程按期交付使用,成熟度较高。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 21,127.50 万元,其中项目单位自筹资金 13,227.50 万元,本期拟申请专项债券 2,200.00 万元,后续拟申请专项债券 5,700.00 万元。项目单位聊城市中医医院财务状况良好,自筹资金可及时足额到位。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本基于中恒和咨询有限公司出具的《聊城市中医医院科技综合楼项目可行性研究报告》及项目实施单位的现行情况预测,具有合理性,能够保证项目投入资源及成本与预期产出相匹配。

8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则,本期申请债券资金 2,200.00 万元,与投资支出进度相匹配,需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目建成运行后每年可产生稳定的现金流,能够满足偿债资金充足性的要求。但运营收益的实现易受收益波动性、运营成本增加等多种因素的影响,存在一定不确定性,因此,项目单位制定了项目招标、建设及运营过程中的相关制度,加强各方面管理工作,使各项风险发生的概率和后果降到最低。

10、绩效目标合理性

项目根据《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），设置了决策、管理、产出和效益四个一级指标，项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开、产出数量、产出质量、产出时效、交出成本、项目效益等二级指标，以及多个具体细化的三级指标，绩效目标设置明确、清晰、可量化，具有合理性。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为29,338.85万元，融资本息合计为12,640.00万元，项目本息覆盖倍数为2.32，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、银行贷款等方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，资金投入风险基本可控，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。