

2025 年安康市白河县 中医医院综合楼建设项目 专项债券实施方案

主管部门：白河县卫生健康局



财政部门：白河县财政局



实施单位：白河县中医医院



编制日期：二零二五年八月

目录

前言	1
一、项目基本情况	2
（一）新建项目情况	2
（二）效益分析	5
（三）项目立项及批复情况	6
（四）绩效目标及指标	7
二、项目投资估算及资金筹措方案	8
（一）项目概算	8
（二）资金筹措方案	12
三、项目预期收益、成本、融资平衡及财务风险情况	13
（一）业务活动预期收入	13
（二）业务活动预期支出	17
（三）融资活动的预期资金收支情况	20
（四）资金测算平衡表	22
（五）其他需要说明的事项	25
四、项目风险评估及控制措施	25
（一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素	25
（二）主要风险控制措施	26
五、债券发行方案	27
（一）发行依据	27
（二）发行计划	28
（三）发行场所	28
（四）品种和数量	28
（五）时间安排	29
（六）上市安排	29
（七）兑付安排	29
（八）发行费用	29
（九）招投标	29
（十）分销	29

（十一）发行款缴纳 30

六、信息披露计划 30

（一）每期债券发行日五个工作日之前披露 30

（二）每期债券发行结束当日披露 30

（三）每期债券每个付息日五个工作日之前披露 30

（四）每期债券兑付日五个工作日之前披露 30

（五）每期债券存续期内定期披露内容 31

（六）每期债券存续期内随时披露内容 31

前言

2025 年是实现“十四五”规划目标任务的收尾之年。深化医药卫生体制改革要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神和党中央、国务院决策部署，聚焦医保、医疗、医药协同发展和治理，推动卫生健康事业高质量发展，提高人民群众获得感幸福感安全感。

《“健康中国 2030”规划纲要》提出“到 2030 年，促进全民健康的制度体系更加完善，健康领域发展更加协调，健康生活方式得到普及，健康服务质量和健康保障水平不断提高，健康产业繁荣发展，基本实现健康公平，主要健康指标进入高收入国家行列。到 2050 年，建成与社会主义现代化国家相适应的健康国家。”同时，《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》（国发〔2021〕893 号）中提出“到 2025 年，在中央和地方共同努力下，基本建成体系完整、布局合理、分工明确、功能互补、密切协作、运行高效、富有韧性的优质高效整合型医疗卫生服务体系，重大疫情防控救治和突发公共卫生事件应对水平显著提升，国家医学中心、区域医疗中心等重大基地建设取得明显进展，全方位全周期健康服务与保障能力显著增强，中医药服务体系更加健全，努力让广大人民群众就近享有公平可及、系统连续的高质量医疗卫生服务。”

新预算法实施以来，陕西省政府坚决贯彻党中央要求，严格落实预算法和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）等文件精神，在风险可控的前提下依法依规适度举债，保障重点领域合理融资需求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。本次发行的陕西省社会事业领域专项债券（以下简称“专项债券”），是按照预算法、国发〔2014〕43 号文件和《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）要求，在遵循市场规则基础上，积极探索从我国实际出发的地方政府“社会事业领域项目专项债券”融资方式。本次专项债券还本付息来源于项目自身收入，债务风险锁定在项目内，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，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的支持作用。

一、项目基本情况

（一）新建项目情况

（1）项目名称

白河县中医医院综合楼建设项目。

（2）项目实施单位

白河县中医医院：位于白河县狮子山新区东坡路口，单位负责人：杨翊；统一社会信用代码：126109294363009951。宗旨和业务范围：为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。医疗与护理。医学教学。医学研究。卫生医疗人员培训。卫生技术人员继续教育。保健与健康教育。

（3）项目主管单位

白河县卫生健康局：位于陕西省安康市白河县城关镇书院北路 14 号；统一社会信用代码：1161092901606034XC。

（4）项目建设内容及规模

白河县城关镇狮子山新区东坡路，改造及扩建总建筑面积 19019.86 m²，其中住院部改造建筑面积 15251.35 m²(地下二层、地下一层、一层局部改造，二层和三层整层改造)，设置床位 280 张，地上三层、地下二层，建筑高度 21.60M。门诊医技楼扩建改造面积 3768.51 m² (本次仅扩建改造地下一层和一层)，地下一层、地上六层，建筑高度 21.50M，日门诊量 600 人次/日。

（5）项目建设的必要性

①项目建设是改善医疗服务能力条件，满足人民群众迫切医疗卫生服务需求

从安康市白河县发展态势分析，随着区域经济社会的持续快速发展，人民生活水平的进一步提高，人们对医疗卫生的重视，以及随着国家医疗卫生体制改革的深入，职工医保、居民医保、农村合作医疗全面推开，今后较长时期内安康市白河县人民群众的医疗卫生服务需求必将进一步扩大，汇聚人口急剧增加，就医需求也将同步扩大。但作为区域重要的医疗资源，已不能满足当地群众就医需求，也阻碍了安康市白河县可持续发展空间潜力，这与区域政治、经济、教育、文化、卫生的发展水平不相吻合。所以必须尽早尽快完善白河县中医医院综合楼建设项目的实施，以满足白河县人民群众日益增长的医疗卫生服务需求。

②项目建设是医疗体制改革、医院自身发展的需要

随着市场经济发展，医疗体制改革正在逐步进行，白河县中医医院要在今后医疗服务事业中继续发挥重要作用和占有一席之地，必须增强自身“造血功能”。本次项目的建设是改善白河县中医医院医疗环境的重大举措，将极大增强医院综合实力，大大提高医院综合竞争能力，特别是医院在通过强化内部环境升级优化，适应市场经济、技术力量与医疗设备配套有较好的基础的前提下，医院的各项工作将会进入一个更加完善的良性循环。

③项目建设是构建社会主义和谐社会的需要

构建社会主义和谐社会是党和政府作出的一项重大策略部署，必须把构建社会主义和谐社会作为卫生改革发展的重要内容、重要目标和重要任务，努力解决看病难、看病贵等人民群众最关心、最直接、最现实的健康利益问题。坚持卫生事业为公众服务，坚持公益性，不断提高医疗卫生服务公平性、可及性，高度关注弱势群体，体现公平和正，实现社会和谐。

随着安康市白河县改革发展的不断深入，现有医疗资源已远远不能满足群众的就医需求。白河县中医医院综合楼建设项目的实施，进一步解决白河县看病难、医疗卫生服务可及性低的问题，促进当地医疗事业蓬勃发展，实现社会和谐。

④项目建设是保证群众健康权益的需要

我们党的宗旨是立党为公、执政为民，维护人民群众利益。提高人民群众健康水平，不仅是居民和社会的责任，也是各级政府的责任。在任何社会中，社会成员之间存在一定的医疗服务差距是难以避免的，但如果差距过大，长期得不到解决，必然会影响国民健康素质，影响社会安定团结，影响群众对经济社会发展的信心。加快医疗卫生事业发展，逐步缩小医疗卫生服务差距，使广大群众普遍享受到改革开放和现代化建设成果，感受到党和政府的温暖，是党中央、国务院的期望，也是广大人民群众的要求。

综上所述，本项目的建设是白河县发展的需要，是为了更好解决人民群众健康发展问题的需要，是提高区域服务质量的需要，是满足越来越多的城镇人口基本医疗和重病救治的需求，同时本项目的建设能够推进医疗卫生服务供给侧结构性改革，增加优质医疗卫生资源供给，优化医疗布局，显著提升白河县中医医院医疗救治综合服务能力。因此，本项目建设是十分必要的。

（6）项目建设状态

该项目为白河县中医医院综合楼建设项目，为改建项目。

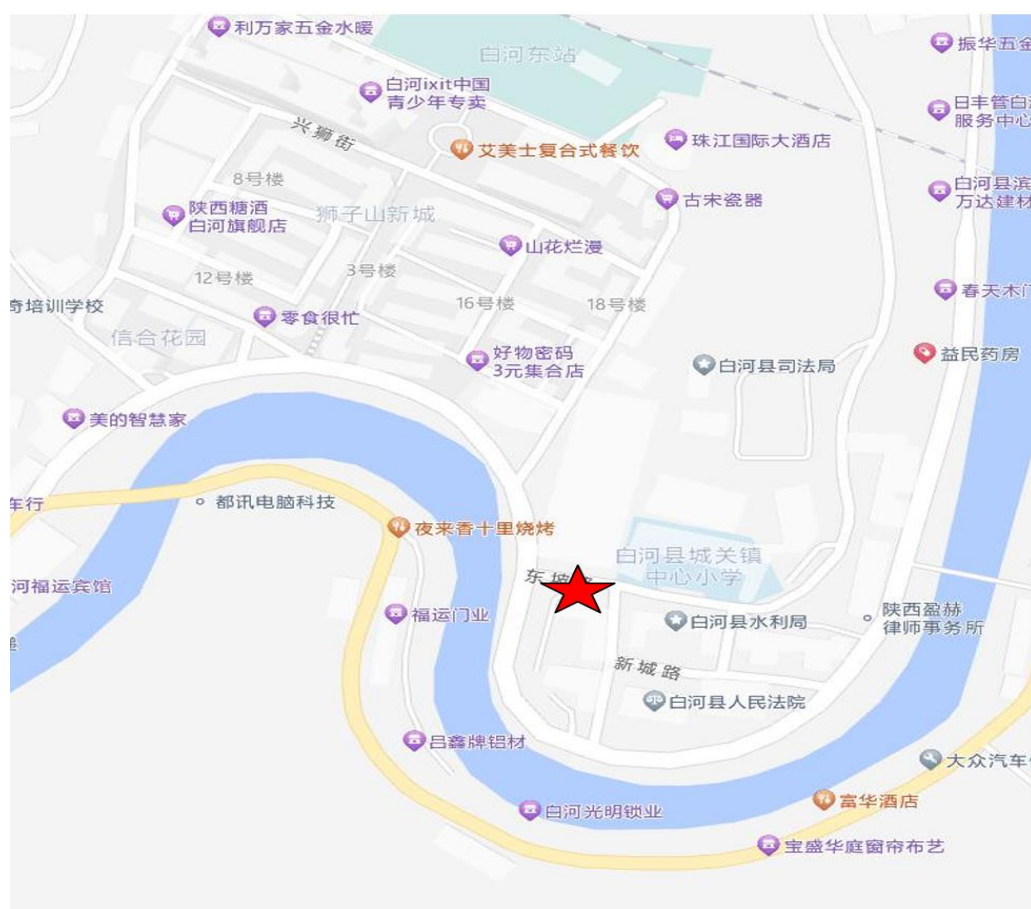
（7）项目建设地点

本项目选址地块位于白河县城关镇狮子山新区东坡路。项目设计图及位置如下：

图 1-1 项目设计图



图 1-2 项目位置图



(8) 项目建设工期

项目建设周期为 2025 年 9 月至 2026 年 12 月。

（二）效益分析

1、经济效益

项目建设有利于医院优化医疗服务流程,加强内部经济管理和审计,完善成本管理制度,加强医护人员的成本意识,提高医疗器材和器械的管理能力和利用率,在保障医疗效果的前提下,减少不必要的成本。同时,给病人提供更多便利的、有效的就诊条件,不断加强综合服务质量,强化医院运营效率,提升医院经济效益。

项目的建设需要一定的原材料，将为从事建筑行业的有关材料供应商、施工方、运输方等群体提供发展机会。项目建成后可为当地居民提供一定的就业机会，增加人们收入，为当地经济发展提供助推力。

2、社会效益

项目建设将优化医疗服务供给、推动医学技术加快创新发展，适应人民美好生活需要。

本项目的建设是加快医院医疗设备配置与更新，满足群众多样化、差异化、个性化的健康需求。同时项目建设将充分发挥医用设备配置规划管理在卫生健康资源调控中的重要作用，促进卫生健康资源科学流动、合理布局，提升基本医疗和重大突发公共卫生事件应急救治能力。

项目建设有利于加强区域公共医疗卫生基础设施建设，推动医疗卫生事业的发展。本项目的建设及实施，将满足医院开展医疗救助、技术推广等需求，不断提升医院医学科学技术水平，使医院更好地为患者服务，提高医院疾病诊疗和诊断能力，满足人民群众日益提高的医疗、预防保健需求，为区域卫生事业的健康发展注入了新的活力。

项目与当地基础设施发展水平的适应性。项目地周边基础设施基本完善，配套水电设施齐全。项目的建设将促进当地基础服务设施的建设发展，继续提高周边基础服务设施服务水平，推动当地总体经济发展，为人们的生活提供便利，为区域总体规划发展提供条件。

3、环境效益

本项目在建设施工期间严格做到：从严控制建材质量,使其满足室内装饰装修材料有害物质限量 10 项强制性国家标准规定(GB18580~GB18588、GB6566)《民用建筑工程室内环境污染控制规范》(GB50325-2010)的规定，从而减少挥发性有机物排放；施工期产生的生活污水经化粪池收集处理后排入市政污水管网；合理安排施工进度和作业时间，对高噪声设备采取相应的限时作业，避开休息时间，夜间禁止施工；装修过程中产生的建筑垃圾分类收集，可回收利用部分进行再利用，不可回收部分交由环卫部门清运。因此，不会对周围环境产生破坏和影响。

（三）项目立项及批复情况

表 1-1 项目批复情况一览表

序号	文件名称	文件批号
1	白河县发展和改革局《关于白河县中医医院综合楼建设项目建议书的批复》	白发改社会〔2024〕67 号
2	白河县发展和改革局《关于白河县中医医院综合楼建设项目可行性研究报告的批复》	白发改社会〔2024〕69 号
3	白河县重大事项社会稳定风险评估审批表	
4	白河县发展和改革局《关于白河县中医医院综合楼建设项目初步设计的批复》	白发改社会〔2025〕51 号
5	安康市生态环境局白河分局《关于白河县中医医院综合楼建设项目环境影响报告表的批复》	白环批复〔2025〕10 号

（四）绩效目标及指标

本项目按照《陕西省政府专项债券项目资金绩效管理实施办法》、《陕西省政府专项债券项目事前绩效评估操作指南》要求，成立专项评估小组，运用科学合理的评估方法，对本项目立项必要性、投入产出经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹集资金合规性、偿债能力安全性等方面进行论证评估，并根据《政府专项债券项目事前绩效评估指标体系》，对项目进行了打分，最终给出“予以支持”的结论。

本项目的绩效指标详见表 1-3。

表 1-3 项目绩效表

项目名称	白河县中医医院综合楼建设项目					
主管部门	白河县卫生健康局		实施期限	2025 年 9 月-2026 年 12 月		
资金金额 (万元)	实施期资金总额		14,498.04			
	其中：自有资金		4,298.04			
	债券资金		10,200.00			
	实施期总目标					
总体目标	白河县城关镇狮子山新区东坡路，改造及扩建总建筑面积 19019.86 m²，其中住院部改造建筑面积 15251.35 m²(地下二层、地下一层、一层局部改造，二层和三层整层改造)，设置床位 280 张，地上三层、地下二层，建筑高度 21.60M。门诊医技楼扩建改造面积 3768.51 m²(本次仅扩建改造地下一层和一层)，地下一层、地上六层，建筑高度 21.50M，日门诊量 600 人次/日。项目建成后进一步提升全县医疗技术能力与医疗质量整体水平，改善了就诊患者看病就医条件。项目确保工程质量合格，资金筹措及时到位，规范使用债券资金，本息偿还有充分保障。					
	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	备注
	产出指标	数量指标	建筑面积（平方米）		19019.86	
			设置床位（张）		280	
		质量指标	工程验收合格率		100%	
			债券资金使用合规率		100%	
		时效指标	债券发行后年度使用率		100%	
			是否按规定及时、规范披露信息		是	
			是否及时足额还本付息		是	
			项目投入使用时间		2026 年 12 月	
			项目运营年限		≥20 年	
		成本指标	初设批复投资偏离度（±%）		≤±10%	
	效益指标	生态效益	环境达标率（%）		≥95	
		社会效益	区域医疗能力提升率		100%	
		经济效益	债券存续期内项目收益(万元)		≥20000	
			债券存续期内新增就业人员效益（万元）		≥50	
	满意度指标	服务对象满意度指标	医护人员满意程度		≥96%	
			就医人员满意程度		≥98%	

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）项目概算

1.估算依据及原则

- （1）《中华人民共和国土地管理法》；
- （2）《中华人民共和国城乡规划法》；
- （3）《中华人民共和国建筑法》；
- （4）《中华人民共和国环境保护法》；
- （5）《陕西省建筑工程消耗量定额》（2004 年）；
- （6）《陕西省建筑工程价目表》（2009 年）；
- （7）《陕西省安装工程消耗量定额》（2004 年）；
- （8）《陕西省安装工程价目表》（2009 年）；
- （9）陕发改投资〔2012〕241 号《陕西省建设工程其他费用定额》；
- （9）工程收费有关文件及标准；
- （10）项目其他有关资料。

2.项目概算总额和分项目安排表

项目总投资 14,498.04 万元，其中：建设工程费用 12,295.60 万元，工程建设其他费用 1,095.83 万元，预备费 1,106.61 万元。

表 2-1 建设项目总投资估算

单位：万元

序号	项目	金额
一	工程费用	12,295.60
（一）	建筑、安装工程费	9,575.60
1	住院楼（改造）工程	7,007.25
1.1	住院楼（改造）土建工程	3,260.72
1.2	住院楼（改造）电气设备安装	478.81
1.3	住院楼（改造）弱电工程	122.70
1.4	住院楼（改造）给排水工程	167.15
1.5	住院楼（改造）消火栓工程	458.90
1.6	住院楼（改造）自动喷淋工程	270.05

序号	项目	金额
1.7	住院楼（改造）火灾报警工程	168.01
1.8	住院楼（改造）空调风工程	218.13
1.9	住院楼（改造）空调水工程	395.39
1.10	住院楼（改造）通风工程	74.06
1.11	住院楼（改造）电梯工程	110.23
1.12	商业楼地负一层：给排水及消防工程	132.41
1.13	商业楼地负一层：强弱电及消防工程	77.76
1.14	商业楼地负一层：防排烟工程	37.66
1.15	商业楼一层：给排水及消防工程	62.55
1.16	商业楼一层：强弱电及消防工程	163.02
1.17	商业楼一层：防排烟工程	78.08
1.18	外墙真石漆工程	89.76
1.19	断桥铝外窗工程	141.69
1.20	防滑治理工程	500.17
2	医技楼（扩建）工程	2,333.33
2.1	医技楼（扩建）土建工程	1,795.67
2.2	医技楼（扩建）电气设备安装	98.99
2.3	医技楼（扩建）弱电工程	20.45
2.4	医技楼（扩建）给排水工程	32.44
2.5	医技楼（扩建）消火栓工程	40.21
2.6	医技楼（扩建）自动喷淋工程	10.27
2.7	医技楼（扩建）火灾报警工程	39.91
2.8	医技楼（扩建）空调风工程	81.25
2.9	医技楼（扩建）空调水工程	66.24
2.10	医技楼（扩建）通风工程	37.66
2.11	医技楼（扩建）电梯工程	110.24
3	医疗废水处理及室外附属工程	235.02
3.1	医疗废水处理及室外附属工程	235.02
（二）	设备及工器具购置费	2,720.00
二	工程建设其他费	1,095.83
1	建设工程管理费	122.96
2	工程勘察费	8.00
3	工程监理费	245.91

序号	项目	金额
4	招标代理费	55.33
5	设计文件审查费	9.00
6	设计费	540.30
7	环境影响评价费	9.00
8	可研编制费	16.00
9	工程造价咨询服务费	55.33
10	场地准备及临时设施费(拆除清理费)	14.98
11	房屋结构安全检测鉴定费及相关实验检测费	19.02
三	基本预备费	1,106.61
四	建设项目概算总投资	14,498.04

表 2-2 设备采购清单

单位：万元

序号	设备名称	数量	单价	金额
1	数字化 X 摄影 (DR)	1	150.00	150.00
2	数字化彩色超声波诊断装置	5	150.00	750.00
3	C 臂机	1	150.00	150.00
4	口腔数字成像系统	1	15.00	15.00
5	口腔 X 线光机	1	3.00	3.00
6	电子胃肠镜	1	150.00	150.00
7	高频氩气电刀	1	20.00	20.00
8	内镜清洗消毒器	1	20.00	20.00
9	超声经颅多普勒分析仪	1	10.00	10.00
10	中医诊疗、治疗设备类	1 批	1,000.00	300.00
11	病床、床头柜、椅子	300	0.20	60.00
12	门诊医技住院办公桌、椅	300	0.12	36.00
13	治疗车	10	0.05	0.50
14	中、西药货架	20	0.20	4.00
15	心电除颤仪	1	7.00	7.00
16	煎药机	20	0.80	16.00
17	便捷式多参数监护仪	1	6.00	6.00
18	T14 幽门螺旋杆菌检测仪	1	5.00	5.00
19	超声骨密度分析仪	2	5.00	10.00

序号	设备名称	数量	单价	金额
20	便携式动态血压监护仪	5	3.00	15.00
21	动态心电血压记录分析系统	5	3.00	15.00
22	视频脑电图	5	16.00	80.00
23	免疫定量分析仪	3	2.00	6.00
24	微泰贴敷式胰岛素泵系统	10	2.00	20.00
25	心电除颤仪	5	7.00	35.00
26	便携式肺功能仪	3	5.00	15.00
27	腰椎牵引床	10	2.00	20.00
28	空气压力波	5	0.5	2.50
29	神经肌肉电刺激仪	5	1.00	5.00
30	磁振热治疗仪	5	2.50	12.50
31	电动起立床(成人)	5	1.50	7.50
32	MOTomed	1	30.00	30.00
33	短波治疗仪	10	2.00	20.00
34	极超短波治疗仪	10	3.50	35.00
35	电动手法治疗床	5	2.50	12.50
36	PT 训练床	3	6.00	18.00
37	湿热敷装置	10	4.50	45.00
38	熏蒸治疗机	3	8.00	24.00
39	除颤监护仪	5	4.00	20.00
40	多功能复位机（多功能牵引系统）	4	4.00	16.00
41	偏瘫综合治疗仪	5	5.00	25.00
42	软组织伤痛治疗仪	5	2.50	12.50
43	呼吸机	5	23.00	115.00
44	骨质疏松治疗仪	3	6.00	18.00
45	电脑中频治疗仪	3	3.00	9.00
46	微电脑牵引治疗仪	2	2.00	4.00
47	主被动上下肢训练器	1	5.00	5.00
48	根管马达	2	3.30	6.60
49	热牙胶充填系统	2	5.00	10.00
50	牙科综合治疗机	2	4.60	9.20
51	磁性伸缩式治疗仪	2	3.50	7.00
52	超声牙周治疗仪	2	3.50	7.00

序号	设备名称	数量	单价	金额
53	超声骨刀	1	4.00	4.00
54	牙科综合治疗机（种植）	1	6.50	6.50
55	STA 无痛麻醉仪	1	4.50	4.50
56	高温高压灭菌器（口腔）	1	3.00	3.00
57	高压蒸汽灭菌器（供应室）	1	30.00	30.00
58	中医体质辨识仪（AI 版）	1	50.00	50.00
59	体外碎石机	1	30.00	30.00
60	高压氧舱（单人版）	1	80.00	80.00
61	全自动化学发光免疫分析仪	1	60.00	60.00
62	血常规	2	30.00	60.00
合计				2,722.80

表 2-3 分年度支出计划表

单位：万元

序号	项目	小计	2025 年	2026 年
1	工程费用	12,295.60	5,520.89	6,774.71
2	工程建设其他费用	1,095.83	818.66	277.17
3	基本预备费	1,106.61	861.05	245.56
	合计	14,498.04	7,200.60	7,297.44

表 2-4 2025 年度分月度投资计划表

单位：万元

序号	项目	小计	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
1	工程费用	5,520.89			101.27	2,553.81	1,898.59	967.22
2	工程建设其他费用	818.66	12.35	39.21	111.36	109.52	34.71	511.51
3	基本预备费	861.05			262.00	232.70	243.20	123.15
	合计	7,200.60	12.35	39.21	474.63	2,896.03	2,176.50	1,601.88

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

- （1）满足项目建设需要。筹措的资金需满足项目建设的需要。
- （2）遵守规章制度。筹措资金必须要全面遵守国家的有关方针、政策和制度规定，认

真执行各项资金筹集、使用、归还的工作程序，严格履行各类合同条款，并在资金筹措的实践过程中，不断改进和完善各项规章制度。

（3）讲求经济效益。资金筹措不仅要满足项目建设的需要，而且要讲求经济效益，应当综合考虑利息率、利润率、各类资金来源比例、财务风险等因素，提高资金的使用效果。

2.项目投资额、自有资金及其到位情况

项目总投资 14,498.04 万元，资金筹措渠道来源于财政资金及专项债券融资，其中：

（1）自有资金 4,298.04 万元，均为财政投入，占总投资比例 30%。

（2）计划发行 20 年期专项债券 10,200.00 万元，占总投资比例 70%，其中 2025 年发行 6,360.00 万元、2026 年发行 3,840.00 万元。

表 2-5 资金筹措表

单位：万元

项目	小计	2025 年	2026 年
专项债券	10,200.00	6,360.00	3,840.00
自有资金	4,298.04	800.00	3,498.04
合计	14,498.04	7,160.00	7,338.04

3.专项债券的拟发行计划

项目所需资金 10,200.00 万元，发行计划为 2025 年发行专项债券 6,360.00 万元，2026 年发行专项债券 3,840.00 万元，债券票面利率为 3%，期限为 20 年的专项债券，其发行计划如下表所示：

表 2-6 债券发行计划表

单位：万元

发行年份	发行金额	发行期限
2025 年	6,360.00	20 年期
2026 年	3,840.00	20 年期
合计	10,200.00	

三、项目预期收益、成本、融资平衡及财务风险情况

（一）业务活动预期收入

本项目收入依据白河县中医医院提供 2022 年-2024 年收入数据，进行测算。本项目主要

为医疗收入（门诊收入、住院收入）、财政拨款收入、其他收入。项目建成后第一年收入按照白河县中医医院 2022 年-2024 年三年平均收入测算。

表 3-1 白河县中医医院 2022 年—2024 年收入表

（单位：万元）

时间	门诊收入	住院收入	财政拨款收入	其他收入	合计
2022 年	1,736.84	2,788.56	988.97	34.00	5,548.37
2023 年	1,793.07	2,946.76	872.49	21.33	5,633.65
2024 年	1,664.78	2,921.79	963.72	39.81	5,590.10
平均数（基期收入）	1,731.56	2,885.70	941.73	31.71	5,590.71

1) 医疗收入

门诊收入，通过对表 3-1 进行分析，2022-2024 年白河县中医医院三年平均门诊收入为 1,731.56 万元，本项目基期收入按照 1,731.56 万元测算。结合县中医医院实际经营状况，考虑到本项目 2027 年年初投入使用，届时将会增加部分医疗科室、新增相关仪器设备，医疗条件极大改善，增加就诊人数。基于谨慎性原则，2025 年、2026 年该部分收入按前三年平均收入测算不设增长，2027 年、2028 年、2029 年新建成投入使用前三年每年增长率为 5%，2030 年-2033 年每年增长率为 3%，预计到 2034 年起门诊收入趋于稳定，保守估计往后年度暂不设涨幅。经测算，本项目债券存续期内（2025 年-2045 年）门诊收入合计 44,905.58 万元。

住院收入，2022-2024 年白河县中医医院三年平均住院收入为 2,885.70 万元，本项目基期收入按照 2,885.70 万元测算。项目完成后预计新增 280 张床位，医疗设施、条件、环境极大改善，住院人数将随之增多。基于谨慎性原则，2025 年、2026 年该部分收入按前三年平均收入测算不设增长，2027 年、2028 年、2029 年新建成投入使用前三年每年增长率为 5%，2030 年-2033 年每年增长率为 3%，预计到 2034 年住院收入趋于稳定，保守估计往后年度暂不设涨幅。经测算，本项目债券存续期内（2025 年-2045 年）住院收入合计 74,836.33 万元。

2) 财政拨款收入

白河县中医医院的财政拨款收入主要用于人员经费支出，根据实际情况，县中医医院 2022 年财政拨款收入 988.97 万元，2023 年财政拨款收入 872.49 万元，2024 年财政拨款收

入为 963.72 万元，近三年平均财政拨款收入为 941.73 万元，保守估计 2025 年、2026 年该部分收入不设涨幅，按平均收入测算。项目建成后，考虑到医院医护人员增加及国内生产总值增速的波动性，财政加大支持力度，2027 年-2029 年财政拨款收入按每年增长 1%测算，2029 年起医护人员人数趋于稳固，保守估计财政拨款收入将不再涨幅。经测算，本项目债券存续期内（2025 年-2045 年）财政拨款收入合计 20,289.86 万元。

3) 其他收入

白河县中医医院 2022 年其他收入为 34.00 万元，2023 年其他收入为 21.33 万元，2024 年其他收入为 39.81 万元，近三年平均其他收入为 31.71 万元，本项目基期收入根据白河县中医医院三年平均收入 31.71 万元测算，其他收入主要为银行存款利息收入、固定资产处置收入等其他收入，因该部分收入金额较小且不具稳定性，保守估计暂不设涨幅，各年度均按平均收入测试。经测算，本项目债券存续期内（2025 年-2045 年）其他收入合计 665.91 万元。

汇总以上各项收入，测算得出债券存续期内项目运营收入共计 140,697.68 万元。

表 3-2 2025-2045 年收入预测表

单位：万元

序号	项目	合计	基期收入	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
1	医疗收入	119,741.91	4,617.26	4,617.26	4,617.26	4,848.13	5,090.54	5,345.06	5,505.42	5,670.58	5,840.70	6,015.92
1.1	门诊收入	44,905.58	1,731.56	1,731.56	1,731.56	1,818.14	1,909.05	2,004.50	2,064.64	2,126.58	2,190.38	2,256.09
1.2	住院收入	74,836.33	2,885.70	2,885.70	2,885.70	3,029.99	3,181.49	3,340.56	3,440.78	3,544.00	3,650.32	3,759.83
2	财政拨款收入	20,289.86	941.73	941.73	941.73	951.15	960.66	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27
3	其他收入	665.91	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71
	运营收入	140,697.68	5,590.70	5,590.70	5,590.70	5,830.99	6,082.91	6,347.04	6,507.40	6,672.56	6,842.68	7,017.90

续：

序号	项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
1	医疗收入	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92
1.1	门诊收入	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09	2,256.09
1.2	住院收入	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83	3,759.83
2	财政拨款收入	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27
3	其他收入	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71
	运营收入	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90

（二）业务活动预期支出

在进行项目总成本估算时，遵照国家财政部规定的《成本开支范围》《财务通则》、《会计准则》的有关规定，根据项目运营的实际需要及目前市场价格逐项估算。

本项目的支出主要包括人员经费支出（含个人及家庭补助）、商品和服务支出、单位管理费用，预测支出参考白河县中医医院 2022 年-2024 年实际支出情况。

表 3-3 白河县中医医院 2022 年—2024 年支出表

（单位：万元）

时间	人员经费	商品和服务支出	单位管理费用	合计
2022 年	1,970.77	2,453.37	650.35	5,074.49
2023 年	2,215.86	2,376.13	569.44	5,161.43
2024 年	1,986.15	2,389.13	580.81	4,956.09
平均数（基期支出）	2,057.59	2,406.21	600.20	5,064.00

1) 人员经费支出

根据白河县中医医院 2022-2024 年财务报表，人员经费支出 2022 年为 1,970.77 万元，2023 年为 2,215.86 万元，2024 年为 1,986.15 万元，近三年平均人员经费支出为 2,057.59 万元。

考虑到项目的落地并投入使用医护人员将小幅增长。结合医院实际经营状况，基于谨慎性原则合理估算县中医医院各年度支出，本项目基期人员经费支出按照白河县中医医院人员平均支出人员经费支出 2,057.59 万元测算，2026 年该部分支出涨幅 1%，2027 年项目投入使用后医护人员增加，经费增长故 2027 年-2029 年每年涨幅 2%，2029 年起医护人员人数逐步稳固，往后年度人员经费支出每五年增长 2%。债券存续期内，人员经费支出共计 46,844.76 万元。

2) 商品和服务支出

根据白河县中医医院 2022-2024 年财务报表，商品和服务支出 2022 年为 2,453.37 万元，2023 年为 2,376.13 万元，2024 年为 2,389.13 万元，近三年平均商品和服务支出为 2,406.21 万元，本项目基期商品和服务支出按照白河县中医医院商品和服务支出近三年平均数 2,406.21 万元测算。

该部分支出于医疗收入存在一定的比例关系，增长率参照医疗收入增长率，2025 年该部分支出不设增长，2026 年支出涨幅 2%，2027 年项目投入使用后支出增长，故 2027 年-2029 年每年增长率为 4%，2030 年-2032 年每年增长率为 1%，2033 年起趋于稳定，往后年度该部分支出每五年增长率按 2%测算。债券存续期内，商品和服务支出共计 58,444.64 万元。

3) 单位管理费用

该部分费用主要为医院及各科室的办公费、印刷费、邮电费、差旅费、接待费等相关费用。根据白河县中医医院 2022-2024 年财务报表，单位管理费用 2022 年为 650.35 万元，2023 年为 569.44 万元，2024 年为 580.81 万元，近三年平均商品和服务支出为 600.20 万元，本项目基期单位管理费用按照白河县中医医院近三年平均数 600.20 万元测算。2026 年-2028 年每年增长率为 1%，2029 年起该部分支出不设涨幅。债券存续期内，单位管理费用支出共计 13,054.56 万元。

4) 税费

白河县中医医院属于非营利性事业单位，根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号），医疗机构提供的医疗服务为免征增值税项目。本项目属于非盈利性医疗机构，根据有关财税规定，按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收。

汇总以上各项成本，测算得出项目债券运营期内共计成本 118,898.55 万元。

表 3-4 2025-2045 年运营成本支出预测表

(单位: 万元)

序号	项目	合计	基期	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一	项目运营成本	118,898.55	5,064.00	5,064.00	5,138.70	5,284.49	5,435.10	5,590.70	5,618.31	5,646.19	5,674.35	5,674.35
1	人员经费支出	46,844.76	2,057.59	2,057.59	2,078.17	2,119.73	2,162.12	2,205.36	2,205.36	2,205.36	2,205.36	2,205.36
2	商品和服务支出	58,999.23	2,406.21	2,406.21	2,454.33	2,552.50	2,654.60	2,760.78	2,788.39	2,816.27	2,844.43	2,844.43
3	单位管理费用	13,054.56	600.20	600.20	606.20	612.26	618.38	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56

续:

序号	项目	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	项目运营成本	5,718.46	5,718.46	5,718.46	5,775.35	5,775.35	5,820.34	5,820.34	5,820.34	5,878.37	5,878.37	5,924.26	5,924.26
1	人员经费支出	2,249.47	2,249.47	2,249.47	2,249.47	2,249.47	2,294.46	2,294.46	2,294.46	2,294.46	2,294.46	2,340.35	2,340.35
2	商品和服务支出	2,844.43	2,844.43	2,844.43	2,901.32	2,901.32	2,901.32	2,901.32	2,901.32	2,959.35	2,959.35	2,959.35	2,959.35
3	单位管理费用	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56	624.56

（三）融资活动的预期资金收支情况

1. 发行债券取得的资金

白河县中医医院综合楼建设项目发行计划为 2025 年发行专项债券 6,360.00 万元，2026 年发行专项债券 3,840.00 万元，共发行专项债券金额 10,200.00 万元。债券发行计划如下表所示：

表 3-5 债券发行计划表

单位：万元

发行年份	发行金额	发行期限
2025 年	6,360.00	20 年期
2026 年	3,840.00	20 年期
合计	10,200.00	

2. 发行费用

本项目债券发行费用按照债券发行金额的 1% 预计，2025 年发行费为 6.36 万元、2026 年发行费为 3.84 万元。

3. 债券利息

按照本项目专项债券发行计划，以年利率 3% 预计每年利息支出，10 年期以下按照每年支付利息，10 年及以上期限按照每半年支付利息。本项目债券利息支出如下表所示：

表 3-6 2026-2045 年债券利息支出预测表

单位：万元

年份	债务利息支出
2026 年	306.00
2027 年	306.00
2028 年	306.00
2029 年	306.00
2030 年	306.00
2031 年	306.00
2032 年	306.00
2033 年	306.00
2034 年	306.00
2035 年	306.00
2036 年	306.00
2037 年	306.00

年份	债务利息支出
2038 年	306.00
2039 年	306.00
2040 年	306.00
2041 年	306.00
2042 年	306.00
2043 年	306.00
2044 年	306.00
2045 年	306.00
合计	6,120.00

(四) 资金测算平衡表

表 3-7 资金测算平衡表

序号	年份/项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一	项目现金流入	155,195.72	12,750.70	12,928.74	5,830.99	6,082.91	6,347.04	6,507.40	6,672.56	6,842.68	7,017.90	7,017.90
1	业务活动现金流入	140,697.68	5,590.70	5,590.70	5,830.99	6,082.91	6,347.04	6,507.40	6,672.56	6,842.68	7,017.90	7,017.90
1.1	医疗收入	119,741.91	4,617.26	4,617.26	4,848.13	5,090.54	5,345.06	5,505.42	5,670.58	5,840.70	6,015.92	6,015.92
1.2	财政拨款收入	20,289.86	941.73	941.73	951.15	960.66	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27
1.3	其他收入	665.91	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71
2	融资活动现金流入	10,200.00	6,360.00	3,840.00								
2.1	债券融资款	10,200.00	6,360.00	3,840.00								
2.2	其他融资											
3	自有资金投入	4,298.04	800.00	3,498.04								
二	项目现金流出	149,726.79	12,270.96	12,745.98	5,590.49	5,741.10	5,896.70	5,924.31	5,952.19	5,980.35	5,980.35	6,024.46
1	项目工程现金流出	14,498.04	7,200.60	7,297.44								
1.1	工程费用	12,295.60	5,520.89	6,774.71								
1.2	工程建设其他及设备费	1,095.83	818.66	277.17								
1.3	基本预备费	1,106.61	861.05	245.56								
2	业务活动现金流出	118,898.55	5,064.00	5,138.70	5,284.49	5,435.10	5,590.70	5,618.31	5,646.19	5,674.35	5,674.35	5,718.46
3	融资活动现金流出	16,330.20	6.36	309.84	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00

序号	年份/项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
3.1	债券发行费用	10.20	6.36	3.84								
3.2	偿还债券本金	10,200.00										
3.3	支付债券利息	6,120.00		306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00
三	现金结余											
1	期初现金			479.74	662.50	903.00	1,244.81	1,695.15	2,278.24	2,998.61	3,860.94	4,898.49
2	期内变动		479.74	182.76	240.50	341.81	450.34	583.09	720.37	862.33	1,037.55	993.44
3	期末现金		479.74	662.50	903.00	1,244.81	1,695.15	2,278.24	2,998.61	3,860.94	4,898.49	5,891.93

续表：

序号	年份/项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一	项目现金流入	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90
1	业务活动现金流入	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90	7,017.90
1.1	医疗收入	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92	6,015.92
1.2	财政拨款收入	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27	970.27
1.3	其他收入	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71	31.71
2	融资活动现金流入											
2.1	债券融资款											
2.2	其他融资											
3	自有资金投入											

序号	年份/项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
二	项目现金流出	6,024.46	6,024.46	6,081.35	6,081.35	6,126.34	6,126.34	6,126.34	6,184.37	6,184.37	12,590.26	10,070.26
1	项目工程现金流出											
1.1	工程费用											
1.2	工程建设其他费用											
1.3	基本预备费											
2	业务活动现金流出	5,718.46	5,718.46	5,775.35	5,775.35	5,820.34	5,820.34	5,820.34	5,878.37	5,878.37	5,924.26	5,924.26
3	融资活动现金流出	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	6,666.00	4,146.00
3.1	债券发行费用											
3.2	偿还债券本金										6,360.00	3,840.00
3.3	支付债券利息	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00	306.00
三	现金结余											
1	期初现金	5,891.93	6,885.37	7,878.81	8,815.36	9,751.91	10,643.47	11,535.03	12,426.59	13,260.12	14,093.65	8,521.29
2	期内变动	993.44	993.44	936.55	936.55	891.56	891.56	891.56	833.53	833.53	-5,572.36	-3,052.36
3	期末现金	6,885.37	7,878.81	8,815.36	9,751.91	10,643.47	11,535.03	12,426.59	13,260.12	14,093.65	8,521.29	5,468.93

说明：

按照项目预期收入和预期支出测算，本项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内可达到的偿债资金覆盖率为 1.33 倍，还本付息资金有充分保障。

（五）其他需要说明的事项

在债券本息到期前，提前将偿还债券本息所需资金及时、足额归集，并按照省财政厅规定的时间和方式，将归集的还款资金缴入同级国库用于债券还本付息，确保还款资金的及时、足额支付。

债券存续期间，项目单位可根据项目实施情况调整项目自有资金比例，以确保专项债券按时还本付息。

在本项目存续期内，如出现收入较大增长，可能发生提前偿还本金的情况。本项目如提前偿还本金，按照专项债券管理有关规定和办法执行。

四、项目风险评估及控制措施

（一）影响项目收益和融资平衡结果的风险因素

1.工期变化产生的风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、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平等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

2.工程事故产生的风险

工程事故是由施工阶段中一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，国内多个城市的建设项目在施工中发生的事故都造成了较大的影响和损失，应当在工程事故防范上引起足够的重视。事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等，使项目净收益减少。

3.收入变动风险

收入变动风险是指医院完成年度预测收入的不确定性带来的风险。本项目收入变动风险主要是白河县中医医院入院人数减少、收费政策变化等带来的住院收入、门诊收入减少，影响白河县中医医院年度收入规模，偿债能力减弱。

4.支出变动风险

支出变动风险是指医院年度实际支出的不确定性带来的风险。本项目支出变动风险主

要是白河县中医医院出现支出规模扩张过快，医院年度资金结余较预测大幅减少等，影响还本付息。

5.自然风险

自然风险是指由于自然因素的不确定性对公共配套建筑的建设过程和经营造成的影响，以及对其他建筑物产生的直接破坏，从而对经营者造成经济上的损失。自然风险因素主要包括火灾风险、洪水风险等。

6.利率波动风险

在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

（二）主要风险控制措施

1.工期变化产生的风险控制措施

深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期。

2.工程事故产生的风险控制措施

选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；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，可以达到抵御风险的目的。

3.收入变动风险控制措施

按照债券发行期限和额度，在医院年度预算中编列债券还本付息准备金专项预算，逐年提取还本付息资金，减少年度收入不确定性对债券兑付造成的影响。

4.支出变动风险控制措施

加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。在项目存续期间，将项目的还本付息资金纳入项目综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保按时支付本息。

5.自然风险控制措施

提高项目建设和运营过程中的管控，加强灾害防范意识，尽可能的避免可能出现的自然

灾害现象。

6.利率波动风险控制措施

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

五、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,可以在国务院确定的限额内,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,具体发行工作由省财政部门负责。省政府依法承担专项债券的发行、管理及还本付息责任。

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。

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。

新增政府债券收支安排和预算调整方案，按照省政府批准的省级预算调整方案执行。

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。

为了加强政府债务管理，2016 年陕西省发布了《陕西省人民政府关于印发陕西省政府性债务风险应急处置预案的通知》（陕财办〔2016〕172 号）文件，建立陕西省政府债务应急处置机制，提前防范财政金融风险。

（二）发行计划

白河县中医医院综合楼建设项目 2025 年申请发行专项债券 6,360.00 万元，发行期限为 20 年期。专项债券融资成本按 3%估算。债券发行计划见表 5-1。

表 5-1 债券发行计划表

单位：万元		
发行年份	发行额度	发行期限
2025 年	6,360.00	20 年期

（三）发行场所

通过全国银行间债券市场或证券交易所债券市场发行。

（四）品种和数量

白河县中医医院综合楼建设项目专项债券计划 2025 年发 20 年期记账式固定利率附息债，债券发行总额 6,360.00 万元，发行面值 100 元。

（五）时间安排

按照省财政厅确定的时间发行。

（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

利息按半年支付，本金到期一次性偿还。

（八）发行费用

2025 年债券发行手续费为发行金额的 1%，发行涉及的登记服务费、评级机构、律师事务所等费用从自有经费中安排支付。

（九）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

每一承销团成员最高、最低标位差为 50 个标位，无需连续投标。以后年度视情况进行调整。

3. 参与机构

陕西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。

4. 招标系统

陕西省财政厅借用相关债券发行系统招标发行。

（十）分销

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

（十一）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陕西省国库。缴款日期以陕西省国库收到款项为准。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陕西省国库。

六、信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本次专项债券信息披露文件通过陕西省财政厅官方网站（<http://czt.shaanxi.gov.cn/>）及中国债券信息网-中央结算公司官方网站（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

（一）每期债券发行日五个工作日之前披露

基本信息、信用评级报告和跟踪评级安排。

（二）每期债券发行结束当日披露

发行结果公告。

（三）每期债券每个付息日五个工作日之前披露

付息公告。

（四）每期债券兑付日五个工作日之前披露

还本付息公告。

（五）每期债券存续期内定期披露内容

1. 最近年度及最新季度经济、财政及债务情况说明。
2. 白河县中医医院综合楼建设项目最新情况说明。
3. “白河县中医医院综合楼建设项目专项债券”跟踪评级报告。

（六）每期债券存续期内随时披露内容

可能影响到“白河县中医医院综合楼建设项目专项债券”按期足额兑付的重大事项随时披露。