

2021年至2025年临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期工程建设专项债券项目情况及资金平衡方案

一、项目募投计划：

浮山双新产业园区公共服务设施一期工程项目募投专项债券总规模为 20,000.00 万元（含已发行债券资金 13,500.00 万元），本期募投专项债券资金 1,200.00 万元，期限 10 年，每半年支付一次利息，到期后一次性偿还本金和最后一期利息。

金额单位：万元

年度	批次	募集总额	期限	还本付息方式
			10 年	
2021 年	7 月批次	11,000.00	11,000.00	到期一次还本， 每半年付息一次
2023 年	1 月批次	1,000.00	1,000.00	
2025 年	8 月批次	1,500.00	1,500.00	
2025 年	本批次	1,200.00	1,200.00	
2026 年	以后批次	5,300.00	5,300.00	
合计		20,000.00	20,000.00	

二、项目情况

（一）项目背景

为积极寻找经济增长点，浮山县人民政府决定利用现有土地寻找新的开发项目的决定，同时在现有土地规划的基础

上，重新划定规划范围、产业定位和发展方向，筹建浮山县双新产业园区。双新产业园区的总体发展目标是：深入贯彻习近平新时代，以国家发展循环经济和产业政策为主导，以市场为导向，充分发挥浮山现有产业优势，把浮山新材料产业园建设成为以生产加工、商贸物流、配套服务为主体特征的新型材料产业园，工业企业集聚区，新兴产业培育基地，支撑县域经济转型、跨越的重要支点、生产生态与环境保护协调发展，具有较强竞争力的循环经济园区。

（二）项目实施主体

项目实施主体：浮山县产业集聚区发展服务中心

（三）项目批复手续

2020年4月21日，取得了《浮山县行政审批服务管理局关于浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程可行性研究报告的批复》（浮审管审批发〔2020〕20号）（2020-141027-78-01-001698）；

2020年5月27日，取得了《浮山县行政审批服务管理局关于变更<浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程可行性研究报告>部分建设内容和总投资的函》（浮行审函〔2020〕6号）；

2020年8月17日，取得了《建设用地规划许可证》（地字第141027202000009号）

2020年8月24日，取得了《浮山县行政审批服务管理局关于浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程环境影响报告表的批复》（浮行审函〔2020〕14号）；

2021年1月27日，取得了《浮山县行政审批服务管理局关于浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程初步设计的批复》（浮审管审批发〔2021〕4号）；

2021年10月27日，取得了《建设工程规划许可证》（地字第141027202100006号）；

2022年5月6日，取得了《建筑工程施工许可证》（编号：141027202205060102）；

2024年8月6日，取得了《浮山县行政审批服务管理局关于浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程(调整)可行性研究报告的批复》（浮审管审批发〔2024〕26号）；

2024年9月19日，取得了《浮山县行政审批服务管理局关于浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程(调整)初步设计的批复》（浮审管审批发〔2024〕38号）；

2025年6月3日，取得了《建设用地规划许可证》（地字第1410272025YG0014518号）。

（四）项目建设的必要性

1. 有利于沿线土地资源开发

交通建设对土地利用有导向作用，土地开发利用，必须以道路的修建为基础。该项目的建设，必然会使沿线土地资源得到极大的价值提升，同时也使得土地与道路的距离更近，对于促进园区招商引资以及加快道路周边土地资源的开发具有积极作用。

2. 完善园区路网结构，满足未来交通量的增长需求

本次项目建设内容为园区道路网及配套的市政管网，随着园区的逐步建设和部分企业的逐渐入驻，园区的交通量与日俱增，道路、给排水等基础设施条件成了企业运营必不可少的基础设施条件。

3. 该项目的实施能有效改善沿线及周边环境

园区道路交通环境问题主要是空气污染和噪声污染，该项目实施后，园区主干路道路两侧各设 40m 的防护绿化带，次干路和支路两侧各设 20m 的防护绿化带，且各条道路均有绿化带及行道树，大面积的绿化能有效降低周边的噪声污染和扬尘污染，改善道路环境。

综上所述，该项目的建设是十分必要的。

（五）项目建设规模及内容

浮山双新产业园区公共服务设施一期工程项目，主要建设内容包括：经二街（2623m、49.5m）、纬二路（1910.525m、40m）、纬三路（1472.526m、40m）、支二路（566.793m、36m）四条道路道路工程、排水工程、给水工程、

中水工程、电力土建工程、通讯土建工程、一座 20000m³/d 给水厂、一座一级消防站及一座 20.0t/d 垃圾转运站建设。浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程调整内容包括：一座 18000m³/d 净水厂建设(调整)，其中一阶段建设规模 6000m³/d，二阶段建设规模 12000m³/d；一座特勤消防站建设(调整)，一座 1000m³/d 生活给水厂泵站改造建设(调整)，两座 500m³/d 生活给水水源井及水源井泵房建设(新增)、净水厂至园区工业输水管网以及生活给水厂至园区生活输水管网建设(新增)。

原初设中园区道路及配套管网的建设、垃圾转运站建设与原初设保持一致。

(六) 项目进展情况

临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期工程建设项目于 2021 年 12 月底开工建设，截至目前，经二街、纬三路一标段、环状供水管网、水源井等项目已完成，正在进行纬三路二标段、特勤消防站、工业净水厂等项目，预计 2027 年年底完工。

三、项目投资概算及资金来源

(一) 投资概算

根据《浮山县行政审批服务管理局关于浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程(调整)初步设计的批复》(浮审管审批发〔2024〕38 号)，临汾市浮山双新产业园区

公共服务设施一期工程项目，概算总投资额 52,524.00 万元，对其进行修正后（增加建设期债券利息支出 2,655.19 万元），确定总投资概算金额 55,179.19 万元。

（二）资金筹措方案

为保障本项目的顺利实施，结合项目的实际情况，降低资金成本，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，确定临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期工程项目所需项目资金为 55,179.19 万元，资金来源为：

1. 自有资金投入 35,179.19 万元，具体资金来源为申请财政资金和争取上级补助资金；

2. 通过申请发行地方政府专项债券筹资 20,000.00 万元，其中：2021 年 7 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 11,000.00 万元；2023 年 1 月已通过申请发行地方政府专项债券筹资 1,000.00 万元；2025 年 8 月已发行地方政府专项债券资金 1,500.00 万元；本批次申请发行地方政府专项债券资金 1,200.00 万元；以后批次申请发行地方政府专项债券资金 5,300.00 万元。

（三）资金使用计划

金额单位：万元

年 份	以前年度	2025 年	2026 年	2027 年	合 计
分年投资金额	15,061.51	8,096.50	15,253.08	16,768.10	55,179.19
其中：工程费用等	13,830.35	7,700.00	14,800.00	16,193.65	52,524.00

金额单位：万元

年 份	以前年度	2025 年	2026 年	2027 年	合 计
专项债券利息	1,231.16	396.50	453.08	574.45	2,655.19
占总投资比例	27.30%	14.67%	27.64%	30.39%	100.00%
债券资金合计	12,000.00	2,700.00	5,300.00	-	20,000.00
2021 年 7 月批次	11,000.00				11,000.00
2023 年 1 月批次	1,000.00				1,000.00
2025 年 8 月批次		1,500.00			1,500.00
本批次		1,200.00			1,200.00
以后批次			5,300.00		5,300.00

四、项目预期收益与融资平衡情况

（一）项目预期收益

临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期工程建设项目完成后，项目的建设对改善区域投资环境、促进和带动园区的全面开发将起到积极的推进作用，可以创造良好的招商引资环境。项目收益主要来源于国有土地使用权出让收入和供水收入。

1. 国有土地使用权出让收入

根据《浮山县自然资源局关于浮山双新产业园区公共服务设施建设项目一期工程完工后对应地块分年度出让计划的情况说明》文件得知，园区内计划分年度出让土地 2,668.00 亩，土地性质为工业用地。出让价格根据《浮山县人民政府县长办公会议纪要》（〔2020〕7 号）并根据市场

未来预期，单价按照 16 万元/亩进行测算，债券存续期内预计可实现的国有土地使用权出让收入为 42,688.00 万元。

2. 供水收入

供水收费标准根据《浮山县人民政府关于调整浮山县城供水收费标准的批复》（浮政函〔2025〕2号），居民供水价格为 3.12 元/m³，非居民供水收费标准 5.5 元/吨。其中：居民供水价格综合考虑开发区情况，本次测算以一级用水量对应价格进行测算；项目建成后首年根据目前企业落地情况，预计首年工业供水量为 390.00 万吨，第二年工业供水量达到 438.00 万吨后保持不变；居民供水量预计首年为 500m³/天，第二年达到 1000m³/天后保持不变，预计债券存续期内可实现供水收入 22,384.98 万元。

（二）项目运营成本

1. 土地出让成本

土地出让成本主要包括征地补偿费用、拆迁费用、失地农民保险等，根据近期土地出让情况，预计土地出让成本约占国有土地使用权出让收入的 54.23%，债券存续期内土地出让成本为 23,149.70 万元。

2. 供水成本

供水成本主要为人员工资及福利费、电费、维修维护费，其中：人员工资及福利费：项目建成后预计设置 20 个岗位，预计人均年工资为 5 万元；电费：项目建成后首年用电量为 258.04 万度，第二年的电量为 289 万度，根据一般工业企业

用电单价 0.5309 元/度；维修维护费：考虑项目投产后日常维修维护，暂按照收入的 5%进行测算。债券存续期内供水成本为 3,387.08 万元。

（三）项目预期净收益

综上，债券存续期内项目运营净收入为 38,536.20 万元。

（四）项目融资成本

浮山双新产业园区公共服务设施一期工程项目募投专项债券总规模为 20,000.00 万元（含已发行债券资金 13,500.00 万元），本期募投专项债券资金 1,200.00 万元，期限 10 年，每半年支付一次利息，到期后一次性偿还本金和最后一期利息。融资成本主要是通过申请地方政府专项债券所需支付的利息费用：

1. 2021 年 7 月已通过发行地方专项债券资金筹资 11,000.00 万元，期限 10 年，债券发行利率为 3.33%，债券存续期内支付利息费用 3,663.00 万元。

2. 2023 年 1 月已通过发行地方专项债券资金筹资 1,000.00 万元，期限 10 年，债券发行利率为 3.02%，债券存续期内支付利息费用 302.00 万元。

3. 2023 年 1 月已通过发行地方专项债券资金筹资 5,000.00 万元调整出其他项目，调整之前本项目应承担的利息支出为 86.96 万元。

4. 2025 年 8 月已通过发行地方专项债券资金筹资 1,500.00 万元，期限 10 年，债券发行利率为 1.94%，债券

存续期内支付利息费用 291.00 万元。

5. 根据谨慎性原则，本次及后续计划募投债券利息支出参考当前 10 年期国债收益率（基准日：2025 年 8 月 18 日）上浮 50BP 来测算，年利率约为 2.29%，债券存续期内共计需要支付债券利息费用 1,488.50 万元。

债券利息测算表

金额单位：万元

批次	债券金额	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	合计
2021 年 7 月批次	11,000.00	366.30	366.30	366.30	366.30	366.30	366.30	366.30	366.30	366.30	366.30						3,663.00
2023 年 1 月批次	1,000.00		15.10	30.20	30.20	30.20	30.20	30.20	30.20	30.20	30.20	30.20	15.10				302.00
2023 年 1 月批次（已调出）	4,000.00		60.40	4.47													64.87
2023 年 1 月批次（已调出）	1,000.00		15.10	6.99													22.09
2025 年 8 月批次	1,500.00					29.10	29.10	29.10	29.10	29.10	29.10	29.10	29.10	29.10	29.10		291.00
本批次	1,200.00					27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48		274.80
以后年度	5,300.00						121.37	121.37	121.37	121.37	121.37	121.37	121.37	121.37	121.37	121.37	1,213.70
合计		366.30	456.90	407.96	396.50	453.08	574.45	574.45	574.45	574.45	574.45	208.15	193.05	177.95	177.95	121.37	5,831.46

（五）项目收益与融资平衡情况

在本债券存续期内，国有土地使用权出让收入和供水收入可有效覆盖债券对应建设工程项目的债券本息支出。工程建设完成后，国有土地使用权出让收入和供水收入可以支付后期债券存续期间的利息支出以及到期的本金偿还支出。临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期建设工程项目的本息覆盖率可达到 1.49 倍，期末项目累计净现金结余为 15,359.93 万元，项目建设完成后能够实现充足、稳定的现金流收入，能够覆盖专项债券还本付息的规模，由此可知，本项目能够实现项目收益与融资自求平衡。

临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期工程建设项目收益、成本及融资平衡测算表

金额单位：万元

序号	项 目	以前年度	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	合 计
1	项目资金流入(1=2+3+4+5)	15,061.51	8,096.50	15,253.08	16,768.10	10,152.04	10,652.44	4,874.43	2,142.88	2,142.88	2,142.88	2,142.88	2,142.88	2,142.88	93,715.39
2	申请财政资金	3,061.51	5,396.50	9,953.08	16,768.10										35,179.19
3	申请地方政府债券资金	12,000.00	2,700.00	5,300.00											20,000.00
4	其中：本次申请债券资金		1,200.00												1,200.00
5	项目净收益					10,152.04	10,652.44	4,874.43	2,142.88	2,142.88	2,142.88	2,142.88	2,142.88	2,142.88	38,536.20
6	开发建设支出	13,830.35	7,700.00	14,800.00	16,193.65										52,524.00
7	融资支出(7=8+9)	1,231.16	396.50	453.08	574.45	574.45	574.45	574.45	11,574.45	208.15	1,193.05	177.95	2,877.95	5,421.37	25,831.46
8	债券利息支出	1,231.16	396.50	453.08	574.45	574.45	574.45	574.45	574.45	208.15	193.05	177.95	177.95	121.37	5,831.46
8.1	其中：本次债券利息			27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	27.48	-	274.80
9	债券本金支出								11,000.00		1,000.00		2,700.00	5,300.00	20,000.00
9.1	其中：本次债券本金												1,200.00		1,200.00
10	本年项目结余(10=1-6-7)					9,577.59	10,077.99	4,299.98	-9,431.57	1,934.73	949.83	1,964.93	-735.07	-3,278.49	15,359.93
11	期末累计结余					9,577.59	19,655.57	23,955.56	14,523.99	16,458.72	17,408.55	19,373.48	18,638.42	15,359.93	
12	本息覆盖率(12=5+7)														1.49

备注：期末累计结余=当年结余+上一年期末累计结余。

五、偿债保障措施

经测算,临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期工程建设项目实施完成后,预计实现的项目收益可与融资本息实现自求平衡。项目单位保证本期专项债券募集资金投资的临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期工程项目形成的国有土地使用权出让收入和供水收入,优先用于专项债券的本息偿付,若项目收益实现不足时,项目单位将积极申请财政补助资金来弥补缺口。

六、项目评估及债券信用评级情况

(一)项目对应的专项债券信用评级由山西省财政厅统一委托评定。

(二)本专项债券项目委托山西天正会计师事务所(有限公司)对项目的资金平衡情况进行专项评估,并出具专项评估报告。

(三)本专项债券项目委托山西华炬律师事务所对项目的合法合规性出具法律意见书。

七、可能存在的相关风险及防控措施

(一)影响项目施工进度风险及防控措施

1. 发生工程事故的风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的突发性事故。工程事故会引起工程延期,人员伤亡,投资增加以及增大相应的期间费用等。

风险控制措施: 详细分析可能导致项目施工工期延长的各种因素, 制定各种相应的预防措施, 认真编制施工方案, 加强施工管理。

2. 支出进度风险

项目建设过程中, 影响项目进度的因素有很多, 例如: 设计变更、未达到合同约定工程量等等, 若债券资金及时拨付后, 不能按照原资金使用计划按期支付, 就会造成债券资金的闲置浪费。

(二) 影响项目收益的风险及控制措施

1. 经营风险

该项目的收入主要来源于国有土地使用权出让收入和供水收入, 如果后期土地出让规模达不到规划要求或供水规模未达到预期水平, 会造成收入的减少, 继而造成投资回收困难和债券资金本息支付困难, 针对该风险, 及时跟踪土地市场变化, 做好供水厂的运营管理工作, 早日回收投资, 确保按时还本付息。

2. 财务风险

项目建设资金除申请财政资金外, 需要部分发债完成, 在发债成功后, 以后每年度需要面临还本付息支出的压力, 因此在资金回笼方面要做到快速高效, 保证后期各项费用支出的资金充足性。针对该项风险, 项目方将遵循满足需求、安全可靠的原则, 采取积极措施控制项目成本、质量、实施进度, 合理安排和使用项目资金。

风险控制措施：若出现项目建设资金结余时，财政部门要按照规定履行相关程序后及时调整资金用途，提高资金使用效率。

八、相关单位职责

浮山县产业集聚区发展服务中心保证全力配合做好地方政府专项债券发行工作，认真审核该项目的资金需求，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露等工作，资金下达后依法合规用于临汾市浮山双新产业园区公共服务设施一期工程项目，项目建设过程中加强对本项目的管理和监督，督促项目对应专项债券支出进度，尽早形成实物工作量，推动项目早见成效。同时在项目收益实现过程中，会加强项目的监管和项目收益资金调度，及时足额度将还本付息资金缴入国库。浮山县产业集聚区发展服务中心将同步设定专项债券项目绩效目标，建立专项债券资金绩效跟踪监测机制，对绩效目标实现程度进行动态监控，确保绩效目标如期实现，浮山县产业集聚区发展服务中心在债券存续期内会客观公正地自主开展绩效自评，并将评价结果报送本级财政部门。

财政部门将项目纳入绩效考核，设置考核指标，组织进行自评和考核，加强基金预算管理，提早催调项目收入，保证债券按时还本付息的职责。

浮山县产业集聚区发展服务中心
2025年8月20日

