

**2026 年湖北省（襄阳市）
东津城市新中心邻里中心 2
专项债券信息披露文件**

一、区域情况

（一）湖北省概况

湖北地处长江中游，位居华中腹地，洞庭湖以北，故名湖北，简称“鄂”。湖北省东邻安徽，南界江西、湖南，西连重庆，西北与陕西接壤，北与河南毗邻。东西长约 740 公里，南北宽约 470 公里。地跨东经 108°21'42"~116°07'50"、北纬 29°01'53"~33°6'47"。全省国土总面积 18.59 万 km²，占全国总面积的 1.94%。全省有 12 个省辖市，1 个自治州，38 个市辖区，24 个县级市（其中 3 个省直管市），38 个县，2 个自治县，1 个林区。2020 年湖北省常住人口为 5,927 万人，实现地区生产总值 43,443.46 亿元。

湖北省财政经济数据

单位：亿元

项目	2023 年	2024 年	2025 年
1.地区生产总值（GDP）	55,803.63	60,012.97	62,660.90
2.城镇居民人均可支配收入（元）	44,990.00	46,987.00	49,164.00
3.农村居民人均可支配收入（元）	21,293.00	22,580.00	23,921.00
4.地方财政总收入	6,336.93	6,816.88	6,981.00
4.1 地方公共预算收入	3,692.26	3,937.06	4,134.00
其中：税收收入	2,672.62	2,652.27	未披露
非税收入	1,019.64	1,284.79	未披露
4.2 政府性基金收入	2,537.70	2879.82	2,847.00
其中：国有土地使用权出让收益	未披露	2,430.99	未披露
5.地方财政总支出	11,833.49	14,460.90	14,245.00
5.1 一般公共预算支出	9,295.79	9,974.11	10,373.00
5.2 政府性基金支出	2,537.70	4,485.98	3,872.00

（二）襄阳市概况

襄阳，湖北省地级市，位于湖北省西北部，汉江中游平原腹地。襄阳是省域副中心城市，国家历史文化名城，楚文化、汉文化、三国文化的主要发源地，已有 2800 多年建制历史，历代为经济军事要地。素有“华夏第一城池”、“铁打的襄

阳”、“兵家必争之地”之称。襄阳因地处襄水之阳而得名，汉水穿城而过，分出南北两岸的襄阳、樊城隔江相望。两城历史上都是军事与商业重镇。1949 年两城合并后称襄樊市；1983 年襄阳地区并入地级襄樊市；2010 年 12 月襄樊市更名为襄阳市。襄阳总面积 1.97 万 km²，全市现辖 3 个区（襄州、襄城、樊城）、3 个县级市（枣阳、宜城、老河口）、3 个县（南漳、保康、谷城）和 3 个开发区（襄阳高新技术产业开发区、襄阳经济技术开发区、襄阳鱼梁洲经济开发区）。

襄阳市财政经济数据

单位：亿元

项目	2023 年	2024 年	2025 年
1.地区生产总值（GDP）	5843.00	6102.41	6113.85
2.城镇居民人均可支配收入（元）	46526.58	48194	49164
3.农村居民人均可支配收入（元）	24070.72	25583	26182
4.地方财政总收入	476.60	482.2	618.6
4.1 地方公共预算收入	265.60	285.50	331.2
其中：税收收入	191.50	205.85	未披露
非税收入	74.10	79.65	未披露
4.2 政府性基金收入	211.00	232.10	287.4
5.地方财政总支出	1055.40	1135.10	1188.39
5.1 一般公共预算支出	704.80	802.70	865
5.2 政府性基金支出	350.60	332.40	323.39

本地区专项债务期限结构表

单位：万元

债务期限	债务余额
1 年	352,352.00
2 年	29,336.00
3 年	310,363.00
5 年	559,657.00
7 年	1,731,870.00

债务期限	债务余额
10 年	1,772,945.00
15 年	1,695,157.00
20 年	2,331,765.00
30 年	3,273,700.00
总计	12,057,145.00

二、债券情况

债券名称：东津城市新中心邻里中心 2。

发行规模：2026 年申请发行地方政府专项债 15,800.00 万元，发行期限为 30 年。

三、项目情况

（一）项目概况

建设地点：项目位于东津新区。

建设规模及内容：本项目建设内容包括社区综合服务设施、社区居家养老服务中心、文化活动中心、社区卫生服务中心、托儿所、中心级菜市场、配套商业等。本项目规划建设用地面积 13245.83 平方米，总建筑面积 29322.78 平方米，其中计容建筑面积约 19775.14 平方米，不计容建筑面积约 9547.64 平方米：机动车停车位 193 个，机动车充电桩 19 个，非机动车 364 个。

建设期限：本项目建设期 24 个月（2025 年 1 月-2026 年 12 月）。

（二）项目建设期资金平衡情况

根据项目的建设周期及进度安排，为确保项目建设期的资金相平衡，本项目的资金筹措及使用详见下表：

表 2：建设期资金平衡表

金额单位：人民币万元

序号	资金来源	2025	2026	合计
1	资本金	3,024.17	2,978.59	6,002.76
1.1	财政安排资金			
1.2	项目单位自筹资金	3,024.17	2,978.59	6,002.76
1.3	专项债券资金			
2	融资资金		15,800.00	15,800.00
2.1	专项债券资金		15,800.00	15,800.00
2.2	项目单位市场化融资			
3	其他资金			
	合计	3,024.17	18,778.59	21,802.76

（三）项目绩效目标情况

项目绩效目标表 (2025 年度)						
项目名称		东津城市新中心邻里中心 2				
项目单位		襄阳城绣建设有限公司	主管部门	襄阳市住房和城乡建设局		
项目建设期限		2025 年-2026 年	项目领域	新型基础设施		
项目总投资(万元)		21,802.76				
项目债券资金总需求		15,800.00	本年度债券资金需求	15,800.00		
总体目标	总目标 (2025 年-2056 年)					
	目标 1: 项目按计划实施					
本年度目标	目标 1: 建设期进度、投资、质量控制得当, 项目产出达到预期 目标 2: 项目未来收益可按计划实现, 满足债券资金偿还要求, 并能实现预期国民经济效益和社会效益					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释	备注 (评扣分办法)
	产出指标	数量指标	工程实际完成率	$\geq 80\%$	工程实际完成数量与计划数量的比率, 反映和考核工程数量目标的实现程度。	定量指标, 工程实际完成率小于 80%不得分; 工程实际完成率=(实际完成工程量/计划工程量) $\times 100\%$, 此项分值最高 5 分
		质量指标	可行性研究规范性	是/否	用以反映项目前期的可行性研究情况	定性指标, 规范得 5 分, 不规范不得分。
			招投标规范性	是/否	反映建设工程履行公开招投标程序情况	定性指标, 规范得 2 分, 不规范不得分
			设计功能实现率	$\geq 80\%$	反映项目初始设计功能实现程度	定量指标, 设计功能实现率小于 80%不得分; 设计功能实现率=(实际工程实现功能数量/计划实现功能数量) $\times 100\%$, 此项分值最高 5 分
			项目设计变更率	$\leq 10\%$	反映项目设计变更情况	定量指标, 设计变更率大于 10%不得分; 设计变更率=(设计变更工程量/预算工程量) $\times 100\%$, 此项分值最高 8 分
			竣工后验收合格率	$\geq 80\%$	反映竣工验收情况	定量指标, 验收合格率小于 80%不得分; 验收合格率=(竣工验收合格工程量/结算总工程量) $\times 100\%$, 此项分值最高 5 分
	时效指标	项目按计划开工率	$\geq 80\%$	反映工程按计划开工情况	定量指标, 按计划开工率小于 80%不得分; 按计划开工率=(实际开工工程量/计划开工工程量) $\times 100\%$, 此项分值最高 5 分	

			工程进度达标率	$\geq 80\%$	反映工程建设进度情况	定量指标，按计划开工率小于 80% 不得分；进度达标率=（当期实际完成工程量/当期计划完成工程量） $\times 100\%$ ，此项分值最高 5 分
			项目按计划完工率	$\geq 80\%$	反映工程按计划完工情况	定量指标，按计划完工率小于 80% 不得分；按计划完工率=（建设期时间内实际完成工程量/建设期计划完成工程量） $\times 100\%$ ，此项分值最高 5 分
		成本指标	成本控制效果	定性指标	考核项目的成本节约情况	定性指标，酌情评分：A：成本控制效果显著 4-5 分；B：成本控制效果一般 3-3.9 分；C：成本控制效果不佳 0-2.9 分。此项分值最高 5 分
	效益指标	经济效益	项目收益完成度	$\geq 80\%$	考核项目收益情况	定量指标，项目收益完成度=实际收益/估算收益；实际收益/估算收益小于 80% 不得分，此项分值最高 10 分
		社会效益	居民生活质量	居民生活质量得到有效提升	考核本项目对居民生活质量的提升情况	定性指标，项目对居民生活质量的提升情况，此项分值最高 10 分
		生态效益指标	区域环境	定性指标	改善区域环境情况	定性指标，项目未发生对区域环境的负面影响，对区域环境改善有促进作用，此项分值最高 10 分
		可持续影响	可持续影响度	定性指标	本指标考察项目建成后对区域经济社会发展产生的可持续影响，包括项目建设带来的地区公共要素提升等	定性指标，根据影响的情况酌情评分。此项分值最高 10 分
	满意度指标	服务对象	群众、企业满意度	$\geq 80\%$	考核群众和企业对项目实施的满意度	周边居民/相关企业满意度加权平均值*分值，满意度小于 70% 不得分。此项分值最高 10 分

四、项目事前绩效评价情况

（一）项目实施的必要性、公益性、收益性

1、必要性

东津城市新中心 8 平方公里中心片区建设现已全面铺开随着东津城市新中心各子项目的推进，周边入住人群将逐步增加，商业区域的建立，大量企业和员工流入，区域消费能力也将明显提升，实施该项目可有效填补区域配套空白，为新中心区域居民提供更便利的生活服务。因此，本项目的建设是十分必要的。

2、公益性

生活便利性：邻里中心通常集购物、餐饮、休闲、娱乐、教育等多种功能于一体，为社区居民提供了极大的便利。这种一站式服务不仅节省了居民的时间成本，还提高了生活效率。 服务多样化：邻里中心内的业态丰富多样，包括超市、菜场、银行、卫生所、洗衣房、理发店等，满足了居民日常生活的各种需求。这种多样化的服务提升了居民的生活品质。

3、收益性

本项目的实施可产生一定的运营收益，因此本项目具有一定的收益性。

（二）项目投资合规性与项目成熟度

本项目已取得可研批复、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、不动产权证、施工许可证等手续，项目较为成熟。本项目是襄阳市重点建设项目，在前期工作上采取了积极有效的措施，项目不属于专项债券项目“负面清单”，因此，本项目投资合规且项目成熟。

（三）项目资金来源和到位可行性

本项目资金来源为自筹资金和专项债券资金，2019年9月的国务院常务会议曾经强调，根据地方重大项目建设需要，地方政府专项债将扩大使用范围，重点用于铁路、轨道交通、城市停车场等交通基础设施，城乡电网、天然气管网和储气设施等能源项目，农林水利，城镇污水垃圾处理等生态环保项目，保障性安居工程，职业教育和托幼、医疗、养老等民生服务，冷链物流设施，水电气热等交通基础设施等，根据此要求，专项债券资金可用于新型基础设施领域，其来源是国家投资鼓励方向。

本项目总投资 21,802.76 万元，建设资金来源为项目单位自筹 6,002.76 万元、专项债券资金 15,800.00 万元。本项目将根据项目进度计划及资金需求于 2025 年至 2026 年逐步落实到位、投入使用。同时本项目将设立项目专用账户，坚持按时到账、专款专用的原则保障资金到位和使用。

综上，项目资金来源和到位均可行。

（四）项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收入主要为便民市场租赁收入、停车位收入和充电桩收入。收入依据类似项目市场价格测算，成本测算采用要素估算法，根据消费水平和经济增长，

成本测算参考依据在经济环境、消费水平、政治环境高度一致，预测合理。本项目的收入、成本测算合理，税费一致，故收益测算合理。

（五）债券资金需求合理性

项目总投资为 21,802.76 万元，资金筹措方式为自有资金 6,002.76 万元，占比 27.53%。项目资本金符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）第二条，项目资本金不低于 20% 的规定；项目投资估算和债券资金需求科学合理、依据充分，债券资金需求与项目投资估算相匹配。

根据债券资金的使用领域的要求，鼓励用于公益等领域；本项目具有公益性和一定的收益性，也符合《地方政府专项债券发行管理暂行办法》对发行专项债券的初衷；本项目发行的专项债券资金用于项目建设，能形成实物工作量，债券资金具合理性。

（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点

该项目符合国家、省、市的发展规划和产业政策，项目实施的政策可行，本项目社会效益明显，政府支持力度大。本项目收益来源较稳定，项目收益可以覆盖本期发行债券的还本付息支出，并有较可靠的保障倍数，可以实现项目收益与融资平衡，偿债计划可行。

项目收益对收费价格较为敏感，如果前述指标达不到预期，将会对项目的收益带来一定风险。项目建成后的运营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效益。

应对措施：按照项目进度合理合规使用债券资金，并使资金收益最大化。根据施工进度合理规划资金使用，建立报备报批制度，确保债券资金合规使用。债券资金及项目对应收入不得用于项目之外的其他投资。同时，在确保资金安全的前提下，应做好财务规划，提高资金收益，减轻还本付息压力。

（七）绩效目标合理性

本项目从项目的产出数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度方面明确绩效目标，指标与相关规划、计划相符，绩效目标与现实需求相匹配，绩效目标合理。

（八）其他需要纳入事前绩效评估的事项

本项目暂无其他需要纳入事前绩效评估的事项。

（九）评估结论

本项目按照《湖北省省级预算事前绩效评估管理暂行办法》开展事前绩效评估，经综合评分和分析得出评估结论为“通过”。

五、资金平衡

（一）融资还本付息情况

本项目计划发行专项债券 15,800.00 万元，期限 30 年。

其中 2026 年已经成功发行地方政府专项债 1,000.00 万元，实际发行利率为 2.40%（参考 2026 年湖北省政府专项债券（三十五期）），发行年限为 30 年，付息频次为半年支付一次利息，从发行债券的第 11 年-30 年平均每年还本 5%。

湖北省人民政府已于 2024 年 5 月 31 日发行 2024 年湖北省政府专项债券（十二期），发行额度 73.51 亿元，其中 50,000.00 万元用于新建襄阳至荆门高速铁路（襄阳东津段），债券代码为 197552，债券起息日为 2024 年 6 月 3 日，发行利率为 2.64%，债券发行期限为 30 年，每半年支付一次利息，从发行债券的第 11 年-第 30 年，每年等额偿还发行金额 5%。因新建襄阳至荆门高速铁路（襄阳东津段）有资金结余，襄阳市人民政府拟报省人民政府批准，将结余 10,000.00 万元债券资金调整用于东津城市新中心邻里中心 2。拟调整的 10,000.00 万元的债券资金自调整批复下达之日起由襄阳城绣建设有限公司支付利息，每年 6 月 3 日、12 月 3 日支付利息，并从发行债券的第 11 年-30 年平均每年还本 5%。

2026 年申请发行地方政府专项债 4,800.00 万元，发行期限为 30 年，发行利率以 2026 年 9 月 18 日前五个工作日中国债券信息网公布的中债国债收益率曲线中，相同待偿期（30 年期）记账式国债收益率 1.20 倍作为本次发行债券的测算利率 2.57%，付息频次为半年支付一次利息，到期一次性还本。

表 3：债券还本付息表

金额单位：人民币万元										
项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
期初债券余额		-	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00

项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
专项债券发行	15,800.00	15,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-
本期还本付息	24,876.80	132.00	411.36	411.36	411.36	411.36	411.36	411.36	411.36	411.36
其中：付息	9,076.80	132.00	411.36	411.36	411.36	411.36	411.36	411.36	411.36	411.36
还本	15,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末债券余额		15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00

项目	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
期初债券余额	15,800.00	15,300.00	14,800.00	14,250.00	13,700.00	13,150.00	12,600.00	12,050.00	11,500.00	10,950.00	10,400.00
专项债券发行	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期还本付息	904.76	891.56	928.36	913.96	899.56	885.16	870.76	856.36	841.96	827.56	813.16
其中：付息	404.76	391.56	378.36	363.96	349.56	335.16	320.76	306.36	291.96	277.56	263.16
还本	500.00	500.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00
期末债券余额	15,300.00	14,800.00	14,250.00	13,700.00	13,150.00	12,600.00	12,050.00	11,500.00	10,950.00	10,400.00	9,850.00

项目	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
期初债券余额	9,850.00	9,300.00	8,750.00	8,200.00	7,650.00	7,100.00	6,550.00	6,000.00	5,450.00	4,900.00	4,850.00
专项债券发行	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期还本付息	798.76	784.36	769.96	755.56	741.16	726.76	712.36	697.96	683.56	175.76	4,974.56
其中：付息	248.76	234.36	219.96	205.56	191.16	176.76	162.36	147.96	133.56	125.76	124.56
还本	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	550.00	50.00	4,850.00
期末债券余额	9,300.00	8,750.00	8,200.00	7,650.00	7,100.00	6,550.00	6,000.00	5,450.00	4,900.00	4,850.00	-

（二）项目收益与融资平衡情况

表 4：项目收益与融资平衡表

单位：人民币万元

项目名称	运营期现金流入	运营期现金流出	项目总投资	专项债融资本息合计	其他融资本息合计	债券本息资金覆盖倍数
东津城市新中心邻里中心 2	47,406.82	15,198.31	21,802.76	24,876.80	-	1.29

根据项目收益与融资自求平衡的压力测试结果，当项目收益、债券利率等影响债券还本付息的因素在 $\pm 10\%$ 范围内变动的情况下，债券存续期内年度结余对该专项债券本息资金覆盖倍数仍然 >1 ，还本付息资金具有较强的稳定性与风险抵抗能力。

经初步测算，债券存续期内，期末累计现金结余 7,463.71 万元，本项目对债券本金的资金覆盖率为 2.05，对债券本息的资金覆盖率为 1.30，本息资金覆盖倍数为 1.29 倍。项目偿债能力较强。如项目假设条件发生变化，而导致不能偿还到期债券本金，本项目可在专项债务限额内以及满足资金覆盖率要求的情况下，发行东津城市新中心邻里中心 2 专项债券用于周转偿还，进而在项目收入最终实现后予以归还，或者通过追加自筹资金等方式来满足还本付息要求。同时，本项目融资平衡情况已经通过致同会计师事务所（特殊普通合伙）武汉分所评估。

六、合法性审查

湖北杰楚律师事务所认为本期债券对应项目的基本情况、资金来源及投入情况、项目支出及融资平衡安排情况等符合《预算法》、国发〔2014〕43 号文、财预〔2017〕89 号文等法律法规及规范性文件的有关规定，可申报发行专项债券。

七、信用评级

东方金诚国际信用评估有限公司认为本期项目收益与融资自求平衡专项债券不能到期偿还的风险较低，评定东津城市新中心邻里中心 2 的信用等级为 AAA。

八、潜在风险评估

（一）影响项目施工的风险及控制措施

1. 项目合法性、合理性遭质疑的风险

风险分析：该项目的决策是否符合法律法规；是否符合党和国家的方针政策；是否有充分的政策、法律依据；该项目是否坚持严格的审查审批和报批程序；是否符合科学发展观要求；是否符合大多数群众的根本利益，并得到大多数群众的理解和支持；是否经过严谨科学的可行性研究论证；是否充分考虑到时间、空间、人力、物力、财力等制约因素；建设方案是否具体、详实，配套措施是否完善。

控制措施：成立项目管理机构，用各种方法检查、审核所记录的业务以保证其能如实反应项目内容。

2. 项目建设可能造成环境破坏的风险

风险分析：一方面，在项目建设期存在的三废排放，尤其是噪声和灰尘对周边住户影响较大。短期内社会稳定风险不明显，但如果长期得不到治理，会有较大社会稳定风险。另一方面，运营期废水、生活垃圾等污染排放不当也可能引发社会矛盾，导致一定风险。

控制措施：建议在项目准备阶段即高度重视项目各个阶段可能引起的社会稳定性风险，进一步优化设计方案，尽可能削减项目对周边居民、单位及各类组织的负面影响，将发生社会稳定风险事件发生的可能性降到最低点。加强与周围居民、单位的沟通和交流，倾听意见和建议，及时给予反馈。

3. 项目管理不善导致的风险

风险分析：施工风险因素较多，既包括对外的影响，也包括施工期间对内部的不稳定因素。工人工资、工程款不及时发放，工程质量不合格，引发返工及修复造成工期延误及成本，以及出现矛盾问题未能及时解决等不稳定因素均可能带来的风险。

控制措施：建设单位组建工作领导小组，对项目实行严格的监督管理。首先是保证专款专用，强力推进施工进度，不因工程款支付问题对工期造成延误；其次是进行严格控制施工造价，减少设计变更，对工程持续进行跟踪审计，保证工

程建设成本控制在预算范围内；最后选择有良好业绩口碑的施工方，加强履约管理及现场施工管理，控制工程造价，对工程质量进行严控，保证工程按时优质地完工。

4. 施工期间劳动安全等问题引发的风险

风险分析：施工期由于未做好安全防范措施，导致施工车辆管理混乱，影响区域交通，干扰周边群众正常生活；发生火灾、高空坠物、施工人员受伤等安全事故；施工人员管理不善引起的社会治安事件等，均可能导致社会稳定性风险。

控制措施：项目实行问责制。增强各部门稳定风险预防意识，从思想源头上加强防范和化解社会稳定性风险。对项目建设工作所包含的各个阶段的工作内容明确其相应责任人，对开展维护社会稳定性风险预防工作实行问责制，并加强对维护社会稳定性风险预防工作执行情况的监督。

（二）影响项目运营的风险及控制措施

风险分析：项目运营管理经验不足，专业性不足，人才素质培养不充分。

控制措施：聘请具备丰富运营管理经验的专业人士，同时加强员工的素质培养，解决管理人才的问题，实现专业化、团队化运作。

（三）影响项目收益的风险及控制措施

1. 经营风险

风险分析：本项目的经营风险主要为项目收入的不确定性。本项目建成后，如果达到预计的水平，将会达到预期的收益，甚至更好；反之，如果达不到预计的效果，将影响收入的水平，给项目的经济收益带来风险。

控制措施：聘请专业团队广泛搜集数据，科学选取样本，建立较为可靠的收入预测模型，此外密切关注收入增长情况，提高项目运营管理的水平，切实加强运营效率，争取达到并超越预期收入。

2. 利率波动风险

风险分析：在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。

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。

根据本项目收益与融资自求平衡的压力测试结果，当整体运营收入、运营成本及债券利率等影响债券还本付息的因素在 $\pm 10\%$ 范围内变动的情况下，专项债券本息资金覆盖率仍然 >1 ，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力，具体情况详见还本付息计算表。

总体而言，本项目预计运营收入对其拟使用的募集资金保障程度较高。建议进一步关注影响项目收益情况的风险要素。如项目假设条件发生变化，而导致不能偿还到期债券本金，本项目可在专项债务限额内以及满足资金覆盖率要求的情况下发行东津城市新中心邻里中心 2 专项债券用于周转偿还，进而在项目收入最终实现后予以归还，或者通过追加自筹资金等方式来满足还本付息要求。

九、主管部门责任

襄阳市财政局是本项目专项债券资金的主管部门，负责对债券资金“借、用、还”实行全过程监管；负责对专项债券项目实施过程进行监督；负责专项债券资金支付审核；负责督促资金使用单位（项目单位）按时偿还债券本息；负责组织债券资金绩效管理；负责政府债券信息公开。

襄阳市住房和城乡建设局是本项目的项目主管部门，履行项目管理责任，负责对专项债券项目建设情况进行动态监管；负责对专项债券项目的工程进度、质量安全等进行检查考核；负责统筹协调相关部门保障项目建设进度，保障项目收入如期实现；督办项目单位将项目收入及时全额纳入国库，确保专项债券本息按时足额偿还。