

2020 年广东省交通基础设施专项债券（五期） 高铁潮汕站区配套道路停车场等设施项目情况

实施单位盖章：



主管部门盖章：



财政局盖章：



日期：二〇二〇年五月

2020 年广东省交通基础设施专项债券（五期）

高铁潮汕站区配套道路停车场等设施项目情况

本次潮安高铁经济区管理委员会参与发行的政府专项债券发行总额为 15000 万元，用于高铁潮汕站区配套道路停车场等设施项目。按照财政部要求，此次潮州市专项债券纳入 2020 年政府性基金预算管理。

一、项目基本情况

（一）项目所处区域情况

潮安区位于广东省东部（东经 116°22'~49'，北纬 23°26'~24°），地处韩江中下游，总面积为 1065.92km²。潮安区东及东北接饶平县，南和东南毗邻汕头市，西南与揭阳市揭东县接壤，西北连接梅州市的丰顺县。潮安境内有广梅汕铁路潮州站、广梅汕铁路潮安站、厦深铁路潮汕站。厦深铁路潮安境内潮汕站是潮汕三市共用的铁路枢纽。沙溪镇位于潮州市西南部，地处韩江三角洲平原，是潮州、汕头、揭阳三市的交界处，辖区总面积 37.0 平方公里。

2017-2019 年，潮安区分别实现一般公共预算收入 12.01 亿元、12.75 亿元和 12.75 亿元，政府性基金收入分别为 9.90 亿元、4.85 亿元和 2.93 亿元。

表 1：潮州市潮安区 2017--2019 年财政经济数据

潮安项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值	478.58	484.20	434.93
一般预算收入	12.01	12.75	12.75
政府性基金收入	9.90	4.85	2.93
其中：国土出让收入	8.27	3.86	2.23
政府性基金支出	8.97	5.17	8.25
其中：国土出让支出	7.92	3.89	2.08

（二）项目情况

表 2 高铁潮汕站区配套道路停车场等设施项目概况

项目名称	项目概况			项目总投资(万元)	计划发行本期专项债券规模(万元)	项目实施方
	四至范围	项目面积	项目类型			
高铁潮汕站区配套道路停车场等设施项目	潮安区沙溪镇	45658 m ²	0406 停车场建设	68,978.37	15000.00	潮州市潮安区宝山投资开发有限公司

项目用地总面积约 45658 平方米，其中地上广场面积 17009 平方米，西侧社会车落客区 2693 平方米，东侧出租车落客区 2535 平方米，绿化工程 12106 平方米，道路工程 11315 平方米，地面配套管理用房 3000 平方米，两侧落客区配套雨棚 2190 平方米。地下停车场 40530 平方米，其中人防工程 30000 平方米。

(三) 项目主体资格

名称	潮州市潮安区宝山投资开发有限公司
统一社会信用代码	914451036981540439
住所	广东潮安经济开发区管理委员会附属楼二楼 203 室
法定代表人	李序生
颁发日期	2017 年 4 月
机构性质	有限责任公司(国有独资)

(四) 项目建设情况

项目目前未开工，预计建设期三年。

二、经济社会效益分析

- 一是解决停车难、乱停车问题，提升城市文明程度；
- 二是通过停车大数据系统优化静态交通；
- 三是整合停车资源、有效利用城市资源；

- 四是规范收费管理，提高管理效率；
五是缓解区域交通压力、提高市民生活幸福感。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目建设期 3 年，静态投资额 68,978.37 万元，其余资金为发行专项债对应的建设期利息、债券发行费用及债券还本付息服务费。根据潮州金德会计师事务所的审查意见，初步核定项目概算动态总投资为 72,092.03 万元。

表 3 项目总投资估算表

序号	费用名称	合计
1	静态总投资	68,978.37
2	债券利息费用	3,075.00
3	债券发行和登记费用	38.50
4	债券还本付息服务费	0.16
合计	项目总投资	72,092.03

（二）资金筹措方案

本次拟通过财政资金、发行专项债券收入筹措项目建设期所需资金，所筹措资金用于工程费用、债券发行费、发行登记服务费、专项债券本息及还本付息服务费。

表 4 专项债券发行计划

单位：万元

序号	发行年份	发行金额	发行年限
1	2019 年	20,000.00	10 年
2	2020 年	15,000.00	10 年
3	合计	35,000.00	-

表 5 项目资金筹措情况表

单位：万元

序号	年度	筹备期 (2020 年 前)	2020 年	2021 年	2022 年	合计
1	资本金			13,375.6 8	23,716.3 5	37,092.0 3
2	债券发行	20,000.0 0	15,000.0 0			35,000.0 0
3	运营期经营净结 余					-
4	资金筹措合计		18,586.0 0	10,340.6 7	-	72,092.0 3

项目资本金，由地方财政部门根据项目建设进度计划，逐步统筹安排到位。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 项目收益预测

根据潮州金德会计师事务所预测数据，项目总收益为 83,669.22 万元，可用于资金平衡的项目收益为 83,669.22 万元。

表 6 项目收益测算表

序号	年度	单位	合计
1	资本金流入	万元	37,092.03
2	债券资金流入	万元	35,000.00
3	项目总收益	万元	83,669.22

3.1	运营期净收益	万元	83,669.22
4	现金流入总额	万元	155,761.25
5	建设期资金流出	万元	68,978.37
6	债券发行费用及登记服务费	万元	38.5
7	债券还本付息	万元	46,875.00
8	还本付息服务费	万元	2.35
9	现金流出总额	万元	115,894.22
10	当年项目现金净流入	万元	39,867.03
11	期末累计现金结存额	万元	39,867.03

(二) 项目融资成本

项目静态总投资 68,978.37 万元，2019 年已通过专项债筹集资金 20000.00 万元，发行利率 3.50%。其中拟申报专项债券金额 15000.00 万元。按照资金募集计划，本期债券 15000.00 万元，期限为 10 年，每半年付息一次预计债券存续期本息累计 46875.00 万元。（债券利率按照 3.25%测算）。本项目以停车费收入、广告牌收入及租金收入作为专项债券还本付息资金来源。

表 7 项目融资还本付息情况表

单位：万元

项目名称	年度	期初本金 余额	当年新增 本金	当年偿还 本金	期末本金 余额	当年偿还 利息	当年还本 付息合计
高铁潮汕	第一年	0.00	20000.00	0.00	20000.00	700.00	700.00
站区配套	第二年	20000.00	15000.00	0.00	35000.00	1187.50	1187.50
道路停车	第三年	35000.00	0.00	0.00	35000.00	1187.50	1187.50
场等设施	第四年	35000.00	0.00	0.00	35000.00	1187.50	1187.50

项目	第五年	35000.00	0.00	0.00	35000.00	1187.50	1187.50
	第六年	35000.00	0.00	0.00	35000.00	1187.50	1187.50
	第七年	35000.00	0.00	0.00	35000.00	1187.50	1187.50
	第八年	35000.00	0.00	0.00	35000.00	1187.50	1187.50
	第九年	35000.00	0.00	0.00	35000.00	1187.50	1187.50
	第十年	35000.00	0.00	20000.00	20000.00	1187.50	21187.50
	第十一年	15000.00	0.00	15000.00	0.00	487.50	15487.50
	合计			35000.00		11875.00	46875.00

（三）项目资金测算平衡表

根据项目收益与融资平衡分析结果，专项债券存续期内还本付息资金充足，项目总收益为 83,669.22 万元，本项目债券本息资金覆盖率可达到 1.78 倍。为债券项目总收益除以债券还本付息总额，即：项目总收益 83669.22 万元/债券本息 46875.00 元。

表 8 项目收益与融资平衡情况

单位：万元、倍

项目名称	项目总投资	项目总收益	已发行债券额	本期计划发行额	本期计划发行期限	其他融资金额	专项债本息合计	资金覆盖倍数
高铁潮汕站区配套道路停车场等设施项目	68,978.37	83,669.22	20,000.00	15,000.00	10	0	46,875.00	1.78

（四）总体评价

经测算，在项目单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，预期融资项目收益和项目收入对应的政府性基金收入能够合理保障偿还融资本金和利息，本项目债券本息资金覆盖率可达到 1.78 倍，可实现项目收益和融资自求平衡。

五、项目风险控制

（一）潜在风险

项目可能存在潜在的工程实施风险、组织及管理风险、财务及融资风险、收益实现规模与预期存在差异的风险、收益专项用于偿债的操作风险、利率波动风险。

（二）还款保障情况

按照《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）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预[2016]155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿还出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现财产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

六、主管部门责任

本项目主管部门为潮安高铁经济区管理委员会。项目主管部门和单位在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建项目早见成效。项目主管部门和单位要将专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障专项债券本息偿付。项目主管部门和单位未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。