

2020年广东省市政和产业园区基础设施专项债券
(五期)

潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目情况

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 年广东省市政和产业园区基础设施专项债券（五期）

潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目情况

本次潮州市城市管理和综合执法局参与发行的政府专项债券发行总额为 2,000.00 万元，用于潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目。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

潮州市位于广东省最东端，东邻福建，西连揭阳，南接汕头，北通梅州，濒临南海，是广东的“东大门”。潮州市着力优化政治生态、经济生态、自然生态，建设良好的从政环境、营商环境、生活环境，奋力打造广东沿海经济带东部“桥头堡”、粤港澳大湾区重要拓展区、北部生态发展区联动区、潮文化精品城市。

2017-2019 年 潮州市分别实现一般公共预算收入 18.27 亿元、19.38 亿元和 19.26 亿元，政府性基金收入分别为 10.04 亿元、11.91 亿元和 23.40 亿元。

表 1 潮州市 2017--2019 年财政经济数据

市直项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值	1074.07	1067.28	1068.33
一般公共预算收入	18.27	19.38	19.26
政府性基金收入	10.04	11.91	23.40
其中：国土出让收入	5.57	8.14	19.52
政府性基金支出	20.41	5.47	6.52
其中：国土出让支出	19.77	1.94	0.15

（二）项目情况

表 2 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	项目类型			
潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目	配合韩东新城已开工在建的中山大道和潮州东大道的建设，配套供水管道。	供水	31000 (按一期建设项目测算)	2000.00	潮州市自来水总公司

韩东新城水厂扩建及配套管网工程建设内容包含：计划首期建设项目，韩东新城扩建水厂 8 万吨/日和扩建水厂需配套输水主干管；计划二期建设项目，韩东新城城市道路建设需配套其他供水管道。

项目投资估算共约 8.5 亿元。其中：计划首期建设的韩东新城扩建水厂 8 万吨/日估算投资约 1.6 亿元；扩建水厂需配套输水主干管主要是新建 DN1200 供水管道约 1.5 公里，DN1000 供水管道约 11 公里，估算投资约 1.5 亿元。其余为项目二期投资。

(三) 项目主体资格

名称	潮州市自来水总公司
统一社会信用代码	9144510019817761XR
住所	广东省潮州市潮州大道北段
法定代表人	蔡宏武
颁发日期	2019 年 1 月 9 日至长期
开办资金	人民币壹亿壹仟叁佰壹拾万元
经营范围	集中式供水；市政公用工程施工

(四) 项目建设情况

项目建设期 3 年，一期工程建设期 2 年，二期建设期末定。

二、经济社会效益分析

随着潮州市城市东扩步伐的加快，韩东新城诸多项目的落地建设，整个片区人口将增加近 30 万人，用水需求将急剧增大，但目前韩东新城现有水厂的供水能力和供水管网等供水设施已远远不能满足服务半径的用水需求，水厂扩建及配套供水管网等工作迫在眉睫，整个韩东新城的供水存在瓶颈，供水形势十分严峻，需对韩东新城水厂进行扩建，配套输水主干管及配水管网。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1.估算总额

本项目建设期 3 年，一期工程建设期 2 年，二期建设期末定。本次估算暂不考虑二期项目，按一期工程建设期 2 年测算。静态投资额 31000 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 31,132.22 万元。

表 3 项目总投资估算表

单位：人民币万元

序号	费用名称	合计
1	静态总投资	31,000.00
2	建设期利息	130.00
3	债券发行费用	2.20
4	债券还本付息服务费	0.02
5	项目总投资	31,132.22

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

本次拟通过项目主体公司经营净利润、财政资金、发行专项债券收入筹措项目建设期动态总投资为 31,132.22 万元 ,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 项目投资资金来源

单位：万元

序号	项目	2020 年	2021 年	2022 年	合计
1	专项债券发行	2,000.00	-		2,000.00
2	资本金	7,000.00	8,500.00	8,814.72	24,314.72
3	项目主体公司经营净利润	1,528.15	1,604.56	1,684.79	4,817.50
4	合计	10,528.15	10,104.56	10,499.51	31,132.22

根据以上资金筹措安排未发现相关项目建设期内所需建设资金存在缺口的情况。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目预期运营情况

1. 潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目收益预测

根据潮州金德会计师事务所预测数据 ,项目总收益为 25,088.63 万元 ,可用于资金平衡的项目收益为 25,088.63 万元。

表 5 潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目收益测算表

序号	项目	单位	合计
1	资本金流入	万元	24,314.72
2	债券资金流入	万元	2,000.00
3	项目总收益	万元	25,088.63
3.1	运营期经营净结余	万元	3,378.52
3.2	项目主体公司（原）经营净利润	万元	21,710.11
4	现金流入总额	万元	51,403.35

5	工程投资	万元	31,000.00
6	债券还本付息	万元	2,650.00
7	还本付息服务费	万元	0.19
8	债券发行费用	万元	2.2
9	现金流出总额	万元	33,652.39
10	当年项目现金净流入	万元	17,750.96
11	期末项目累计现金结存额	万元	17,750.96

2. 潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目融资成本
潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目静态总投资
31000.00 万元。按照资金募集计划，本期债券 2,000.00 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 2650.00 万元。
（债券利率按照 3.25%测算）。本项目以项目主体公司（原）经营净
利润、项目新增经营净结余作为专项债券还本付息资金来源。

表 6 潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程项目融资还本付息情况表

单位：万元

序号	年度	期初本金金 额	本期新增本 金	本期偿 还本金	期末本 金余额	应付利 息	还本付 息合计
1	第一年		2000		2000	65	65
2	第二年	2000			2000	65	65
3	第三年	2000			2000	65	65
4	第四年	2000			2000	65	65
5	第五年	2000			2000	65	65
6	第六年	2000			2000	65	65

7	第七年	2000			2000	65	65
8	第八年	2000			2000	65	65
9	第九年	2000			2000	65	65
10	第十年	2000		2000	0	65	2065
11	合计		2000	2000		650	2650

3.潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程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,本项目债券本息资金覆盖率可达到 9.47 倍,为本项目总收益除以债券还本付息总额,即项目总收益 25,088.63 万元/债券本息 2,650 万元。

表 7 潮州市韩东新城水厂扩建及配套管网工程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 (万元)	项目总收益 (万元)	本期计划 发行额 (万元)	本期计划发 行期限(年)	其他融资金 额(万元)	专项债 本息合 计 (万元)	资金覆盖倍数
潮州市韩东 新城水厂扩 建及配套管 网工程项目	31000.00	25,088.63	2000	10	0	2,650. 00	9.47

4.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 9.47 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州市城市管理和综合执法局。项目主管部门和单位在依法合规、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。