

2020 年广东省交通基础设施专项债券
（五期）河源市赣深高铁和平电站建设项目
情况

实施单位盖章：和平县高铁建设开发管理中
心

主管部门盖章：和平县高铁建设开发管理中
心

财政局盖章：和平县财政局

日期：二〇二〇年四月

本次河源市赣深高铁和平站建设项目涉及参与发行的地方政府新增债券申请总额为10,000.00万元。项目将严格按照国家有关标准进行建设，按照财政部要求，此次专项债券预计纳入2020年政府性基金预算管理。

一、项目基本情况

（一）相关规划

1、国务院《关于支持赣南等原中央苏区振兴发展的若干意见》（国发[2012]21号）中指出“坚持基础设施先行，按照合理布局、适度超前的原则，加快实施一批重大交通、能源、水利等基础设施项目，构建功能完善、安全高效的现代基础设施体系”。河源市赣深高铁的建设对促进沿线经济和旅游产业快速发展具有重要意义。

2、2016年10月9日，国家发展和改革委员会作出《国家发展改革委关于新建赣州至深圳铁路可行性研究报告的批复》（发改基础[2016]2128号），同意建设赣州至深圳铁路。国家环境保护部作出《关于新建铁路赣州至深圳客运专线环境影响报告书的批复》（环审[2016]152号），同意该建设项目的性质、规模、选址选线等。

（二）募投项目情况

1. 项目所处区域情况

表 1: 河源市和平县 2017—2019 年财政经济数据

项目	2017 年	2018 年	2019 年
地区生产总值（亿元）	111.00	113.00	126.65

一般预算收入（亿元）	5.64	6.22	6.76
政府性基金收入（亿元）	1.92	3.66	4.06
其中：国有土地出让收入（亿元）	1.46	3.24	3.48
政府性基金支出（亿元）	3.50	3.52	3.94
其中：国有土地出让支出（亿元）	3.27	2.85	0.08

2. 项目情况

河源市赣深高铁和平站建设项目位于和平县阳明镇均联村、均上村。项目规划总面积 91,333.79 平方米，总建筑面积为 10,000.00 平方米，建设内容包括和平站建设工程，征地拆迁工程及土地平整工程。

表 2：河源市赣深高铁和平站建设项目

项目概况			项目总投资 （万元）	计划发行 债券规模 （万元）	本次计划专 项债券规模 （万元）	计划后续 债券规模 （万元）
项目服 务范围	项目简介	项目 类型				
河源市 赣深高 铁和平 站建设 项目 位于和 平县 阳明镇 均联村、 均上村。	河源市赣深高铁和平站建设项目位于和平县阳明镇均联村、均上村。项目规划总面积 91,333.79 平方米，总建筑面积为 10,000.00 平方米，建设内容包括和平站建设工程，征地拆迁工程及土地平整工程。和平站建设项目总建筑面积为 10000 m ² ，站中心里程为 DK161+420，采用测下式站型。车站规模为 2 台 4 线，设到发线 4 条（含正线）。设基本站台和侧式站台各 1 座，规模均为 450m*8m*1.25m，设与站台等长有站台柱雨棚。站中心轨顶高程为 194.979m。	交通 基础 设施	18,000.34	14,000.00	10,000.00	4,000.00

<p>新建站房结构由两侧侧式站房和站场桥下候车空间组成。侧式站房为地上二层。一层为进出站层（标高 0.000m，绝对高程 188.429m）侧式站房一侧设有售票厅、旅客服务用房及设备用房，另一侧设有出站厅、旅客服务、办公及设备用房，中间设置进站广厅。二层标高为 7.500m，中部为进站广厅上空空间，两端分别设有办公用房及设备用房。屋面最高标高约为 13.000m。站场桥下空间主要为候车大厅，两侧为进站通廊、出站通廊、设备用房及旅客服务用房。站台雨棚设于站场桥上部，雨棚柱立于站台梁上。雨棚柱顺轨方向间距为 9m，站台宽 8m，车站轨顶标高 6.550m（高程 195.929m），站台面标高为 7.800m。站台雨棚屋面最高处标高约为 13.350m。</p>					
--	--	--	--	--	--

(1) 项目主体资格

表3: 项目主体情况

名 称	和平县高铁建设开发管理中心
统一社会信用代码	12441624MB2C7125XG
住 所	广东省河源市和平县国土资源局七楼
负责人	陈锦文
机构性质	事业单位

颁发日期	2017 年 12 月 22 日
------	------------------

本项目主体和平县高铁建设开发管理中心已经通过广东江勤诚律师事务所合法性审核。

（2）项目建设情况

本项目于 2019 年第四季度开始准备前期工作，建设期为 9 个季度，目前已完成前期工作预计项目，项目将于 2021 年第四季度完成并投入使用。

（3）项目资金到位及使用情况

本项目计划发行专项债券融资 14,000.00 万元，占项目总投资 77.78%，其中本次计划申请专项债券融资 10,000.00 万元，计划后续发行债券融资 4,000 万元，项目资本金 4,000.34 万元，占总项目投资的 22.22%，由地方财政部门根据项目建设进度计划，统筹安排到位。资金主要用于和平站建设工程，征地拆迁工程及土地平整工程。

二、经济社会效益分析

（一）加速人口流动，高铁的建设改变了人们的出行方式，促进了各种要素的快速流动，形成一日交流圈和同城效应。和平车站的建设将促使和平与赣州、深圳等周边城市的距离进一步缩短；和平车站的开通将会加强区域间商务合作，促进商务办公、商业物流的发展；和平可依托良好的自然资源，有机会吸引休闲地产客户和投资客户，促进地区旅游资源开发利用。

（二）促进产业转移，和平高铁站的建设将缩短时空距离，从而促使技术密集型、资金密集型、劳动密集型等产业由发达

区域向不发达区域转移。和平县可承接周边发达区域相关产业，增强区域内产业与都市经济圈的联系，促进本区域产业升级。

（三）带动人口迁移，高铁的建设增强沿线城市的凝聚力，并防止核心城市过度中心化，而且使卫星城获得发展机会。高铁的建设将使新干对周边城镇的辐射力和集聚力增强，加强周边乡镇人口向站区的集聚，从而承接城市中心区的人口转移。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目计划发行专项债券融资 14,000.00 万元，占项目总投资 77.78%，其中本次计划申请专项债券融资 10,000.00 万元，计划后续发行债券融资 4,000 万元，项目资本金 4,000.34 万元，占总项目投资的 22.22%，由地方财政部门根据项目建设进度计划，统筹安排到位。本次计划通过发行专项债券融资 10,000.00 万元，债券期限 10 年，假设融资利率 3.25%。

（二）资金筹措方案

本项目总投资为 18,000.34 万元，目前已通过政府债券融资 0 元，计划发行专项债券融资 14,000.00 万元，占项目总投资 77.78%，其中本次计划申请专项债券融资 10,000.00 万元，项目资本金 4,000.34 万元，占总项目投资的 22.22%，由地方财政部门根据项目建设进度计划，统筹安排到位。项目资金筹措方式为财政专项资金、地方政府债券资金。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

本项目西侧广场为主要集散广场，中间为人行空间，广场南侧为长途车、公交车车场，配套建设部分商业，满足旅客快速进出同时满足消费需求，靠近铁路出站厅一侧设置出租车、公交车停车场等公共交通。社会车停车场位于站前广场北侧，面积约为 40300 m²，包括停车场和绿化，大巴停车位及小车停车位共 425 个。和平车站站前广场人流众多，可在广场周围及主要交通要道两旁设置 LED 拉布灯箱广告牌、三面翻广告牌和户外 LED 显示屏广告牌，也可在站房一层两侧设置商铺，进行商铺出租。周边有 1 块土地计划出让。

未来产生的收入主要包括：广告牌租赁收入、商铺租赁收入、项目区域内有一块土地可以出让收入，假设上述收入对应的政府性基金收入等能够合理保障偿还融资本金和利息。

1. 广告牌租赁和商铺租赁收入

项目完成后可在和平车站站前广场和交通要道布置 LED 拉布灯箱广告牌出租数量 40 个，出租单价按 450.00 元/月/个，出租比例 2022 年至 2023 年为 60%，出租比例 2024 年至 2025 年为 70%，出租比例 2026 年至 2029 年为 80%；三面翻出租数量 2 个，出租单价按 1.00 万元/月/面；户外 LED 显示屏广告出租数量 1 个，出租单价按 25.00 万元/年/个；商铺出租面积 400.00 m²，出租单价按 100.00 元/m²/月进行测算，出租比例 2022 年至 2023 年为 60%，出租比例 2024 年至 2025 年为 70%，出租比例 2026 年至 2029 年为 80%。预计 2022 年投入使用，运营期 8 年（2022 年至 2029 年），经测算 2022 年项目运营收入共计 138.76 万元。河源市 2017-2019 年 GDP 增速分

别为 5.10%、6.30%和 5.50%，近三年平均增速 5.63%，遵循谨慎性原则，2023 年至 2029 年出租单价按 5.00%逐年递增，项目运营期预测运营收入共计 1,413.69 万元。具体见下表：

表 4：广告牌和商铺租赁收入测算情况

序号	收入类型	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一	广告牌租赁收入（万元）	1,077.53	109.96	115.46	123.61	129.79	138.91	145.86	153.14	160.81
1	LED 拉布灯箱广告牌收入（万元）	151.26	12.96	13.61	16.67	17.50	21.00	22.05	23.16	24.31
	出租单价（元/月/个）		450.00	472.50	496.13	520.93	546.98	574.33	603.04	633.20
	出租数量（个）		40	40	40	40	40	40	40	40
	出租比例		60.00%	60.00%	70.00%	70.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
2	三面翻收入（万元）	687.54	72.00	75.60	79.38	83.35	87.52	91.89	96.49	101.31
	出租单价（万元/年/面）		12	12.60	13.23	13.89	14.59	15.32	16.08	16.89
	出租数量（个）		2	2	2	2	2	2	2	2
3	户外 LED 显示屏广告收入（万元）	238.73	25	26.25	27.56	28.94	30.39	31.91	33.50	35.18
	出租单价（万元/年/面）		25	26.25	27.56	28.94	30.39	31.91	33.50	35.18
	出租数量（个）		1	1	1	1	1	1	1	1
二	商铺出租收入（万元）	336.16	28.80	30.24	37.04	38.90	46.68	49.01	51.46	54.03
	出租面积（m²）		400	400	400	400	400	400	400	400
	单价（元/m²/月）		100	105.00	110.25	115.76	121.55	127.63	134.01	140.71
	出租比例		60.00%	60.00%	70.00%	70.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
三	合计收入（万元）	1,413.69	138.76	145.70	160.65	168.69	185.59	194.87	204.60	214.84

2. 土地出让收入

根据和平县高铁建设开发管理中心提供的数据，本项目周边有 1 块土地可以出让，用于偿还专项债券本息。土地信息如下：

表 5：项目可出让土地情况表

地块	项目位置	四至范围	规划收储面积 (m ²)	规划建筑面积 (m ²)	可出让面积 (m ²)	住宅、商住面积 (m ²)	容积率	项目地块现状	土地规划性质	储备开始时间	计划出让时间
B、C、E 地块	和平县城北、阳明镇均联村、均上村	北至环城北路、南至和优公路、西至经六路、东至环城东路	91,333.79	10,000.00	38,000.00	38,000.00	居住用地 2.5, 商业设施用地 3.0	农村建设用地	居住用地、商业设施用地	2020 年	2022 年至 2029 年

(1) 土地出让价格预测

① 土地市场情况

根据河源市和平县土地储备中心提供的土地出让信息，自 2018 年至今，选取项目周边综合开发商住用地地块 2 宗。本次评价参考项目周边综合开发商住用地地块 2 宗，进行土地出让情况预测。

具体如下表所示：

表 6：周边土地出让情况表(住宅兼容商业)

项目	地块	区位	占地面积 (m ²)	容积率	建筑面积 (m ²)	中标总价 (万元)	楼面价格 (元/m ²)	出让日期	用途
1	和平县福和产业园内 21-1 号	园内	31,895.00	2.5	79,737.50	15,346.93	1,924.00	2019.06.28	住宅兼容商业
2	和平县福和产业园内 D-1-01-01 地块	园内	14,558.30	2.5	36,395.75	4,718.35	1,296.00	2018.07.19	住宅兼容商业

② 项目区土地出让价格及出让金收入预测

住宅、商业用地参照上述 2 宗土地出让情况、当地基准地价和项目用地的实际情况进行预测，但由于中国土地交易网成

交地价信息和实际情况偏低，所以在确定最终项目地块价格时按实际情况、土地储备地块所在地理位置及土地出让时间取不同权重计算确定。

具体计算如下表：

表 7：土地价格预测表（住宅兼容商业）

序号	项目地块	占地面积（m ² ）	建筑面积（m ² ）	中标总地价（万元）	地面价格（元/m ² ）	权重	计算权重（元/m ² ）
1	和平县福和产业转移园内 21-1 号	31,895.00	79,737.50	15,346.93	1,924.00	0.60	1,154.40
2	和平县福和产业转移园内 D-1-01-01 地块	14,558.30	36,395.75	4,718.35	1,296.00	0.40	518.40
	综合楼面地价					1.00	1,672.80

河源市赣深高铁和平站建设项目，住宅规控容积率预测为 2.50，商业规控容积率预测为 3.00，可出让土地面积 38,000.00 m²，其中住宅可出让土地面积 30,000.00 m²，商业可出让土地面积 8,000.00 m²。按以上成交实例，河源市人民政府文件《河源市人民政府关于公布实施河源市城镇基准地价的通知》和结合项目当地实际情况，测算该地块 2020 年住宅可出让土地地面单价为 4,182.00 元 / m²（4,182.00=1,672.80*2.50），商业可出让土地地面单价为 5,018.40 元/m²（5,018.40=1,672.80*3.00）。

按河源市近三年 GDP 平均增速 5.63% 逐年增长进行测算（河源市 2017-2019 年全市生产总值同比增速按可比价格计算分别为 5.10%、6.3% 和 5.5%，近三年平均增速 5.63%）。

根据上述近期土地市场情况、公布的基准地价及项目出让区周边土地价格结合土地价格增长率按河源市近三年 GDP 平均增速 5.63%测算，现预测项目出让区土地价格如下：

表 8：出让土地价格预测表

地区	项目	性质	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
和平东站	居住	楼面地价（元/m ² ）	4,182.00	4,417.45	4,666.15	4,928.85	5,206.35
	商业	楼面地价（元/m ² ）	5,018.40	5,300.94	5,599.38	5,914.62	6,247.62
地区	项目	性质	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
和平东站	居住	楼面地价（元/m ² ）	5,499.46	5,809.08	6,136.14	6,481.60	6,846.51
	商业	楼面地价（元/m ² ）	6,599.36	6,970.90	7,363.36	7,777.92	8,215.82

（2）土地出让收入预测

2020 年至 2029 年计划出让土地情况如下：

表 9：土地出让情况表

单位：万 m²

项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	合计
居住用地	-	-	0.33	0.33	0.33	0.33	0.33	0.33	0.33	0.69	3.00
商业设施用地	-	-	0.09	0.09	0.09	0.09	0.09	0.09	0.09	0.17	0.80
合计	-	-	0.42	0.42	0.42	0.42	0.42	0.42	0.42	0.86	3.80

根据上述近期土地市场情况及项目出让区周边土地价格结合土地价格增长率（以 2017-2019 年河源市 GDP 平均增速 5.63%为土地价格增长率），现预测项目实现土地出让收入情况如下：

预计土地价格增速为河源市 2017-2019 年 GDP 平均增速 5.63%，即增幅 5.63%。

表10：土地出让收入预测表

单位：万元

地区	可用于资金平衡的土地	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
和平 东站	居住	-	-	1,539.83	1,626.52	1,718.09	1,814.82	1,917.00	2,024.92	2,138.93	4,724.10
	商业	-	-	503.94	532.32	562.29	593.94	627.38	662.70	700.01	1,396.69
合计		23,083.49									

经测算，2020 年至 2029 年土地出让价格按 2017-2019 年河源市 GDP 平均增速 5.63%递增，项目运营期预测土地出让收入共计 23,083.49 万元。

（二）预期成本

出租营运期定员 3 人，人均年工资及福利 4 万元/年，河源市 2017-2019 年 GDP 增速分别为 5.10%、6.30%和 5.50%，近三年平均增速 5.63%，遵循谨慎性原则工资每年递增 5.00%，即预期 2022 年人员经费为 12.00 万元。管理费用按收入 2%进行测算，项目总运营成本合计 142.86 万元。

表 11：支出成本预测表

单位：万元

序号	项目	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	合计
1	管理费用	2.78	2.91	3.21	3.37	3.71	3.90	4.09	4.30	28.27
2	工资福利	12.00	12.60	13.23	13.89	14.59	15.32	16.08	16.89	114.59
合计		14.78	15.51	16.44	17.27	18.30	19.21	20.17	21.18	142.86

（三）融资成本

1. 项目本次拟筹集专项债券资金 10,000.00 万元，计划于 2020 年发行债券资金 10,000.00 万元，债券发行期限为 10 年，假设债券利率为 3.25%，利息按半年支付，本金到期一次性支付。本项目专项债券应还本付息情况如下：

表 12: 本次发行债券还本付息明细表

单位：万元

项目计算期	期初本金金额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
第一年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第二年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第三年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第四年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第五年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第六年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第七年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第八年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第九年	10,000.00		10,000.00	3.25%	325.00	325.00
第十年	10,000.00	10,000.00	0.00	3.25%	325.00	10,325.00
合计	-	10,000.00	-	-	3,250.00	13,250.00

本期债券，还本付息总金额为 13,250.00 万元。

2. 项目计划发行专项债券融资 14,000.00 万元，其中本次计划申请专项债券融资 10,000.00 万元，计划后续债券融资 4,000.00 万元，债券发行期限为 10 年，假设债券发行年利率为 3.25%，每半年支付一次利息，本金到期一次性支付。本项目专项债券应还本付息情况如下：

表 13: 计划发行债券还本付息表

单位：万元

项目计算期	期初本金金额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
第一年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00
第二年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00
第三年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00

第四年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00
第五年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00
第六年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00
第七年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00
第八年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00
第九年	14,000.00		14,000.00	3.25%	455.00	455.00
第十年	14,000.00	14,000.00	0.00	3.25%	455.00	14,455.00
合计		14,000.00		-	4,550.00	18,550.00

注：考虑到项目融资计划实现的不确定性，按照项目整体计划融资总额测算还本付息成本

计划发行债券还本付息总金额为 18,550.00 万元。

（四）项目预期产生的现金流

1. 项目运营收益预测

项目运营期累计可实现广告牌租赁收入和商铺出租收入共计 1,413.69 万元，扣除自身的成本部分 142.86 万元，净收益共计 1,270.83 万元。

2. 土地出让收益预测

用于平衡的土地，假设按计划出让时间从 2022 年开始土地挂牌交易，分期转让，2029 年全部完成土地挂牌交易。

财政依据相关文件从缴入本级国库的招标、拍卖、挂牌和协议方式出让国有土地使用权所取得的总成交价款中按 5.00% 比例安排，用于建立政府国有土地收益基金，实行分账核算。国有土地收益基金主要用于土地收购储备。据此，以上地块出让收益剔除政策性基金后形成的基金性收入将按照《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）等文件要求，专项用于偿还本期债券本息，之后剩余部分用于偿还对应地块前期融资本息。

预计土地价格增速为 2017-2019 年河源市 GDP 平均增速 5.63%，即增幅 5.63%。

表 14: 土地出让收益预测表

单位：万元

序号	项目	金额
一	出让土地回款	23,083.49
二	用于资金平衡 土地相关收益	21,929.31
1	土地出让收入	23,083.49
2	政府收益(1*5%)	1,154.17
3	政策性基金(1*5%)	1,154.17
4	可返还土地成本(1-2)	21,929.31
5	可返还政府收益(2-3)	-
6	用于资金平衡土地相关收益(4+5)	21,929.31

根据上述测算，本项目可累计实现用于资金平衡相关收益 23,200.14 万元。

(五) 融资收益平衡情况

1. 本次债券融资还本付息保障倍数

根据前述对项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内可用于还本付息金额的现金净流量 23,200.14 万元，能够覆盖债券本息金额 13,250.00 万元，债券本息偿付保障倍数约为 1.75 倍，同时，项目存续期间不存在任何资金缺口，完全可实现正常本息偿付的自求平衡。

表 15: 本次债券融资还本付息保障倍数

单位：万元

序号	年度	借贷本息支付			项目相关收益
		本金	利息	本息合计	
1	第一年		325.00	325.00	23,200.14
2	第二年		325.00	325.00	
3	第三年		325.00	325.00	

4	第四年		325.00	325.00	
5	第五年		325.00	325.00	
6	第六年		325.00	325.00	
7	第七年		325.00	325.00	
8	第八年		325.00	325.00	
9	第九年		325.00	325.00	
10	第十年	10,000.00	325.00	10,325.00	
合计		10,000.00	3,250.00	13,250.00	
本息覆盖倍数				1.75	

2. 计划债券融资还本付息保障倍数

根据前述对项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内可用于还本付息金额的现金净流量 23,200.14 万元，能够覆盖债券本息金额 18,550.00 万元，债券本息偿付保障倍数约为 1.25 倍，同时，项目存续期间不存在任何资金缺口，完全可实现正常本息偿付的自求平衡。

表 16：计划债券融资还本付息保障倍数

单位：万元

序号	年度	借贷本息支付			项目相关收益
		本金	利息	本息合计	
1	第一年		455.00	455.00	23,200.14
2	第二年		455.00	455.00	
3	第三年		455.00	455.00	
4	第四年		455.00	455.00	
5	第五年		455.00	455.00	
6	第六年		455.00	455.00	
7	第七年		455.00	455.00	
8	第八年		455.00	455.00	
9	第九年		455.00	455.00	

10	第十年	14,000.00	455.00	14,455.00	
合计		14,000.00	4,550.00	18,550.00	
本息覆盖倍数				1.25	

（六）总体评价

综上所述，预计本次债券融资还本付息保障倍数为 1.75 倍，计划债券融资还本付息保障倍数为 1.25 倍，项目收益可以覆盖融资成本。本项目融资收益平衡情况已经广东翔龙会计师事务所（普通合伙）审计通过，不能偿还的风险较低。

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。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、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

本项目主管部门是和平县高铁建设开发管理中心，主要负责以下内容：

（一）督促项目单位履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益。

（二）监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究。

（三）配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控；确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业融资提供担保和抵押，不对项目资产进行转移和划拨注入企业。

（四）在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快专项债券项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建项目早见成效。

（五）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还。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。