

2025 年广东省政府专项债券（四期）

信宜市玉都新区停车场建设项目

募投报告

实施单位盖章：信宜市信建城市交通投资发
展有限公司



主管部门盖章：信宜市城市管理和综合执法局



市（县、区）财政局盖章：信宜市财政局



2025 年 01 月

目录

一、项目基本情况	1
(一) 项目所处区域财政经济情况	1
(二) 本地社会发展规划和行业相关规划	1
(三) 项目情况	2
(四) 项目立项情况或实施依据	2
(五) 责任主体	2
二、项目实施重要性和经济社会效益分析	3
(一) 重要性分析:	3
(二) 经济效益分析:	4
(三) 社会效益分析:	4
三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划	5
(一) 投资估算	5
(二) 筹措方案	5
(三) 项目实施安排	8
(四) 债券资金用途	8
四、项目收益与融资平衡情况	8
(一) 项目预期成本收益	8
1. 项目收入测算	8
2. 项目成本及相关税费	10
3. 项目损益情况	13
(二) 融资收益平衡情况	15
(三) 总体评价	17
五、专项债券管理	20
(一) 债券资金概况	20
(二) 债券资金管理	22
(三) 职责分工	24
六、项目风险控制	25
(一) 潜在风险及控制措施	25
(二) 还款保障措施	31
七、其他需要说明事项	31

一、项目基本情况

（一）项目所处区域财政经济情况

茂名，广东省地级市。位于中国南海之滨，广东省西南部。东接阳江，南临南海，西连湛江，东北连云浮，西北与广西玉林交界。辖茂南区、电白区，代管高州市、化州市、信宜市。设茂名滨海新区、茂名高新区、茂名水东湾新城三个经济功能区。

2021—2023 年，茂名市分别实现一般公共预算收入 148.42 亿元和 140.69 亿元、145.48 亿元，政府性基金收入分别为 100.90 亿元和 79.58 亿元、90.65 亿元。财政收入保持较高水平并稳步增长。

近三年茂名市财政经济情况

项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	3698.10	3904.63	3987.22
一般公共预算收入（亿元）	148.42	140.69	145.48
政府性基金收入（亿元）	100.90	79.58	90.65
其中：国有土地出让收入（亿元）	90.05	68.02	80.8
政府性基金支出（亿元）	192.04	171.16	209.98
其中：国有土地出让支出（亿元）	72.57	37.37	63.72

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

茂名市位于广东省西南部，代管高州、化州、信宜 3 个县级市，是粤西综合性枢纽城市，也是重要的港口和石化基地。根据广东

省人民政府的要求，《茂名市城市总体规划》（2011-2035 年）要全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记重要讲话精神，落实创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，尊重和顺应城市发展规律，统筹做好茂名市城乡规划、建设和管理的各项工作，坚持以人民为中心，坚持可持续发展，坚持人与自然和谐共生，坚持在发展中保障和改善民生，不断提高新型城镇化发展质量和水平，努力把茂名市建设成为世界级石化基地、全国特色现代农业基地和宜居宜业宜游的滨海绿城。

（三）项目情况

新建玉都新区中心停车场，占地 208 亩，建设面积 8.7 万平方米；完善周边道路建设 4.3 千米。提供 2000 个停车位、200 个充电桩及配套设施。给水管网 10.6 千米，排水管网 16.2 千米、污水收集管网 30.2 千米，通信及电力管沟等。

本项目属于有一定收益的公益性项目。

（四）项目立项情况或实施依据

2023 年 3 月 1 日，取得信宜市发展和改革局《信宜市发展和改革局关于信宜市玉都新区停车场建设项目可行性研究报告的批复》（信发改投〔2023〕5 号）。

（五）责任主体

1. 本项目实施单位为信宜市信建城市和交通投资发展有限公司，机构详细信息如下表：

名称	信宜市信建城市和交通投资发展有限公司
统一社会信用代码	91440983MA4WDWEE55
机构地址	信宜市新尚路19号二楼
负责人	马雷磊
机构性质	国有企业

2. 本项目主管部门为：信宜市城市和管理综合执法局

3. 本项目资产管理部门为：信宜市信建城市和交通投资发展有限公司

信宜市玉都新区停车场建设项目建设完成形成资产后，信宜市信恒国有资产管理集团有限公司为资产的责任部门，严格按照国家、省和单位内控制度进行管理。

二、项目实施重要性和经济社会效益分析

（一）重要性分析：

信宜市是茂名市代管县级市，也是粤西地区新兴工贸城市。广东省政府要求，信宜要强化城乡区域统筹发展，在《信宜市城市总体规划》(2011-2035 年)确定的 126.30 平方公里城市规划区范围内，实施城乡统一规划管理。到 2035 年，中心城区常住人口规划控制在 45 万人以内，城市建设用地规模控制在 45 平方公里以内。《总体规划》是信宜市城市发展、建设和管理的基本依据，城市规划区内的一切建设活动都应当符合《总体规划》的要求。广东省政府要求，信宜要结合国民经济和社会发展的规划，

明确实施重点和建设时序。城市规划行政主管部门要依法对城市规划区范围内的建设用地与建设活动实施统一、严格的规划管理，切实保障规划的有效实施。要加强公众和社会监督，提高全社会遵守城市规划的意识。

（二）经济效益分析：

项目的建设，有利于拉大城市架构，拓宽城市空间，增强城市的集聚效应和辐射功能，提高城市区域竞争优势，大力促进当地的经济发展、文化交流，可有效推进信宜市城市化进程和经济结构的调整、优化和升级，大力促进信宜市“生态立市、产城融合、全域旅游、创新驱动”四大发展战略的实施，对促进信宜市经济的持续、健康、快速发展具有重要意义。

（三）社会效益分析：

城市基础设施建设是围绕改善城市人居环境、增强城市综合承载能力、提高城市运行效率开展的基础设施建设。城市基础设施建设是推动城镇化进程的重要驱动力，是国民经济可持续发展的重要基础，对于促进国民经济及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与合作有着积极的作用。本项目拟完善玉都区的道路、生态环境及文体等多项基础设施，构建合理的交通框架，提升区域生态环境，提高人居环境质量，为信宜市玉都区的未来社会经济发展奠定坚实基础。

项目的建设有利于加快玉都区的建设，对改善信宜市城市环境，促进周边地区协调发展，提升城市品位具有重要意义。

三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

（一）投资估算

1. 编制依据及原则

国家发改委、建设部《关于印发建设项目经济评价方法与参数的通知》<发改投资[2006]1325号>颁发的文件及其有关规定、方法，国家和地方发布的有关规范要求，以“实事求是，深入调查，合理利用各项资源，效益最高”为原则。

2. 项目总投资

子项目投资估算汇总表

序号	子项目名称	投资估算金额（万元）
1	玉都新区中心停车场及配套设施建设项目	63,000.00
2	信宜市培英路建设工程	5,760.00
3	信宜市青年路建设工程	4,087.50
4	信宜市启航路建设工程	3,080.17
5	信宜市笔架山大道建设工程	26,170.00
6	信宜市公交客运站建设工程	23,000.00
项目总投资		125,097.67

（二）筹措方案

1. 市场化融资资金筹措：

无。

2. 地方政府债券资金筹措：

1) 存量债券资金列式

信宜市玉都新区停车场建设项目，以前年度已安排专项债券资金共计 20,000.00 万元，对应各批次存量债券资金信息概况如下：

序号	融资时间	债券名称	发行年限	票面利率	债券偿还方式	融资金额 (万元)
1	2024 年 5 月	2024 年广东省政府专项债券（二十九期）	20 年	2.62%	每半年支付利息，分年还本第十六至二十年逐年偿还 20%本金	8,000.00
2	2024 年 8 月	2024 年广东省政府专项债券（五十四期）	10 年	2.19%	每半年支付利息，到期还本	12,000.00
合计						20,000.00

2) 本年度及以后年度债券资金概况

2025 年计划安排专项债券资金 50,000.00 万元；

其中：01 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券（四期）

13,800.00 万元，本年度后续拟发行 36,200.00 万元。

以后年度计划安排专项债券资金 0.00 万元。

3. 非融资资金筹措：

本项目财政性资金 55,097.67 万元。

表项目资金筹措情况（单位：万元）

年度	项目投资		市场化 融 资 资 金		非融资资金						地方政府专项债券融资		
					单位自有 资金	其中：已 到位金额	财政性资金	其中：已 到位金 额	其他	其中：已 到位金额	本次发行 金额	以前发行 金额	计划以后 发行金额
合计	125,097.67	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,097.67	0.00	0.00	0.00	13,800.00	20,000.00	36,200.00
2024 年	20,000.00	20,000.00										20,000.00	
2025 年	50,000.00	0.00									13,800.00		36,200.00
以后年 度	55,097.67	0.00					55,097.67						

（三）项目实施安排

项目建设期 42 个月，时间从 2023 年 3 月至 2026 年 8 月，2026 年 9 月投入使用。为保证项目按计划实施，进度安排力求紧凑，互相衔接，互相交叉，以利尽早完工。

主要包括项目可行性研究报告、初步设计的编制和审批、施工图设计、资金筹措联系，计划用 10 个月完成，2023 年 3 月至 2023 年 12 月。

同步开展各项目建设。计划用 30 个月完成，2024 年 1 月至 2026 年 6 月。计划用 2 个月完成，2024 年 7 月至 2026 年 8 月。最终完成投入使用时间为 2026 年 9 月。

（四）债券资金用途

专项债券资金用途

用途	专项债券金额（万元）
用于项目建安费及其他费用等	13,800.00
合计	13,800.00

四、项目收益与融资平衡情况

（一）项目预期成本收益

1. 项目收入测算

根据广东国仕工程咨询有限公司于 2023 年 2 月编制的信宜市玉都新区停车场建设项目可行性研究报告中可知该项目建成正式运营后主要收入包括停车场租金收入、充电桩租金收入、广告费年收入、5G 基站租赁收入和管沟租赁年收入。

（1）停车场租金收入

项目预计产生车位 2000 个，按一天 30 元/辆·次估算，年使用率按 80%，则年收入为： $2400 \text{ 个} \times 30 \text{ 元/个} \cdot \text{天} \times 365 \times 80\% = 1752.00 \text{ 万元}$ 。

（2）充电桩租金收入

项目拟设 200 个充电桩，参考南方电网充电站，汽车充电桩的费用按所用电的度数收费，一辆汽车电池充满约需 36 度电，一个充电桩可以同时供 3 辆车使用，每辆车充满需要 6-8 小时，年使用率按 80%。则年收入为 $200 \text{ 个} \times 36 \text{ 度} \times 0.65 \text{ 元/度} \times 3 \text{ 辆} \times 3 \text{ 次/日} \times 365 \text{ 日} \times 80\% = 1229.90 \text{ 万元}$ 。

（3）广告费年收入

预计可设置大型立柱广告位约 28 个，广告牌面积约 20 平方米；预计可设置灯杆 2100 个，广告牌面积约 2 平方米。另外，道路两侧设有太阳能多功能垃圾果皮箱，小型广告牌建于其正面，广告牌面积约 2 平方米，按每 100 米双向分别投放 1 个果皮箱，项目设置 860 个果皮箱。广告牌每平方米 650 元/月，年出租率 80%，则广告牌年收入为： $(28 \text{ 个} \times 20 \text{ m}^2 + 2100 \text{ 个} \times 2 \text{ m}^2 + 860 \text{ 个} \times 2 \text{ m}^2) \times 650 \text{ 元/个} \cdot \text{月} \times 12 \text{ 个月} \times 80\% = 3780.94 \text{ 元}$ 。

（4）5G 基站租赁收入

5G 微基站安装于路灯灯杆中部，约 2100 盏。参考中国移动 4G 时代的基站租赁，租赁一台 4G 的基站需要 2400 元/月，相对 4G 网络技术而言，5G 网络具有一定的优越性，主要体现在通信时

延、通信速率及其稳定性等方面，租赁一台 5G 的微基站需要 3000 元/月），年出租率 60%，则年收入为：2100 个 × 80% × 3000 元/个 · 月 × 12 月 × 60%=3628.80 万元。

（5）管沟租赁年收入

新建给水管网 10600 米，排水管网 16200 米、污水收集管网 30200 千米，雨水管、通信、电力管及燃气管暂按 48000 米估计，根据《国家发展改革委住房和城乡建设部关于城市地下综合管廊实行有偿使用制度的指导意见》（发改价格〔2015〕2754 号），城市地下综合管廊有偿使用费包括入廊费和日常维护费。地下综合管廊有偿使用费属于市场调节价，实施意见确定的收费标准为参考价，根据市场价格参考，给排水管 75 元/m · 年，污水管 240 元/m · 年，雨水管 307 元/m · 年，通信管 22 元/m · 年，电力电缆 133 元/m · 年，燃气管 17 元/m · 年，出租率按年 80%考虑，则管沟租赁年收入： $(10600m+16200m) \times 80\% \times 150 \text{ 元/m} \cdot \text{年} + 30200m \times 80\% \times 250 \text{ 元/m} \cdot \text{年} + 38000m \times 80\% \times (25+150+20+320) \text{ 元/m} \cdot \text{年} = 2580 \text{ 万元}$ 。

参考近几年信宜市 GDP 增速，租金按每年增长 3%计算。

收入测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	停车场租金收入	充电桩租金收入	广告费年收入	5G基站租赁收入	管沟租赁年收入	合计
第一年						0.00
第二年						0.00
第三年						0.00

第四年	1,752.00	1,229.90	3,780.94	3,628.80	2,580.00	12,971.64
第五年	1,804.56	1,266.80	3,894.37	3,737.66	2,657.40	13,360.79
第六年	1,858.70	1,304.80	4,011.20	3,849.79	2,737.12	13,761.61
第七年	1,914.46	1,343.94	4,131.54	3,965.29	2,819.24	14,174.47
第八年	1,971.89	1,384.26	4,255.48	4,084.25	2,903.81	14,599.69
第九年	2,031.05	1,425.79	4,383.15	4,206.77	2,990.93	15,037.69
第十年	2,091.98	1,468.56	4,514.64	4,332.98	3,080.65	15,488.81
第十一年	2,154.74	1,512.62	4,650.08	4,462.97	3,173.07	15,953.48
第十二年	2,219.38	1,558.00	4,789.58	4,596.86	3,268.27	16,432.09
第十三年	2,285.96	1,604.74	4,933.27	4,734.76	3,366.31	16,925.04
第十四年	2,354.54	1,652.88	5,081.27	4,876.80	3,467.30	17,432.79
第十五年	2,425.18	1,702.47	5,233.71	5,023.11	3,571.32	17,955.79
第十六年	2,497.93	1,753.54	5,390.72	5,173.80	3,678.46	18,494.45
第十七年	2,572.87	1,806.15	5,552.44	5,329.02	3,788.82	19,049.30
第十八年	2,650.06	1,860.33	5,719.01	5,488.89	3,902.48	19,620.77
第十九年	2,729.56	1,916.14	5,890.58	5,653.55	4,019.56	20,209.39
第二十年	2,811.45	1,973.63	6,067.30	5,823.16	4,140.14	20,815.68
第二十一年	2,895.79	2,032.84	6,249.32	5,997.85	4,264.35	21,440.15
第二十二年	2,982.66	2,093.82	6,436.80	6,177.79	4,392.28	22,083.35
第二十三年	3,072.14	2,156.64	6,629.90	6,363.12	4,524.05	22,745.85
第二十四年	3,164.31	2,221.34	6,828.80	6,554.02	4,659.77	23,428.24
第二十五年	3,259.24	2,287.98	7,033.66	6,750.64	4,799.56	24,131.08
第二十六年	3,357.01	2,356.62	7,244.67	6,953.16	4,943.55	24,855.01
第二十七年	3,457.72	2,427.31	7,462.01	7,161.75	5,091.85	25,600.64
第二十八年	3,561.46	2,500.13	7,685.87	7,376.60	5,244.61	26,368.67
第二十九年	3,668.30	2,575.14	7,916.45	7,597.90	5,401.95	27,159.74
第三十年	3,778.35	2,652.39	8,153.94	7,825.84	5,564.01	27,974.53
合计	71,323.29	50,068.76	153,920.70	147,727.13	105,030.86	528,070.74

2. 项目成本及相关税费

根据广东国仕工程咨询有限公司于 2023 年 2 月编制的信宜市玉都新区停车场建设项目可行性研究报告中可知该项目建成正式运营后主要支出包括外购原材料、燃料和动力费，工资及福利费；维修费及其他费用。

（1）外购原材料、燃料和动力费

本项目外购原材料、燃料和动力费主要是电费和水费，包括

市政项目和建筑项目。

1) 电费

①市政项目

本项目完善周边道路建设 4300 米，道路工程运营期间电力消耗主要为路灯照明，本项目路灯照明时间按照春、秋两季每日照明时间 11 个小时，夏季每日照明时间 10 个小时，冬季每日照明时间 13 个小时进行计算，全年路灯运行时间为 4097 小时。本项目共新建约 2867 盏路灯，平均每盏路灯功率按 400W 计算，则全年电力成本为 $4097 \times 2867 \times 400 \times 0.7 \text{ 元/kwh} = 328.89 \text{ 万元}$ 。

②建筑项目

本项目停车场建筑面积 87000 m²，商业建筑用电指标按 60W/m² 计算，预计全年每天使用 12 小时，需要系数为 0.8，平均有功负荷系数为 0.7，出租率为 80%，则全年电力成本为 $87000 \times 60 \times 12 \times 0.8 \times 0.7 \times 80\% \times 0.7 \text{ 元/kwh} \times 365 \text{ 天} = 717.00 \text{ 万元}$ 。

2) 水费

①本项目道路和绿化平均用水指标为 1.5L/m² ·d，面积约为 108575 m²，浇灌面积按 30% 计算，全年浇水天数为 100 天，则全年水费成本为 $1.5 \times 50000 \times 30\% \times 100 \times 3.69 \text{ 元/m}^3 = 18.03 \text{ 万元}$ 。

②本项目建筑面积 87000 m²，建筑用水定额为 5L/m² ·d，出租率为 80%。则全年水费为 $87000 \times 5 \times 365 \times 3.69 \times 80\% = 46.87 \text{ 万元}$ 。则项目外购原材料、燃料和动力费共计 1100.97 万元。

（2）工资及福利费

本项目涉及 6 个子项目，每个子项目运营期间预计工作人员 3 人，每人工资平均按 15 万元/年计算，则年收入为 $3 \times 6 \times 15 = 270$ 万元。

（3）维修费

本项目每年的维修费按项目年收入的 0.5% 计算。

（4）其他费用

本项目每年的其他费按项目年收入的 5% 计算。

成本测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	原材料、燃料和动力费	工资及福利费	维修费	其他费用	合计
第一年					0.00
第二年					0.00
第三年					0.00
第四年	1,100.97	270.00	64.86	648.58	2,084.41
第五年	1,134.00	278.10	66.80	668.04	2,146.94
第六年	1,168.02	286.44	68.81	688.08	2,211.35
第七年	1,203.06	295.04	70.87	708.72	2,277.69
第八年	1,239.15	303.89	73.00	729.98	2,346.02
第九年	1,276.33	313.00	75.19	751.88	2,416.40
第十年	1,314.62	322.39	77.44	774.44	2,488.89
第十一年	1,354.05	332.07	79.77	797.67	2,563.56
第十二年	1,394.68	342.03	82.16	821.60	2,640.47
第十三年	1,436.52	352.29	84.63	846.25	2,719.69
第十四年	1,479.61	362.86	87.16	871.64	2,801.27
第十五年	1,524.00	373.74	89.78	897.79	2,885.31
第十六年	1,569.72	384.96	92.47	924.72	2,971.87
第十七年	1,616.81	396.50	95.25	952.46	3,061.02
第十八年	1,665.32	408.40	98.10	981.04	3,152.86
第十九年	1,715.28	420.65	101.05	1,010.47	3,247.45
第二十年	1,766.73	433.27	104.08	1,040.78	3,344.86

第二十一年	1,819.74	446.27	107.20	1,072.01	3,445.22
第二十二年	1,874.33	459.66	110.42	1,104.17	3,548.58
第二十三年	1,930.56	473.45	113.73	1,137.29	3,655.03
第二十四年	1,988.47	487.65	117.14	1,171.41	3,764.67
第二十五年	2,048.13	502.28	120.66	1,206.55	3,877.62
第二十六年	2,109.57	517.35	124.28	1,242.75	3,993.95
第二十七年	2,172.86	532.87	128.00	1,280.03	4,113.76
第二十八年	2,238.05	548.85	131.84	1,318.43	4,237.17
第二十九年	2,305.19	565.32	135.80	1,357.99	4,364.30
第三十年	2,374.34	582.28	139.87	1,398.73	4,495.22
合计	44,820.11	10,991.61	2,640.36	26,403.50	84,855.58

3. 项目损益情况

根据上述测算，信宜市玉都新区停车场建设项目在债券存续期内的项目营运收益为 443,215.16 万元。

金额单位：人民币万元

年度	项目运营收入	项目运营成本支出	项目净收益
第一年	0.00	0.00	0.00
第二年	0.00	0.00	0.00
第三年	0.00	0.00	0.00
第四年	12,971.64	2,084.41	10,887.23
第五年	13,360.79	2,146.94	11,213.85
第六年	13,761.61	2,211.35	11,550.26
第七年	14,174.47	2,277.69	11,896.78
第八年	14,599.69	2,346.02	12,253.67
第九年	15,037.69	2,416.40	12,621.29
第十年	15,488.81	2,488.89	12,999.92
第十一年	15,953.48	2,563.56	13,389.92
第十二年	16,432.09	2,640.47	13,791.62
第十三年	16,925.04	2,719.69	14,205.35
第十四年	17,432.79	2,801.27	14,631.52
第十五年	17,955.79	2,885.31	15,070.48
第十六年	18,494.45	2,971.87	15,522.58
第十七年	19,049.30	3,061.02	15,988.28

年度	项目运营收入	项目运营成本支出	项目净收益
第十八年	19,620.77	3,152.86	16,467.91
第十九年	20,209.39	3,247.45	16,961.94
第二十年	20,815.68	3,344.86	17,470.82
第二十一年	21,440.15	3,445.22	17,994.93
第二十二年	22,083.35	3,548.58	18,534.77
第二十三年	22,745.85	3,655.03	19,090.82
第二十四年	23,428.24	3,764.67	19,663.57
第二十五年	24,131.08	3,877.62	20,253.46
第二十六年	24,855.01	3,993.95	20,861.06
第二十七年	25,600.64	4,113.76	21,486.88
第二十八年	26,368.67	4,237.17	22,131.50
第二十九年	27,159.74	4,364.30	22,795.44
第三十年	27,974.53	4,495.22	23,479.31
合计	528,070.74	84,855.58	443,215.16

(二) 融资收益平衡情况

1. 项目现金流测算表

根据融资项目覆盖专项债券存续期内运营收入与成本费用测算数据以及项目债券融资成本，融资项目运营期内的现金流量情况如下表所示，表明融资项目的收入与支出能够实现总体平衡。

融资项目运营期内项目现金流测算表

金额单位: 人民币万元

年度	项目现金流入	项目现金流出		净现金流量	累计现金流量
	运营收入	年度付本息	年度运营成本支出		
第一年	0.00	2,065.50	0.00	-2,065.50	-2,065.50
第二年	0.00	2,065.50	0.00	-2,065.50	-4,131.00
第三年	0.00	2,065.50	0.00	-2,065.50	-6,196.50

第四年	12,971.64	2,065.50	2,084.41	8,821.73	2,625.23
第五年	13,360.79	2,065.50	2,146.94	9,148.35	11,773.58
第六年	13,761.61	2,065.50	2,211.35	9,484.76	21,258.34
第七年	14,174.47	2,065.50	2,277.69	9,831.28	31,089.62
第八年	14,599.69	2,065.50	2,346.02	10,188.17	41,277.79
第九年	15,037.69	2,065.50	2,416.40	10,555.79	51,833.58
第十年	15,488.81	2,065.50	2,488.89	10,934.42	62,768.00
第十一年	15,953.48	2,065.50	2,563.56	11,324.42	74,092.42
第十二年	16,432.09	2,065.50	2,640.47	11,726.12	85,818.54
第十三年	16,925.04	2,065.50	2,719.69	12,139.85	97,958.39
第十四年	17,432.79	2,065.50	2,801.27	12,566.02	110,524.41
第十五年	17,955.79	15,865.50	2,885.31	-795.02	109,729.39
第十六年	18,494.45	1,520.40	2,971.87	14,002.18	123,731.57
第十七年	19,049.30	1,520.40	3,061.02	14,467.88	138,199.45
第十八年	19,620.77	1,520.40	3,152.86	14,947.51	153,146.96
第十九年	20,209.39	1,520.40	3,247.45	15,441.54	168,588.50
第二十年	20,815.68	1,520.40	3,344.86	15,950.42	184,538.92
第二十一年	21,440.15	1,520.40	3,445.22	16,474.53	201,013.45
第二十二年	22,083.35	1,520.40	3,548.58	17,014.37	218,027.82
第二十三年	22,745.85	1,520.40	3,655.03	17,570.42	235,598.24
第二十四年	23,428.24	1,520.40	3,764.67	18,143.17	253,741.41
第二十五年	24,131.08	1,520.40	3,877.62	18,733.06	272,474.47
第二十六年	24,855.01	1,520.40	3,993.95	19,340.66	291,815.13
第二十七年	25,600.64	1,520.40	4,113.76	19,966.48	311,781.61
第二十八年	26,368.67	1,520.40	4,237.17	20,611.10	332,392.71
第二十九年	27,159.74	1,520.40	4,364.30	21,275.04	353,667.75
第三十年	27,974.53	64,121.20	4,495.22	-40,641.89	313,025.86
合计	528,070.74	130,189.30	84,855.58	313,025.86	313,025.86

2. 预期债券存续期内项目收益偿还融资本息情况

本融资项目收益为项目自身营运产生的现金流入，项目营运前需支付的融资利息由项目建设资金支付，预期自融资开始日至结束日内，项目产生的政府性基金收入或专项收入用于偿还融资本息的情况如下：

预期项目收益实现情况下的本息覆盖倍数表

金额单位:人民币万元

年度	借贷本息支付			项目收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	20,000.00	6,400.80	26,400.80		已融资本金处为该项目在本次债券存续期内偿还本金汇总金额
第一年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第二年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第三年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第四年	0.00	2,065.50	2,065.50	10,887.23	
第五年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,213.85	
第六年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,550.26	
第七年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,896.78	
第八年	0.00	2,065.50	2,065.50	12,253.67	
第九年	0.00	2,065.50	2,065.50	12,621.29	
第十年	0.00	2,065.50	2,065.50	12,999.92	
第十一年	0.00	2,065.50	2,065.50	13,389.92	
第十二年	0.00	2,065.50	2,065.50	13,791.62	
第十三年	0.00	2,065.50	2,065.50	14,205.35	
第十四年	0.00	2,065.50	2,065.50	14,631.52	
第十五年	13,800.00	2,065.50	15,865.50	15,070.48	
第十六年	0.00	1,520.40	1,520.40	15,522.58	
第十七年	0.00	1,520.40	1,520.40	15,988.28	
第十八年	0.00	1,520.40	1,520.40	16,467.91	
第十九年	0.00	1,520.40	1,520.40	16,961.94	
第二十年	0.00	1,520.40	1,520.40	17,470.82	
第二十一年	0.00	1,520.40	1,520.40	17,994.93	
第二十二年	0.00	1,520.40	1,520.40	18,534.77	
第二十三年	0.00	1,520.40	1,520.40	19,090.82	
第二十四年	0.00	1,520.40	1,520.40	19,663.57	
第二十五年	0.00	1,520.40	1,520.40	20,253.46	
第二十六年	0.00	1,520.40	1,520.40	20,861.06	
第二十七年	0.00	1,520.40	1,520.40	21,486.88	
第二十八年	0.00	1,520.40	1,520.40	22,131.50	
第二十九年	0.00	1,520.40	1,520.40	22,795.44	
第三十年	36,200.00	1,520.40	37,720.40	23,479.31	
合计	70,000.00	60,189.30	130,189.30	443,215.16	

本息覆盖倍数	3.40
--------	------

(三) 总体评价

依据当前的市场状况及数据，对未来的收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性因素中，预期项目收益的变动对本项目的影响最为重要。本着保守性原则，下面对预期项目收益情况向下波动进行敏感性分析。

预期项目收益实现 90%情况下的本息覆盖倍数表

金额单位:人民币万元

年度	借贷本息支付			项目收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	20,000.00	6,400.80	26,400.80		已融资本金处为该项目在本次债券存续期内偿还本金汇总金额
第一年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第二年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第三年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第四年	0.00	2,065.50	2,065.50	9,798.51	
第五年	0.00	2,065.50	2,065.50	10,092.47	
第六年	0.00	2,065.50	2,065.50	10,395.23	
第七年	0.00	2,065.50	2,065.50	10,707.10	
第八年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,028.30	
第九年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,359.16	
第十年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,699.93	
第十一年	0.00	2,065.50	2,065.50	12,050.93	
第十二年	0.00	2,065.50	2,065.50	12,412.46	
第十三年	0.00	2,065.50	2,065.50	12,784.82	
第十四年	0.00	2,065.50	2,065.50	13,168.37	
第十五年	13,800.00	2,065.50	15,865.50	13,563.43	
第十六年	0.00	1,520.40	1,520.40	13,970.32	
第十七年	0.00	1,520.40	1,520.40	14,389.45	
第十八年	0.00	1,520.40	1,520.40	14,821.12	

第十九年	0.00	1,520.40	1,520.40	15,265.75	
第二十年	0.00	1,520.40	1,520.40	15,723.74	
第二十一年	0.00	1,520.40	1,520.40	16,195.44	
第二十二年	0.00	1,520.40	1,520.40	16,681.29	
第二十三年	0.00	1,520.40	1,520.40	17,181.74	
第二十四年	0.00	1,520.40	1,520.40	17,697.21	
第二十五年	0.00	1,520.40	1,520.40	18,228.11	
第二十六年	0.00	1,520.40	1,520.40	18,774.95	
第二十七年	0.00	1,520.40	1,520.40	19,338.19	
第二十八年	0.00	1,520.40	1,520.40	19,918.35	
第二十九年	0.00	1,520.40	1,520.40	20,515.90	
第三十年	36,200.00	1,520.40	37,720.40	21,131.38	
合计	70,000.00	60,189.30	130,189.30	398,893.64	
本息覆盖倍数	3.06				

预期项目收益实现 80%情况下的本息覆盖倍数表

金额单位: 人民币万元

年度	借贷本息支付			项目收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	20,000.00	6,400.80	26,400.80		已融资本金处为该项目在本次债券存续期内偿还本金汇总金额
第一年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第二年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第三年	0.00	2,065.50	2,065.50	0.00	
第四年	0.00	2,065.50	2,065.50	8,709.78	
第五年	0.00	2,065.50	2,065.50	8,971.08	
第六年	0.00	2,065.50	2,065.50	9,240.21	
第七年	0.00	2,065.50	2,065.50	9,517.42	

第八年	0.00	2,065.50	2,065.50	9,802.94	
第九年	0.00	2,065.50	2,065.50	10,097.03	
第十年	0.00	2,065.50	2,065.50	10,399.94	
第十一年	0.00	2,065.50	2,065.50	10,711.94	
第十二年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,033.30	
第十三年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,364.28	
第十四年	0.00	2,065.50	2,065.50	11,705.22	
第十五年	13,800.00	2,065.50	15,865.50	12,056.38	
第十六年	0.00	1,520.40	1,520.40	12,418.06	
第十七年	0.00	1,520.40	1,520.40	12,790.62	
第十八年	0.00	1,520.40	1,520.40	13,174.33	
第十九年	0.00	1,520.40	1,520.40	13,569.55	
第二十年	0.00	1,520.40	1,520.40	13,976.66	
第二十一年	0.00	1,520.40	1,520.40	14,395.94	
第二十二年	0.00	1,520.40	1,520.40	14,827.82	
第二十三年	0.00	1,520.40	1,520.40	15,272.66	
第二十四年	0.00	1,520.40	1,520.40	15,730.86	
第二十五年	0.00	1,520.40	1,520.40	16,202.77	
第二十六年	0.00	1,520.40	1,520.40	16,688.85	
第二十七年	0.00	1,520.40	1,520.40	17,189.50	
第二十八年	0.00	1,520.40	1,520.40	17,705.20	
第二十九年	0.00	1,520.40	1,520.40	18,236.35	
第三十年	36,200.00	1,520.40	37,720.40	18,783.45	
合计	70,000.00	60,189.30	130,189.30	354,572.13	
本息覆盖倍数	2.72				

综上所述，预计信宜市玉都新区停车场建设项目预期项目收益对融资成本覆盖倍数均大于或等于 2.72，项目收益可以覆盖融资成本，不能偿还的风险较低。

五、专项债券管理

（一）债券资金概况

1. 存量债券资金列式

信宜市玉都新区停车场建设项目，以前年度已安排专项债券资金共计 20,000.00 万元，对应各批次存量债券资金信息概况如下：

序号	融资时间	债券名称	发行年限	票面利率	债券偿还方式	融资金额 (万元)
1	2024 年 5 月	2024 年广东省政府专项债券（二十九期）	20 年	2.62%	每半年支付利息，分年还本第十六至二十年逐年偿还20%本金	8,000.00
2	2024 年 8 月	2024 年广东省政府专项债券（五十四期）	10 年	2.19%	每半年支付利息，到期还本	12,000.00
合计						20,000.00

2. 本年度及以后年度债券资金概况

2025 年计划安排专项债券资金 50,000.00 万元；

其中：01 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券（四期）13,800.00 万元，本年度后续拟发行 36,200.00 万元。

以后年度计划安排专项债券资金 0.00 万元。

3. 还本付息测算

本债券存续期计划发行期限为三十年，假设融资利率 4.20%，每半年支付利息，到期一次性偿还本金。按照预算法要求，项目所在地按预算管理级次将此次专项债券纳入政府性基金预算管理。

项目还本付息测算汇总表

金额单位：人民币万元

年度	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
已融资	8,000.00	8,000.00		2.62%	3,772.80	11,772.80
已融资	12,000.00	12,000.00		2.19%	2,628.00	14,628.00
第一年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第二年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第三年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第四年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第五年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第六年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第七年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第八年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第九年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第十年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第十一年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第十二年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第十三年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第十四年	50,000.00		50,000.00	4.2%/3.95%	2,065.50	2,065.50
第十五年	50,000.00	13,800.00	36,200.00	4.2%/3.95%	2,065.50	15,865.50
第十六年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第十七年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第十八年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第十九年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十一年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十二年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十三年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十四年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十五年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十六年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十七年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十八年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第二十九年	36,200.00		36,200.00	4.20%	1,520.40	1,520.40
第三十年	36,200.00	36,200.00		4.20%	1,520.40	37,720.40
合计		70,000.00			60,189.30	130,189.30

（二）债券资金管理

本项目严格执行专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，其中组合使用专项债券和市场化融资的，应实行分账管理。执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照中发〔2018〕34号文的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

1. 资金流入管理：项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。本项目资本金来源于项目建设单位自有资金及财政资金。本项目专项债券资金由市级财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户（以下简称债券资金专户），用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

2. 资金流出管理：本项目资金流出主要包括项目投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。关于建设投资等支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并报送监理单位、项目建设单位及审计单位，经监理单位、项目建设单位及审计单位审核后，按债券资金管理办法相关规定拨付资金。关于债券本息偿付，项目收入实现后，由项目单位准备需要到期支付的债券本息，并将项目收益转至财政部门，由财政部门向省财政厅缴纳本期应当承担的还本付息资金。项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。

3. 资金预算绩效评价：财政部门将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的要求，将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内，绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目专项债的再次申报批复。

（三）职责分工

信宜市财政局负责按照专项债务管理规定，组织做好信息披露等工作。负责组织项目专项债券发行工作。负责组织项目专项债券还本付息。财政部门应组织建立相应的资产登记和统计报告制度，会同主管部门、项目单位加强专项债券项目对应资产管理。

信宜市城市和综合管理执法局负责组织制定专项债券项目融资平衡方案，督促指导项目单位做好项目专项债券发行准备工作和信息披露有关工作。负责对项目建设、资金使用和还本付息进行监督，指导项目单位加快项目建设、规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。合理评估发行项目专项债券对应项目风险并组织风险应对工作。负责编制项目专项债券还本付息年度预算，组织督促项目单位及时缴交还本付息资金，确保债券还本付息不出任何风险。项目主管部门、项目单位应当认真履行项目建设、运营、维护责任，保障项目如期实施，确保项目收益与融资平衡。及时组织项目单位将项目形成的资产进行资产登记管理。

信宜市信建城市和交通投资发展有限公司负责按照债券发行组织等统一安排，研究制定专项债券项目融资平衡方案，及时提供项目专项债券发行和信息披露有关项目信息。负责项目建设、运营管理，规范专项债券资金使用，加快专项债券资金支出进度。负责分析预测发行项目专项债券对应项目风险并提出应对措施。负责落实债券还本付息资金来源，按时足额缴交项目对应的政府性基金预算收入和专项收入。及时将项目形成的资产按照约定的产权归属进行资产登记管理。

项目涉及多个主管部门或项目单位的，应结合上述内容明确各主管部门、项目单位职责分工，并明确一个牵头项目单位、一个牵头主管部门。

六、项目风险控制

（一）潜在风险及控制措施

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。本期专项债券发行的主要法律风险及风险控制措施如下：

1. 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施。

（1）自然环境和施工条件带来的风险

风险因素：

1) 突发事件影响, 如恶劣天气、地震、临时停水、停电、交通中断等;

2) 提供的场地条件不及时或不能正常满足工程需要;

3) 外界配合条件有问题, 如交通运输受阻, 水、电供应条件不具备等;

4) 监理到位工作不到位, 影响工期;

5) 施工出现质量问题, 延误工期。

风险应对措施:

1) 基础工程尽量避开雨季施工, 否则应采取有效防护措施;

2) 施工工棚搭建满足防震要求;

3) 做好防止交通中断、停电、停水应急预案;

4) 强化前期地质勘查工作, 防止因地质勘测不到位造成的停工;

5) 项目建设前周密设计供排水、供配电方案, 防止水电供应造成停工;

6) 搞好社会稳定风险评估和防范方案, 密切与相关单位沟通, 减少单位临时工程施工干扰, 市民闹事, 节假日交通管制, 市容整顿的限制等造成的工期延误;

7) 与监理单位签订严格、职责明确的监理合同, 加强对监理单位的监管, 明确监理单位的责任;

8) 强化质量管理, 严格按照规范和条例招投标、施工、监理和质量检查, 杜绝质量问题影响施工进度。

(2) 施工方风险

风险因素:

- 1) 施工计划不周详;
- 2) 施工技术力量达不到要求;
- 3) 施工组织能力差;
- 4) 对施工图纸的领会能力差;
- 5) 施工应急预案差;
- 6) 施工单位提交的材料、样品不及时, 导致工期延误;
- 7) 施工过程中出现质量问题;
- 8) 施工人员不就位或施工过程中施工人员不足。

风险控制措施:

1) 通过招投标选择社会信誉好, 技术力量强、管理能力高的施工队伍;

2) 进行事前控制: 审核施工单位提交的施工进度计划; 审核施工单位提交的施工方案; 审核施工单位提交的施工总平面图; 制定材料、设备的采、供计划; 按期完成现场障碍物的拆除, 及时向施工单位提供现场; 落实施工临时供水、供电, 接通施工道路、电话线路, 及时为施工单位创造必要的施工条件。

3) 进行工程进度的检查：审批施工计划及施工修改计划；审核施工单位每旬、每月提交的工程进度报告；按合同要求，及时进行工程计量验收和质量验收；做好有关进度、计量方面的签证；进行工程进度的动态管理；为工程进度款的支付签署进度、计量方面认证意见；组织现场协调会。

4) 进行事后控制：要求施工单位制定保证总工期不突破的对策措施，主要有技术措施、组织措施、经济措施、合同措施；要求施工方制定月、季工期进度拖延后的补救措施；调整相应的施工计划、材料设备、资金供应计划等，在新的条件上组织新的协调和平衡。

(3) 资金落实情况

风险因素：

1) 资金不到位，工程款不能按时拨付影响施工，导致耽误工期；

2) 资金不到位，影响材料供应商不能及时供货，导致耽误工期；

3) 资金不到位，导致监理、质检等与施工相关的部门无法工作，导致耽误工期。

风险应对措施：

1) 资金不足额就位，不得开工建设；

2) 严格财经制度，防止建设资金被贪污、挪用。

（4）工程事故

风险因素：

- 1）人身安全对施工工期的影响；
- 2）设备损毁对施工工期的影响；
- 3）火灾、电击对设备、设施破坏对工期的影响；
- 4）事故处理不当，引起群体事件，影响建设工期。

风险应对措施：

- 1）编制和执行施工安全工作守则，建立安全报告制度，设立专职安全监理和安全员；
- 2）加强对施工人员的安全教育，增强施工人员的安全防范意识，提高安全防范自救能力；
- 3）配发和使用安全帽、安全带、安全网、安全标志等安全设备；
- 4）施工场所按规定进行围挡封闭，架设安全网。洞口及临边进行防护；
- 5）对结构复杂、危险性大、特性较多的特殊工程（如起重吊装作业、脚手架工程、模板工程、基坑支护等）要采取专项安全措施；
- 6）考虑不同季节对施工的不安全因素，在雨季施工应做好防电、防雷、防坍塌和防强风的工作。冬季施工应做好防风、防火、防滑等工作。

2. 影响项目收益的风险及控制措施

（1）市场风险

风险因素：市场利率波动将会对本项目财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险应对措施：

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。

（2）财务风险

风险因素：

1）资金周转风险：本项目基础设施投入资金较大，建设资金部分采取申请债券融资解决，如在实施过程中遭遇意外的困难而使项目建设延期的局面，或遇市场发生重大变化，项目可能出现资金周转困难；

2）投资估算风险：本项目总投资的不准确的调整都会导致项目财务风险，本项目的投资估算结果是建立在目前的政策、法规、市场因素的基础上编制的，由于本项目建设周期较短，未来国家及地方政策、法规、市场等因素的变化不确定性较小。

风险应对措施：

1) 充分考虑项目建设的特点，对项目基础设施建设进行周密的安排，保证按期完工，充分落实建设所需资金。

2) 加强促进现金回流。项目实施方和项目主管单位应实时监管项目的变现情况，确保债券发行资金的按时回笼，以增强项目的抗风险能力。

3) 委托中介机构对实施过程中，定期对估算投资进行审核验证，如发现对估算投资产生影响的情况，应及时采取措施进行解决。

(二) 还款保障措施

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。

七、其他需要说明事项

根据《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（财预〔2021〕61号）与广东省财政厅《关于进一步管好用好地方政

府专项债券资金的通知》（粤财债〔2020〕24号）规定：申报地方政府专项债券的项目应通过事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等环节推动提升债券资金配置效率和使用效益的过程。本项目单位已开展本项目的事前绩效评估。

按照《财政部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）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。

根据《财政部关于做好地方政府专项债券发行工作的意见》（财库〔2018〕72号），省级财政部门应当及时在本单位门户网站、中国债券信息网等网站披露地方债券发行相关信息，不再向财政部备案需公开的信息披露文件。省级财政部门对信息披露文件的合规性、完整性负责，要严格落实专项债券对应项目主管部门和市县区责任，督促其科学制定项目融资与收益自求平衡方案。信息披露情况作为财政部评价各地地方债券发行工作的重要参考。

根据《关于启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板的通知》（财办库〔2019〕364号），为加强地方政府债券信息披露管理，提高信息披露质量，决定启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板，2020年4月1日起，各地发行地方政府新增专项债券时，须增加披露地方政府新增专项债券项目信息披露模板。按此规定，该项目专项债券全套信息披露文件通过中国债券信息网-中央结算公司官方网（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容根据省统一安排及要求。