

肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目募投报告

章：新城区产业开发区财政局盖章

章： 

2025 年 1 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	1
(四) 项目立项情况或实施依据	2
(五) 责任主体	3
二、项目实施重要性和经济社会效益分析	4
(一) 重要性分析:	4
(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	6
(三) 项目实施安排	9
(四) 债券资金用途	9
四、项目收益与融资平衡情况	9
(一) 项目预期成本收益	9
1.项目收入测算	9
2.项目成本及相关税费	13
3.项目损益情况	16
(二) 融资收益平衡情况	18
(三) 总体评价	20
五、专项债券管理	23
(一) 债券资金概况	23
(二) 债券资金管理	25
(三) 职责分工	27
六、项目风险控制	28
(一) 潜在风险及控制措施	28
(二) 还款保障措施	34
七、其他需要说明事项	34

一、项目基本情况

（一）项目所处区域财政经济情况

肇庆市高新区隶属广东省肇庆市，位于广东省中西部。肇庆市高新区濒临珠三角，划入粤港澳大湾区区域内。2021-2023 年，肇庆市高新区分别实现一般公共预算收入 9.65 亿元、8.53 亿元和 8.53 亿元，政府性基金收入分别为 11.79 亿元、6.76 亿元和 6.86 亿元。

近三年财政经济情况

项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	252.10	259.88	269.08
一般公共预算收入（亿元）	9.65	8.53	10.03
政府性基金收入（亿元）	11.79	6.76	6.86
其中：国有土地出让收入（亿元）	8.66	3.84	4.34
政府性基金支出（亿元）	38.30	20.06	16.03

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

汽车产业是我国国民经济的重要支柱产业，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。发展新能源汽车，是我国从汽车大国迈向汽车强国的必由之路，是应对气候变化、推动绿色发展的战略举措。自 2012 年国务院发布实施《节能与新能源汽车产业发展规划(2012-2020 年)》以来，我国坚持纯电驱动战略取向，新能源汽车产业发展取得了举世瞩目的成就，成为引领世界汽车产业转型的重要力量。当前，全球新一轮科技革命和产业变革蓬勃

发展，汽车与能源、交通、信息通信等领域加速融合，推动汽车产品形态、交通出行模式、能源消费结构和社会运行方式发生深刻变革，新能源汽车产业面临前所未有的发展机遇。目前，发展新能源汽车产业已经成为全国各地抢占未来经济制高点的重要战略。

（三）项目情况

以小鹏新能源汽车项目、宁德时代项目为依托，以“智慧互联、资源共享”为导向，重点发展动力电池、智能网联汽车及关键零部件、车载操作系统开发应用、智能化充电桩等配套产品的研发和产业化，打造集专业化服务功能、创新型孵化功能、多资源聚合功能、产学研转化功能于一体的新能源汽车产业新平台。项目总规划面积 15000 亩，对园区土地开展三通一平工作，并建设约 300 亩的标准厂房、同时配套建公共服务设施等，包含建筑工程、强弱电工程、给排水工程、人防工程、变配电工程、园区道路工程等配套设施工程。

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

2021 年 11 月 10 日，取得肇庆高新技术产业开发区发展和改革局出具《关于肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告的批复》（肇高发改[2021]26 号），同意项目实施。

（五）责任主体

1. 本项目实施单位为肇庆高新技术产业开发区公共资产管理中心，机构详细信息如下表：

名称	肇庆高新技术产业开发区公共资产管理中心
统一社会信用代码	1244120033476676XF
宗旨和业务范围	负责统一运营、管理、配置和处置区属行政事业单位土地资产、实物资产、垄断或特许经营类资产(资源)；根据区管委会授权，履行区属经营实体的出资人职责；承担上级交办的其他工作。
住所	广东省肇庆市高新区政德大街区府大院财政局办公大楼 1 楼
法定代表人	宋文成
经费来源	财政补助一类
开办资金	30 万元
举办单位	肇庆高新技术产业开发区管委会
登记管理机关	肇庆市事业单位登记管理局
机构性质	事业单位
赋码机关	肇庆高新技术产业开发区管委会

2. 本项目主管部门为肇庆高新技术产业开发区财政局，基本信息如下：

名称	肇庆高新产业技术开发区财政局
统一社会信用代码	114412000071421328
宗旨和业务范围	财政预算收支的编制、执行和报告工作，监督管理财政资金、建设资金的运行，基本建设竣工财务决算审核工作等。
住所	广东省肇庆市大旺区政德大街 18 号

法定代表人	唐弘
经费来源	财政拨款
举办单位	肇庆高新区管委会
登记管理机关	肇庆市机构编制委员会
颁发日期	2022 年 9 月 7 日
机构性质	行政单位
赋码机关	中共肇庆市委机构编制委员会办公室

3. 本项目资产管理部门为：肇庆高新技术产业开发区公共资产管理中心

肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目建设完成形成资产后，肇庆高新技术产业开发区公共资产管理中心为资产的责任部门，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：

在肇庆高新区“一核六区，十字拓展”空间发展战略中，项目所在地是肇庆高新区发展的重要组成部分，是高新技术产业发展的集聚区。因此，肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园的建设将对肇庆高新区的规划发展和新城市格局的形成起到良好的促进作用，并将成为落实“南拓东进”发展战略的重要举措。

（二）经济效益分析：

经过多年的快速发展，肇庆高新区在社会经济各领域取得显著成绩的同时，当前工业结构层次仍然偏低，科技含量不高。高

科技、高税利、资金密集型企业比较少，在国内外享有知名度的品牌不多，尤其是拥有自主知识产权和核心竞争力的龙头企业更少。区内一些低水平的加工工业快速增长，但生产率提高较快和附加值较高的先进制造业高速增长现象未能凸显。区内产业集聚程度不高，关联度不大，配套性不强，影响整体竞争优势的提升，制约全区工业经济发展和结构升级。

特殊的区情和发展阶段决定了肇庆高新区要保持率先发展、科学发展、和谐发展，争创区域竞争优势，必须寻求新的发展模式、发展动力和发展路径。而加速发展资本密集、技术密集的高新技术产业，加快核心技术开发、高中端工艺引进与新材料运用，不断向产业链和价值链高端攀升，才能引领肇庆高新区率先走出低附加值加工制造业阶段，在新一轮国际分工和竞争中占有一席之地，才能促进肇庆高新区全面协调可持续发展。

（三）社会效益分析：

肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园的规划建设，将大力开发具有知识产权的产品，努力引进国内外顶端的新能源汽车企业落户，延伸自主产业链，形成新能源汽车产业集群基地。因此，本项目的建设是肇庆高新区优化工业结构，提升综合竞争力的必然要求。

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

- (1) 广东省建筑工程综合预算定额；
- (2) 广东省建筑安装工程费用定额；
- (3) 广东省现行的有关取费标准；
- (4) 类似工程技术经济指标；
- (5) 国家对基本建设项目的有关文件规定；
- (6) 建设单位提供的基础数据。

2. 项目总投资

投资估算表

序号	建设项目内容	金额(万元)
1	工程建设费用	257,531.07
2	工程建设其他费用	75,187.07
3	预备费用	14,281.86
总投资		347,000.00

(二) 筹措方案

1. 市场化融资资金筹措：

暂无市场化融资。

2. 地方政府债券资金筹措：

1) 存量债券资金列式

肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目，以前年度已安排专项债券资金共计 61824 万元，对应各批次存量债券资金信息概况如下：

序号	融资时间节点	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	2022年5月	2022年广东省政府专项债券(二十五期)	30年	3.4%	每半年支付利息,到期还本	8000
2	2022年1月	2022年广东省政府专项债券(九期)	30年	3.4%	每半年支付利息,到期还本	25000
3	2022年6月	2022年广东省政府专项债券(三十一期)	30年	3.37%	每半年支付利息,到期还本	10500
4	2022年3月	2022年广东省政府专项债券(十六期)	30年	3.49%	每半年支付利息,到期还本	6324
5	2023年1月	2023年广东省政府专项债券(七期)	30年	3.34%	每半年支付利息,到期还本	2600
6	2023年4月	2023年广东省政府专项债券(十四期)	30年	3.33%	每半年支付利息,到期还本	9400
合计						61824

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 75000 万元;

其中 1 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券(七期)

13000.00 万元, 后续待安排专项债券资金 62000.00 万元;

以后年度计划安排专项债券资金 61676 万元。

3. 非融资资金筹措:

本项目财政性资金 148500 万元。

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	347000	61824					148500				13000	61824	123676
2022 年	49824	49824										49824	
2023 年	12000	12000										12000	
2025 年	75000										13000		62000
以后年度	210176						148500						61676

（三）项目实施安排

项目拟对园区土地 4200 亩(园区总规划面积约 15000 亩)，开展三通一平工作，建设部分标准厂房，同时配套建公共服务设施等,包含建筑工程、给排水工程、变配电工程、园区道路工程等配套设施工程。

该项目立项已完成，并已开始动工建设，预计 2027 年 12 月 31 日完工验收并投入使用。

（四）债券资金用途

首阶段拟对园区 4200 亩开展基础设施建设工作，建设部分标准厂房，同时配套建公共服务设施等，其中新建建筑面积约 366500 m²，新建道路长度约 13600 米，包含建筑工程、给排水工程、变配电工程、园区道路工程等配套设施工程。

本次专项债券资金用途

用途	专项债券金额（万元）
施工款及其他费用	13000
合计	13000

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

根据亚太勤业工程咨询有限公司于 2021 年 10 月编制的肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套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通用厂房经

营收入、研发孵化楼经营收入、综合楼经营收入、出租收入、综合能源站经营收入和肇庆市高新区中心医院经营收入。

(1) 通用厂房经营收入

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，通过市场调研以及收集整理各类厂房出租/售网站（58、好找厂房网、久久厂房网）相关数据可知，项目周边各类厂房由于区位交通、功能属性、标准等级的不同体现在销售价格上也有较大差异，售价约为 3000~4600 元/平方米，租金约 25~32 元/平方米·月。

基于上述分析，本项目研发孵化楼 200000.00 平方米，其中 20%，即 40000.00 平方米考虑对外出租，初始租金为 30 元/平方米·月，年均增长率为 6%，初始出租率为 40%，此后逐步增加，直至达到 100%；80%，即 160000.00 平方米考虑对外出售，初始售价为 4200 元/平方米，年均增长率为 6%，计算期第 2~6 年出售完毕，各年出售比例为 20%：20%：20%：20%：20%。

(2) 研发孵化楼经营收入

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，本项目建有研发孵化楼 160000.00 平方米，其中 20%，即 32000.00 平方米考虑对外出租，参考区内富民大厦租金水平，初始租金为 50 元/平方米·月，年均增长率为 6%，初始出租率为 40%，此后逐步增加，直至达到 100%；80%，即

128000.00 平方米考虑对外出售，初始售价为 8000 元/平方米，年均增长率为 6%，计算期第 2~6 年出售完毕，各年出售比例为 20%: 20%: 20%: 20%: 20%。

(3) 综合楼经营收入

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，本项目建有综合楼 36000.00 平方米，其中 20%，即 7200.00 平方米考虑对外出租，参考区内富民大厦租金水平，初始租金为 50 元/平方米.月，年均增长率为 6%，初始出租率为 40%，此后逐步增加，直至达到 100%；80%，即 28800.00 平方米考虑对外出售，初始售价为 8000 元/平方米，年均增长率为 6%，计算期第 2~6 年出售完毕，各年出售比例为 20%: 20%: 20%: 20%: 20%。

(4) 出租收入

出租收入包括餐厅及活动中心出租收入和地面停车位出租收入。

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，本项目建有餐厅及活动中心 3000.00 平方米，拟整体对外出租，初始租金为 35 元/平方米.月，年均增长率为 6%，出租率为 100%。

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，本项目建有地面停车位 1500 个，拟考

虑对外出租，初始租金为 400 元/个.月，年均增长率为 6%，初始出租率为 40%，此后逐步增加，直至达到 100%。

(5) 综合能源站经营收入

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，本项目建有综合能源站 1 座，参照国家电网、吉电股份等发布的业绩公告，初始年经营收入约 450 万元，年均增长率为 10%。

(6) 肇庆市高新区中心医院经营收入

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，本项目建有肇庆市高新区中心医院，近期定位为二级甲等综合医院，规划近期床位数 412 张。肇庆市高新区中心医院经营收入包括门诊收入和住院收入，其中，门诊人数根据当地人口及当地医院 2016 年-2018 年数据进行预测，预计计算期第 4 年门诊人数约为 28 万人，往后就诊人数每年增长率按 5%增长。根据医院 2016 年-2018 年每门诊人次的人均费用为 266 元，预计计算期第 4 年每门诊人次的人均费用为 400 元，往后单价费用每年增长率按 6%增长；医院可新增床位数为 412 张。床位使用率按照医院 2016 年-2018 年三年的平均床位使用率，预测日床位使用率为 80%-90%。每床日平均收入按照医院 2016 年-2018 年三年的收费水平 520 元/床进行合理预测，预计计算期第

4 年每床日平均收费水平为 650 元，往后单价费用每年增长率按 6% 增长。

收入测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	厂房经营收入	研发孵化楼经营收入	综合楼经营收入	出租收入	综合能源站经营收入	医院经营收入	合计
第一年							
第二年	14,856.96	22,522.88	5,067.65	438.84			42,886.33
第三年	16,071.97	24,305.72	5,468.79	626.97			46,473.45
第四年	17,550.81	26,450.08	5,951.27	921.85	450.00	19,019.76	70,343.77
第五年	18,694.76	28,158.29	6,335.61	1,022.60	495.00	21,790.66	76,496.92
第六年	19,912.80	29,976.25	6,744.66	1,132.14	544.50	23,758.78	82,069.13
第七年	2,042.67	2,723.56	612.80	1,200.06	598.95	25,919.64	33,097.68
第八年	2,165.23	2,886.97	649.57	1,272.07	658.85	28,293.24	35,925.93
第九年	2,295.14	3,060.19	688.54	1,348.39	724.73	30,901.75	39,018.74
第十年	2,432.85	3,243.80	729.85	1,429.29	797.20	33,769.69	42,402.68
第十一年	2,578.82	3,438.43	773.64	1,515.05	845.03	35,795.87	44,946.84
第十二年	2,733.55	3,644.73	820.06	1,605.95	895.73	37,943.62	47,643.64
第十三年	2,897.56	3,863.42	869.26	1,702.31	949.48	40,220.24	50,502.27
第十四年	3,071.42	4,095.22	921.42	1,804.44	1,006.45	42,633.46	53,532.41
第十五年	3,255.70	4,340.94	976.70	1,912.71	1,066.83	45,191.46	56,744.34
第十六年	3,451.04	4,601.39	1,035.31	2,027.48	1,130.84	47,902.95	60,149.01
第十七年	3,658.11	4,877.48	1,097.42	2,149.13	1,198.69	50,777.13	63,757.96
第十八年	3,877.59	5,170.12	1,163.27	2,278.07	1,270.62	53,823.76	67,583.43
第十九年	4,110.25	5,480.33	1,233.07	2,414.76	1,346.85	57,053.18	71,638.44
第二十年	4,356.86	5,809.15	1,307.05	2,559.64	1,427.66	60,476.37	75,936.73
第二十一年	4,618.28	6,157.70	1,385.47	2,713.22	1,513.32	64,104.95	80,492.94
第二十二年	4,895.37	6,527.16	1,468.60	2,876.02	1,604.12	67,951.25	85,322.52

第二十二年	5,189.09	6,918.79	1,556.72	3,048.58	1,700.37	72,028.33	90,441.88
第二十四年	5,500.44	7,333.92	1,650.12	3,231.49	1,802.39	76,350.03	95,868.39
第二十五年	5,830.47	7,773.96	1,749.13	3,425.38	1,910.54	80,931.03	101,620.51
第二十六年	6,180.29	8,240.39	1,854.08	3,630.89	2,025.17	85,786.89	107,717.71
第二十七年	6,551.11	8,734.82	1,965.32	3,848.75	2,146.68	90,934.10	114,180.78
第二十八年	6,944.18	9,258.91	2,083.24	4,079.68	2,275.48	96,390.15	121,031.64
第二十九年	7,360.83	9,814.44	2,208.23	4,324.46	2,412.01	102,173.56	128,293.53
第三十年	7,802.48	10,403.31	2,340.73	4,583.92	2,556.73	108,303.97	135,991.14
合计	190,886.63	269,12.35	60,707.58	65,124.14	35,354.22	1,500,225.82	2,122,110.74

2. 项目成本及相关税费

根据亚太勤业工程咨询有限公司于2021年10月编制的肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目建成正式运营后主要支出包括市场推广费、检修维护费、工资及福利费、其他费用、医院经营成本。

(1) 市场推广费

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，市场推广费按85.77万元估计，并根据收入增长递增。

(2) 检修维护费

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，检修维护费按照新增固定资产原值的0.1%估计。

(3) 工资及福利费

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，项目定员 20 人，年均工资及福利费标准为 10 万元/人。

(4) 其他费用

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，其他费用包括其他营业费用和其他管理费用，其中，其他营业费用按 128.66 万元估计，并根据收入增长递增，其他管理费用按照 80 万元估计。

(5) 医院经营成本

根据《肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目可行性研究报告》，医院经营成本包括医用卫生材料费和药品费、外购燃料动力费、工资及福利费、维修维护费、管理及其他费用、风险基金，其中：

医用卫生材料费：根据本地医院往年综合情况，医用卫生材料成本按医院经营收入总额的 8%计提。

药品费：根据本地医院往年综合情况，医用卫生材料成本按医院经营收入总额的 25%计提。

外购燃料动力费：污水处理费按 10 元/立方米计算，年处理量约 17.56 万立方米。

外购燃料动力	满负荷年耗		单价		备注
电费	1058 (考虑 0.6 的 系数)	万 kwh	0.63	元/kwh	根据粤发改价格 [2019]191 号
水费	36.57	万立方米	3.35	元/立方米	
天然气	4.99	万立方米	0.99	元/立方米	

工资及福利费：病床规模按新增 412 床计算，医院员工定员人数为 577 人。员工人数随医院运行负荷增加逐步增加，经营期第 1 年 461 人，第 2 年 490 人，第 3 年 517 人，第 4 年 577 人。

人员工资及服务费用年均 12 万元，每年递增 6%。

维修维护费：按照固定资产原值的 1%-1.5%计取。

管理及其他费用：按照营运成本的 5%计取。

风险基金：按医院经营收入总额的 0.5%计提。

成本测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	市场推广费	检修维护费	工资及福利费	其他费用	医院经营成本	合计
第一年						0.00
第二年	85.77		200	208.66		494.43
第三年	92.95		200	219.42		512.37
第四年	140.69	217.53	200	291.03	13,873.62	14,722.87
第五年	152.99	217.53	200	309.49	15,633.87	16,513.88
第六年	164.14	217.53	200	326.21	17,179.19	18,087.07
第七年	66.2	217.53	200	179.29	19,352.08	20,015.10
第八年	71.85	217.53	200	187.78	20,705.24	21,382.40
第九年	78.04	217.53	200	197.06	22,174.09	22,866.72
第十年	84.81	217.53	200	207.21	23,765.85	24,475.40
第十一年	89.89	230.58	200	214.84	25,191.80	25,927.11
第十二年	95.29	244.42	200	222.93	26,703.31	27,465.95
第十三年	101	259.08	200	231.51	28,305.51	29,097.10
第十四年	107.06	274.63	200	240.6	30,003.84	30,826.13

第十五年	113.49	291.1	200	250.23	31,804.07	32,658.89
第十六年	120.3	308.57	200	260.45	33,712.31	34,601.63
第十七年	127.52	327.08	200	271.27	35,735.05	36,660.92
第十八年	135.17	346.71	200	282.75	37,879.15	38,843.78
第十九年	143.28	367.51	200	294.92	40,151.90	41,157.61
第二十年	151.87	389.56	200	307.81	42,561.02	43,610.26
第二十一年	160.99	412.94	200	321.48	45,114.68	46,210.09
第二十二年	170.65	437.71	200	335.97	47,821.56	48,965.89
第二十三年	180.88	463.98	200	351.33	50,690.85	51,887.04
第二十四年	191.74	491.81	200	367.61	53,732.30	54,983.46
第二十五年	203.24	521.32	200	384.86	56,956.24	58,265.66
第二十六年	215.44	552.6	200	403.15	60,373.62	61,744.81
第二十七年	228.36	585.76	200	422.54	63,996.03	65,432.69
第二十八年	242.06	620.9	200	443.09	67,835.80	69,341.85
第二十九年	256.59	658.16	200	464.88	71,905.94	73,485.57
第三十年	271.98	697.65	200	487.97	76,220.30	77,877.90
合计	4,244.24	10,004.78	5,800.00	8,686.34	1,059,379.22	1,088,114.58

3. 项目损益情况

根据上述测算，肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目在债券存续期内的项目营运收益为 1,033,996.16 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	42,886.33	494.43	42,391.90
第三年	46,473.45	512.37	45,961.08
第四年	70,343.77	14,722.87	55,620.90
第五年	76,496.92	16,513.88	59,983.04
第六年	82,069.13	18,087.07	63,982.06
第七年	33,097.68	20,015.10	13,082.58
第八年	35,925.93	21,382.40	14,543.53
第九年	39,018.74	22,866.72	16,152.02
第十年	42,402.68	24,475.40	17,927.28

第十一年	44,946.84	25,927.11	19,019.73
第十二年	47,643.64	27,465.95	20,177.69
第十三年	50,502.27	29,097.10	21,405.17
第十四年	53,532.41	30,826.13	22,706.28
第十五年	56,744.34	32,658.89	24,085.45
第十六年	60,149.01	34,601.63	25,547.38
第十七年	63,757.96	36,660.92	27,097.04
第十八年	67,583.43	38,843.78	28,739.65
第十九年	71,638.44	41,157.61	30,480.83
第二十年	75,936.73	43,610.26	32,326.47
第二十一年	80,492.94	46,210.09	34,282.85
第二十二年	85,322.52	48,965.89	36,356.63
第二十三年	90,441.88	51,887.04	38,554.84
第二十四年	95,868.39	54,983.46	40,884.93
第二十五年	101,620.51	58,265.66	43,354.85
第二十六年	107,717.71	61,744.81	45,972.90
第二十七年	114,180.78	65,432.69	48,748.09
第二十八年	121,031.64	69,341.85	51,689.79
第二十九年	128,293.53	73,485.57	54,807.96
第三十年	135,991.14	77,877.90	58,113.24
合计	2,122,110.74	1,088,114.58	1,033,996.16

(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	累计净现金流量
	运营收入	年度付本息	年度运营成本支出		
第一年	0.00	5,740.39	0.00	-5,740.39	-5,740.39
第二年	42,886.33	5,740.39	494.43	36,651.51	30,911.12

第三年	46,473.45	5,740.39	512.37	40,220.69	71,131.80
第四年	70,343.77	5,740.39	14,722.87	49,880.51	121,012.31
第五年	76,496.92	5,740.39	16,513.88	54,242.65	175,254.96
第六年	82,069.13	5,740.39	18,087.07	58,241.67	233,496.63
第七年	33,097.68	5,740.39	20,015.10	7,342.19	240,838.82
第八年	35,925.93	5,740.39	21,382.40	8,803.14	249,641.95
第九年	39,018.74	5,740.39	22,866.72	10,411.63	260,053.58
第十年	42,402.68	5,740.39	24,475.40	12,186.89	272,240.47
第十一年	44,946.84	5,740.39	25,927.11	13,279.34	285,519.81
第十二年	47,643.64	5,740.39	27,465.95	14,437.30	299,957.11
第十三年	50,502.27	5,740.39	29,097.10	15,664.78	315,621.88
第十四年	53,532.41	5,740.39	30,826.13	16,965.89	332,587.77
第十五年	56,744.34	5,740.39	32,658.89	18,345.06	350,932.83
第十六年	60,149.01	5,740.39	34,601.63	19,806.99	370,739.82
第十七年	63,757.96	5,740.39	36,660.92	21,356.65	392,096.47
第十八年	67,583.43	5,740.39	38,843.78	22,999.26	415,095.72
第十九年	71,638.44	5,740.39	41,157.61	24,740.44	439,836.16
第二十年	75,936.73	5,740.39	43,610.26	26,586.08	466,422.24
第二十一年	80,492.94	5,740.39	46,210.09	28,542.46	494,964.70
第二十二年	85,322.52	5,740.39	48,965.89	30,616.24	525,580.94
第二十三年	90,441.88	5,740.39	51,887.04	32,814.45	558,395.38
第二十四年	95,868.39	5,740.39	54,983.46	35,144.54	593,539.92
第二十五年	101,620.51	5,740.39	58,265.66	37,614.46	631,154.38
第二十六年	107,717.71	5,740.39	61,744.81	40,232.51	671,386.89
第二十七年	114,180.78	5,740.39	65,432.69	43,007.70	714,394.59
第二十八年	121,031.64	5,740.39	69,341.85	45,949.40	760,343.98
第二十九年	128,293.53	5,740.39	73,485.57	49,067.57	809,411.55
第三十年	135,991.14	267,132.92	77,877.90	-209,019.68	600,391.87
合计	2,122,110.74	433,604.29	1,088,114.58	600,391.87	600,391.87

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融资结束日内，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	项目融资本息偿付金额			债券存续期间 各年度运营收 益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	61,824.00	62,892.53	124,716.53		
第一年		5,740.39	5,740.39	0.00	
第二年		5,740.39	5,740.39	42,391.90	
第三年		5,740.39	5,740.39	45,961.08	
第四年		5,740.39	5,740.39	55,620.90	
第五年		5,740.39	5,740.39	59,983.04	
第六年		5,740.39	5,740.39	63,982.06	
第七年		5,740.39	5,740.39	13,082.58	
第八年		5,740.39	5,740.39	14,543.53	
第九年		5,740.39	5,740.39	16,152.02	
第十年		5,740.39	5,740.39	17,927.28	
第十一年		5,740.39	5,740.39	19,019.73	
第十二年		5,740.39	5,740.39	20,177.69	
第十三年		5,740.39	5,740.39	21,405.17	
第十四年		5,740.39	5,740.39	22,706.28	
第十五年		5,740.39	5,740.39	24,085.45	
第十六年		5,740.39	5,740.39	25,547.38	
第十七年		5,740.39	5,740.39	27,097.04	
第十八年		5,740.39	5,740.39	28,739.65	
第十九年		5,740.39	5,740.39	30,480.83	
第二十年		5,740.39	5,740.39	32,326.47	
第二十一年		5,740.39	5,740.39	34,282.85	
第二十二年		5,740.39	5,740.39	36,356.63	
第二十三年		5,740.39	5,740.39	38,554.84	
第二十四年		5,740.39	5,740.39	40,884.93	
第二十五年		5,740.39	5,740.39	43,354.85	
第二十六年		5,740.39	5,740.39	45,972.90	
第二十七年		5,740.39	5,740.39	48,748.09	
第二十八年		5,740.39	5,740.39	51,689.79	
第二十九年		5,740.39	5,740.39	54,807.96	
第三十年	136,676.00	5,740.39	142,416.39	58,113.24	
合计	198,500.00	235,104.29	433,604.29	1,033,996.16	
本息覆盖倍数	2.38				

(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	61,824.00	62,892.53	124,716.53		
第一年		5,740.39	5,740.39	0.00	
第二年		5,740.39	5,740.39	38,152.71	
第三年		5,740.39	5,740.39	41,364.97	
第四年		5,740.39	5,740.39	50,058.81	
第五年		5,740.39	5,740.39	53,984.74	
第六年		5,740.39	5,740.39	57,583.85	
第七年		5,740.39	5,740.39	11,774.32	
第八年		5,740.39	5,740.39	13,089.18	
第九年		5,740.39	5,740.39	14,536.82	
第十年		5,740.39	5,740.39	16,134.55	
第十一年		5,740.39	5,740.39	17,117.76	
第十二年		5,740.39	5,740.39	18,159.92	
第十三年		5,740.39	5,740.39	19,264.65	
第十四年		5,740.39	5,740.39	20,435.65	
第十五年		5,740.39	5,740.39	21,676.91	
第十六年		5,740.39	5,740.39	22,992.64	
第十七年		5,740.39	5,740.39	24,387.34	
第十八年		5,740.39	5,740.39	25,865.69	
第十九年		5,740.39	5,740.39	27,432.75	
第二十年		5,740.39	5,740.39	29,093.82	
第二十一年		5,740.39	5,740.39	30,854.57	
第二十二年		5,740.39	5,740.39	32,720.97	
第二十三年		5,740.39	5,740.39	34,699.36	
第二十四年		5,740.39	5,740.39	36,796.44	
第二十五年		5,740.39	5,740.39	39,019.37	
第二十六年		5,740.39	5,740.39	41,375.61	

第二十七年		5,740.39	5,740.39	43,873.28	
第二十八年		5,740.39	5,740.39	46,520.81	
第二十九年		5,740.39	5,740.39	49,327.16	
第三十年	136,676.00	5,740.39	142,416.39	52,301.92	
合计	198,500.00	235,104.29	433,604.29	930,596.54	
本息覆盖倍数	2.15				

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	61,824.00	62,892.53	124,716.53		
第一年		5,740.39	5,740.39	0.00	
第二年		5,740.39	5,740.39	33,913.52	
第三年		5,740.39	5,740.39	36,768.86	
第四年		5,740.39	5,740.39	44,496.72	
第五年		5,740.39	5,740.39	47,986.43	
第六年		5,740.39	5,740.39	51,185.65	
第七年		5,740.39	5,740.39	10,466.06	
第八年		5,740.39	5,740.39	11,634.82	
第九年		5,740.39	5,740.39	12,921.62	
第十年		5,740.39	5,740.39	14,341.82	
第十一年		5,740.39	5,740.39	15,215.78	
第十二年		5,740.39	5,740.39	16,142.15	
第十三年		5,740.39	5,740.39	17,124.14	
第十四年		5,740.39	5,740.39	18,165.02	
第十五年		5,740.39	5,740.39	19,268.36	
第十六年		5,740.39	5,740.39	20,437.90	
第十七年		5,740.39	5,740.39	21,677.63	
第十八年		5,740.39	5,740.39	22,991.72	
第十九年		5,740.39	5,740.39	24,384.66	
第二十年		5,740.39	5,740.39	25,861.18	
第二十一年		5,740.39	5,740.39	27,426.28	
第二十二年		5,740.39	5,740.39	29,085.30	
第二十三年		5,740.39	5,740.39	30,843.87	
第二十四年		5,740.39	5,740.39	32,707.94	
第二十五年		5,740.39	5,740.39	34,683.88	
第二十六年		5,740.39	5,740.39	36,778.32	

第二十七年		5,740.39	5,740.39	38,998.47	
第二十八年		5,740.39	5,740.39	41,351.83	
第二十九年		5,740.39	5,740.39	43,846.37	
第三十年	136,676.00	5,740.39	142,416.39	46,490.59	
合计	198,500.00	235,104.29	433,604.29	827,196.93	
本息覆盖倍数	1.91				

综上所述，预计肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目预期项目收益对融资成本覆盖倍数均大于或等于1.91，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

肇庆高新区智能网联新能源汽车产业园基础设施配套项目，以前年度已安排专项债券资金共计 61824 万元，对应各批次存量债券资金信息概况如下：

序号	融资时间节点	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	2022年5月	2022年广东省政府专项债券（二十五期）	30年	3.4%	每半年支付利息，到期还本	8000
2	2022年1月	2022年广东省政府专项债券（九期）	30年	3.4%	每半年支付利息，到期还本	25000
3	2022年6月	2022年广东省政府专项债券（三十一期）	30年	3.37%	每半年支付利息，到期还本	10500
4	2022年3月	2022年广东省政府专项债券(十六期)	30年	3.49%	每半年支付利息，到期还本	6324
5	2023年1月	2023年广东省政府专项债券（七期）	30年	3.34%	每半年支付利息，到期还本	2600

序号	融资时间节点	债券名称	发行年限	票面利率	债券偿还方式	融资金额 (万元)
6	2023年4月	2023年广东省政府专项债券(十四期)	30年	3.33%	每半年支付利息,到期还本	9400
合计						61824

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 75000 万元;

其中 1 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券 (七期)

13000.00 万元, 后续待安排专项债券资金 62000.00 万元;

以后年度计划安排专项债券资金 61676 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		3.40%	8,160.00	16,160.00
已融资	25,000.00	25,000.00		3.40%	25,500.00	50,500.00
已融资	10,500.00	10,500.00		3.37%	10,615.50	21,115.50
已融资	6,324.00	6,324.00		3.49%	6,621.23	12,945.23
已融资	2,600.00	2,600.00		3.34%	2,605.20	5,205.20
已融资	9,400.00	9,400.00		3.33%	9,390.60	18,790.60
第一年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39

第三年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第四年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第五年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第六年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第七年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第八年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第九年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十一年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十二年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十三年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十四年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十五年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十六年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十七年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十八年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第十九年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十一年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十二年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十三年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十四年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十五年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十六年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十七年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十八年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第二十九年	136,676.00		136,676.00	4.20%	5,740.39	5,740.39
第三十年	136,676.00	136,676.00		4.20%	5,740.39	142,416.39
合计		198,500.00			235,104.29	433,604.29

（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

肇庆高新技术产业开发区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。

肇庆高新技术产业开发区财政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。

肇庆高新技术产业开发区公共资产管理中心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。