

**2025 年广东省政府专项债券（三期）
佛山东平新一代信息技术产业园基础
设施建设项目募投报告**

实施单位盖章：佛山市禅城区石湾镇街道城
建和水务办公室



主管部门盖章：佛山市禅城区石湾镇街道办
事处



市（县、区）财政局盖章：佛山市禅城区财
政局

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	2 -
(三) 募投项目情况	3 -
(四) 项目立项文件或实施依据	4 -
(五) 责任主体	4 -
二、项目实施重要性和经济社会效益分析	5 -
(一) 重要性分析:	5 -
(二) 经济效益分析:	6 -
(三) 社会效益分析:	7 -
三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划	7 -
(一) 投资估算	7 -
(二) 筹措方案	8 -
(三) 项目实施安排	10 -
(四) 债券资金用途	11 -
四、项目收益与融资平衡情况	18 -
(一) 项目预期成本收益	18 -
1. 项目收入测算。	18 -
2. 项目成本及相关税费。	22 -
3. 项目损益情况。	错误! 未定义书签。
(二) 融资收益平衡情况	28 -
1, 项目融资情况	28 -
2、还本付息保障倍数	31 -

(三) 总体评价	- 31 -
五、 专项债券管理	- 34 -
(一) 债券资金概况	- 34 -
(二) 债券资金管理	- 35 -
(三) 职责分工	- 35 -
六、 项目风险控制	- 37 -
(一) 潜在风险及控制措施	- 37 -
(二) 还款保障措施	- 38 -
七、 其他需要说明事项	- 37 -

佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目 2025 年计划发行专项债券 2,000 万元，其中本次计划发行 1,000 万元，债券名称为 2025 年广东省政府专项债券（三期），期限为 10 年，每半年付息一次，到期一次性偿还本金。按照财政部要求，此次专项债券预计纳入 2025 年政府性基金预算管理。

一、项目基本情况

（一）项目所处区域财政经济情况

本项目位于佛山市禅城区，禅城区位于佛山市中心城区，是佛山市五个行政辖区之一，也是由禅城、桂城以及佛山新城组成的佛山市中心区“禅桂新”成员之一。位于广东省中部，珠江三角洲西北端；邻近广州市、深圳市等珠江三角洲多个著名城市，是广东第三城佛山的政治、经济以及科教文卫的“中心”。面积 154.68 平方公里，常住人口 113.43 万人。现下辖一个镇和三个街道办事处，分别是祖庙街道、张槎街道、石湾镇街道以及南庄镇。在区政府领导下，大力发展城市基础设施建设，城区道路交通网络的各骨架干道基本已达到城市总体规划的建设目标，为佛山经济和城市的进一步发展奠定好坚实的基础。

禅城区2021-2023年财政经济数据情况如下：

表1：禅城区2021-2023年财政经济数据情况

项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	2,148.90	2,283.81	2387.50
一般预算收入（亿元）	119.74	114.02	115.66

政府性基金收入（亿元）	208.24	98.05	38.98
其中：国有土地出让收入（亿元）	200.68	91.73	34.01
政府性基金支出（亿元）	207.49	142.36	118.39
其中：国有土地出让支出（亿元）	134.94	50.33	20.39

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

1. 社会发展规划

佛山东平新一代信息技术产业园是禅城区深入贯彻实施《粤港澳大湾区发展规划纲要》，加快推动地区经济发展的一项重大举措；是石湾镇街道立足自身优势，加快产业转型升级，实现地区产业深度分工合作、优势互补、互利共赢、协同发展的重要抓手；是区域加快城市化建设，以产城互动融合发展，实现扩容提质，助推地区经济发展的重要引擎，对地区的经济及社会发展具有重要意义。

2. 行业相关规划

园区主要面向大数据和新一代信息技术产业引进相关企业。将通过吸引行业内龙头企业落位产业园，积极发挥龙头企业引领示范作用，带动区域内产业转型升级，同时充分发挥以企引企作用，吸引更多产业链上下游优质企业来集群集聚发展。

按照区委区政府加快建设“1+5”发展平台的部署，石湾镇街道计划依托“睿江云（国内领先的云计算服务平台）”，开展佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目，通

过工业厂房改造、园区道路和综合管廊建设等基础设施工程，建设禅城区政务数字创新中心、华南数字创新服务中心、数字创新和文化创意社区，集聚一批数字经济企业，打造集“云计算、大数据、人工智能、5G 应用、数字创新孵化”为一体的华南数字产业区，推动传统产业赋能升级。

3. 项目必要性

通过对园区基础设施进行提升，提高区位价值和招商吸引力，用国际一流湾区的眼光和标准，打造具有现代产业承载力、创新资源磁聚力和焕发城市新魅力的高质量产业社区、城市核心区。

（三）募投项目情况

表2：佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目

项目概况			项目总投资 (万元)	计划发行债券 规模(万元)	2025 年 专项债券总规模 (万元)
项目范围	项目内容	项目类型			
佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目	为实现发展新一代信息技术产业集聚发展、招商引资等目标，石湾镇街道办事处拟实施佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目，对项目范围内的产业基础设施进行全面综合改造提升，包括工业遗址项目、河宕贝丘遗址活化利用工程、佛山市禅城区奇槎社区体育中心项目、沙岗污水处理厂埋地改造项目等共 47 项工程	具有一定收益的公益性事业领域	450,000	216,000	2,000

佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目主要包括数字产业研发、孵化和转化基地和青年创新创业基地建设工程，工业厂房改造，园区道路及综合管廊建设和园区公共空间利用工程建设等内容，聚焦“人城产文”融合发展，

深入推进城市更新，提升区位价值，在此基础上，以数字科技和跨境电商两大抓手，推动泛家居商贸、数字媒体、信息科技等核心产业信息化技术化，推动传统产业赋能升级，发力数字产业集聚发展。

项目计划总投资 45 亿元(大写：人民币肆拾伍亿元整)，工程期限自 2020 年 1 月-2026 年 12 月，涉及 47 个工程，所需资金按进度分年解决。

(四) 项目立项文件或实施依据

根据区政府对《石湾镇街道办事处关于开展佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目的请示》的批复，同意开展该项目，佛山市禅城区石湾镇街道城建和水务办公室（原山市禅城区石湾镇街道城建和水利办公室）作为该项目的项目单位。

(五) 责任主体

本项目的主管部门为佛山市禅城区石湾镇街道办事处，其他涉及主管部门为禅城区交通运输局。

牵头项目主管情况如下：

表 3: 项目主管部门情况

名称	佛山市禅城区石湾镇街道办事处
统一社会信用代码	114406040070462128
机构地址	广东省佛山市禅城区魁奇二路二号
负责人	李有亮
机构性质	机关

本项目牵头实施单位为佛山市禅城区石湾镇街道城建和水务办公室，其他涉及项目实施单位为广东佛盈汇建工程管理有限公司、禅城区公路交通发展中心，项目主体情况如下：

表 4：项目主体情况

名称	佛山市禅城区石湾镇街道城建和水务办公室
统一社会信用代码	114406045779480078
机构地址	广东省佛山市禅城区魁奇二路二号 519 室
负责人	郑小东
机构性质	机关（内设机构）
赋码机关	中共佛山市禅城区委机构编制委员会办公室
颁发日期	2024 年 6 月 19 日

该项目的资产归属石湾镇街道办事处、区交通运输局等政府主管部门，由相应的项目单位建成后移交给相应主管部门，由主管部门组织项目单位将项目形成的资产进行资产登记管理。

二、项目实施重要性和经济社会效益分析

（一）重要性分析：

佛山东平新一代信息技术产业园是禅城区深入贯彻实施《粤港澳大湾区发展规划纲要》，加快推动地区经济发展的一项重大举措；是石湾镇街道立足自身优势，加快产业转型升级，实现地区产业深度分工合作、优势互补、互利共赢、协同发展的重要抓手；是区域加快城市化建设，以产城互动融合发展，实现扩容提质，助推地区经济发展的重要引擎，对地区的经济及社会发展具有重要意义。

园区主要面向大数据和新一代信息技术产业引进相关企业。将通过吸引行业内龙头企业落位产业园，积极发挥龙头企业引领示范作用，带动区域内产业转型升级，同时充分发挥以企引企作用，吸引更多产业链上下游优质企业来集群集聚发展。

（二）经济效益分析：

（1）辐射相关产业，加速产业园落地，增加当地财政收入。

项目属于城市基础设施建设投资行为，基建投资可为重型机械、钢铁、汽车运输、建材、施工、相关专业服务等多个相关产业带来产品需求，增加企业收入。同时，园区基础设施建设引导着一批新一代信息技术产业企业入驻，均对当地财政收入增长具有促进作用。

（2）优化整体投资环境，有利于运营企业获得物业租金收入。

通过对产业园区整体基础设施建设，将有效提升产业园区生产、生活、生态、投资环境，对产业园区整体生态和经济面貌带来改善，有利于引进高新科技企业和高附加值企业入驻园区，获得物业租金收入；数字产业研发、数字经济载体的建成有利于引进数字创新企业，获得物业租金收入。

基础设施投入运营后，增加营运企业的运营收入。

本工程为对项目范围内的产业项目和基础设施进行全面综合改造提升，包括工业遗址项目、河宕贝丘遗址活化利用工程、佛山市禅城区奇槎社区体育中心项目、沙岗污水处

理厂埋地改造项目等共 47 项工程。产业项目和基础设施建设投入运营后，产业项目可获得物业租金收入及相关税收收入；通过园区道路工程完善交通路网“血管”建设，获取停车费收入；通过污水管网建设工程可提高产业园区内污水处理能力，获取污水处理费收入；综合管廊工程可带来入廊费用收入；园区广告灯箱可获取出租收入等。

（三）社会效益分析：

（1）配套完善基础设施，促进地区经济发展。

随着产业园区基础设施配套的建设，将改善区域的生活环境和人文环境，提升产业园区生产投资环境，促进周边土地开发，吸引更多的人群到周边居住，进而带动建筑业、产业、交通运输业等相关行业的发展，增强经济实力。从而推动地区经济的快速发展。

（2）有利于提升区域城市品位，促进区域一体化发展。

本项目位于佛山市禅城区石湾镇街道。通过项目建设，将进一步完善产业园区内的基础设施建设，进一步促进当地新一代信息技术产业的有效集聚，形成未来新都心和重塑城市形象，大力提升区域城市品位，促进区域一体化发展。

三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

（一）投资估算

根据《石湾镇街道办事处关于开展佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目的请示》，该项目预计总投资额为 450,000.00 万元。项目投资估算编制依据及原则主要为《粤港澳大湾区发展规划纲要》、《佛山市城市总体规划

(2011—2020 年)》、《建设项目经济评论方法与参数》(第三版)、《广东省建筑与装饰工程综合定额》(2018)、《广东省市政工程综合定额》(2018)以及本项目适用的国家和地方的有关法律、法规、标准、规范等。

表 5 项目投资估算表 (单位: 万元)

序号	投资估算项目名称	总金额
1	建安工程费用合计	207,769.91
2	工程建设其他费用	221,001.11
3	预备费	21,228.98
项目总投资		450,000.00

(二) 筹措方案

1. 市场化融资资金筹措: 本项目不涉及市场化融资。
2. 地方政府债券资金筹措:

本项目计划发行债券融资 216,000 万元, 2021 年已债券融资 65,600.00 万元 (其中: 2021 年 4 月发行债券 29,000.00 万元, 债券利率为 3.89%; 2021 年 6 月发行债券 19,000.00 万元, 债券利率为 3.76%; 2021 年 8 月发行债券 9,400.00 万元, 债券利率为 3.45%; 2021 年 10 月发行债券 3,200.00 万元, 债券利率为 3.63%; 从 2021 年广东省政府专项债券 (八十五期) 调整 5000 万元, 债券利率为 3.45%; 债券期限均为 20 年), 2022 年已发行债券 64,000.00 万元 (其中: 2022

年 1 月发行债券 28,000.00 万元，债券利率为 3.28%；2022 年 3 月发行债券 22,000.00 万元，债券利率为 3.32%；2022 年 5 月发行债券 5,000.00 万元，债券利率为 3.28%；从 2022 年广东省政府专项债券（三十期）调整 3900 万元，债券利率为 3.22%；从 2022 年广东省政府专项债券（二十三期）调整 2100 万元，债券利率为 3.28%；2022 年 10 月发行债券 3,000.00 万元，债券利率为 3.12%；债券期限均为 20 年），2023 年 5 月已债券融资 40,000.00 万元，债券利率为 3.00%；债券期限为 20 年；2024 年已债券融资 7,300.00 万元（其中：3 月发行债券 2,500.00 万元，债券利率为 2.27%；9 月发行债券 4,000.00 万元，债券利率为 1.78%；债券期限均为 5 年，利息按年支付，本金到期一次性支付；11 月从 2024 年广东省政府专项债券（七十期）广湛高铁枢纽城西产业园基础设施工程调整债券 800 万元，债券期限 10 年，债券利率 2.10%，利息按半年支付，本金到期一次性支付；），2025 年计划债券融资 2,000.00 万元，2026 年计划债券融资 37,100.00 万元，债券期限均为 10 年，假设债券利率为 3.60%，利息按半年支付，本金到期一次性支付。

3. 非融资资金筹措：项目自筹资金 234,000.00 万元，占总投资的 52.0%。截至 2024 年 12 月末，项目已到位财政资金 33,406.00 万元。

各年度资金筹措情况如下：

表六 项目资金筹措情况

单位：万元

年度	项目投资	其中：已到位金额	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	本次发行金额	以前发行金额	计划以后发行金额
合计	450000	210306.1	0	0	234000	33406.1	1000	176900	38100
2020 年及以前年度	13672	13672			13672	13672			
2021 年	83831	83831			18231	18231		65600	
2022 年	65503.1	65503.1			1503.1	1503.1		64000	
2023 年	40000	40000						40000	
2024 年	7300	7300						7300	
2025 年	98793.9				96793.9		1000		1000
2026 年	140900				103800				37100

（三）项目实施安排

根据《佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目建议书》的相关内容，并经金桥百信律师事务所核查，佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目开工时间为 2020 年 1 月，计划 2026 年 12 月竣工，其包含了 47 个子工程，项目开始运营从 2022 年 1 月至 2042 年 12 月，具体情况如下：

表 7：佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目获
批情况表

序号	项目名称	项目简介	建设年限	工程进度	项目总投资（万元）
一、产业园路网建设工程					256535
1	东平路（汾江南路至佛山公园南侧）道路工程	本项目位于东平水道北岸，西起汾江南路与东平路交叉口，终于佛山公园南侧，全长约 1.68km。道路设计等级为城市次干道，双向四车道，红线宽度 21.5/26 米。	2021-2022	已开工	57000
2	东平路禅城东段（东平桥-桂澜路）提升改造工程	对东平路（东平桥至桂澜路）进行改造，缩窄路幅，双向 4 车道，道路红线宽 26 米。完善慢行空间，增加中央分隔带；对东平大桥增加垂直电梯，方便行人到达滨江空间，全长约 3.3km。	2021-2022	已开工	10000
3	东平路禅城西段（禅西大道-汾江路）提升改造工程	对东平路（禅西大道至汾江路）进行改造，双向 4 车道，道路红线宽 26 米。预留人行道，与堤线公园建设相结合；对澜石大桥增加垂直电梯，方便行人到达滨江空间；在石湾西增加步行天桥，连接地块内与滨江公共空间联系，全长约 5.7km。	2021-2022	已开工	18500
4	石湾广场石湾地铁站交通枢纽一体化项目地下通道工程	地下通道分别是穿越北面三友南路（与禅城区中心医院连接，主通道长约 27 米）；另两条通道穿越东侧茂祥路（一条连接新禅城区中心医院待建用地，长约 45 米；另一条通道连接蜂巢城市，长约 30.5 米，三友南路地下通道出入口设计为一个地面出入口（禅城区中心医院一侧人行道旁）和一个地下连接口（石湾广场一侧）结构形式，通道采用 5 米净宽断面；茂祥路两条地下通道的出入口均设计为两个地下连接口结构形式，通道均采用 5 米净宽断面。各通道净高均为 4 米，通往地面的出入口地面范围内设置玻璃雨棚，出入口采用人行梯道加垂直电梯布置形式。	2021-2022	已开工	2996
5	三友南路（镇中路至石岗路东侧）及茂祥路（三友南路至绿景西路，含镇中	三友南路建设范围为镇中路路口至规划支路，路线全长 0.367 公里，道路标准宽度 20 米。茂祥路建设范围为三友南路路口至绿景西路路口，路线全长 0.350 公里，道路标准宽度 20 米。镇中路连接线建设范围为镇中路路口至茂祥路路口，路线全长 0.096 公里，道路标准宽度 20 米。	2021-2022	已开工	6099

序号	项目名称	项目简介	建设年限	工程进度	项目总投资（万元）
	路连接线） 道路工程				
6	东平路澜石大桥及东平大桥顺德岸加装行人电梯建设工程	对东平路澜石大桥及东平大桥顺德岸加装行人电梯。	2022-2022	已开工	400
7	文华南路（魁奇路至东平路）道路工程	路线全长 1.286Km。道路等级为城市主干路，双向 6 车道，设计速度为 50km/h，红线范围宽 40m。建设内容包括：道路、箱涵、排水、管综、交通工程。	2020-2022	已开工	48673
8	澜石二路（金澜南路至岭南大道）道路工程	项目位于禅城区石湾镇街道，该工程西起现状澜石二路，与金澜南路、规划的华远东路相交，止于岭南大道北。路线长约 0.757km，标准段为双向六车道，道路红线宽 36m，设计速度 50km/h，道路等级为城市主干路。建设内容包括道路、交通、排水（雨、污）等。	2020-2021	已开工	30192
9	支 35 路	新建支路，起点为镇中路，终点为东平路，规划长度约 580 米，宽度 25 米，建设内容为：道路、排水管交通标线等。	2021-2023	已开工	8600
10	支 37 路	新建支路，起点为镇中路，终点为东平路，规划长度约 550 米，宽度 25 米，建设内容为：道路、排水管、交通标线等。	2021-2023	初步设计阶段	7200
11	次九路	新建次干路，起点为支 20 路，终点为佛山大道，规划长度约 1916 米，宽度 25 米，建设内容为：道路、排水管、交通标线等。	2022-2025	初步设计阶段	21489
12	魁奇路湖景路口人行天桥延伸段工程	连接魁奇路湖景路口人行天桥，跨越弯梁路，在道路东侧建设人性步梯及垂直升降电梯。项目为新建人行天桥，路线为东西走向，天桥主桥为单跨钢桁架梁，其跨径布置为 (2.6+39+4.7)m，总长 46.3m。桁架总高 4.65m，桥面净宽 3m，总宽 5.2m。将完善区域慢行系统，推动魁奇路快速化改造，促进片区城市建设，为周边产业设施提供配套服务，提升城市的服务能力。	2020-2022	已完工	532
13	规划六路（魁奇路至东平路）改造工程	道路为南北走向，连接魁奇路和东平路，位于南海大道与桂澜路之间，是规划六路向南的延伸路段，全长约 380 米，规划宽度 30 米。内设管廊缆线沟。	2020-2022	已完工	3324

序号	项目名称	项目简介	建设年限	工程进度	项目总投资(万元)
14	规划六路道路工程	南起魁奇路, 向北经过深华路, 终于绿景东路, 路线平行于南海大道及桂澜路, 全长约780米, 规划宽度30米, 内设管廊缆线沟。	2020-2022	已完工	5539
15	规划十九路道路工程	本道路位于魁奇路与东平路之间, 连接桂澜路与规划二路, 全长约620米, 规划宽度20米。内设管廊缆线沟。	2020-2022	已完工	3200
16	魁奇路(荷园路至南海大道)道路公共空间改造工程	对魁奇路(荷园路至南海大道)道路公共空间进行改造提升, 围绕石湾的陶瓷文化核心进行设计, 通过对人行天桥、建筑外立面、跨线桥桥底空间等方面进行改造提升。	2021-2021	已完工	972
17	湾华片区(黎明二路、华新路)道路工程	项目包含黎明二路、华新路以及康居街道路工程。黎明二路(西华涌至湾华大道)全长约470米, 红线宽度25米, 拟建双向4车道, 华新路(西华涌至文华南路)全长约200米, 红线宽度20米, 拟建双向2车道, 康居街(魁奇路至深宁路)全长约300米, 红线宽度15米, 拟改建双向2车道。项目实施内容包括: 道路、排水等。	2021-2023	前期工作	9790
18	澜改片区(纵三路、纵四路)道路工程	项目包含纵三、纵四路, 纵三路(前进路至东平路)全长约400米, 红线宽度12米, 拟建双向2车道, 纵四路(前进路至东平路)全长约470米, 红线宽度15米, 拟建双向2车道。项目实施内容包括: 道路、排水、管廊等。	2021-2023	已开工	5923
19	断头路改造工程(一期)	一期工程包括: 名奥弹簧厂地块10.5米道路, 鄞阳众创小镇规划支路的接通。其中: 名奥弹簧厂地块10.5米路全长约190米, 红线宽度10.5米, 拟建设双向2车道; 鄞阳众创小镇规划支路, 全长约220米, 红线宽度15米, 拟建双向2车道。项目实施内容包括: 道路、排水等。	2021-2023	已开工	2085
20	和平路、跃进路及跃进横路道路改造提升工程	对江湾三路、和平路进行道路及周边环境改造提升。工程主要改造内容为: 1. 破除原有路面后铺设花岗岩或仿花岗岩材质砖块; 2. 取消道路两侧护栏; 3. 加高道路路缘石高度以防止车辆随意停放; 4. 增加港湾式停车位; 5. 对和平路、跃进路及跃进横路机动车道路面铺设沥青等工作。	2021-2022	已完工	3856

序号	项目名称	项目简介	建设年限	工程进度	项目总投资（万元）
21	湾梁路（魁奇路至东平路）道路改造提升工程	对禅城区湾梁路（魁奇路至东平路）道路进行道路及周边环境改造提升。工程主要改造内容：1.新建人行道，提高空间的有效利用。2.新建骑行道，增加骑行功能。3.车行道加铺沥青。4.强电落地等。	2021-2022	已完工	1549
22	深宁路（港口路-华远东路）改造提升工程	对禅城区深宁路（港口路-华远东路）进行道路及周边环境改造提升。	2021-2023	设计阶段	1000
23	湖明街改造提升工程	对湖明街进行道路及周边环境改造提升。	2021-2023	设计阶段	1000
24	辖区道路主车道路面提升工程	对辖区的 11 条道路主车道进行铺设沥青。	2021-2021	已完工	2500
25	港口路及华新路道路提升工程	主要对港口路、华新路人行道等进行改造提升，总长度约 1300 米，改造总面积约 10584 平方米。	2021-2022	已完工	361
26	绿景片区慢行系统及道路基础设施提升工程	本项目对石湾镇街道绿影东街、景苑北街、景苑东街、景苑南街、景苑西街共五条道路进行改造提升工作。工程主要建设内容为：1.机动车道铺设沥青；2.人行道路面提升；3.对道路雨水篦子及检查井进行提升改造；4.对排水管道进行清淤处理；5.对道路配套设施进行提升等。	2021-2023	已开工	2236
27	金澜南路（魁奇一路至澜石二路）慢行系统及道路基础设施提升工程	本项目对石湾镇街道金澜南路（魁奇一路至澜石二路段）道路进行改造提升工作，工程主要建设内容为：1.机动车道铺设沥青；2.人行道路面提升 3.对道路配套设施进行提升等工作。	2021-2023	设计阶段	1520
二、水环境及污水整治工程					94019

序号	项目名称	项目简介	建设年限	工程进度	项目总投资（万元）
28	沙岗污水处理厂埋地改造项目	项目排污排水工程整体完成后，将污水汇入沙岗污水处理厂进行收集处理，将全面提升石湾镇整体污水收集处理能力。根据委托方介绍，预计污水收集能力约为 2555 万吨/年。	2021-2024	设计阶段	76962
29	江湄涌岸线整治工程	提升河边两岸厂房外立面、截污工程。	2020.11-2021.4	已完工	444
30	屈龙角涌（平东、平西村段）环境综合改造工程	项目位于佛山市禅城区屈龙角涌平东平西村内，主要是对河涌岸线进行亮化提升。本工程内容包括道路部分、排水部分、建筑部分等。	2020-2021	已完工	385
31	永利坚涌综合整治工程	对排入永利坚涌的管道进行截污，新建渗透槽终点设置 D1200 拍门，管材 D200 排水管采用 PVC-U 塑料管，管径 $D \geq 300$ 的排水管采用 II 级钢筋混凝土管，管道基础增加松木桩基础。	2021-2021	已完工	196
32	澜石小学侧排水沟综合整治工程	主要内容为园建及排水工程。	2021.4-2021.7	已完工	198
33	番村内涌岸线整治工程	对番村内涌明涌段坍塌挡土墙进行岸线修复整治，保障岸线安全及排涝顺畅，减少番村水浸的状况，同时新建沿涌人行道和跨涌桥，增设栏杆，方便周边居民出行。	2021-2023	已开工	600
34	鄱阳村污水管网改造工程	对鄱阳村污水管进行改造，使村居管网真正实现雨污分流。	2020-2021	已完工	3569
35	深村污水管网改造工程（田心片区）	对深村污水管进行改造，使村居管网真正实现雨污分流。	2020-2021	已完工	2294
36	澜石大涌鄱阳段倒虹管修复工程	对澜石大涌鄱阳段倒虹管进行修复，清淤管线约 71 米，修复管线约 19 米。	2021	已完工	109
37	石湾镇街道直涌尾涌、新市涌智能型拍门止水装置安装工程	本项目位于佛山市禅城区石湾街道，本次设计为拍门安装改造项目提供结构设计改造图纸。对绿景西街、绿景东街、魁奇路地铁站、新市涌（深宁路与岭南大道交叉处）共五个排出口升级改造，使排出口实现日常污水引进污水排放系统；在雨水量大时，排出口可以将雨水排放至河道。	2021-2023	已开工	117

序号	项目名称	项目简介	建设年限	工程进度	项目总投资（万元）
38	鄱阳南窰涌与澜石大涌交界箱涵清淤工程	对鄱阳南窰涌与澜石大涌交界箱涵进行清淤，长度 240 米。	2021	已完工	182
39	华远涌及上游交汇水系水体活化提升项目	石湾街道西片区及中片区涌水主要通过华远泵站去到祖庙，正常引水情况下，由于水位顶托作用，加强华远泵站未开泵引水的情况下，华远涌、影荫涌（屈龙角涌—华远涌段）、屈龙角涌尾段、新市涌（玫瑰园山水居以北段）水体流动性差，上游污染物质容易积聚，导致尾段水质较差，拟采用生态治理措施改善河涌水质，增加溶解氧及降解氨氮。	2021-2024	已开工	1043
40	奇槎内涌及交汇水系水质活化提升项目	通过增氧、降氨氮等生态措施，提升奇槎内涌水质。	2021-2024	计划开工	800
41	村级污水管网改造工程	根据区“一格一策”要求，对黎冲上村片区及奇槎片区网格进行雨污分流改造，在村道及街巷新建一套雨水排水系统，把地面雨水和屋面雨水排入雨水系统，原有的合流管网作为污水管，通过沿涌截污管把污水排入周边污水干管。	2021-2023	可研阶段	7000
42	屈龙角涌丽豪幼儿园排口整治项目	屈龙角涌丽豪幼儿园及周边小区存在多个混接点，雨污混接导致污水直排河涌，拟对混接点进行改造，杜绝污水出涌。	2021	已完工	120
三、公共服务优质化项目					74882
43	河宕贝丘遗址活化利用工程	在充分、有效保护遗址的基础上，对河宕贝丘遗址进行合理的活化利用并对公共开放。	2020-2024	谋划阶段	14000
44	博物馆外立面修缮工程	对博物馆的外立面包括建筑物外立面及正门、通道走廊进行修缮。	2021	已完工	44
45	佛山市禅城区奇槎社区体育中心项目	规划用地面积为 27,694.49 平方米，分为两个地块，地块一为体育场馆用地，主要建设体育中心一栋等内容。地块二为主要建设垃圾收集站、公共卫生间等。在地块一、二地下建设社会停车场、公交停保场及配套设施，总建筑面积 43,825.92 平方米，地下总建筑面积 28,512.35 平方米。建设内容：体育馆、足球场、社会停车场、公交停保场及配套设施等建设内容，其中：社会停车场车位 285 个，公交车位 106 个。	2020-2023	在建	60838

序号	项目名称	项目简介	建设年限	工程进度	项目总投资（万元）
四、协同发展载体建设工程					24564
46	澜石港搬迁项目(堤外)	项目拟将澜石港作关闭处理，并充分利用澜石港现有的建筑物、设施，并整合沿岸作业区进行统一改造，将旧有的港区改建成工业遗址。	2020-2021	已完工	23800
47	泛家居电商创意园北侧边坡地质灾害专项治理工程	泛家居电商创意园四周边坡地质治理工程，工程现已进场施工。施工过程中，发现治理工程项目范围外的 BP8 段、BP6（东段）、BP7 及 BP9 西段边坡均出现不同程度变形段，经专家进行险情认定，现状稳定性差，威胁周边人员财产安全，一旦失稳变形，造成损失及社会影响大，所以计划分两步处理，先紧急采取注浆处理，然后再对 BP8 段进行治理。佛山市禅城区三友南路 17 号，总长 160 米。	2021-2021 年	已完工	764
总计					450000

（四）债券资金用途

本项目专项债资金拟用于东平路（汾江南路至佛山公园南侧）道路工程、文华南路（魁奇路至东平路）道路工程等项目，具体明细如下。

项目建设的具体内容

项目主管部门	项目	本次拟使用新增债资金	备注
区交通运输局	东平路禅城东、中、西段	700	将结合项目进展情况，专项债券资金在该项目其他子工程中统筹使用。
区交通运输局	文华南路（魁奇路至东平路）道路工程	300	

表 8：项目用款计划

单位：万元

项目总投资	以前年度用款金额	一季度用款金额	其中：本次专项债券使用金额	二季度用款金额	其中：本次专项债券使用金额	三季度用款金额	其中：本次专项债券使用金额	四季度用款金额	其中：本次专项债券使用金额	以后年度用款金额
450000	210306.1	20000	1000	20000	0	30000	0	28793.9	0	140900

四、项目收益与融资平衡情况

根据《佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目建议书》及《佛山市禅城区石湾镇街道办事处关于开展佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目的请示》，佛山东平新一代信息技术产业园基础设施建设项目主要收入的项目有沙岗污水处理厂埋地改造项目收入、奇槎社区体育中心项目收入、工业遗址项目收入、泛家居电商创意园产业项目收入、东平云谷产业园项目收入、河宕贝丘遗址活化利用工程收入、园区智慧电杆收入、路边广告灯箱出租收入、路边停车位收入以及入廊费及维护费收入作为专项债券还本付息资金来源。

（一）项目预期成本收益

1. 项目收入测算。

本项目运营收入来源沙岗污水处理厂埋地改造项目收入、奇槎社区体育中心项目收入、工业遗址项目收入、泛家居电商创意园产业项目收入、东平云谷产业园项目收入、河宕贝丘遗址活化利用工程收入、园区智慧电杆收入、路边广告灯箱出租收入、路边停车位收入以及入廊费及维护费收入。

以上项目完工时间不同，根据各子工程项目的完工时间，项目开始运营从 2022 年直至债券最后一期还本的前一年限止，即 2042 年，项目收益期限 21 年，项目运营总收益为 678,170.91 万元，具体计算过程如下表：

项目	运营期											
	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
合计	2,593.56	21,173.87	23,815.04	26,031.05	29,438.01	29,438.01	30,142.94	31,647.86	31,647.86	32,418.56	34,071.96	34,071.96
沙岗污水处理厂埋地改造项目收入	0.00	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50
奇槎社区体育中心项目收入	0.00	806.05	967.26	1,128.47	1,241.32	1,241.32	1,241.32	1,365.45	1,365.45	1,365.45	1,502.00	1,502.00
工业遗址项目收入	0.00	205.20	246.24	287.28	316.01	316.01	316.01	347.61	347.61	347.61	382.37	382.37
泛家居电商创意园产业项目收入	1,920.00	2,304.00	2,688.00	2,956.80	2,956.80	2,956.80	3,252.48	3,252.48	3,252.48	3,577.73	3,577.73	3,577.73
东平云谷产业园项目收入	0.00	7,129.86	8,555.83	9,981.80	10,979.98	10,979.98	10,979.98	12,077.98	12,077.98	12,077.98	13,285.78	13,285.78
河宕贝丘遗址活化利用工程收入	0.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00
园区智慧电杆收入	0.00	1,024.80	1,171.20	1,171.20	1,264.90	1,264.90	1,264.90	1,366.09	1,366.09	1,366.09	1,475.38	1,475.38
路边广告灯箱出租收入	414.00	2,192.40	2,505.60	2,706.05	2,954.88	2,954.88	3,191.27	3,191.27	3,191.27	3,446.57	3,446.57	3,446.57
路边停车位收入	259.56	1,016.06	1,185.41	1,303.95	1,728.62	1,728.62	1,901.48	1,901.48	1,901.48	2,091.63	2,091.63	2,091.63
入廊费及维护费收入	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,650.00	1,650.00	1,650.00	1,815.00	1,815.00

续表：

项目	运营期									合计	测算说明
	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年		
合计	34,914.62	36,731.17	36,731.17	37,652.58	39,648.42	39,648.42	40,656.03	42,848.91	42,848.91	678,170.91	
沙岗污水处理厂埋地改造项目收入	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	6,387.50	127,750.00	见说明
奇槎社区体育中心项目收入	1,502.00	1,652.20	1,652.20	1,652.20	1,817.42	1,817.42	1,817.42	1,999.16	1,999.16	29,635.27	见说明
工业遗址项目收入	382.37	420.61	420.61	420.61	462.67	462.67	462.67	508.94	508.94	7,544.41	见说明
泛家居电商创意园产业项目收入	3,935.50	3,935.50	3,935.50	4,329.05	4,329.05	4,329.05	4,761.96	4,761.96	4,761.96	75,352.56	见说明
东平云谷产业园项目收入	13,285.78	14,614.36	14,614.36	14,614.36	16,075.80	16,075.80	16,075.80	17,683.38	17,683.38	262,135.95	见说明
河宕贝丘遗址活化利用工程收入	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	108.00	2,160.00	见说明
园区智慧电杆收入	1,475.38	1,593.41	1,593.41	1,593.41	1,720.88	1,720.88	1,720.88	1,858.55	1,858.55	29,346.28	见说明
路边广告灯箱出租收入	3,722.30	3,722.30	3,722.30	4,020.08	4,020.08	4,020.08	4,341.69	4,341.69	4,341.69	69,893.54	见说明
路边停车位收入	2,300.79	2,300.79	2,300.79	2,530.87	2,530.87	2,530.87	2,783.96	2,783.96	2,783.96	42,048.41	见说明
入廊费及维护费收入	1,815.00	1,996.50	1,996.50	1,996.50	2,196.15	2,196.15	2,196.15	2,415.77	2,415.77	32,304.49	见说明

说明 1、沙岗污水处理厂埋地改造项目收入：项目于 2022 年完工，预计 2023 年可形成污水处理能力约为 2555 万吨/年，按照禅城区居民污水处理费 2.5 元/吨；

2、奇槎社区体育中心项目收入：项目于 2022 年完工，预计 2023 年开始运营，项目内设有游泳馆（预计门票为 40 元/人，每天 50 人次，一年按 180 天计）、舞蹈、健身和瑜伽馆（预计每年每人 3000 元，每年 500 人次）、青少年体育培训中心（预计每人每期 400 元，每期 30 人，每年 300 期）、篮球馆（预计每场租金 200 元，每天 4 场，一年按 360 天计）、羽毛球馆（预计每场 30 元/场，每天 30 场次，一年按 360 天计）、小剧场（预计每人 45 元，每天 60 人次，一年按 110 天计）、亲子乐园（预计每人 50 元，每天 40 人次，一年按 360 天计）、足球场（预计每场 400 元，每天 4 场，一年按 320 天计）、网球场（预计每场 200 元，每天 10 场，一年按 320 天计）、停车场（预计新增车位 285 个，每个车位日收费 30 元，一年按 360 天计）、场地出租费用（预计可用于招聘会、展览会、大型会议等，每天 8 万元，每年 60 天），项目整体预计第一年使用率为 50%，第二年使用率为 60%，第三年以后稳定在 70%，每 3 年递增 10%测算；

3、工业遗址项目收入：项目于 2022 年完工，预计 2023 年可新增 5700 平方米物业出租，月租金为 60 元/m²，第一年出租率为 50%，第二年出租率为 60%，第三年以后稳定在 70%，每 3 年递增 10%测算；

4、泛家居电商创意园产业项目收入：项目于 2021 年完工，预计 2022 年园区内产业物业可出租面积约 50000 m²，每月租金为 55

元/m²；配套停车位预计为 500 个，每个车位日收费 30 元，一年按 360 天计；项目整体预计第一年使用率为 50%，第二年使用率为 60%，第三年以后稳定在 70%，每 3 年递增 10%测算；

5、东平云谷产业园项目收入：项目于 2022 年完工，预计 2023 年园区内产业物业可出租面积约 242515 m²，每月租金为 40 元/m²；配套停车位预计为 2425 个，每个车位日收费 30 元，一年按 360 天计；项目整体预计第一年使用率为 50%，第二年使用率为 60%，第三年以后稳定在 70%，每 3 年递增 10%测算；

6、河宕贝丘遗址活化利用工程收入：项目于 2022 年完工，预计 2023 年开始运营，每月参观人数约 3000 人次，门票每人 30 元；

7、园区智慧电杆收入：智慧电杆收入：含智慧电杆 LED 广告收入、安防监控租赁、微基站租赁、WIFI 广告植入、环境监测租赁，项目计划 2022 年 12 月完工，完工后预计设置智慧电杆 140 根。智慧电杆 LED 广告租赁：采用 LED 显示发布广告，不含税 6000 元/期，每期 10 天计算，一年约 30 期，本项目设有 70 个 LED 显示发布广告；安防监控租赁：参考同类型地区收费情况，按不含税 500 元/月/个收费，本项目设有 20 个安防监控点；微基站租赁：参考同类型地区收费情况，按不含税 3 万元/个/年收费，本项目共设有 20 个微基站；WiFi 广告植入费用：通过 WIFI 植入多条广告的方式盈利，用户在免费使用 WiFi 时，首先看到广告，以每个月植入三条广告为例，按不含税 1000 元/条/月计取，共设有 20 个 WiFi 站点；环境监测租赁：本项目的智慧电杆安装环境监测 10 个，按不含税 5000 元/月计取。

各出租项目的第一年出租率均为 70%，第二年后均稳定为 80%，租金每 3 年递增 8%；

8、路边广告灯箱出租收入：项目逐步完工，预计 2022 年广告灯箱数量为 115 个，2023 年开始广告灯箱数量为 522 个，2026 年开始广告灯箱数量为 570 个，租金收入按 6 万元/年，第一年出租率为 60%，第二年出租率为 70%，第三年以后稳定在 80%，每 3 年递增 8% 测算；

9、路边停车位收入：项目逐步完工，预计 2022 年可新增路边规划停车位数量为 721 个；2023 年起新增车位数量 2352 个；2026 年起新增车位数量为 3118 个，每个车位日收费 20 元，一年按 360 天计，第一年使用率为 50%，第二年使用率为 60%，第三年以后稳定在 70%，每 3 年递增 10%测算；

10、入廊费及维护费收入：项目于 2025 年道路整体完工后，预计 2026 年新建综合管廊约 3873 米，可增加入廊费收入 1300 万/年以及维护费收入 200 万/年，每 3 年递增 10%预测。

2. 项目成本及相关税费。

本项目运营成本主要有沙岗污水处理厂埋地改造项目成本、奇槎社区体育中心项目成本、工业遗址项目成本、泛家居电商创意园产业项目成本、东平云谷产业园项目收入、河宕贝丘遗址活化利用工程成本、园区智慧电杆成本、路边广告灯箱出租成本、路边停车位成本以及入廊费及维护费成本。

以上项目完工时间不同，根据各子工程项目的完工时间，项目开始运营从 2022 年直至债券最后一期还本的前一年限止，即 2042 年，项目收益期限 21 年，项目运营总成本为 210,826.23 万元，具体计算过程如下表：

序号	项目	合计	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年
1	沙岗污水处理厂埋地改造项目成本	51,100.00	0.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00
2	奇槎社区体育中心项目成本	5,927.02	0.00	161.21	193.45	225.69	248.26	248.26	248.26	273.09	273.09	273.09	300.00
3	工业遗址项目成本	1,508.85	0.00	41.04	49.25	57.46	63.20	63.20	63.20	69.52	69.52	69.52	76.00
4	泛家居电商创意园产业项目成本	15,070.53	384.00	460.80	537.60	591.36	591.36	591.36	650.50	650.50	650.50	715.55	715.55
5	东平云谷产业园项目收入	117,961.16	0.00	3,208.44	3,850.12	4,491.81	4,940.99	4,940.99	4,940.99	5,435.09	5,435.09	5,435.09	5,978.60
6	河宕贝丘遗址活化利用工程成本	432.00	0.00	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60
7	园区智慧电杆成本	4,401.94	0.00	153.72	175.68	175.68	189.74	189.74	189.74	204.91	204.91	204.91	221.31
8	路边广告灯箱出租成本	6,989.39	41.40	219.24	250.56	270.61	295.49	295.49	319.13	319.13	319.13	344.66	344.66
9	路边停车位成本	4,204.87	25.96	101.61	118.54	130.40	172.86	172.86	190.15	190.15	190.15	209.16	209.16
10	入廊费及维护费成本	3,230.47	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	150.00	150.00	165.00	165.00	165.00	181.50
合计	经营成本合计	210,826.23	451.36	6,922.66	7,751.80	8,519.61	9,228.50	9,228.50	9,328.57	9,883.99	9,883.99	9,993.58	10,604.25

续表：

序号	项目	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	测算年限
1	沙岗污水处理厂埋地改造项目成本	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	2,555.00	见说明1
2	奇槎社区体育中心项目成本	300.40	300.40	330.44	330.44	330.44	363.48	363.48	363.48	399.83	399.83	见说明1
3	工业遗址项目成本	76.47	76.47	84.12	84.12	84.12	92.53	92.53	92.53	101.79	101.79	见说明1
4	泛家居电商创意园产业项目成本	715.55	787.10	787.10	787.10	865.81	865.81	865.81	952.39	952.39	952.39	见说明1
5	东平云谷产业园项目收入	5,978.60	5,978.60	6,576.46	6,576.46	6,576.46	7,234.11	7,234.11	7,234.11	7,957.52	7,957.52	见说明1
6	河宕贝丘遗址活化利用工程成本	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	见说明1
7	园区智慧电杆成本	221.31	221.31	239.01	239.01	239.01	258.13	258.13	258.13	278.78	278.78	见说明1
8	路边广告灯箱出租成本	344.66	372.23	372.23	372.23	402.01	402.01	402.01	434.17	434.17	434.17	见说明1
9	路边停车位成本	209.16	230.08	230.08	230.08	253.09	253.09	253.09	278.40	278.40	278.40	见说明1
10	入廊费及维护费成本	181.50	181.50	199.65	199.65	199.65	219.62	219.62	219.62	241.58	241.58	见说明1
合计	经营成本合计	10,604.25	10,724.29	11,395.69	11,395.69	11,527.19	12,265.38	12,265.38	12,409.43	13,221.06	13,221.06	

说明 1、沙岗污水处理厂埋地改造项目成本：综合运营费用按项目收入的 40%预测；按目前污水处理费市场价为 2.5 元/吨，参照城北污水处理厂中期评估报告，每吨水包括人工费、药剂费、电费、化验费、设备维护费等，费用上限为 1.02 元/吨，下限为 0.98 元/

吨，如按 1 元/吨计算，占收入的 40%，故运营费用按项目收入的 40% 进行预测；

2、奇槎社区体育中心项目成本：综合运营费用按项目收入的 20% 预测；以 2023 年为例，按水电费每个月水电费 5 万元计算，每年水电费 60 万元；工作人员工资福利 50 万元/年；体育中心维护费 36 万元/年（按 3 万元/月计算）；其他杂费支出 12 万元（按 1 万元/月计算），合计 158 万元，占收入 806.06 万元的 19.6%，故运营费用按项目收入的 20% 进行预测；

3、工业遗址项目成本：综合运营费用按项目收入的 20% 预测；

4、泛家居电商创意园产业项目成本：综合运营费用按项目收入的 20% 预测；

5、东平云谷产业园项目收入：综合运营费用按项目收入的 45% 预测；以 2023 年为例，园区内产业物业的物业费按每月 10 元/m² 计算，每年费用合计 2910.18 万元；配套停车位以 2023 年为例，2425 个停车位配置管理人员 6 人，人均工资福利为 6 万元/年，年工资福利共 36 万元，维修护理费按一个停车位 0.03 万元/年计算，2425 个停车位年维修护理费为 72.75 万元，年运营费用合计约 108.75 万元，占收入 1309.5 万元的 8.3%，故配套停车位运营费用按项目收入的 10% 进行预测，每年费用约 130.95 万元；一年费用合计约 3041.13 万元，占收入 7129.88 万元的 42.7%，故综合运营费用按项目收入的 45% 预测；

6、河宕贝丘遗址活化利用工程成本：综合运营费用按项目收入的 20%预测；

7、园区智慧电杆成本：综合运营费用按项目收入的 15%预测；以 2023 年为例，主要是电费 25.55 万元（按 140 根灯杆一天的用电量约为 5 度电，按 1 元/度计算，电费为 25.55 万元）、灯杆维护费 42 万元/年（140 根灯杆，按每个灯杆 0.3 万元/年维护费计算）、安防监控点维护费 10 万/年（20 个，按每个点维护费为 0.5 万元/年计算）、微基站维护费 20 万/年（20 个，按每个点维护费为 1 万元/年计算）、环境监测站 10 万元/年（10 个，按每个点维护费为 1 万元/年计算）、WIFI 费用 6 万元/年（20 个站点，按每个点费用 0.3 万元/年计算）、维护人员工资福利 20 万元/年（2 人，按每人 10 万元/年计算），合计 133.55 万元，占 2023 年收入 1024.8 万元的 13%，故运营费用按项目收入的 15%进行预测；

8、路边广告灯箱出租成本：综合运营费用按项目收入的 10%预测；以 2023 年为例，按一个广告灯箱 10 个平方的规格来算，每天亮 12 个小时，一天的用电量约为 10 度电，按 1 元/度计算，522 个广告牌每年电费 190.53 万元、日常维护费 26.1 万/年（按每个灯箱维护费 500 元/年计算），工作人员工资福利 10 万元/年，运营费用合计 226.63 万元/年，占项目收入 2,192.4 万元的 10.3%，故运营费用按项目收入的 10%进行预测。；

9、路边停车位成本：综合运营费用按项目收入的 10%预测；以 2023 年为例，2352 个停车位配置管理人员 5 人，人均工资福利为 6

万元/年，共 30 万元；维修护理费按一个停车位 0.03 万元/年计算，2352 个停车位维修护理费为 70.56 万元；年费用合计 100.56 万元，占收入 1016.06 万元的 9.9%，故运营费用按项目收入的 10%进行预测；

10、入廊费及维护费成本：综合运营费用按项目收入的 10%预测；主要是维护费 120 万元/年（10 万元/月）、人员工资福利 30 万元/年，合计 150 万元/年，占年收入 10%，故运营费用按项目收入的 10%进行预测；

3、项目运营总净收益

根据上述预测，该项目总净收益为 467,344.68 万元，即：

$$678,170.91 \text{ 万元} - 210,826.23 \text{ 万元} = 467,344.68 \text{ 万元}$$

4、平衡方案现金流量测算

按照项目产生的所有筹资活动、投资活动、运营活动三种资金活动对资金流入流出进行编制。现金流量表项目中的年度累计净现金流量大于 0 即表明年度不存在资金缺口，资金能保障建设和还本付息需要。

根据项目筹资活动、投资活动、运营活动资金流动进行测算项目 2020 年至 2043 年现金流量情况。

单位：万元

项目/年份	2020年前	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
一、经营活动产生的现金流量净额			2,142.20	14,251.21	16,063.24	17,511.44	20,209.51	20,209.51
1、经营活动中收到的现金			2,593.56	21,173.87	23,815.04	26,031.05	29,438.01	29,438.01
2、经营活动中支付的现金			451.36	6,922.66	7,751.80	8,519.61	9,228.50	9,228.50
3、缴纳税金								
二、投资活动产生的现金流量净额	-13,672.00	-83,831.00	-65,503.10	-40,000.00	-7,300.00	-98,793.90	-140,900.00	
1、收回投资收到的现金								
2、支付项目建设资金	13,672.00	83,831.00	65,503.10	40,000.00	7,300.00	98,793.90	140,900.00	
三、融资活动产生的现金流量净额	13,672.00	82,689.52	62,044.01	34,843.68	1,543.68	92,856.83	134,259.13	-7,308.67
1、收到项目资本金	13,672.00	18,231.00	1,503.10	0.00	0.00	96,793.90	103,800.00	
2、收到债券融资款	0.00	65,600.00	64,000.00	40,000.00	7,300.00	2,000.00	37,100.00	
3、支出债券发行费								
4、偿还债券本金								
5、支付债券利息		1,141.48	3,459.09	5,156.32	5,756.32	5,937.07	6,640.87	7,308.67
四、土地收益净额								
1、土地出让收益								
2、土地出让过程中成本								
五、现金及现金等价物净增加额	0.00	-1,141.48	-1,316.89	9,094.89	10,306.92	11,574.37	13,568.64	12,900.84
1、现金的期初余额		0.00	-1,141.48	-2,458.37	6,636.52	16,943.44	28,517.81	42,086.45
2、现金的期末余额	0.00	-1,141.48	-2,458.37	6,636.52	16,943.44	28,517.81	42,086.45	54,987.29

续表1:

项目/年份	2028	2029	2030	2032	2033	2034	2035
一、经营活动产生的现金流量净额	20,814.37	21,763.87	21,763.87	23,467.71	23,467.71	24,190.33	25,335.48
1、经营活动中收到的现金	30,142.94	31,647.86	31,647.86	34,071.96	34,071.96	34,914.62	36,731.17
2、经营活动中支付的现金	9,328.57	9,883.99	9,883.99	10,604.25	10,604.25	10,724.29	11,395.69
3、缴纳税金							
二、投资活动产生的现金流量净额							
1、收回投资收到的现金							
2、支付项目建设资金							
三、融资活动产生的现金流量净额	-7,308.67	-14,608.67	-7,180.72	-7,180.72	-7,180.72	-7,180.72	-9,127.92
1、收到项目资本金							
2、收到债券融资款							
3、支出债券发行费							
4、偿还债券本金		7,300.00					2,000.00
5、支付债券利息	7,308.67	7,308.67	7,180.72	7,180.72	7,180.72	7,180.72	7,127.92
四、土地收益净额							
1、土地出让收益							
2、土地出让过程中成本							
五、现金及现金等价物净增加额	13,505.70	7,155.20	14,583.15	16,286.99	16,286.99	17,009.61	16,207.56
1、现金的期初余额	54,987.29	68,492.99	75,648.19	105,475.60	121,762.59	138,049.58	155,059.19
2、现金的期末余额	68,492.99	75,648.19	90,231.34	121,762.59	138,049.58	155,059.19	171,266.75

续表2:

项目/年份	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
一、经营活动产生的现金流量净额	25,335.48	26,125.39	27,383.04	27,383.04	28,246.60	29,627.85	29,627.85	
1、经营活动中收到的现金	36,731.17	37,652.58	39,648.42	39,648.42	40,656.03	42,848.91	42,848.91	
2、经营活动中支付的现金	11,395.69	11,527.19	12,265.38	12,265.38	12,409.43	13,221.06	13,221.06	
3、缴纳税金								
二、投资活动产生的现金流量净额								
1、收回投资收到的现金								
2、支付项目建设资金								
三、融资活动产生的现金流量净额	-43,524.12	-5,756.32	-5,756.32	-5,756.32	-5,756.32	-70,214.84	-66,297.23	-40,600.00
1、收到项目资本金								
2、收到债券融资款								
3、支出债券发行费								
4、偿还债券本金	37,100.00					65,600.00	64,000.00	40,000.00
5、支付债券利息	6,424.12	5,756.32	5,756.32	5,756.32	5,756.32	4,614.84	2,297.23	600.00
四、土地收益净额								
1、土地出让收益								
2、土地出让过程中成本								
五、现金及现金等价物净增加额	-18,188.64	20,369.07	21,626.72	21,626.72	22,490.28	-40,586.99	-36,669.38	-40,600.00
1、现金的期初余额	171,266.75	153,078.11	173,447.18	195,073.90	216,700.62	239,190.90	198,603.91	161,934.53
2、现金的期末余额	153,078.11	173,447.18	195,073.90	216,700.62	239,190.90	198,603.91	161,934.53	121,334.53

上述结果表明,在债券存续期间,项目运营后年度累计净现金流量大于0,项目产生的净现金流入,能使用于还本付息的资金稳定性得到保障。

(二) 融资收益平衡情况

1、项目融资情况

本项目计划发行债券融资 216,000 万元,2021 年已债券融资 65,600.00 万元(其中:2021 年 4 月发行债券 29,000.00 万元,债券利率为 3.89%; 2021 年 6 月发行债券 19,000.00 万元,债券利率为 3.76%; 2021 年 8 月发行债券 9,400.00 万元,债券利率为 3.45%; 2021 年 10 月发行债券 3,200.00 万元,债券利率为 3.63%;从 2021 年广东省政府专项债券(八十五期)调整 5000 万元,债券利率为 3.45%;债券期限均为 20 年), 2022 年已发行债券 64,000.00 万元(其中: 2022

年1月发行债券28,000.00万元，债券利率为3.28%；2022年3月发行债券22,000.00万元，债券利率为3.32%；2022年5月发行债券5,000.00万元，债券利率为3.28%；从2022年广东省政府专项债券（三十期）调整3900万元，债券利率为3.22%；从2022年广东省政府专项债券（二十三期）调整2100万元，债券利率为3.28%；2022年10月发行债券3,000.00万元，债券利率为3.12%；债券期限均为20年），2023年5月已债券融资40,000.00万元，债券利率为3.00%；债券期限为20年；2024年已债券融资7,300.00万元（其中：3月发行债券2,500.00万元，债券利率为2.27%；9月发行债券4,000.00万元，债券利率为1.78%；债券期限均为5年，利息按年支付，本金到期一次性支付；11月从2024年广东省政府专项债券（七十期）广湛高铁枢纽城西产业园基础设施工程调整债券800万元，债券期限10年，债券利率2.10%，利息按半年支付，本金到期一次性支付；），2025年计划债券融资2,000.00万元，2026年计划债券融资37,100.00万元，债券期限均为10年，假设债券利率为3.60%，利息按半年支付，本金到期一次性支付。支付本项目专项债券应还本付息情况如下：

融资还本付息计算情况表

单位：万元

年度	期初本金余额	2021年已发债券金额1	2021年已发债券金额2	2021年已发债券金额3	2021年已发债券金额4	2022年1月已发债券金额	2022年3月已发债券金额	2022年5月已发债券金额	2022年10月已发债券金额	2023年5月已发债券金额	2024年3月已发债券金额	2024年9月已发债券金额	2024年11月拟调整债券金额	已调整债券金额1	已调整债券金额（6月）	已调整债券金额（5月）	本期发债券金额
2021	0.00	29,000.00	19,000.00	9,400.00	3,200.00									5,000.00			
2022	65,600.00					28,000.00	22,000.00	5,000.00	3,000.00						3,900.00	2,100.00	
2023	129,600.00									40,000.00							
2024	169,600.00										2,500.00	4,000.00	800.00				
2025	176,900.00																2,000.00
2026	178,900.00																37,100.00
2027	216,000.00																
2028	216,000.00																
2029	216,000.00																
2030	209,500.00																
2031	209,500.00																
2032	209,500.00																
2033	209,500.00																
2034	209,500.00																
2035	208,700.00																
2036	206,700.00																
2037	169,600.00																
2038	169,600.00																
2039	169,600.00																
2040	169,600.00																
2041	169,600.00																
2042	104,000.00																
2043	40,000.00																
合计		29,000.00	19,000.00	9,400.00	3,200.00	28,000.00	22,000.00	5,000.00	3,000.00	40,000.00	2,500.00	4,000.00	800.00	5,000.00	3,900.00	2,100.00	39,100.00

年度	本期偿还本金	期末本金余额	2021年已发债券利率1	2021年已发债券利率2	2021年已发债券利率3	2021年已发债券利率4	2022年1月已发债券利率	2022年3月已发债券利率	2022年5月已发债券利率	2022年10月已发债券利率	已调整债券利率1	已调整债券利率（6月）	已调整债券利率（5月）	2023年5月已发债券利率	2024年3月已发债券利率	2024年9月已发债券利率	2024年11月调整债券利率	本期发债利率	应付利息	还本付息合计	备注
2021		65,600.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%					3.45%								1,141.48	1,141.48	调整债券不计息，其余计息半年
2022		129,600.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%						3,459.09	3,459.09	调整债券5000万元计息全年，3000万元不计息，其余计息半年
2023		169,600.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%					5,156.32	5,156.32	计息半年
2024		176,900.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%	2.27%	1.78%	2.10%		5,756.32	5,756.32	不计息
2025		178,900.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%	2.27%	1.78%	2.10%	3.60%	5,937.07	5,937.07	计息半年
2026		216,000.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%	2.27%	1.78%	2.10%	3.60%	6,640.87	6,640.87	计息半年
2027		216,000.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%	2.27%	1.78%	2.10%	3.60%	7,308.67	7,308.67	
2028		216,000.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%	2.27%	1.78%	2.10%	3.60%	7,308.67	7,308.67	
2029	6,500.00	209,500.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%	2.27%	1.78%	2.10%	3.60%	7,308.67	13,808.67	计息全年
2030		209,500.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%			2.10%	3.60%	7,180.72	7,180.72	计息全年
2031		209,500.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%			2.10%	3.60%	7,180.72	7,180.72	
2032		209,500.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%			2.10%	3.60%	7,180.72	7,180.72	
2033		209,500.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%			2.10%	3.60%	7,180.72	7,180.72	
2034	800.00	208,700.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%			2.10%	3.60%	7,180.72	7,980.72	计息全年
2035	2,000.00	206,700.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%				3.60%	7,127.92	9,127.92	计息半年
2036	37,100.00	169,600.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%					6,424.12	43,524.12	计息半年
2037		169,600.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%					5,756.32	5,756.32	
2038		169,600.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%					5,756.32	5,756.32	
2039		169,600.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%					5,756.32	5,756.32	
2040		169,600.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%					5,756.32	5,756.32	
2041	65,600.00	104,000.00	3.89%	3.76%	3.45%	3.63%	3.28%	3.32%	3.28%	3.12%	3.45%	3.22%	3.28%	3.00%					4,614.84	70,214.84	调整债券计息全年，其余计息半年
2042	64,000.00	40,000.00					3.28%	3.32%	3.28%	3.12%		3.22%	3.28%	3.00%					2,297.23	66,297.23	3000万元计息全年，其余计息半年
2043	40,000.00	0.00												3.00%					600.00	40,600.00	计息半年
合计	216,000.00																		130,010.15	346,010.15	

2、还本付息保障倍数

本息保障倍数能够进一步说明项目自身产生的资金流是否充足，保障程度大小。

根据前述对项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的净现金流入 467,344.68 万元，能够覆盖债券本息金额 346,010.15 万元，债务本息偿付保障倍数 1.35 倍，同时，本地区经济及财政收支增长稳健，项目不能偿还对应融资本息的风险较低，用于还本付息资金的充足性得到保障。具体计算过程见本息保障倍数测表（单位：万元）

年度	本期偿还本金	应付利息	还本付息合计	项目结余	备注
2021		1,141.48	1,141.48	0.00	调整债券不计息, 其余计息半年
2022		3,459.09	3,459.09	2,142.20	调整债券5000万元计息全年, 3000万元不计息, 其余计息半年
2023		5,156.32	5,156.32	14,251.21	计息半年
2024		5,756.32	5,756.32	16,063.24	不计息
2025		5,937.07	5,937.07	17,511.44	计息半年
2026		6,640.87	6,640.87	20,209.51	
2027		7,308.67	7,308.67	20,209.51	
2028		7,308.67	7,308.67	20,814.37	
2029	6,500.00	7,308.67	13,808.67	21,763.87	计息全年
2030		7,180.72	7,180.72	21,763.87	计息全年
2031		7,180.72	7,180.72	22,424.98	
2032		7,180.72	7,180.72	23,467.71	
2033		7,180.72	7,180.72	23,467.71	
2034	800.00	7,180.72	7,980.72	24,190.33	计息全年
2035	2,000.00	7,127.92	9,127.92	25,335.48	计息半年
2036	37,100.00	6,424.12	43,524.12	25,335.48	计息半年
2037		5,756.32	5,756.32	26,125.39	
2038		5,756.32	5,756.32	27,383.04	
2039		5,756.32	5,756.32	27,383.04	
2040		5,756.32	5,756.32	28,246.60	
2041	65,600.00	4,614.84	70,214.84	29,627.85	调整债券计息全年, 其余计息半年
2042	64,000.00	2,297.23	66,297.23	29,627.85	3000万元计息全年, 其余计息半年
2043	40,000.00	600.00	40,600.00		计息半年
合计	216,000.00	130,010.15	346,010.15	467,344.68	
本息覆盖倍数			1.35		

3. 项目压力测试

依据当前市场状况及数据, 对未来收益及现金流进行预测, 基于谨慎性原则, 下面对债券存续期内项目经营净收益波动进行敏感性分析, 详见下表:

敏感性分析表

单位：万元/倍

敏感性分析	敏感性分析				
	-10%	-5%	0%	5%	10%
经营净收益	420610.212	443977.446	467,344.68	490711.914	514079.148
偿债资金合计	420610.212	443977.446	467344.68	490711.914	514079.148
债券还本付息额	346010.15	346010.15	346010.15	346010.15	346010.15
资本金偿还建设期利息	0	0	0	0	0
经营收入偿还的债券本息额	346010.15	346010.15	346010.15	346010.15	346010.15
债券本息覆盖率	1.22	1.28	1.35	1.42	1.49

由以上分析可见，该项目财务指标良好，能够产生持续稳定的现金流入，且现金流入能够覆盖项债还本付息的规模，从财务角度上分析投资具备可行性。

（三）总体评价

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡专项债券的要求，并根据我们对项目收益预测、投资支出预测、成本预测等进行的分析评价，认为该项目在发债周期内，一方面通过债券发行能满足项目投资运营融资需要；另一方面项目收益也能保证债券正常的还本付息需要，总体实现项目收益和融资的自求平衡。

综上，我们认为，在预测情况未发生重大变化的前提下，项目可以采取发行项目收益与融资自求平衡专项债券的资金筹措方案。

五、专项债券管理

（一）债券资金概况

本项目计划发行债券融资 216,000 万元,2021 年已债券融资 65,600.00 万元(其中:2021 年 4 月发行债券 29,000.00 万元,债券利率为 3.89%;2021 年 6 月发行债券 19,000.00 万元,债券利率为 3.76%;2021 年 8 月发行债券 9,400.00 万元,债券利率为 3.45%;2021 年 10 月发行债券 3,200.00 万元,债券利率为 3.63%;从 2021 年广东省政府专项债券(八十五期)调整 5000 万元,债券利率为 3.45%;债券期限均为 20 年),2022 年已发行债券 64,000.00 万元(其中:2022 年 1 月发行债券 28,000.00 万元,债券利率为 3.28%;2022 年 3 月发行债券 22,000.00 万元,债券利率为 3.32%;2022 年 5 月发行债券 5,000.00 万元,债券利率为 3.28%;从 2022 年广东省政府专项债券(三十期)调整 3900 万元,债券利率为 3.22%;从 2022 年广东省政府专项债券(二十三期)调整 2100 万元,债券利率为 3.28%;2022 年 10 月发行债券 3,000.00 万元,债券利率为 3.12%;债券期限均为 20 年),2023 年 5 月已债券融资 40,000.00 万元,债券利率为 3.00%;债券期限为 20 年;2024 年已债券融资 7,300.00 万元(其中:3 月发行债券 2,500.00 万元,债券利率为 2.27%;9 月发行债券 4,000.00 万元,债券利率为 1.78%;债券期限均为 5 年,利息按年支付,本金到期一次性支付;11 月从 2024 年广东省政府专项债券(七十期)广湛高铁枢纽城西产业园基础设施工程调整债券 800 万元,债券期限 10 年,债券利

率 2.10%，利息按半年支付，本金到期一次性支付；），2025 年计划债券融资 2,000.00 万元，2026 年计划债券融资 37,100.00 万元，债券期限均为 10 年，假设债券利率为 3.60%，利息按半年支付，本金到期一次性支付。

（二）债券资金管理

本项目无银行融资，不涉及分账管理，资金使用严格按照相关要求管理，项目相关收入均为专项收入，并专门用于归还债券本金和利息，项目收益及还本付息资金纳入政府性基金预算管理。加强项目建设进度管理，充分落实建设所需资金，加强促进现金回流，确保债券发行资金的按时回笼，以增强项目的抗风险能力，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，确保债券存续期间不会出现收入与还本付息周期错配的情况。若项目主管部门和项目实施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。

（三）职责分工

佛山市禅城区财政局负责按照专项债务管理规定，审核确定专项债券项目融资平衡方案及相关管理办法，组织做好信息披露等工作。负责组织项目专项债券发行材料申报工作。负责组织项目专项债券还本付息。负责组织项目对应专项债券还本付息等存续期管理。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。

本项目牵头主管部门是佛山市禅城区石湾镇街道办事处，主要负责以下内容：

1. 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，早日实现持续稳点的收益；

2. 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；

3. 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；

4. 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使用进度。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。

5. 负责编制项目专项债券还本付息年度预算，督促项目单位及时上缴项目收益用于还本付息，确保债券还本付息不出任何风险。

6. 及时组织项目单位将项目形成的资产进行资产登记管理。

项目牵头实施单位为佛山市禅城区石湾镇街道城建和水务办公室，主要负责以下内容：

1. 认真履行项目运营和维护责任，确保项目早日实现持续稳定的收益，配合将项目对应用于债券本息偿付的收入及时足额缴入国库；

2. 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，推动在建项目早见成效。

3. 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。

4. 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。负责按照专项债券项目穿透式管理要求，及时、规范填录专项债券资金支出使用和专项收入收缴等信息录入。

5. 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。

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。

针对上述风险采取控制措施如下：

1、落实施工规划明确施工责任，确保工程进度按计划如期实施，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，杜绝质量问题影响工程进度；

2、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，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；

3、加强资金管理，对债券资金流向做全流程监督，确保债券资金用于项目建设，项目收益及时足额缴入国库并用于偿债本息。

（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

无

