

2025 年广东省政府专项债券（三期）

聚锦科创产业园基础设施项目

专项债券募投报告

实施单位盖章：佛山市禅城区张槎街道城建
和水务办公室



主管部门盖章：佛山市禅城区张槎街道办事处



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）项目主体	- 4 -
二、项目实施重要性和经济社会效益分析	- 5 -
（一）项目重要性	- 5 -
（二）经济效益	- 6 -
（三）社会效益	- 6 -
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 -
（二）融资收益平衡情况	- 22 -
（三）总体评价	- 26 -
五、专项债券管理	- 27 -
（一）债券资金概况	- 27 -
（二）债券资金管理	- 28 -
（三）职责分工	- 29 -
六、项目风险控制	- 30 -
（一）潜在风险及控制措施	- 30 -

(二) 还款保障措施	- 31 -
七、其他需要说明事项	- 31 -

聚锦科创产业园基础设施项目涉及参与地方政府专项债发行 2025 年地方政府新增债券总额为 2,000 万元，本次参与发行金额 1,000 万元，债券名称为广东省政府专项债券（三期），债券期限 10 年，假设债券利率为 3.6%，利息按半年支付，到期一次性偿还本金；本年度剩余 1,000.00 万元，发债期限为 10 年，债券利率记为 3.6%，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

佛山位于广东省中部，地处珠三角腹地，毗邻港澳，东接广州，南邻中山。是“广佛都市圈”、“广佛肇经济圈”、“珠江-西江经济带”的重要组成部分，全国先进制造业基地、广东重要的制造业中心，在广东省经济发展中处于领先地位。

聚锦科创产业园位于佛山市禅城区佛山大道以西、禅西大道以东，园区目前以老旧厂房为主，土地利用效能低下。聚锦科创产业园基础设施项目主要以聚锦路建设为契机，借助广湛高铁、广佛环线辐射，对科创园整体进行综合开发，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，打造成为佛山市中心城区重要的科创产业走廊。项目围绕“强中心”新战略定位，充分挖掘区位优势，以“都

市里的高新区、国际化的产业城”为目标，打造高新主题产业园，实现产业转型升级。

表 1：近三年佛山市禅城区财政经济情况

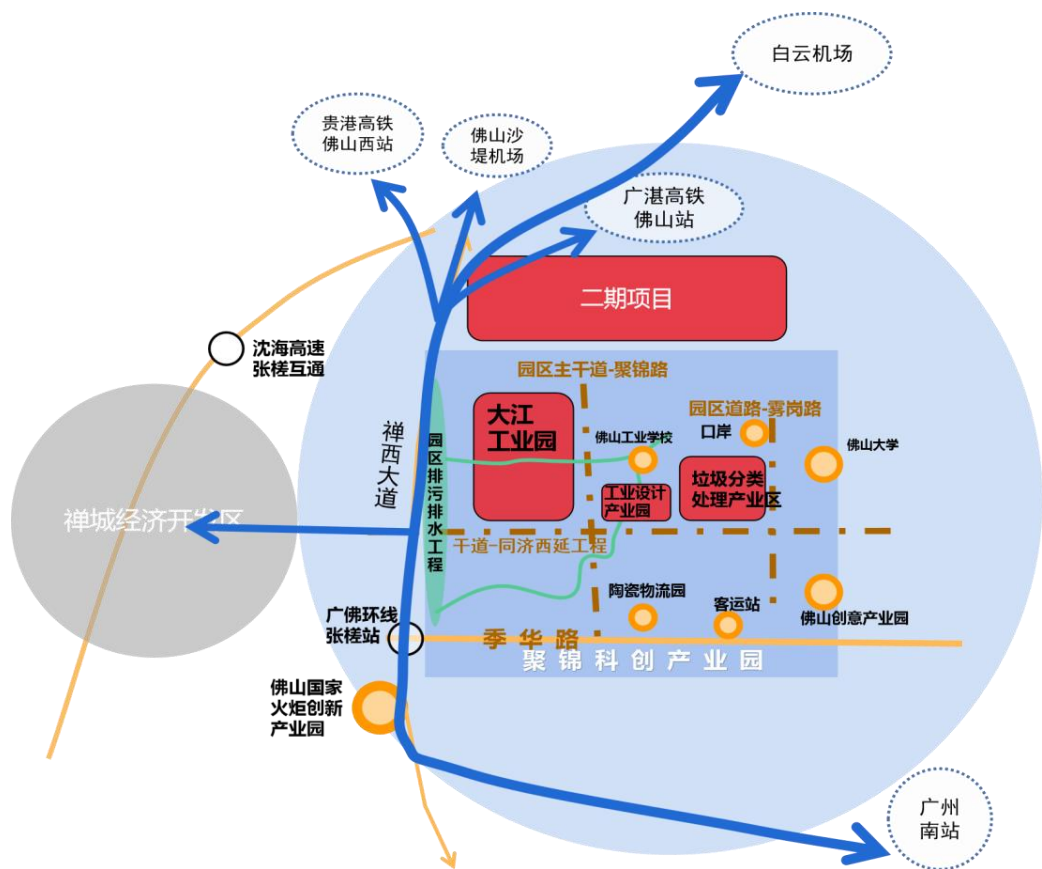
项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	2,148.90	2,283.81	2387.50
一般预算收入（亿元）	119.74	114.02	115.66
政府性基金收入（亿元）	208.24	98.05	38.98
其中：国有土地出让收入（亿元）	200.68	91.73	34.01
政府性基金支出（亿元）	207.49	142.36	118.39
其中：国有土地出让支出（亿元）	134.94	50.33	20.39

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

根据《关于申请开展聚锦科创产业园基础设施项目的请示》（禅张办〔2020〕10号）、2020年4月14日佛山市禅城区人民政府办公室出具的《佛山市禅城区人民政府办公室办文反馈表》（禅府办呈（2020）-301）及《聚锦科创产业园基础设施项目建议书》，该项目总投资 658,183 万元（其中一期计划总投资 388,298 万元）。

聚锦科创产业园基础设施项目分为园区产业项目及园区基础设施项目（包括园区道路内联外通工程、排污排水工程、公共服务设施、电路优化工程），共包含 31 个子工程分阶段实施，以“大江工业园”、“工业设计产业园”、“垃圾分类回收处理产业区”三大工程为园区核心产业项目，并

配套“园区立体停车场”，同时通过园区道路内联外通工程、排污排水工程、公共服务设施、电路优化等一系列配套基础设施建设提升园区生态和产业投资环境。项目范围及区位图如下所示：



（三）募投项目情况

表 2：聚锦科创产业园基础设施项目建设情况如下：

项目概况	项目总投资	计划发行债	2025 年专项
------	-------	-------	----------

项目范围	项目内容	项目类型	(万元)	券规模(万元)	债券发行总规模(万元)
聚锦科创产业园基础设施项目	对项目范围内的公共及基础设施条件进行改善，包括包括园区道路内联外通工程、排污排水工程、公共服务设施、电路优化工程等 31 项工程。	具有一定收益的公益性事业领域	658,183.00	256,000	2,000

项目已经通过广东金桥百信律师事务所合法性审核。

（四）项目立项文件或实施依据

聚锦科创产业园基础设施项目的项目单位为佛山市禅城区张槎街道城建和水务办公室（佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局），根据区政府对《关于申请开展聚锦科创产业园基础设施项目的请示》（禅张办〔2020〕10 号）（含可行性分析报告）的批复，同意开展该项目。

（五）项目主体

本项目主管部门为佛山市禅城区张槎街道办事处，项目主体情况信息如下：

表 3: 项目主管情况

名称	佛山市禅城区张槎街道办事处
统一社会信用代码	11440604007046415W
机构地址	广东省佛山市禅城区建槎路 1 号
负责人	刘玉军
机构性质	机关

本项目实施单位为佛山市禅城区张槎街道城建和水务办公室，项目主体情况信息如下：

表 4: 项目主体情况

名称	佛山市禅城区张槎街道城建和水务办公室
统一社会信用代码	11440604566608584L
机构地址	广东省佛山市禅城区东平路海口水闸
负责人	许耿城
机构性质	机关（内设机构）
赋码机关	中共佛山市禅城区机构编制委员会办公室

二、项目实施重要性和经济社会效益分析

（一）项目重要性

本项目位于佛山高新区核心区域，周边汇聚禅城经济开发区（省级经济开发区）、中国陶谷（国家首批特色小镇）、国家火炬创新产业园、广东软件园等产业园区，有发展战略新兴产业的产业基础。此外，周边交通便利，广佛环线和佛山轨道交通 2 号线均设站于此，15 分钟直达佛山沙堤机场、规划广湛高铁佛山站，30 分钟直达广州南站，1 小时直达广州白云机场，便于人流、物流的转换。通过基础设施的建设，

将提高土地利用率，改善区域产业面貌；项目的实施将有助于促进区域从“制造”向“智造”蜕变的历程，拉动地方现代产业的发展，将为社会创造多个就业岗位，社会效益显著。

（二）经济效益

1. 促进产业转型升级，提升发展动力

项目建成运营后将吸引更多创新型产业进驻，重塑区域产业肌理，站在城市产业经济发展线上提高产业品牌价值，促进传统工业向新型产业转型，为区域产业转型升级带来发展动力。

2. 增强地区经济活力，推动区域经济发展

项目建成运营后将会为有利于提高禅城区的产业发展水平，促进区域高质量可持续发展，为地区经济带来活力，带动区域周边经济的发展。

3. 园区收益有保障，增加税收贡献

项目有多方面收入来源，进入运营期后每年可缴纳增值税、房产税、所得税等多种税款，在对区域 GDP 带来增长的同时，也间接为区域带来税收增长贡献。

（三）社会效益

1. 推动所在区域的产、城融合发展进程

聚锦科创产业园基础设施项目的建设，有助于推动城市产业转型，加快城市经济的发展。带动地区经济增长，完善地区基础设施，增强城市亲和力，改善人文环境，为创业者

提供一个创新创业的空间，塑造城市和区域环境，促进区域城市建设进程。

2. 优化城市环境，增加居民就业机会

聚锦科创产业园基础设施项目的建设一方面带动园区基础设施发展建设、公园建设、绿色能源发展，另一方面该项目建设中会吸引大量的企业入驻，在一定程度上会增加当地居民的直接就业机会。同时项目建成也会带动周边设施的消费和发展，从而带动相关行业的发展。

3. 完善基础设施，提升居民生活环境

聚锦科创产业园基础设施项目中的园区道路建设，让市民出行更为便利；项目中的排污排水工程，有助于提升园区内生态环境，改善区域居民生活环境。

4. 其他

聚锦科创产业园基础设施项目主要包含城市基础设施建设、公共服务、城市生态升级等基础设施项目，项目的实施不仅能提升城市外观和居民居住环境，也能使公共产品与服务大幅提升，项目具有明显公益性。

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 2020 年 4 月 10 日佛山市禅城区张槎街道办事处出具的《佛山市禅城区张槎街道办事处关于开展聚锦科创产业园基础设施项目的请示》（禅张办[2020]10 号）以及 2020 年

4月14日佛山市禅城区人民政府办公室出具的《佛山市禅城区人民政府办公室办文反馈表》[禅府办呈(2020)-301]，聚锦科创产业园基础设施项目由31个子项目构成，项目总投资约658,183万元(其中一期计划总投资388,298万元)，本项目计划发行债券融资256,000万元，占总投资658,183万元的38.89%。

该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。项目投资包括建安工程费、工程建设其他费用和预备费，具体费用明细见下表。

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	346,996
2	工程建设其他费用	267,065
3	预备费	44,122
项目总投资		658,183

(二) 筹措方案

聚锦科创产业园基础设施项目总投资约658,183万元，具体资金筹措方案如下：

1. 市场化融资资金筹措：本项目不涉及市场化融资资金筹措。

2. 地方政府债券资金筹措：本项目计划安排专项债券资金 256,000.00 万元，其中 2020 年已发行债券 48,000.00 万元（其中 2020 年已发行债券 40,000.00 万元，债券利率为 2.88%，10 年期，2020 年调整债券融资 8000 万元，其中 1 笔债券融资 1000 万元，10 年期的利率 3.57%，利息按年支付，2029 年到期还本，另 1 笔债券融资 7000 万元，10 年期的利率 3.34%，利息按年支付，2030 年到期还本），2021 年已发债 74,000 万元（其中：4 月已发债 16,500 万元，利率 3.89%，；6 月份发行 10,500 万元，利率 3.76%；8 月份发行 15,500 万元，利率 3.45%；10 月份发行 20,700 万元，利率 3.63%；11 月份发行 5,800 万元，利率 3.45%，债券期限均为 20 年），从 2021 年广东省政府专项债券（七十五期）调整 2000 万元，利率 3.63%，债券期限为 20 年，从 2021 年广东省政府专项债券（八十五期）调整 3000 万元，利率 3.45%，债券期限为 20 年；2022 年已发行债券 47,000 万元（其中：1 月已发债 28,800 万元，利率 3.28%；3 月份发行 18,200 万元，利率 3.32%；债券期限均为 20 年），2023 已发行债券 37,000 万元（其中：1 月已发债 21,000 万元，利率 3.19%；4 月份发行 16,000 万元，利率 3.16%，债券期限均为 20 年），2024 已发行债券 12,600 万元（其中：1 月已

发债 6,600 万元，债券期限 10 年，债券利率 2.65%年，利息按半年支付，本金分年还本，第 6-10 年每年还本 20%；9 月份发行 6,000 万元，利率 2.10%；债券期限为 10 年），2025 年计划申请债券融资 2,000 万元，其中本次计划发行债券 1,000 万元，债券名称为广东省政府专项债券（三期）；之后计划发行债券 1,000 万元；2026 年计划申请债券融资 35,400 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 402,183.00 万元，全部为财政性资金。

表 6：项目资金筹措情况（单位：万元）

年度	项目投资	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	658,183.00	247,399.67			402,183.00	28,799.67	1,000.00	218,600.00	36,400.00
2019 年	20,511.79	20,511.79			20,511.79	20,511.79			
2020 年	55,000.00	55,000.00			7,000.00	7,000.00		48,000.00	
2021 年	75,098.92	75,098.92			1,098.92	1,098.92		74,000.00	
2022 年	47,105.29	47,105.29			105.29	105.29		47,000.00	
2023 年	37,083.67	37,083.67			83.67	83.67		37,000.00	
2024 年	197,600.00	12,600.00			185,000.00			12,600.00	
2025 年	113,967.00				111,967.00		1,000.00		1,000.00
2026 年	111,816.33				76,416.33				35,400.00

（三）项目实施安排

根据 2020 年 4 月 10 日佛山市禅城区张槎街道办事处出具的《佛山市禅城区张槎街道办事处关于开展聚锦科创产业园基础设施项目的请示》（禅张办[2020]10 号）以及 2020 年 4 月 14 日佛山市禅城区人民政府办公室出具的《佛山市禅城区人民政府办公室办文反馈表》[禅府办呈（2020）-301]，聚锦科创产业园基础设施项目由 31 个子项目构成，均为政府投资项目。各子项目分期实施，项目实际开工时间为 2019 年 11 月，计划竣工日期为 2026 年 12 月，建设期限为 6 年，总投资额为 658,183 万元，预计项目运营期限不少于 50 年。其中 29 个子项目已获得项目立项文件，并开展实施，其余 2 个子项目在前期工作准备中，各子项目的具体审批手续落实情况如下：

表 7：聚锦科创产业园基础设施项目明细表：

序号	项目名称	项目简介	项目获批情况	项目总投资 (万元)
1	大江工业园	大江村 110 亩地块位于聚锦路以西、江沙路以南，已正式纳入“三旧”改造范畴，用于建设大江现代工业园，预计建筑面积 130000 平方米。	已完工	60000
2	工业设计产业园(鹰牌产业园提升)	项目拟在广东鹰牌陶瓷集团有限公司的旧厂区现有物业的基础上，进行改建和加建，打造成珠三角地区新一代以产业研发和设计创意为核心的产城一体化园区。项目土地面积 15 万平方米，地上建筑面积改造 12.5 万平方米，新建 2.5 万平方米。	在建	35000

序号	项目名称	项目简介	项目获批情况	项目总投资 (万元)
3	垃圾分类回收处理产业区	禅城区垃圾分类分流一体化项目的垃圾分类回收处理产业区，产业区占地面积约 2.3 万 m ² ，产业区位于地下室，共 2 层，建筑面积约 4.5 万 m ² 。地面覆盖后用于公园景观绿化及车辆停放。产业区由垃圾临时堆放及转运、转运车辆停车场、车辆维修及年检车间、综合楼、员工食堂及休息区、餐厨垃圾处理车间、生活垃圾转运车间、转运站配套分类垃圾暂存车间及场公用工程、大件垃圾处理车间、市政临时占用区等组成。	在建	35000
4	园区立体停车场	建设成为园区配套服务的立体停车场	前期工作准备中	3000
5	同济路西延工程(华宝路至槎湾路)	项目西起华宝北路，东至规划槎湾路（现状青柯街），道路长度约 2.1km，红线宽度 40m，双向六车道，华宝北路至古新路为现状提升，其余路段为新建，新建段同步建设干线综合管廊。道路与禅西大道节点处采用道路下穿禅西大道。	在建	102000
6	同济路西延(禅港东路至季华北路)道路工程	项目西起华宝北路，东至规划槎湾路（现状青柯街），道路长度 2.1km，红线宽度 40m，双向六车道，华宝北路至古新路为现状提升，其余路段为新建，新建段同步建设干线综合管廊。	已完工，未结算	85771
7	聚锦路（五峰路至张槎路）雨污水管网及道路工程	五峰路至张槎路段，呈南北走向，道路长约 930 米，宽度 30 米，计划建设成双向 6 车道道路，该段为新建道路，涉及雨污分流改造。	已完工，未结算	32200
8	雾岗路(塱沙路至张槎三路)道路工程	路线起于塱沙路，终于张槎三路，路线全长约 0.62km，雾岗路（塱沙路至张槎三路）规划红线宽 40 米，受征地限拆迁限制，压缩至 36m，道路等级为城市主干道，双向六车道	暂缓实施	54500

序号	项目名称	项目简介	项目获批情况	项目总投资 (万元)
9	聚锦路（五峰路至季华路）及五峰路（聚锦路至槎湾路）道路工程	聚锦路（五峰路至季华路）及五峰路（聚锦路至槎湾路）道路工程位于禅城区张槎街道中部。本项目分两段，其中五峰路起于槎湾路交叉口，向西延伸终于规划聚锦路，长约 200m，道路拟采用二级公路兼城市道路功能，路基宽度为 36m，双向六车道，设计车速为 40 Km/h；聚锦路起于五峰路交叉口，往南穿过大江工业区，终点位于季华路平交，全长约 1.8km。道路拟采用二级公路兼城市道路功能，路基宽度为 30m，双向六车道，设计车速为 40 Km/h。	已完工结算	48353
10	槎湾路（塱沙路至镇中路）道路工程工可研究	对槎湾路（塱沙路至镇中路）道路工程进行前期可行性研究	前期工作准备中	400
11	聚锦片区建陶厂地块周边道路工程	<p>包括 1、规划十路（聚锦片区建陶厂地块南侧）道路工程：规划十路为新建道路，范围为大江路至聚锦路，长度约 240 米，机动车道宽度为 15 米，人行道宽度为 15 米。主要建设内容为新建道路工程，交通工程，排水（雨污水）工程，新建消火栓，结构工程，照明工程及景观工程。工程费用不包含收储成本。</p> <p>2、规划十三路（聚锦片区建陶厂地块北侧）道路工程：规划十三路为新建道路，范围为大江路至聚锦路，长度约 290 米，机动车道宽度为 8 米，人行道宽度为 10 米。主要建设内容为新建道路工程，交通工程，排水（雨污水）工程，新建消火栓，结构工程，照明工程及景观工程。工程费用不包含收储成本</p>	已结算，待支付剩余结算款	2500
12	大江路改造工程	项目北起车公涌，南至季华路，总长约 1.5km，涉及慢行系统、园林、道路、交通、排水、照明等六大工程	已开工	9400

序号	项目名称	项目简介	项目获批情况	项目总投资 (万元)
13	玉带路及周边雨污分流及道路改造工程	包括 1、玉带路（张槎路至塱沙路）雨污水管网及道路提升工程：项目呈南北走向，长度为：1150 米，按现状道路路宽进行道路路面、人行道及污水管网进行提升改造。 2、玉带路周边片区雨污水分流及道路改造工程：包括泰华路、昌荣路、昌荣街，主要对道路路面、慢行系统、附属设施、公共配套服务设施、交通工程、绿化景观、路灯及照明灯全方位改造。	已结算，待支付剩余结算款	8700
14	兴业路(塱沙路至禅西大道)雨污水主干管网及道路工程	项目呈东西走向，道路长度约 700 米，宽度 25 米，该段对现状道路路面、人行道及污水管网进行提升改造。	一期：已结算，待支付结算款 二期：已开工	82000
15	五峰路（佛山大道-槎湾路）道路改造工程	对五峰路（佛山大道-槎湾路）段进行道路、排水、园林、交通、照明、慢行系统等提升改造。	已竣工验收，待结算	3000
16	仙槎南路道路工程	道路工程道路长度约 1000 米，宽约 20 米，包含道路、排水、绿化、交通等项目建设。	项目暂缓	5000
17	江沙路(禅西大道至槎湾路)污水管网及雨水方涵建设工程	项目范围为江沙路（禅西大道至槎湾路），主要建设内容为新建道路工程，交通工程，排水（雨污水）工程	在建	32000
18	青柯路片区污水主干管工程	本次建设污水主干管 1.975km，管径为 DN400~1200。	项目暂缓	3877
19	南北大涌东侧污水主干管整治修复项目	从海口村至朗沙路，全长约 4.5 公里，属于 DN600-DN800 重力自流管	在建	3500

序号	项目名称	项目简介	项目获批情况	项目总投资 (万元)
20	鸭利咀涌二级提升泵站及截污工程	<p>包括 1、鸭利咀涌二级提升泵站工程：在东二涌排水渠与南北大涌交汇处修建节制闸，设置 2 台提水渠，日常运行可将车公涌与鸭利咀涌一带积聚的污水，引入雨污合流的下水道输送至东鄱污水处理厂；岸线加固整治，河涌清淤。</p> <p>2、鸭利咀涌清淤及沿线截污工程：沿线清淤和新建截污管网，加大河涌过水断面活化水体及进一步减小污水直排河涌。</p>	已完工待结算	2744
21	青柯涌截污工程	<p>包括 1、青柯涌清淤及两岸截污工程：局部清淤，在河涌两岸铺设截污管，将污水引接到青柯分散式设施临时处理后达标排放。</p> <p>2、青柯街至五峰路污水压力管工程：新建污水压力管约 1.3KM, 将青柯榴苑片区的污水引流至五峰路主干管 DN250。</p>	已结算，待支付剩余结算款	1879
22	石牛背涌整治工程	<p>包括 1、石牛背涌扩宽整治工程（鹰牌陶瓷原料仓段）：对石牛背涌进行扩宽，岸线整治，绿化提升，栈道建设，整治长度约 300 米；</p> <p>2、石牛背涌至青柯涌引水工程：促进片区水体流动，改善青柯涌水质，同时增强青柯片区排涝能力。</p>	已结算，待支付结算款	1340
23	太公涌整治工程	岸线整治、沿线清淤和新建截污管网，加大河涌过水断面活化水体及进一步减小污水直排河涌。	已结算，待支付剩余结算款	6000
24	玉龙园和松鹤园片区雨污分流改造工程	在昌荣路、昌荣一街、昌荣二街新建污水主管，实现雨污分流，将污水引接到附近的污水干管。	已结算，已支付结算款	2350

序号	项目名称	项目简介	项目获批情况	项目总投资 (万元)
25	白坭片区河涌整治工程	包括 1、白泥涌（派出所段）截污整治工程：拟在白坭涌（派出所段）南北两侧建设 DN400 污水管道，长度约为 183 米，并在河涌东西两侧设置活动水闸； 2、东便涌河涌截污整治工程：拟在东便涌上下游暗渠设置节制闸两座，在东便涌南北两侧新建排水箱涵，箱涵尺寸 1.2×3.7 米，总长约 940 米，河涌清淤长度约 470 米。	已结算，待支付结算款	1200
26	创意产业园及周边雨污水分流改造工程	项目位于创意产业园片区周边，包括弼塘西二街、弼塘东二街、帽岗东路路口。其中弼塘西二街长约 250 米，弼塘东二街长约 520 米，帽岗东路路口提升面积约 2512 平方米。项目涉及雨污分流改造。	已竣工验收，待结算	2500
27	季华路（聚锦路片区）城市景观提升	通过对季华路聚锦片区段（江湾跨线桥—华宝路）道路沿线的缺少花色和土壤费力欠缺等绿化问题进行补种、换种和增种，增设花箱、挂花和园建小品等，提升主干道及节点位置绿化景观，提高城市管理精细化水平，营造更亮丽的城市景观和更舒适的人居环境。	已结算，待支付结算款	500
28	禅西大道（塱沙大桥至东平路）城市形态提升工程（红线外绿化提升）	呈南北走向，起于塱沙大桥，终于东平路，全长约 3 公里。项目建设内容包括：新建人行道、绿化景观提升。	已竣工验收，待结算	1300
29	聚锦路西侧石牛背涌南侧绿化工程	项目位于张槎石牛背涌南侧，西起大江路，东至槎湾路。拟利用现状资源进行景观提升，增加园建设施，建设休闲公园。	已完工，待结算	1900
30	张槎东部片区 110KV 佛桥甲乙线、佛丹联线架空线迁改电缆工程	项目位于石牛背涌以北，110kV 张槎站以南，长度约 2.2 公里，架空线电缆迁改敷设于聚锦路人行道下，预计能释放出 30 亩土地用于片区的开发建设。	已完工，待结算	27200
31	110kV 佛张线#13 塔-#22 塔架空线迁改电缆工程	将 110KV 佛张线#14 塔-#21 塔段架空线迁改下地，实施高压线下埋铺设工程，埋入聚锦路铺设的综合管廊内，全长约 2.2km。	一期：已开工 二期：前期研究	3069

（四）债券资金用途

主要结合项目建设计划说明已投入项目资金情况及后续年度资金使用计划，其中，需对当年发行的地方政府专项债券资金年内使用计划作详细说明。

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	发行当年用款计划								以后年度计划用款金额
		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	
658,183.00	469,599.34	6,600.00	1000.00	0.00	0.00	3,500.00	6,000.00	0.00	0.00	23,583.66

表 9 专项债券资金用途（单位：万元）

项目主管部门	项目	专项债券金额	备注
禅城区交通运输局	同济路西延（禅港东路至季华北路）道路工程	1,000	将结合项目进展情况，统筹安排专项债券资金的使用。

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

聚锦科创产业园基础设施项目主要收入的项目有大江工业园、工业设计产业园、垃圾分类回收处理产业区、园区立体停车场、污水处理费收入、路边停车位出租收入。另外，随着园区工程——科创产业孵化中心项目相关工作的有序开展，预计也将会为聚锦科创产业园带来收益。

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 2021 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 22 年，项目运营总收益为 704,852.16 万元，具体计算过程如下表 10：

序号	项目	合计	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年
1	大江工业园项目 年租金收入	185,375.31			5,967.00	6,146.01	6,330.39	7,670.94	7,901.07	8,138.10	8,382.25	8,633.71
2	工业设计产业园 项目年租金收入	241,263.05	5,737.50	5,909.63	7,304.30	8,851.09	9,116.62	9,390.12	9,671.82	9,961.98	10,260.84	10,568.66
3	垃圾分类回收处 理产业区收入 (垃圾处理费)	131,416.00			6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00
4	园区立体停车场 收入	3,254.40			144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	158.40	158.40	158.40
5	污水处理费收入	129,501.00			6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00
6	路边停车位年出 租收入	14,042.40		241.92	594.72	594.72	594.72	594.72	594.72	654.19	654.19	654.19
7	合计	704,852.16	5,737.50	6,151.55	27,055.02	28,780.82	29,230.73	30,844.78	31,356.62	31,957.67	32,500.68	33,059.97

续表

序号	项目	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	测算说明
1	大江工业园项目 年租金收入	8,892.73	9,159.51	9,434.29	9,717.32	10,008.84	10,309.11	10,618.38	10,936.93	11,265.04	11,602.99	11,951.08	12,309.61	见说明1
2	工业设计产业园 项目年租金收入	10,885.72	11,212.29	11,548.66	11,895.12	12,251.98	12,619.54	12,998.12	13,388.07	13,789.71	14,203.40	14,629.50	15,068.39	见说明2
3	垃圾分类回收处 理产业区收入 (垃圾处理费)	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,570.00	6,575.00	6,575.00	6,576.00	见说明3
4	园区立体停车场 收入	158.40	158.40	174.24	174.24	174.24	174.24	174.24	174.24	174.24	174.24	174.24	174.24	见说明4
5	污水处理费收入	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,475.00	6,476.00	见说明5
6	路边停车位年出 租收入	654.19	654.19	719.61	719.61	719.61	719.61	719.61	791.57	791.57	791.57	791.57	791.57	见说明6
7	合计	33,636.04	34,229.39	34,921.81	35,551.30	36,199.67	36,867.49	37,555.35	38,335.81	39,065.56	39,822.20	40,596.39	41,395.81	

说明 1、参照区域及周边类似科技园区出租经营情况结合项目具体状况,预计大江工业园建筑面积 130,000 平方米,按初始月租金 45 元/平方米·月(含税含管理费),租金每年递增 3%。2023 年-2025 年,出租率为 85%,2026 年开始项目进入稳定期,出租率为 100%。

说明 2、参照区域及周边类似科技园区出租经营情况结合项目具体状况,按初始月租金 45 元/平方米·月(含税含管理费),租金每年递增 3%。项目 2020 为改造期,改造面积为 12.5 万平方米,改造完成后出租率按 85%考虑;2020-2022 年新建面积为 2.5 万平方米,整体改造建设完成后,2023 年整体出租率按 85%考虑,2024 年及以后开始整体出租率为 100%。

说明 3、据相关部门统计,垃圾分类回收处理产业区日垃圾处理量为 1500 吨/天,参照现时禅城区垃圾处理单价 120 元/吨计算。

说明 4、规划停车位为 200 个，参照区域及周边类似科技园区车位出租情况，车位租金按 600 元/个·月，租金每 5 年递增 10%考虑。

说明 5、项目建成后预计污水处理能力为 2590 万吨/年参照当前市场价按单价 2.5 元/吨计算。

说明 6、预计 2022 年规划项目停车位数量约 336 个，预计 2023 年规划项目停车位数量增加 490 个。车位租金按 600 元/个·月，5 年递增 10%。

2、项目成本及相关税费

本项目运营成本主要有大江工业园、工业设计产业园、垃圾分类回收处理产业区、园区立体停车场、污水处理、路边停车位出租运营产生的成本费用。

以上项目完工时间不同，根据各子工程项目的完工时间，项目开始运营成本从 2021 年直至债券最后一期还本的前一年限止，即 2042 年，项目运营成本期限 22 年，项目运营总成本为 158,732.87 万元，具体计算过程如下表 11：

序号	项目	经营成本合计	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年
1	大江工业园项目	37,075.06			1,193.40	1,229.20	1,266.08	1,534.19	1,580.21	1,627.62	1,676.45	1,726.74
2	工业设计产业园项目	48,252.61	1,147.50	1,181.93	1,460.86	1,770.22	1,823.32	1,878.02	1,934.36	1,992.40	2,052.17	2,113.73
3	垃圾分类再生产业园	19,712.40			985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50
4	园区立体停车场	488.16			21.60	21.60	21.60	21.60	21.60	23.76	23.76	23.76
5	排污排水项目综合运营成本	51,800.40			2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00
6	路边车位出租	1,404.24		24.19	59.47	59.47	59.47	59.47	59.47	65.42	65.42	65.42
7	经营成本合计	158,732.87	1,147.50	1,206.12	6,310.83	6,655.99	6,745.97	7,068.78	7,171.15	7,284.70	7,393.30	7,505.15

序号	项目	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	测算说明
1	大江工业园项目	1,778.55	1,831.90	1,886.86	1,943.46	2,001.77	2,061.82	2,123.68	2,187.39	2,253.01	2,320.60	2,390.22	2,461.92	见说明1
2	工业设计产业园项目	2,177.14	2,242.46	2,309.73	2,379.02	2,450.40	2,523.91	2,599.62	2,677.61	2,757.94	2,840.68	2,925.90	3,013.68	见说明2
3	垃圾分类再生产业园	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	985.50	986.25	986.25	986.40	见说明3
4	园区立体停车场	23.76	23.76	26.14	26.14	26.14	26.14	26.14	26.14	26.14	26.14	26.14	26.14	见说明4
5	排污排水项目综合运营成本	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.00	2,590.40	见说明5
6	路边车位出租	65.42	65.42	71.96	71.96	71.96	71.96	71.96	79.16	79.16	79.16	79.16	79.16	见说明6
7	经营成本合计	7,620.37	7,739.04	7,870.19	7,996.09	8,125.76	8,259.33	8,396.90	8,545.79	8,691.74	8,842.82	8,997.66	9,157.69	

说明1、税费及管理费（租金收入的12%，增值税5%及其附加），约7.54元/平方米，费用为1175.62万元，人员按照2人计算，平均工资6000元/人/月；福利费按工资总额的14%预测；办公费用预计1.36万；每年递增3%；

说明2、税费及管理费（租金收入的12%，增值税5%及其附加），约7.54元/平方米，费用为1130.4万元，人员按照2人计算，平均工资6000元/人/月；福利费按工资总额的14%预测；办公费用预计0.68万；每年递增3%；

说明3、增值税5%及其附加费用为350.4万元，人员管理及办公费用525.6万元，设备维保费等109.50万元；

说明4、园区立体停车场：人员按照2人计算，平均工资5000元/人/月；福利费按工资总额的14%预测；办公费用预计1万，设备维护费6.92万元；

说明5、污水处理费用（含税费、经营管理费等）按1元/吨计算；

说明6、路边车位出租费用：首年费用：人员按照3人计算，平均工资5000元/人/月；福利费按工资总额的14%预测；办公费用预计2万,设备维护费1.67万元，次年及以后：人员按照7人，办公费用预计每年6万,设备维护费11.59万元；每5年递增10%。

3、项目损益情况

根据上述预测，该项目净收益为 546,119.29 万元
即：704,852.16 万元-158,732.87 万元=546,119.29 万元

（二）融资收益平衡情况

1、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测算项目 2019 年至 2043 年现金流量情况,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。现金流量测算详细过程如下表 12:

项目/年份	2019年前	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2021年	2025年	2026年	2027年
一、经营活动产生的现金流量净额			4,590.00	4,945.43	20,744.19	22,124.83	25,107.38	22,484.76	23,776.00	24,185.46
1、经营活动中收到的现金			5,737.50	6,151.55	27,055.02	28,780.82	32,500.68	29,230.73	30,844.78	31,356.62
2、经营活动中支付的现金			1,147.50	1,206.12	6,310.83	6,655.99	7,393.30	6,745.97	7,068.78	7,171.15
3、所得税金										
二、投资活动产生的现金流量净额	-20,511.79	-55,000.00	-75,098.92	-47,105.29	-37,083.67	-185,000.00	-74,000.00	-188,383.33		
1、收回投资收到的现金										
2、支付项目建设资金	20,511.79	55,000.00	75,098.92	47,105.29	37,083.67	185,000.00	74,000.00	188,383.33		
三、融资活动产生的现金流量净额	20,511.79	54,406.15	73,159.10	42,210.34	30,826.53	178,067.66	58,500.00	179,801.14	-8,582.19	-8,582.19
1、收到项目自筹资金	20,511.79	7,000.00	1,098.92	105.29	83.67	185,000.00	0.00	188,383.33		
2、收到债券融资款		48,000.00	74,000.00	47,000.00	37,000.00		74,000.00			
3、支出债券发行费										
4、偿还债券本金										
5、支付债券利息		593.85	1,939.83	4,894.95	6,257.14	6,932.34	15,500.00	8,582.19	8,582.19	8,582.19
四、现金及现金等价物净增加额	0.00	-593.85	2,650.18	50.48	14,487.05	15,192.49	9,607.38	13,902.57	15,193.81	15,603.27
1、现金的期初余额		0.00	-593.85	2,056.33	2,106.80	16,593.85	0.00	31,786.34	45,688.90	60,882.71
2、现金的期末余额	0.00	-593.85	2,056.33	2,106.80	16,593.85	31,786.34	9,607.38	45,688.90	60,882.71	76,485.99

续表：

项目/年份	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年
一、经营活动产生的现金流量净额	24,672.98	25,107.38	25,554.81	26,015.67	26,490.35	27,051.62	27,555.21	28,073.91
1、经营活动中收到的现金	31,957.67	32,500.68	33,059.97	33,636.04	34,229.39	34,921.81	35,551.30	36,199.67
2、经营活动中支付的现金	7,284.70	7,393.30	7,505.15	7,620.37	7,739.04	7,870.19	7,996.09	8,125.76
3、所得税金								
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	-8,582.19	-9,564.34	-56,156.10	-8,428.22	-8,393.24	-8,358.26	-51,723.28	-5,423.39
1、收到项目自筹资金								
2、收到债券融资款								
3、支出债券发行费								
4、偿还债券本金		1,000.00	48,320.00	1,320.00	1,320.00	1,320.00	44,720.00	
5、支付债券利息	8,582.19	8,564.34	7,836.10	7,108.22	7,073.24	7,038.26	7,003.28	5,423.39
四、现金及现金等价物净增加额	16,090.79	15,543.04	-30,601.29	17,587.45	18,097.11	18,693.36	-24,168.07	22,650.52
1、现金的期初余额	76,485.99	92,576.77	108,119.81	77,518.53	95,105.98	113,203.10	131,896.45	107,728.38
2、现金的期末余额	92,576.77	108,119.81	77,518.53	95,105.98	113,203.10	131,896.45	107,728.38	130,378.90

续表：

项目/年份	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年
一、经营活动产生的现金流量净额	28,608.17	29,158.46	29,790.02	30,373.82	30,979.38	31,598.73	32,238.12	
1、经营活动中收到的现金	36,867.49	37,555.35	38,335.81	39,065.56	39,822.20	40,596.39	41,395.81	
2、经营活动中支付的现金	8,259.33	8,396.90	8,545.79	8,691.74	8,842.82	8,997.66	9,157.69	
3、所得税金								
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	-5,423.39	-5,423.39	-5,423.39	-5,423.39	-5,423.39	-78,905.07	-48,949.94	-37,587.75
1、收到项目自筹资金								
2、收到债券融资款								
3、支出债券发行费								
4、偿还债券本金						74,000.00	47,000.00	37,000.00
5、支付债券利息	5,423.39	5,423.39	5,423.39	5,423.39	5,423.39	4,905.07	1,949.94	587.75
四、现金及现金等价物净增加额	23,184.78	23,735.07	24,366.63	24,950.43	25,555.99	-47,306.33	-16,711.82	-37,587.75
1、现金的期初余额	130,378.90	153,563.68	177,298.75	201,665.37	226,615.80	252,171.79	204,865.46	188,153.64
2、现金的期末余额	153,563.68	177,298.75	201,665.37	226,615.80	252,171.79	204,865.46	188,153.64	150,565.89

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 2021 年至 2042 年现金流量情况。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。

2. 还本付息保障倍数

根据前述对项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的净现金流入546,119.29万元，能够覆盖债券本息金额394,653.40万元，债务本息偿付保障倍数1.38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。项目债券本息覆盖情况如下表13：

年度	本期偿还本金	应付利息	还本付息合计	项目结余	备注
2020		593.85	593.85		其中40000万元计息半年，调整债券期限及10000万元计息半年
2021		1,939.83	1,939.83	4,590.00	其中4月份发行16,500万元，6月发行10,500万元，计息半年；8月发行10,500万元，10月发行20,700万元，计息半年，调整债券期限及3000万元，不计息
2022		4,894.95	4,894.95	4,945.43	计息半年
2023		6,257.14	6,257.14	20,744.19	计息半年
2024		6,932.34	6,932.34	22,124.83	6600万元计息半年，6000万元计息半年
2025		7,181.79	7,181.79	22,484.76	计息半年
2026		7,854.99	7,854.99	23,776.00	计息半年
2027		8,492.19	8,492.19	24,185.46	
2028		8,492.19	8,492.19	24,672.98	
2029	1,000	8,474.34	9,474.34	25,107.38	调整债券1000万计息半年
2030	48,320	7,746.10	56,066.10	25,554.81	其中40000万元计息半年，调整债券期限及10000万元计息半年
2031	1,320	7,018.22	8,338.22	26,015.67	计息半年
2032	1,320	6,983.24	8,303.24	26,490.35	计息半年
2033	1,320	6,948.26	8,268.26	27,051.62	计息半年
2034	7,320	6,913.28	14,233.28	27,555.21	6600万元计息半年，6000万元计息半年
2035	2,000	6,733.79	8,733.79	28,073.91	计息半年
2036	35,400	6,060.59	41,460.59	28,608.17	计息半年
2037		5,423.39	5,423.39	29,158.46	
2038		5,423.39	5,423.39	29,790.02	
2039		5,423.39	5,423.39	30,373.82	
2040		5,423.39	5,423.39	30,979.38	
2041	74,000	4,905.07	78,905.07	31,598.73	其中4月份发行16,500万元，6月发行10,500万元，计息半年；8月发行10,500万元，10月发行20,700万元，计息半年，调整债券期限及3000万元，计息全年
2042	47,000	1,949.94	48,949.94	32,238.12	计息半年
2043	37,000	587.75	37,587.75		计息半年
合计	256,000.00	138,653.40	394,653.40	546,119.29	
本息覆盖倍数			1.38		

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专项债还本付息的规模，从财务角度上分析投资具备可行性。

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 14：

敏感性分析	敏感性变化比率						
	-20%	-10%	-5%	0%	5%	10%	20%
经营净收益	436895.43	491507.36	518813.33	546119.29	573425.25	600731.22	655343.15
偿债资金合计	436895.43	491507.36	518813.33	546119.29	573425.25	600731.22	655343.15
债券还本付息额	394653.4	394653.4	394653.4	394653.4	394653.4	394653.4	394653.4
资本金偿还建设期利息	0	0	0	0	0	0	0
经营收入偿还的债券本息额	394653.4	394653.4	394653.4	394653.4	394653.4	394653.4	394653.4
债券本息覆盖率	1.11	1.25	1.31	1.38	1.45	1.52	1.66

（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，并根据佛山市瑞志会计师事务所（普通合伙）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。

综上所述，预计项目收益可以覆盖融资成本，项目融资平衡情况已经佛山市瑞志会计师事务所（普通合伙）审计通过，不能偿还的风险较低。

五、专项债券管理

（一）债券资金概况

聚锦科创产业园基础设施项目总投资约 658,183 万元（其中一期计划总投资 388,298 万元），其中：项目自筹资金 402,183 万元，计划申请债券融资 256,000.00 万元。

其中 2020 年已发行债券 48,000.00 万元（其中 2020 年已发行债券 40,000.00 万元，债券利率为 2.88%，10 年期，2020 年调整债券融资 8000 万元，其中 1 笔债券融资 1000 万元，10 年期的利率 3.57%，利息按年支付，2029 年到期还本，另 1 笔债券融资 7000 万元，10 年期的利率 3.34%，利息按年支付，2030 年到期还本），2021 年已发债 74,000 万元（其中：4 月已发债 16,500 万元，利率 3.89%，；6 月份发行 10,500 万元，利率 3.76%；8 月份发行 15,500 万元，利率 3.45%；10 月份发行 20,700 万元，利率 3.63%；11 月份发行 5,800 万元，利率 3.45%，债券期限均为 20 年），从 2021 年广东省政府专项债券（七十五期）调整 2000 万元，利率 3.63%，债券期限为 20 年，从 2021 年广东省政府专项债券（八十五期）调整 3000 万元，利率 3.45%，债券期限为 20 年；2022 年已发行债券 47,000 万元（其中：1 月已发债 28,800 万元，利率 3.28%；3 月份发行 18,200 万元，利率 3.32%；债券期限均为 20 年），2023 已发行债券 37,000 万元（其中：1 月已发债 21,000 万元，利率 3.19%；4 月份发

行 16,000 万元，利率 3.16%，债券期限均为 20 年），2024 已发行债券 12,600 万元（其中：1 月已发债 6,600 万元，债券期限 10 年，债券利率 2.65% 年，利息按半年支付，本金分年还本，第 6-10 年每年还本 20%；9 月份发行 6,000 万元，利率 2.10%；债券期限为 10 年），2025 年计划申请债券融资 2,000 万元，其中本次计划发行债券 1,000 万元，债券名称为广东省政府专项债券（三期）；之后计划发行债券 1,000 万元；2026 年计划申请债券融资 35,400 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。

按照财政部要求，此次专项债券纳入 2024 年政府性基金预算管理。

（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工作。负责组织项目对应专项债券还本付息等存续期管理。负责组织建立相应的资产登记和统计报告制度，加强专项债券项目对应资产管理。

本项目主管部门是佛山市禅城区张槎街道办事处，主要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。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。负责及时组织项目单位将项目形成的资产进行资产登记管理。

项目实施单位为佛山市禅城区张槎街道城建和水务办公室，主要负责按照债券发行组织统一安排，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工作。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使用进度。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。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。负责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