

2025 年广东省政府专项债券（三十三期）

开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区

域停车泊位与新能源汽车充电基础设施项目

募投报告

实施单位盖章：开平市国联智行停车管理有限公司



主管部门盖章：开平市翠山湖产业转移工业园管理委员会



市（县、区）财政局盖章：开平市财政局



2025 年 8 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) 项目立项文件或实施依据	4
(五) 责任主体	5
二、项目实施重要性和经济社会效益分析	7
(一) 重要性分析	7
(二) 经济效益分析	11
(三) 社会效益分析	12
三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划	13
(一) 投资估算	14
(二) 筹措方案	16
(三) 项目实施安排	18
(四) 债券资金用途	18
四、项目收益与融资平衡情况	19
(一) 项目预期成本收益	19
1. 项目收入测算	19
2. 项目成本及相关税费	21
3. 项目损益情况	23
(二) 融资收益平衡情况	25
(三) 总体评价	27
五、专项债券管理	32
(一) 债券资金概况	32
(二) 债券资金管理	34
(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	42
七、其他需要说明事项	43

一、项目基本情况

（一）项目所处区域财政经济情况

开平市，是广东省江门市代管县级市，地处广东省中南部、珠江三角洲西南面，五邑侨乡中部，分别与新会、鹤山、台山、恩平、新兴相连。2022-2024 年，开平市分别实现一般公共预算收入 30.77 亿元、31.03 亿元和 32.04 亿元，政府性基金收入分别为 10.01 亿元、11.85 亿元和 6.15 亿元。

近三年财政经济情况

项目	2022年	2023年	2024年
地区生产总值（亿元）	456.07	500.36	515.47
一般公共预算收入（亿元）	30.77	31.03	32.04
政府性基金收入（亿元）	10.01	11.85	6.15
其中：国有土地出让收入（亿元）	8.44	10.61	4.71
政府性基金支出（亿元）	31.95	33.34	36.30
其中：国有土地出让支出（亿元）	9.40	11.19	6.73

（二）本地社会发展规划和行业相关规划

2015 年 8 月，为解决城市停车位供给不足、停车秩序紊乱、运营管理水平低下及城市环境有待改善等问题，国家发展改革委、财政部等多部门联合发布了《关于加强城市停车设施建设的指导意见》（发改基础(2015)1788 号）。《意见》要求完善停车收费政策、推动停车智能化、信息化建设、加强停车综合治理、加

强组织保障等内容，指出加快推进停车设施建设，有效缓解停车供给不足，加强运营管理，实现停车规范有序，改善城市环境。同时通过各种形式广泛吸引社会资本投资建设城市停车设施，大力推广政府和社会资本合作模式。

2020年7月，广东省人民政府办公厅印发《关于加强和改进全省城市停车管理工作指导意见的通知》（粤府办〔2020〕19号），

《通知》提出有效治理“停车难”问题，不断提升城市道路出行品质，促进广东省城市高质量发展。深化“放管服”改革，推进停车产业化发展，简化投资建设、运营管理手续，鼓励和吸引社会资本参与停车场建设运营。创新停车设施投融资机制，适当降低停车设施建设运营主体和投资规模准入标准，鼓励金融机构、社会企业提供融资支持，探索推广采用政府和社会资本合作模式建设公共停车设施。对除政府定价管理之外的社会资本建设停车设施收费实行政府引导、市场调节，制定政策鼓励停车设施建设与经营市场化。

《开平市城区智慧停车项目实施方案》提出通过搭建智慧停车综合管理平台，依托物联网、云计算、大数据等新技术的运用，通过科技大数据手段，智慧管理优化分配城区停车泊位资源，促进停车服务资源利用，提高中心城区公共停车位的周转率，构建一个停车便捷、运营高效、监管到位、规划科学的智慧城市停车体系。

2021年5月，为推动城市停车设施发展，国务院办公厅转发《国家发展改革委等部门关于推动城市停车设施发展意见的通知》（国办函〔2021〕46号），《通知》提出要着力加强规划引导，以市场化、法治化方式推动城市停车设施发展，提高综合管理能力，有效满足市场主体和人民群众合理停车需求，从而改善城市人居环境，提升城市运行效率和增强城市综合竞争力。规范运用政府和社会资本合作等模式推动共同投资运营停车设施，对停车需求大、收益较好的中心城区、交通枢纽等区域的停车设施，鼓励社会资本以市场化投资为主开发运营。对停车需求较小区域的停车设施，可通过合理确定收费标准、政府适当让渡项目收益权等方式，吸引社会资本参与。

2021年12月，广东省能源局发布《广东省电动汽车充电基础设施发展“十四五”规划》，提出按照“适度超前”“科学布局”“智能高效”发展原则，加强充电设施统筹规划，推动充电设施适度超前建设，考虑不同区域、不同类型电动汽车充电需求，分类合理布局充电设施；并且依托“互联网+”智慧能源，提升充电设施智能化水平和互联互通水平，最终形成完善的充电基础设施体系。总体发展目标为，“到2025年底，全省累计建成集中式充电站4500座以上，累计建成公共充电桩约25万个，包括公用充电约21.7万个、专用充电桩约3.3万个。”

2022年3月，开平市发展和改革局印发《开平市能源发展“十

四五”规划》，提出在“十四五”期间，将加快推进电动汽车充电基础设施建设，积极构建绿色交通能源支撑体系。截至2020年，全市已建成投运，共建成充电桩183支，其中48支公交车充电、4支城际公共充电桩、4支公共机构专用充电桩、108支公共充电19支企业内部专用充电桩，为新能源汽车出行提供了有力支撑。预计到2025年，建设公共充电站4座以上，公共充电500个以上，实现公共充电桩与电动汽车比例不少于1:8，每2000辆电动汽车至少配套建设一座快速充换电站。

（三）项目情况

本项目建设 8097 个停车泊位，增加路侧停车电子收费前端；其中翠山湖园区路侧停车 3394 个停车泊位，含一类路段车位 651 个，二类路段车位 1351 个，三类路段车位 1392 个；并划分 350 个车位进行充电桩布设，共建设快充充电桩数量 169 个，慢充充电桩 12 个，以及变配电等配套设施。水口镇路侧停车 4703 个，含一类路段车位 838 个，二类路段车位 2459 个，三类路段车位 1406 个；并划分 484 个车位进行充电桩布设，共建设快充充电桩数量 234 个，慢充充电桩 16 个，以及变配电等配套设施。

本项目属于有一定收益的公益性项目。

（四）项目立项文件或实施依据

2025 年 4 月 30 日，本项目取得了开平市人民政府办公室出具《开平市人民政府办公室关于江门开平高新技术产业开发区

(马冈片区)食品生产加工基地等六个项目申请专项债用作资本金的批复》同意项目实施。

2025 年 4 月 30 日，取得开平市发展和改革局出具《开平市发展和改革局关于开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施项目可行性研究报告的批复》（开发改投〔2025〕26 号），同意项目实施。

（五）责任主体

1. 本项目实施单位为开平市国联智行停车管理有限公司，机构详细信息如下表：

名称	开平市国联智行停车管理有限公司
统一社会信用代码	91440783MAE4FEWR0G
机构地址	开平市翠山湖新区翠山湖大道17号1座102室（一址多照）
负责人	李润恒
机构性质	其他有限责任公司
赋码机关	开平市市场监督管理局

2. 本项目主管部门为：开平市翠山湖产业转移工业园管理委员会

主要的工作职能：(1)贯彻落实党的路线、方针和政策，执行国家法律、法规及上级机关的决定，制订并组织实施翠山湖管委会有关管理规定，加强党的建设和基层政权建设。

(2) 按照干部管理权限，负责干部的教育、培养、选拔、考核和监督工作。

(3) 负责编制翠山湖管委会经济社会和建设发展规划，组织实施产业发展、基础设施和各项公益事业建设。

(4) 按规定权限和程序，负责翠山湖管委会的规划管理、土地使用(征收、出让)、拆迁和开发等工作，加强安全生产管理、环境资源保护等工作。

(5) 负责翠山湖管委会招商引资、对外经济技术合作及涉外经济活动，按规定权限和程序审批审核投资项目，

(6) 负责翠山湖管委会教育、卫生、民政事务、救灾救助、就业培训、劳动社会保障和城乡居民医疗保障实施等工作；负责翠山湖管委会精神文明建设，组织群众性文化、体育和各类教育活动，开展爱国卫生运动美化环境

(7) 推进基层民主法制建设；维护社会秩序，保护各种经济组织的合法权益，加强社会治安综合治理，强化信访和矛盾纠纷调解工作，化解各种社会矛盾，维护社会和谐稳定。

(8) 编制并执行财政预决算计划，做好所属单位经济组织的财务、会计的指导和监管工作，组织实施对机关各部门、下属企事业单位经济活动的审计工作。

(9) 行使市委、市政府赋予的其他职责，承办上级交办的其他事项

3. 本项目资产持有单位为：开平市国联智行停车管理有限公司

主要的经营范围：一般项目：停车场服务；电动汽车充电基础设施运营。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施项目建设完成形成资产后，开平市国联智行停车管理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

1. 有利于进一步提升政府性资源的统筹管理能力

《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）明确提出：“加强政府性资源统筹管理。将依托行政权力、清单的收费基金按规定纳入预算。将应当由政府统筹使用的基金项目转列一般公共预算。合理确定国有资本收益上交比例”

公共停车设施是典型的准公共物品，更是一种政府性资源。2016年11月7日，财政部、发展改革委、住房城乡建设部《关于印发市政公共资源有偿使用收入管理办法的通知》（财税〔2016〕116号），明确提出县级及县级以上地方人民政府出让或者

以其他有偿方式(出租、出借等)转让市政公共资源(包括政道路路内停车泊位及政府投资的公共停车场等有偿使用收入)的占有权、使用权、收益权、经营权及其相关权益,取得有偿使用收入。

与此同时,关于停车设施资源统筹管理并且对公众收费的模式更是已经成熟。武汉公共停车设施收费采取特许经营权、出租出借,委托经营等多种模式,公共停车场收费标准实行政府定价、政府指导价和市场调节价三种形式。上海引入第三方企业参与公共停车设施项目建设,并与公共停车场经营企业建立合作,制定合作标准和规范,促进停车建设产业化、标准化、市场化。广州市将部分路段的公共停车位承包给企业经营,并对公共停车位采用了分区域差别化收费的管理方法。

本项目按照财税(2016)116号文件相关精神,统筹整理了开平市翠山湖园区及水口镇公共区域停车泊位,通过政府性资源有偿使用的模式引入运营方,有助于提升区域政府性资源统筹管理能力。

2. 有利于激发市场活力、实现公共利益最大化

自2014年开始,国家就大力推广利用民间资本建设运营停车场设施。根据《关于印发市政公共资源有偿使用收入管理办法的通知(财税(2016)116号)》等相关文件精神,可知:在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式,是进一步深化基础设施投融资体制改革,切实激发民间投资活力的重要改革举措。围绕增加

公共产品和公共服务供给，广泛采用政府和社会资本合作模式，对统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险工作具有战略意义。

本项目将开平市翠山湖园区和水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施资源有偿使用权转让给具有丰富投资、建设及运营经验的社会投资人，在盘活政府公共资源、增加财政收入的同时，充分发挥其投建运一体化的管理水平和经验效率，提升市政公共资源使用效率，激发市场活力，实现公共利益最大化。

3. 是改善停车秩序，推进城市智慧化管理的重要手段

目前，开平市翠山湖园区和水口镇暂未对公共停车泊位实行收费管理，智慧停车平台建设缺失，导致管理效能和停车周转率较低，城市停车乱象越来越严重。一些机动车为了图方便或省事，不按照划线位停车，造成车位资源浪费；街边商铺经营者为了私人经营需要，把店铺周边公共路内停车位挪为私用；公园、居民小区等出入口长期被机动车停放占道，交通接驳点和市场周边机动车停放秩序混乱，影响居民的出行；公共免费停车位被长期占用，造成资源周转困难，公共资源服务覆盖面低。以上乱象的存在，不仅仅影响城市道路的整洁美观和城市风貌，直接影响到正常道路通行，更造成城市公共资源被部分人滥用。

大量车辆道路免费无序停放，出现了车辆长期占用路侧停车资源、违章停车干扰动态交通、行人安全等现象，导致道路通行能力受到严重影响。为此，有必要对路侧停车进行收费管理，一方面通过价格杠杆调节路侧与路外停车需求，另一方面弥补交警路面警力不足，通过增加城市次干道及支路等设置路侧停车泊位的路侧停车管理人员协助进行管理，从而改善道路交通停车秩序。

为推动城市停车设施发展，国务院办公厅转发《国家发展改革委等部门关于推动城市停车设施发展意见的通知》（国办函〔2021〕46号），提出加快停车设施提质增效，统筹推进路内停车和停车设施收费电子化建设，并按一定比例配建新能源小汽车、公交车等充电设施。

广东省人民政府办公厅印发《关于加强和改进全省城市停车管理工作指导意见》（粤府办〔2020〕19号），提出建设城市智慧停车工程，积极推进城市停车管理平台与移动互联网融合，促进智慧停车产业发展，实现停车信息查询、车位预订、泊位诱导、无感支付、反向寻车等功能，提高停车设施周转率，减少寻位绕行时间。

为推进城市智慧化管理和实现市政公共资源的有效利用，建设智慧停车系统、规范停车管理、严格整治违法停车是提升城市停车发展质量的客观要求。通过建设智慧停车系统进行车位管

理、收费管理，及时传递、整合、使用城市停车资源，提高互联互通及信息化能力，从而能够极大提高政府管理和服务的能 力，最大程度满足市民停车需求。本项目结合公共停车位的有序规划，通过建设智慧停车系统，引导机动车在市政公共区域有序停放集中管理，进而在一定程度上改善道路交通停车秩序，缓解城市停车乱象问题。

（二）经济效益分析

公共停车泊位是城市交通管理的重要组成部分，停车设施运营管理效率对于解决车辆停放难、交通拥堵等问题起到了至关重要的作用。通过对公共停车泊位进行全面有效的管理，包括车位管理收费管理、安全管理等各个环节，实现车辆快停快走，提高公共停车泊位的使用率和周转率，同时也能防止有人恶意占车位，以公充私，以确保公共停车泊位的高效运营和居民满意度。

随着新能源汽车的普及和推广，新能源充电桩作为新能源汽车行业的配套基础设施，其建设完善程度与新能源汽车行业发展相互制约和促进。由于私人充电桩在普通消费者中无法实现全面普及，且新能源汽车无法通过加油站进行能源补给，因此建设公共充电桩作为基础充电设施十分必要。

项目合理有效地对区域公共停车泊位及新能源汽车配套充电基础设施进行建设管理，完善区域交通设施服务网络，持续为居民提供便捷优质的停车及充电管理服务，可推动促进城市交通

管理，提升规范公共秩序，提升经济活力，实现经济社会的可持续发展。

在国家的大力支持和鼓励下，新能源汽车产业已成为我国产业经济发展的一张崭新名片。其中新能源充电桩是新能源汽车产业链的重要配套基础设施，新能源汽车充电桩产业链的上游为建设及运营充电桩所需要的元器件和设备生产商，中游为充电运营商，下游为各类电动汽车用户。新能源汽车充电桩行业的发展创造了一批技术要求高和服务水平高的岗位，涵盖设计材料、设备制造、电力和自动控制等多个领域，产业涉及面广。

新能源汽车及充电桩产业属于资金密集型行业，可以直接或间接地带动项目所在地的上下游产业的经济增长，还通过产业间的相互关联拉动其它产业增长。其中，输配电、金融保险服务、电力、修配服务业等产业为拉动最大的产业。各产业的发展，也会在长期时间内不断带动居民就业的增加，促进产业经济的进一步增长。

公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施的建设和运营对区域的经济发展具有显著的推动作用。首先，项目的投资和建设可以拉动当地制造业、建筑业、服务业等相关产业的发展。例如，建设项目所需要的大量高位视频摄像机、低位视频桩、快充、慢充桩、变配电等设施设备，这将带动相关产业链上游生产

制造的发展，同时，项目的建设和运营也为当地财政带来长期的税收收入。

此外，项目的建设和运营可以为社会提供规范、稳定、便利的停车及充电服务，有利于优化当地的产业结构和提升当地的产业水平，促进项目当地经济全面发展，使当地居民和企业可以提高工作效率，节省时间，从而提高时间效率和社会经济效益。

（三）社会效益分析

1. 对居民就业的影响

项目的建设、运营、维护和管理涉及众多领域，包括设计、制造、施工、运营、监控等，可以为当地居然创造就业岗位。而且本项目的建设规模比较大，技术水平高，需要配备一定规模的管理和技术人员队伍，将直接增加本地劳动就业机会。

因此，本项目的建设有利于增加当地的就业机会，提高当地的就业率，促进当地经济发展。

2. 对所在地基础设施和公共服务的影响

项目的建成，符合国家现行宏观经济政策，有利于生产要素优化配置，提高公共服务水平，有利于城市基础设施的优化完善，对优化投资环境都将有着明显的积极作用，从而产生明显的社会效益

3. 对居民生活质量的影响

项目的建设符合国家环保、节能政策，可促进新能源汽车的推广应用，有效减少化石能源资源的消耗，保护生态环境，减少碳排放，为当地居民提供优美的生活环境同时，提供了便利的停车及充电服务，满足居民对高质量生活条件的要求。

4. 项目对不同利益群体的影响

项目的建设会提高从事该项目的相关材料供应商、施工方、运输行业及建设用地周围商家等的收入。

5. 项目对所在地区少数民族风俗习惯和宗教的影响

本项目的建设区域内无少数民族，其建设内容也并不涉及民族宗教方面，不会引起民族矛盾、宗教纠纷，有利于社会稳定。对基础设施、服务容量和城市化进程的影响项目的建成，符合国家现行宏观经济政策，有利于生产要素优化配置，提高土地集约化利用程度，有利于城市基础设施的优化和完善，产生明显的社会效益，促进提升城市水平。

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）《国家发展改革委、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）；
- （2）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版、2006年）；
- （3）中国国际工程咨询公司《投资项目经济咨询指南》；

- (4) 《建设工程工程量清单计价规范》(GB50500-2013);
- (5) 《广东省建设工程造价管理规定》(广东省政府令 40 号);
- (6) 广东省建设厅《广东省安装工程计价办法》(粤建价字(2018)147 号);
- (7) 《广东省建设工程计价通则(2018)》;
- (8) 《广东省市政工程综合定额(2018)》;
- (9) 《广东省房屋建筑与装饰工程综合定额(2018)》
- (10) 《广东省通用安装工程综合定额(2018)》;
- (11) 工程取费有关文件及标准;
- (12) 国内同地区同类项目的工程造价资料;
- (13) 委托方提供的其它有关资料。

2. 项目总投资

项目投资估算表

序号	投资估算项目名称	总金额 (万元)
1	工程费	22,230.31
2	勘察费	46.38
3	设计费	557.78
4	监理费	404.92
5	其他费用	15,052.87
6	预备费	2,149.94
7	建设期利息	1,567.80

项目总投资	42,010.00
-------	-----------

(二) 筹措方案

1. 市场化融资资金筹措:

2024 年 12 月 09 日,本项目实施单位与中信银行股份有限公司江门分行签署固定资产贷款资金监管协议,约定授信额度为 33,500.00 万元,贷款年限 20 年,利率按五年期 LPR-25BP 测算,目前已到位资金为 10,360.00 万元。

2. 地方政府债券资金筹措:

1) 存量债券资金列式

以前年度已安排专项债券资金共计 0.00 万元。

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 8,500.00 万元(用于项目资本金 8,500.00 万元);8 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券(三十三期)2,000.00 万元(用于项目资本金 2,000.00 万元);2025 年待后续发行 6,500.00 万元(用于项目资本金 6,500.00 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:

本项目单位自有资金 10.00 万元,待落实。

表项目资金筹措情况（单位：万元）

年度	项目投资		市场化融资金额		非融资金							地方政府专项债券融资		
		已到位金额			已到位金额	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	42,010.00			33,500.00	10,360.00	10.00						2,000.00		6,500.00
2025 年	18,860.00			10,360.00	10,360.00							2,000.00		
以后年度	23,150.00			23,140.00		10.00								6,500.00

（三）项目实施安排

项目建设周期为 2 年。项目分三期建设：第一期为己画线车位（存量车位）及管理平台（软件相关内容），计划于 2025 年年底启动建设，在 2025 年第一季度形成计费能力和试运行能力；第二期为施工条件良好的路段车位，计划于 2025 年二季度启动建设；第三期为逐步具备施工条件车位，计划于 2025 年四季度启动建设。

（四）债券资金用途

项目建设规模及内容：本项目建设 8097 个停车泊位，增加路侧停车电子收费前端；其中翠山湖园区路侧停车 3394 个停车泊位，含一类路段车位 651 个，二类路段车位 1351 个，三类路段车位 1392 个；并划分 350 个车位进行充电桩布设，共建设快充充电桩数量 169 个，慢充充电桩 12 个，以及变配电等配套设施。水口镇路侧停车 4703 个，含一类路段车位 838 个，二类路段车位 2459 个，三类路段车位 1406 个；并划分 484 个车位进行充电桩布设，共建设快充充电桩数量 234 个，慢充充电桩 16 个，以及变配电等配套设施。

专项债券资金用途

用途	专项债券金额（万元）
施工款、监理费等资本性支出	2,000.00

合计	2,000.00
----	----------

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

根据广东省国际工程咨询有限公司于2024年11月编制的开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施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路边停车位收入、充电桩收入。

(1) 停车位收入

本项目预计建设运营共8097个停车泊位，其中水口镇路侧停车4703个，含一类路段车位838个，二类路段车位2459个，三类路段车位1406个；翠山湖园区路侧停车3394个停车泊位，含一类路段车位651个，二类路段车位1351个，三类路段车位1392个。

一类路段单泊位日均可实现收入18.90元/车位/日，二类路段单泊位日均可实现收入17.28元/车位，三类路段单泊位日均可实现收入7.56元/车位。收入按每年增长率6%测算。

(2) 充电桩收入

本项目可运营的充电桩共计431个，其中403个为快充，28个为慢充。其中水口镇建设快充充电桩数量234个，慢充充电桩

16 个；翠山湖园区建设快充充电桩数量 169 个，慢充充电桩 12 个。

参考同类项目，快充桩每天平均使用时长为 3-5 小时，慢充的平均使用时长为 5-8 小时。考虑到目前开平市新能源汽车的实际数量，本项目设置快充桩初始平均使用时长为 4.00 小时/天，考虑到新能源汽车数量的增长带来周转率的提高，平均使用时长的年增长率设置为 3%，增长至 5.07 小时/天后保持不变。慢充初始平均使用时长 6.00 小时/天，按每年增长率 3%，增长至 8.06 小时/天后保持不变。

收入测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	停车位收入	充电桩收入	合计
第一年			0.00
第二年			0.00
第三年	2,451.35	37.90	2,489.25
第四年	4,454.45	66.92	4,521.37
第五年	4,721.72	68.93	4,790.64
第六年	5,005.02	70.99	5,076.01
第七年	5,305.32	73.12	5,378.44
第八年	5,623.64	75.32	5,698.96
第九年	5,961.06	77.58	6,038.63
第十年	6,318.72	79.90	6,398.63
第十一年	6,697.84	82.30	6,780.15
第十二年	7,099.71	82.54	7,182.25
第十三年	7,525.70	82.78	7,608.47
第十四年	7,977.24	82.78	8,060.01
第十五年	8,455.87	82.78	8,538.65

年度	停车位收入	充电桩收入	合计
第十六年	8,963.23	82.78	9,046.00
第十七年	9,501.02	82.78	9,583.79
第十八年	10,071.08	82.78	10,153.86
第十九年	10,675.35	82.78	10,758.12
第二十年	11,315.87	82.78	11,398.64
第二十一年	11,994.82	82.78	12,077.60
第二十二年	12,714.51	82.78	12,797.29
第二十三年	13,477.38	82.78	13,560.16
第二十四年	14,286.03	82.78	14,368.81
第二十五年	15,143.19	82.78	15,225.97
第二十六年	16,051.78	82.78	16,134.56
第二十七年	17,014.88	82.78	17,097.66
第二十八年	18,035.78	82.78	18,118.56
第二十九年	19,117.92	82.78	19,200.70
第三十年	20,265.00	82.78	20,347.78
合计	286,225.48	2,205.54	288,431.02

2. 项目成本及相关税费

根据广东省国际工程咨询有限公司于2024年11月编制的开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施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人工成本、停车位服务及维护费、充电桩维护费、设备更新费、管理费用及其他。

(1) 人工成本

首年人工成本约388.00万元，工资福利标准按每5年平均增长8%考虑。

(2) 停车位服务及维护费

运营维护费包括停车场服务费和路边车位运维费。本项目路边停车位 8097 个，路边停车位按照每个车位运维费(网络费、检测费)420 元/个 1 年，经计算首年运维费为 340.07 万元，每年运营期的运维费增长率按 1.5%递增。

(3) 充电桩维护费

充电桩维护费的基本费用首年按照充电桩建设工程的设备费的 3%计，即首年为 242.07 万元，每年运营期的运维费增长率按 1.5%递增。

(4) 管理费用及其他

第一年按 33.95 万元计算。

成本测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	人工成本	停车位服务 及维护费	充电桩维护 费	管理费用及 其他	合计
第一年					0.00
第二年					0.00
第三年	226.33	198.37	141.21	33.95	599.87
第四年	388.00	345.17	245.70	58.73	1,037.60
第五年	388.00	350.35	249.39	59.26	1,047.00
第六年	388.00	355.60	253.13	59.80	1,056.54
第七年	388.00	360.94	256.92	60.35	1,066.21
第八年	419.04	366.35	260.78	62.77	1,108.94
第九年	419.04	371.85	264.69	63.33	1,118.91

年度	人工成本	停车位服务 及维护费	充电桩维护 费	管理费用及 其他	合计
第十年	419.04	377.42	268.66	124.43	1,189.55
第十一年	419.04	383.09	272.69	125.01	1,199.82
第十二年	419.04	388.83	276.78	125.60	1,210.25
第十三年	452.56	394.67	280.93	128.21	1,256.37
第十四年	452.56	400.59	285.15	128.82	1,267.11
第十五年	452.56	406.59	289.42	129.43	1,278.01
第十六年	452.56	412.69	293.76	130.06	1,289.08
第十七年	452.56	418.88	298.17	130.69	1,300.31
第十八年	488.77	425.17	302.64	133.51	1,350.09
第十九年	488.77	431.54	307.18	134.17	1,361.66
第二十年	488.77	438.02	311.79	134.83	1,373.41
第二十一年	488.77	446.78	318.03	137.53	1,391.10
第二十二年	488.77	455.72	324.39	140.28	1,409.15
第二十三年	527.87	464.83	330.87	143.08	1,466.66
第二十四年	527.87	474.13	337.49	145.94	1,485.43
第二十五年	527.87	483.61	344.24	148.86	1,504.59
第二十六年	527.87	493.28	351.13	151.84	1,524.12
第二十七年	527.87	503.15	358.15	154.88	1,544.04
第二十八年	570.10	513.21	365.31	157.97	1,606.60
第二十九年	570.10	523.47	372.62	161.13	1,627.33
第三十年	570.10	533.94	380.07	164.36	1,648.47
合计	12,929.84	11,718.24	8,341.28	3,328.83	36,318.19

3. 项目损益情况

根据上述测算，开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施项目在债券存续期内的项目营运收益为 252,112.83 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	2,489.25	599.86	1,889.39
第四年	4,521.37	1,037.60	3,483.77
第五年	4,790.65	1,047.00	3,743.65
第六年	5,076.01	1,056.53	4,019.48
第七年	5,378.44	1,066.21	4,312.23
第八年	5,698.96	1,108.94	4,590.02
第九年	6,038.64	1,118.91	4,919.73
第十年	6,398.62	1,189.55	5,209.07
第十一年	6,780.14	1,199.83	5,580.31
第十二年	7,182.25	1,210.25	5,972.00
第十三年	7,608.48	1,256.37	6,352.11
第十四年	8,060.02	1,267.12	6,792.90
第十五年	8,538.65	1,278.00	7,260.65
第十六年	9,046.01	1,289.07	7,756.94
第十七年	9,583.80	1,300.30	8,283.50
第十八年	10,153.86	1,350.09	8,803.77
第十九年	10,758.13	1,361.66	9,396.47
第二十年	11,398.65	1,373.41	10,025.24

年度	项目运营收入	项目运营成本支出	项目净收益
第二十一年	12,077.60	1,391.10	10,686.50
第二十二年	12,797.29	1,409.15	11,388.14
第二十三年	13,560.16	1,466.66	12,093.50
第二十四年	14,368.81	1,485.43	12,883.37
第二十五年	15,225.97	1,504.59	13,721.38
第二十六年	16,134.56	1,524.12	14,610.44
第二十七年	17,097.66	1,544.04	15,553.62
第二十八年	18,118.56	1,606.60	16,511.96
第二十九年	19,200.70	1,627.33	17,573.38
第三十年	20,347.78	1,648.47	18,699.31
合计	288,431.02	36,318.19	252,112.83

(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	213.35	0.00	-213.35	-213.35

第二年	0.00	213.35	0.00	-213.35	-426.70
第三年	2,489.25	213.35	599.86	1,676.04	1,249.34
第四年	4,521.37	213.35	1,037.60	3,270.42	4,519.76
第五年	4,790.65	213.35	1,047.00	3,530.30	8,050.06
第六年	5,076.01	213.35	1,056.53	3,806.13	11,856.19
第七年	5,378.44	213.35	1,066.21	4,098.88	15,955.07
第八年	5,698.96	213.35	1,108.94	4,376.67	20,331.74
第九年	6,038.64	213.35	1,118.91	4,706.38	25,038.12
第十年	6,398.62	213.35	1,189.55	4,995.72	30,033.84
第十一年	6,780.14	213.35	1,199.83	5,366.96	35,400.80
第十二年	7,182.25	213.35	1,210.25	5,758.65	41,159.45
第十三年	7,608.48	213.35	1,256.37	6,138.76	47,298.21
第十四年	8,060.02	213.35	1,267.12	6,579.55	53,877.76
第十五年	8,538.65	213.35	1,278.00	7,047.30	60,925.06
第十六年	9,046.01	213.35	1,289.07	7,543.59	68,468.65
第十七年	9,583.80	213.35	1,300.30	8,070.15	76,538.80
第十八年	10,153.86	213.35	1,350.09	8,590.42	85,129.22
第十九年	10,758.13	213.35	1,361.66	9,183.12	94,312.34
第二十年	11,398.65	213.35	1,373.41	9,811.89	104,124.23
第二十一年	12,077.60	213.35	1,391.10	10,473.15	114,597.38
第二十二年	12,797.29	213.35	1,409.15	11,174.79	125,772.17
第二十三年	13,560.16	213.35	1,466.66	11,880.15	137,652.33
第二十四年	14,368.81	213.35	1,485.43	12,670.02	150,322.35
第二十五年	15,225.97	213.35	1,504.59	13,508.03	163,830.38
第二十六年	16,134.56	213.35	1,524.12	14,397.09	178,227.46
第二十七年	17,097.66	213.35	1,544.04	15,340.27	193,567.73

第二十八年	18,118.56	213.35	1,606.60	16,298.61	209,866.34
第二十九年	19,200.70	213.35	1,627.33	17,360.03	227,226.37
第三十年	20,347.78	64,658.35	1,648.47	-45,959.04	181,267.33
合计	288,431.02	70,845.50	36,318.19	181,267.33	181,267.33

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		
市场化融资	33,500.00	22,445.00	55,945.00		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		213.35	213.35	0.00	
第二年		213.35	213.35	0.00	
第三年		213.35	213.35	1,889.39	
第四年		213.35	213.35	3,483.77	
第五年		213.35	213.35	3,743.65	
第六年		213.35	213.35	4,019.48	

第七年		213.35	213.35	4,312.23	
第八年		213.35	213.35	4,590.02	
第九年		213.35	213.35	4,919.73	
第十年		213.35	213.35	5,209.07	
第十一年		213.35	213.35	5,580.31	
第十二年		213.35	213.35	5,972.00	
第十三年		213.35	213.35	6,352.11	
第十四年		213.35	213.35	6,792.90	
第十五年		213.35	213.35	7,260.65	
第十六年		213.35	213.35	7,756.94	
第十七年		213.35	213.35	8,283.50	
第十八年		213.35	213.35	8,803.77	
第十九年		213.35	213.35	9,396.47	
第二十年		213.35	213.35	10,025.24	
第二十一年		213.35	213.35	10,686.50	
第二十二年		213.35	213.35	11,388.14	
第二十三年		213.35	213.35	12,093.50	
第二十四年		213.35	213.35	12,883.37	
第二十五年		213.35	213.35	13,721.38	
第二十六年		213.35	213.35	14,610.44	
第二十七年		213.35	213.35	15,553.62	
第二十八年		213.35	213.35	16,511.96	
第二十九年		213.35	213.35	17,573.38	
第三十年	8,500.00	213.35	8,713.35	18,699.31	
合计	42,000.00	28,845.50	70,845.50	252,112.83	
本息覆盖倍数	3.56				

(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	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		
市场化融资	33,500.00	22,445.00	55,945.00		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		213.35	213.35	0.00	
第二年		213.35	213.35	0.00	
第三年		213.35	213.35	1,700.45	
第四年		213.35	213.35	3,135.39	
第五年		213.35	213.35	3,369.29	
第六年		213.35	213.35	3,617.53	
第七年		213.35	213.35	3,881.01	
第八年		213.35	213.35	4,131.02	
第九年		213.35	213.35	4,427.76	
第十年		213.35	213.35	4,688.16	
第十一年		213.35	213.35	5,022.28	
第十二年		213.35	213.35	5,374.80	
第十三年		213.35	213.35	5,716.90	

第十四年		213.35	213.35	6,113.61	
第十五年		213.35	213.35	6,534.59	
第十六年		213.35	213.35	6,981.25	
第十七年		213.35	213.35	7,455.15	
第十八年		213.35	213.35	7,923.39	
第十九年		213.35	213.35	8,456.82	
第二十年		213.35	213.35	9,022.72	
第二十一年		213.35	213.35	9,617.85	
第二十二年		213.35	213.35	10,249.33	
第二十三年		213.35	213.35	10,884.15	
第二十四年		213.35	213.35	11,595.03	
第二十五年		213.35	213.35	12,349.24	
第二十六年		213.35	213.35	13,149.39	
第二十七年		213.35	213.35	13,998.26	
第二十八年		213.35	213.35	14,860.76	
第二十九年		213.35	213.35	15,816.04	
第三十年	8,500.00	213.35	8,713.35	16,829.38	
合计	42,000.00	28,845.50	70,845.50	226,901.54	
本息覆盖倍数	3.20				

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	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		
市场化融资	33,500.00	22,445.00	55,945.00		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		213.35	213.35	0.00	
第二年		213.35	213.35	0.00	
第三年		213.35	213.35	1,511.51	
第四年		213.35	213.35	2,787.02	
第五年		213.35	213.35	2,994.92	
第六年		213.35	213.35	3,215.58	
第七年		213.35	213.35	3,449.78	
第八年		213.35	213.35	3,672.02	
第九年		213.35	213.35	3,935.78	
第十年		213.35	213.35	4,167.26	
第十一年		213.35	213.35	4,464.25	
第十二年		213.35	213.35	4,777.60	
第十三年		213.35	213.35	5,081.69	
第十四年		213.35	213.35	5,434.32	
第十五年		213.35	213.35	5,808.52	
第十六年		213.35	213.35	6,205.55	
第十七年		213.35	213.35	6,626.80	
第十八年		213.35	213.35	7,043.02	
第十九年		213.35	213.35	7,517.18	
第二十年		213.35	213.35	8,020.19	
第二十一年		213.35	213.35	8,549.20	
第二十二年		213.35	213.35	9,110.51	
第二十三年		213.35	213.35	9,674.80	
第二十四年		213.35	213.35	10,306.70	
第二十五年		213.35	213.35	10,977.10	

第二十六年		213.35	213.35	11,688.35	
第二十七年		213.35	213.35	12,442.90	
第二十八年		213.35	213.35	13,209.57	
第二十九年		213.35	213.35	14,058.70	
第三十年	8,500.00	213.35	8,713.35	14,959.45	
合计	42,000.00	28,845.50	70,845.50	201,690.26	
本息覆盖倍数	2.85				

综上所述，预计开平市翠山湖产业转移工业园及水口镇公共区域停车泊位与新能源汽车充电基础设施项目预期项目收益对融资成本覆盖倍数均大于或等于 2.85，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

以前年度已安排专项债券资金共计 0.00 万元。

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 8,500.00 万元（用于项目资本金 8,500.00 万元）；8 月拟发行 2025 年广东省政府专项债券（三十三期）2,000.00 万元（用于项目资本金 2,000.00 万元）；2025 年待后续发行 6,500.00 万元（用于项目资本金 6,500.00 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二十年,假设融资利率 2.50%,每半年支付利息,到期偿还本金。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
市场化融资	33,500.00	33,500.00		3.35%	22,445.00	55,945.00
第一年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第三年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第四年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第五年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第六年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第七年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第八年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第九年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十一年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十二年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十三年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十四年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十五年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十六年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十七年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35

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
第十八年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第十九年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十一年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十二年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十三年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十四年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十五年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十六年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十七年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十八年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第二十九年	8,500.00		8,500.00	2.51%	213.35	213.35
第三十年	8,500.00	8,500.00		2.51%	213.35	8,713.35
合计		42,000.00			28,845.50	70,845.50

(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建设投资支出、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

开平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。

开平市翠山湖产业转移工业园管理委员会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。

开平市国联智行停车管理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。

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,不得动工建设;

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控项目的变现情况, 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（详见附件本项目事前绩效评估报告）。

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。