

# 2025 年广东省政府专项债券（三十二期）

## 湘桥省级产业园周边基础设施配套提升项

### 目募投报告

实施单位盖章：潮州市湘桥区住房和城乡建设局



主管部门盖章：潮州市湘桥区住房和城乡建设局



市（县、区）财政局盖章：潮州市湘桥区财政局



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 .....	2
(三) 项目情况 .....	4
(四) 项目立项文件或实施依据 .....	5
(五) 责任主体 .....	5
二、 项目实施重要性和经济社会效益分析 .....	6
(一) 重要性分析 .....	6
(二) 经济效益分析 .....	7
(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 .....	8
(一) 投资估算 .....	8
(二) 筹措方案 .....	9
(三) 项目实施安排 .....	10
(四) 债券资金用途 .....	10
四、 项目收益与融资平衡情况 .....	11
(一) 项目预期成本收益 .....	11
(二) 融资收益平衡情况 .....	13
(三) 总体评价 .....	16
五、 专项债券管理 .....	17
(一) 债券资金概况 .....	17
(二) 债券资金管理 .....	17
(三) 职责分工 .....	17
六、 项目风险控制 .....	19
(一) 潜在风险及控制措施 .....	19
(二) 还款保障措施 .....	19

# 2025 年广东省政府专项债券（三十二期）

## 湘桥省级产业园周边基础设施配套提升项目

### 募投报告

#### 一、项目基本情况

##### （一）项目所处区域财政经济情况

本项目位于广东省潮州市。潮州市位于广东省最东端，东邻福建，西连揭阳，南接汕头，北通梅州，濒临南海，是广东的“东大门”。潮州市着力优化政治生态、经济生态、自然生态，建设良好的从政环境、营商环境、生活环境，奋力打造广东沿海经济带东部“桥头堡”、粤港澳大湾区重要拓展区、北部生态发展区联动区、潮文化精品城市。

2022-2024 年，潮州市分别实现一般公共预算收入 49.22 亿元、59.67 亿元和 64.19 亿元，政府性基金收入分别为 18.25 亿元、10.95 亿元和 30.26 亿元。

表 1 近三年潮州市财政经济情况

项目	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（亿元）	1312.98	1356.59	1402.83
一般公共预算收入（亿元）	49.22	59.67	64.19
政府性基金收入（亿元）	18.25	10.95	30.26
其中：国有土地出让收入（亿元）	14.01	7.75	16.02
政府性基金支出（亿元）	47.51	53.81	75.71
其中：国有土地出让支出（亿元）	4.25	2.18	3.89

## （二）本地社会发展规划和行业相关规划

今年政府工作的指导思想为以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会以及中央经济工作会议精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，全面落实省委“1310”具体部署和省委十三届六次全会暨省委经济工作会议精神，按照市委十五届九次全会暨市委经济工作会议部署要求，深化市委“一大引领、三大战役、六大提升”工作安排，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，扎实推动高质量发展，进一步全面深化改革，扩大高水平对外开放，建设现代化产业体系，更好统筹发展和安全，推动经济持续回升向好，不断提高人民生活水平，保持社会和谐稳定，高质量完成“十四五”规划目标任务，把潮州建设得更加繁荣美丽，奋力谱写中国式现代化潮州新篇章。

1. 围绕“统”字布好局，打造系统发力的善为政府。树牢“全市一盘棋”的整体思维、系统思维，突出“成体系”这一工作导向，紧紧围绕“三件大事”、“三大战役”、“双年行动”、“四个计划”等中心重点工作谋篇布局、排兵布阵，形成“目标引领、任务联动、高效协同”的整体化推进格局，以统筹的机制、统合的力量开启攻城拔寨新征程、奏响突破突围主旋律。

2. 围绕“实”字抓落地，打造谋实做实的善为政府。干才有现代化，不干半点马克思主义都没有！再美好的蓝图，落不了地就是“海市蜃楼”。坚持将发展新质生产力、扩大有效益的投资、推进新型城镇化等重大部署，以及项目投资、空间拓展、招商引资、财税增收等重点工作转化为具体抓手、具体项目，按照项目化、清单化、责任化、节点化落实过程管控、推动虚功实做，并以经济工作“六大重点攻坚”、“十大攻坚克难重大任务”等推动落实见效，让老百姓看到实实在在的变化，拥有实实在在的获得感。

3. 围绕“改”字破堵点，打造锐意革新的善为政府。坚持“改革求变”，抓紧“对接政策”，贯彻落实中央 300 多项、省委 500 多项、市委 380 多项改革举措，精准对接“1+N”政策体系，聚力攻坚现代化产业体系建设、融入全国统一大市场、财税体制改革等重点改革，深度对接加力扩围实施“两新”政策、更大力度支持“两重”项目等重磅政策，配套实施产业倍增、质量立市、协同治税等“小切口、大纵深”改革，切实破解产业层级偏低、投资动能较弱、财政收入质量不高等发展瓶颈。

4. 围绕“活”字增动能，打造放开搞活的善为政府。坚持解放思想、开放发展，以做好“侨”的文章为引领，以承办国际潮团联谊年会为依托，千方百计凝侨心、聚侨力、引侨资，同步落实对口帮扶协作、产业有序转移等发展战略，

纵深推进工商并举、“全员招商”等发展举措，持续激发开放合作新活力。进一步唱响“产业第一、企业为大”，学习借鉴福建晋江“四大创新”经验做法，创新实施企业“C位”、“四到”、“四办”等暖企惠企机制，想方设法为市场主体减负赋能，深度激发创新创造强大动能。

5. 围绕“快”字提效能，打造紧抓快干的善为政府。落实见效，唯快不破，快字当头。坚持将“马上就办”作为基本准则、将“办就办好”作为评判标准，全面倡导“钉钉子”等实干作风，持续完善抓落实工作体系，大力实行项目专班、服务专员、微信专群等工作模式，总结推广维美德、万洋等项目快签约、快开工的经验做法，以真抓实干、快办快干把办事的效率提起来，让发展的节奏快起来。

### （三）项目情况

项目名称	项目概况			项目总投资 (万元)	计划发行 专项债券 规模(万元)	项目实施方
	四至范围	项目 面积	项目类型			
湘桥省级 产业园周 边基础设 施配套提 升项目	北山路、 意东四 路、小陂 路和意北 二路	/	其他产业 园区基础 设施	53834	1500	潮州市湘桥 区住房和城 乡建设局

该项目建设内容如下：

1、湘桥区凤城生态水乡示范区路网建设：项目计划建设北山路总长度为 5400 米，道路红线宽度 36 米，拟建设道

路面积 194400 m<sup>2</sup>。其中一期工程建设道路宽度 22 米，拟建设道路面积 118800m；二期工程建设道路宽度 14 米，拟建设道路面积 75600 m<sup>2</sup>，配套排水、照明等工程建设。

2、潮州市湘桥区发展和改革局关于意东四路、小陂路和意北二路 3 条道路工程：项目位于意东三路以东，北山路以南，道路占地总面积 29884 平方米，总长 1816 米，其中意东四路 667 米、小陂路 494 米、意北二路 655 米。项目建设内容含道路、排水、道路照明工程及道路安全设施等。

#### （四）项目立项文件或实施依据

2024 年 12 月 19 日，潮州市湘桥区发展和改革局出具《关于湘桥区凤城水乡示范区路网建设项目变更的批复》（湘发改投审【2024】58 号），同意项目立项。

2021 年 2 月 1 日，潮州市湘桥区发展和改革局出具《关于意东四路、小陂路和意北二路 3 条道路工程项目可行性研究报告的批复》（湘发改投审【2021】2 号），同意项目立项。

#### （五）责任主体

项目主管单位为：潮州市湘桥区住房和城乡建设局，项目实施单位为：潮州市湘桥区住房和城乡建设局，资产持有单位为：潮州市湘桥区住房和城乡建设局。主要的工作职能是贯彻国家和省市有关建设行业的政策标准和规范、指导和

监督所属区域房地产市场、监管建筑市场和工程质量安全、村镇建设与农村住房、交通协调与公路建设等。

名称	潮州市湘桥区住房和城乡建设局
统一社会信用代码	14451020073370017
住所	潮州市湘桥区新洋路尾湘桥区政府大院内
法定代表人	丁度华
机构性质	机关（法定机构）
颁发日期及有效期	2019 年 3 月 27 日

## 二、项目实施重要性和经济社会效益分析

### （一）重要性分析

根据《潮州市推进实施“六大工程”建设沿海经济带上的特色精品城市行动方案》，潮州市全面落实省委“1+1+9”和市委“1+5+2”工作部署，推进实施“重大项目建设、传统产业升级、能源结构优化、城市治理提升、民生补短板、兴农惠农”等“六大工程”，着力推动潮州加快高质量发展，打造沿海经济带上的特色精品城市的发展定位，实现决胜全面建成小康社会目标任务。

“1+5+2”工作和实施“六大工程”是不断强化科技创新引领时代，也是补强产业链、培育壮大产业集群全面提升产业竞争力、影响力的助推器，湘桥区产业园基础设施及周边配套项目为传统产业升级、培育壮大产业集群中的重要项目，实施湘桥区产业园基础设施及周边配套项目建设有利于夯实潮州瓷泥企业产业转型升级，立足发展大局，着眼长远，

积极支持瓷泥产业升级改造工作，将改善潮州市民的生活环境和质量水平，进一步增强人民群众的幸福感和获得感，也是潮州市社会经济发展的动力源、引擎机，在潮州的发展大局中举足轻重。

## （二）经济效益分析

潮州为加快推进我市陶瓷产业转型升级，促进优势传统产业高质量发展，推出了各方案和行动计划，如《潮州市推动陶瓷产业高质量发展实施方案》、《潮州市打造千亿陶瓷产业集群行动方案》、《潮州市加快产业转型升级实现高质量发展三年行动计划（2019-2021 年）》，该行动方案指出，积极采取外引内联的方式，加强与高端科研机构交流合作，打造产业发展平台，推动产业集群高质量发展，做大做强陶瓷、食品、服装、印刷包装、不锈钢、水族机电等产业集群。推进国家级陶瓷智能制造基地建设，将陶瓷产业打造成世界级的先进制造业产业集群，将食品、服装、印刷包装、不锈钢等传统优势产业打造成国内名列前茅的产业集群。加快打造工业陶瓷、生物医药、新材料、新能源等新兴产业集群，探索发展应急产业。本项目的实施将推动潮州陶瓷产业向智能化、高端化发展，为潮州实体经济高质量发展注入新动力、提供强劲支撑，以实体经济项目对接融入粤港澳大湾区建设。

## （三）社会效益分析

据了解，湘桥区现有的瓷泥生产企业分布零散，大多低水平发展、规模效益较差，生产中产生的粉尘、废水等对城乡环境造成了破坏和污染。瓷泥生产企业的无序发展和恶劣的生产条件、生产环境，不仅妨碍了行业自身的健康发展，也严重影响了周边群众的生产和生活。随着韩东新城建设的推进，改善新城居住生活环境已经成为迫切的问题。瓷泥生产作为潮州陶瓷产业的必要配套，具有其不可替代的重要性。为切实加强整治清理，淘汰落后产能，积极改造升级，促进瓷泥产业健康可持续发展，湘桥区产业园基础设施及周边配套项目的建设已是迫在眉睫。全面开展瓷泥行业规范整治，着力解决瓷泥行业的“小散乱”现象，坚持规范与扶持“双管齐下”，鼓励具备条件的企业改进生产工艺、更新先进设备，提高企业生产效率和效益；积极筹划选址建设瓷泥产业园区，严把准入门槛，促进规模化、高层次的瓷泥企业向园区集约化、规模化集聚发展，提高产业发展水平和质量效益。本项目的建设是一项实实在在的民生工程、民心工程，以瓷泥产业的转型升级带动就业和创业，切实提高群众的生活水平和质量，为建设一个山清水秀地宜居潮州添砖加瓦。

### 三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

#### （一）投资估算

本项目建设期3年，静态总投资为53,834.00万元。

表2 项目静态总投资表

序号	项目名称	静态总投资 (万元)
1	湘桥省级产业园周边基础设施配套提升工程	53,834.00

表3 项目总投资表（调整后）

序号	费用名称	合计 (万元)
1	静态总投资	53,834.00
2	建设期利息	143.63
3	债券发行费用	2.75
4	债券还本付息服务费	0.00
合计	项目总投资	53,980.38

## （二）筹措方案

1、市场化融资资金筹措：本项目无市场化融资、资产无抵押。

地方政府债券资金筹措：项目于 2025 年 5 月已发行期限为 20 年的专项债券 1,000.00 万元，发行期限为 20 年，发行利率为 2.07%。

2025 年 8 月拟发行期限为 15 年的专项债券 1500 万元，参考我省地方债 2024 年加权平均发行利率，即发行利率按 2.45% 进行测算。

3、非融资资金筹措：财政性资金 51334 万元。

表 4 项目资金筹措情况（单位：万元）

年度	项目投资	已到位金额	市场化融资资金	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	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	53834	1000	/	/	/	/	51334	/	/	/	1500	1000	/
2025 年	53834	1000	/	/	/	/	/	/	/	/	1500	1000	/

### （三）项目实施安排

#### 1、前期准备

2024 年 12 月 19 日，潮州市湘桥区发展和改革局出具《关于湘桥区凤城水乡示范区路网建设项目变更的批复》（湘发改投审【2024】58 号），同意项目立项。

2021 年 2 月 1 日，潮州市湘桥区发展和改革局出具《关于意东四路、小陂路和意北二路 3 条道路工程项目可行性研究报告的批复》（湘发改投审【2021】2 号），同意项目立项。

#### 2、建设工期

本项目计划工期为 2025 年至 2027 年。

### （四）债券资金用途

此次发行专项债券资金用于湘桥省级产业园周边基础设施配套提升项目，具体建设内容包括北山路、意东四路、小陂路和意北二路等 4 条道路，其中北山路 5400 米，意东

四路 667 米、小陂路 494 米、意北二路 655 米，配套建设排水、道路照明、道路工程及道路安全设施等。

表 5 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	
53834	1000	/	/	/	/	1500	1500	/	/	51334

#### 四、项目收益与融资平衡情况

##### （一）项目预期成本收益

##### 1、项目收入和成本测算

本项目以停车费收入、广告牌收入作为专项债券还本付息资金来源；另外对于财政项目补助收入等专用款项，不纳入专项债券还本付息资金来源。

##### （一）停车位收入预测情况

1、停车位收入预测：该项目配套服务省级高新区——潮州凤泉湖高新技术产业开发区周边基础设施配套，计划建设北山路、意东四路、小陂路和意北二路等4条道路，其中北山路5400米，意东四路667米、小陂路494米、意北二路655米，配套建设排水、道路照明工程及道路安全设施等。

本次测算暂用意东四路的收益作为还本付息来源。

随着经济发展，车辆普及，车辆停放成为问题，预计在

意东四路双向设置停车位194个，假设每天90%的停车位的灵活出租10小时，停车费为每小时5元，每3年提价一次，每次提价10%。

2、运营成本费用：①管理人员按4人计算，月工资3,000.00元，每3年递增10%；②电费、维修费按收入的5%计算；③其他相关税金按收入6%计算。

## （二）广告牌收入预测

1、广告收入预测：意东四路预计设置电子屏广告牌2块，每天播放12小时（9：00-21：00），每段广告2分钟，收费4元/段，每天可以播放360段广告，每块广告牌月租金1440元，每块广告牌的月收入4.32万元。

2、运营成本：预计每块广告牌每天扣除日常电费及维修基金100元。

## 2、项目损益情况

根据会计师事务所预测数据，项目到期净收益6,707.01万元。

表6 项目运营期净收益情况表（单位：万元）

明细	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年
停车费收入	254.92	254.92	254.92	267.67	267.67	267.67	281.05
广告费收入	103.68	103.68	103.68	114.05	114.05	114.05	125.46
收入合计	358.60	358.60	358.60	381.72	381.72	381.72	406.51
停车费成本	34.88	34.88	34.88	36.88	36.88	36.88	39.01
广告费成本	7.30	7.30	7.30	8.03	8.03	8.03	8.83
成本合计	42.18	42.18	42.18	44.91	44.91	44.91	47.84

净收益	316.42	316.42	316.42	336.81	336.81	336.81	358.67
-----	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

明细	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
停车费收入	281.05	281.05	295.10	295.10	295.10	309.86
广告费收入	125.46	125.46	138.01	138.01	138.01	151.81
收入合计	406.51	406.51	433.11	433.11	433.11	461.67
停车费成本	39.01	39.01	41.28	41.28	41.28	43.68
广告费成本	8.83	8.83	9.71	9.71	9.71	10.68
成本合计	47.84	47.84	50.99	50.99	50.99	54.36
净收益	358.67	358.67	382.12	382.12	382.12	407.31

明细	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
停车费收入	309.86	309.86	325.35	325.35	325.35	5,201.85
广告费收入	151.81	151.81	166.99	166.99	166.99	2,400.00
收入合计	461.67	461.67	492.34	492.34	492.34	7,601.85
停车费成本	43.68	43.68	46.25	46.25	46.25	725.94
广告费成本	10.68	10.68	11.75	11.75	11.75	168.90
成本合计	54.36	54.36	58.00	58.00	58.00	894.84
净收益	407.31	407.31	434.34	434.34	434.34	6,707.01

根据会计师事务所预测数据，拟发行专项债还本付息最终年限为 2045 年，本项目净收入收益为 6,707.01 万元。测算如下：

表7 项目净收入收益测算表（单位：万元）

项目	合计
1. 收入合计	7,601.85
2. 成本合计	894.84
3. 项目收益合计	6,707.01

## （二）融资收益平衡情况

## 1、项目融资成本

本项目于2025年5月已发行期限为20年的专项债券1000万元，发行期限为20年，发行利率为2.07%。2025年8月拟申请发行专项债券1500万元，期限为15年，利率2.45%。每半年付息一次，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。在债券存续期间，应付本息合计3465.26万元。测算如下：

表8 项目融资还本付息情况表（单位：万元）

年度	期初融资 余额	本期还款	期末融资 余额	融资利率	利息合计
2025	0		1000	2.07%	10.35
	0		1500	2.45%	18.38
2026	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2027	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2028	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2029	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2030	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2031	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2032	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75

2033	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2034	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2035	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2036	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2037	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2038	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2039	1000		1000	2.07%	20.7
	1500		1500	2.45%	36.75
2040	1000		1000	2.07%	20.7
	1500	1500	0	2.45%	18.38
2041	1000		1000	2.07%	20.7
2042	1000		1000	2.07%	20.7
2043	1000		1000	2.07%	20.7
2044	1000		1000	2.07%	20.7
2045	1000	1000	0	2.07%	10.35
合计		2500			965.26
本息合计	3465.26				

## 2、收益与融资平衡

基于上述融资计划及相关假设，在债券期限内，本项目运营净收入能够覆盖债券本息和，本项目专项债券本息资金覆盖率分别为 1.94。项目收益对债券本息和的覆盖情况如下：

表 9 项目收益覆盖融资本息情况表（单位：万元）

项目	合计
1. 项目运营净收入	6,707.01
2. 融资本息合计	3465.26
3. 覆盖率=1/2	1.94

### （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，本项目可以通过申请专项债券的方式进行融资以完成资金筹措，项目产生的收入所对应的充足、稳定现金流可作为还本付息的资金来源，在运营周期内收益对债券本息和的覆盖倍数为1.94，有较好的抗风险能力，通过对本项目收益与融资自求平衡情况的分析，项目收益期内可以满足专项债券还本付息的要求。

#### 风险分析：

风险分析根据本项目预期收益和融资平衡的压力测试结果，当停车费收入、广告费收入和债券利率等影响债券还本付息的因素在 $\pm 10\%$ 范围内变动的情况下，专项债券本息资金覆盖率仍然 $> 1$ ，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

总体而言，本项目预计停车费收入、广告费收入对其拟使用的专项债券资金保障程度较高。建议考虑相关风险要素，如假设条件发生变化，进而导致相关收入未按预期实现因而不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内以及满

足覆盖倍数的情况下发行项目专项债券用于周转偿还，进而在项目收入最终实现后予以归还。

## 五、专项债券管理

### （一）债券资金概况

本项目于2025年5月已发行期限为20年的专项债券1000万元，发行期限为20年，发行利率为2.07%。2025年8月拟申请发行专项债券1500万元，期限为15年，利率2.45%。每半年付息一次，到期一次性还本。按照财政部管理的要求，此次专项债券纳入2025年度政府性基金预算管理。

### （二）债券资金管理

1、在项目专项债券资金申请到位后，将严格按照国家关于专项债券资金核算和账户管理的要求执行，其中组合使用专项债券和市场化融资的，实行分账管理。专项债券对应的项目取得的收入纳入政府性基金收入或专项收入，按照项目对应的专项债券余额专门用于偿还到期债券本金和利息。

2、根据项目收益专项债券余额和期限合理预计，还本付息资金列入年度预算安排。项目单位按照还本付息计划和预算编制安排及时将还本付息资金缴交财政，纳入政府性基金预算管理。市财政部门制定项目收入实现与还本付息周期错配时的流动性管理工作方案。

### （三）职责分工

潮州市湘桥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。

潮州市湘桥区住房和城乡建设局负责督促实施单位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，加快专项债券资金交出使用进度。督促指导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。负责督促实施单位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。督促项目单位认真履行项目建设、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。及时协调项目单位将项目形成的资产进行资产登记管理。

潮州市湘桥区住房和城乡建设局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。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

本项目主管部门和项目单位在依法合规、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、形成实物工作量，推动在建基础设施项目早见成效。

潮州市政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任，潮州市财政部门将按照约定逐级将项目对应的政府性基金收入、专项收入在付息日/还本日前将应还利息/本金转至广东省财政厅指定账户足额缴入国库，由省财政厅按照合同约定即使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优先偿还政府债券本息。未按时足额向省财政厅缴纳专项债券还本付息资金的，省财政厅采取适当方式扣回。