

泥巴沱森林公园二期（体育运动公园）

项目情况说明

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

1、《关于促进全民健身和体育消费推动体育产业高质量发展的意见》

2019 年底，国务院办公厅印发《关于促进全民健身和体育消费推动体育产业高质量发展的意见》指出，我国体育产业正在发生着蝶变，新模式、新内容不断涌现，整个体育产业正在“加速跑”阶段。意见提出，要完善产业政策，优化发展环境，加大对体育产业金融支持力度；促进体育消费，增强发展动力，促进体育消费试点；优化体育产业供地，加大全民健身设施建设力度；改善产业结构，提升体育服务业比重；实施“体育+”，加快体教融合、体旅融合快速发展；

2、《成都市城市总体规划(2016-2035)》

2018 年 2 月，习近平总书记视察四川时，提出“公园城市”的理念，并指示：“突出公园城市特点，把生态价值考虑进去”。《成都市城市总体规划》(2016-2035 年)在深入贯彻中央新思想、新理念以及落实习近平总书记视察四川重要指示的基础上，将成都市发展战略定位为：加快建设全面体现新发展新理念的城市，奋力实现新时代成都“三步走”战略目标，建设美丽宜居公园城市、国际门户枢纽城市、世界文化名城，迈向可持续发展的世界城市。

规划指出：要抓好生态文明建设，牢固树立“绿水青山就是金山银山”

的理念，并提出全域增绿，建设“公园城市”，做到“推窗见田、开门见绿”的发展目标。规划具体明确了成都市“三步走”发展目标，即：2020 年，高标准全面变成小康社会，基本建成全面体现新发展理念城市；2035 年，加快建设美丽宜居公园城市，全面建成泛欧泛亚具有重要影响力的国际门户枢纽城市；本世纪中叶全面建成现代化新天府，成为可持续发展的世界城市。

3、《成都市体育产业振兴发展方案（2020-2025 年）》

《成都市体育产业振兴发展方案（2020-2025 年）》指出把成都建成国际赛事热力城市、时尚运动先锋城市、体育旅游目的城市、休闲运动活力城市、绿道健身示范城市。并提出引聚全球体育要素资源，推进体育赛事专业化、品牌化、市场化发展，培育具有国际影响力的成都体育品牌，大力发展“体育+”新兴产业，建设国际时尚运动先锋城市。鼓励投资创业培育多元市场主体，引导体育产业集聚发展，增强市民体育健身意识，深挖体育消费潜力等工作重点。

4、《成都市建设世界赛事名城促进体育产业发展的若干政策措施》

《成都市建设世界赛事名城促进体育产业发展的若干政策措施》提出，加强资金支持引领，打造品牌体育赛事，支持体育人才培养机构发展，支持体育产业集聚发展，形成具有较大影响力、较强拉动作用的产业功能区。促进体育产业与餐饮、住宿、旅游、康养、文化娱乐、广告传媒、科技信息、会展博览、商业商务等产业深度融合、创新发展，保障体育产业用地需求。

（二）项目情况

1. 参与主体

项目实施机构：成都市新都区公园城市建设服务中心

项目业主单位：成都市新都区兴城建设投资有限公司

成都市新都区兴城建设投资有限公司，位于成都市新都区新都街道香城南路 180 号，注册资本为 100000 万人民币，法定代表人为郭山鑫，经营范围为房地产开发经营（凭相关资质证书经营）；项目投资、投资管理及投资咨询（不含金融、证券、期货）；统建房、廉租住房、经济适用房、限价商品房和商品房的开发建设；土地整理；城市配套 基础设施、公共设施、环境整治的投资、建设和管理；其他无需许可或审批的合法项目。

2. 项目概况

（1）项目名称：泥巴沱森林公园二期（体育运动公园）

（2）项目地址：新都区新都街道桂林村三组、五组

（3）项目性质：新建

（4）项目建设内容和规模：

项目总用地面积约 77.66 亩。项目建设内容及规模为：项目总建筑面积 11216.93 平方米，包含水体治理、水源涵养草地恢复、生态林种植（含经济林）、配套运动场、运动步道、生态停车场及其他附属设施设备。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益分析

该项目建设规模较大、建设投资较高，对区域的招商引资、经济发展具有积极的推动作用。项目的建设，带动了新都新区的发展，将为新都区城市行政管理水平的发展提供良好载体，项目的建设也极大提升了片区整体形象。该项目建设可促进地方经济发展，建设所用的绝大部分建筑材料将由地方供应，可为当地建筑业提供一个不小的市场。

项目运营期间，建设项目产生的各种费用可刺激项目所在地消费市场，促进该地区第三产业发展。因此，项目建设与运营将对地方经济发展起到很好的直接和间接促进作用。项目的建设有利于提高城市的投资规模，从而带动城市建设。且项目建成后本身具有收益性，吸引附近居民及游客，促进消费。项目具有良好的经济效益。

（二）社会效益分析

建设对成都市新都区居民的影响主要体现在就业、收入水平和生活质量的提高上面。

建筑业是农民工就业的主要行业，在当前就业形势严峻的条件下，本项目提供的施工岗位对解决农民工就业具有积极的作用。同时项目投入运行后也将提供大量的服务岗位。项目的建设将使得城市基础设施进一步完善，提供部分就业机会，部分农村剩余劳动力转入第二、三产业，项目带来一定的就业效益，相应提高了城市居民的收入及生活水平。

项目的建设较大程度地改善了当地的环境和城市状况，有助于新的城市景观形成，完善了城市功能，对进一步发展新都经济起到了应有的保障作用。同时，本项目的修建为改善优化新都的投资环境、加快城市化进程创造了有利条件，城市品位的提高将会对区域经济的发展起到良好的推动和促进作用。公园建设已成为新都经济和社会发展的一项重要内容，是提高新都城市综合竞争力的一个生态工程。因此，本项目的建设和发展不仅是增强新都城市综合竞争力的重要组成部分，也是一项利在当代福在子孙的大好事。从新都这几年的生态建设成效来看，生态建设的确使城市的投资环境有了较大改善。项目建设的社会效益十分明显。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

经过估算，本项目总投资 11,355.42 万元，其中工程费用 9,366.42 万元，占总投资的 82.48%；工程建设其他费用 1,147.27 万元，占总投资的 10.10%；预备费用为 764.73 万元，占总投资的 6.73%；建设期利息为 70.00 万元，占总投资的 0.62%；债券发行费用为 7.00 万元，占总投资的 0.06%。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资 11,355.42 万元，资金来源为财政资金和发行地方政府专项债券，其中资本金为 4,355.42 万元，占总投资的 38.36%，由财政资金安排；剩余 7,000.00 万元，占总投资的 61.64%，申请发行地方政府专项债券。本项目资本金比例符合国务院相关规定。

2. 资金使用计划

本项目建设期 17 个月，自 2022 年 2 月至 2023 年 6 月，项目 2022 年预计完成投资 1000 万元，2023 年 1 至 6 月预计完成全部剩余投资，项目建设期利息和债券发行费用由资本金支付。

具体资金使用和筹措计划详见下表。

项目分年度资金使用和筹措计划表（单位：万元）

序号	项 目	合 计	2022 年 2-12 月	2023 年 1-6 月
1	项目总投资	11,355.42	1,000.00	10,355.42
1.1	建设投资	11,278.42	1,000.00	10,278.42
1.2	建设期利息	70.00		70.00
1.3	债券发行费用	7.00		7.00
2	专项债资金	7,000.00	0.00	7,000.00
3	项目资本金	4,355.42	1,000.00	3,355.42
3.1	用于项目投资	4,278.42	1,000.00	3,278.42

3.2	用于建设期利息	70.00	0.00	70.00
3.3	用于债券发行费用	7.00	0.00	7.00

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

1.项目收入

项目的收入主要来源包括体育建筑出租收入、服务建筑出租收入、停车位出租收入、广告收入、充电桩收入、室外运动场运营收入等。

经过计算，本项目运营期合计实现收入 16,009.89 万元（含税），本项目收入全部为项目自身运营专项收入。

2.项目成本

本项目的总成本费用包含运营成本（含管理费用、营销费用、公共区域能源动力费费用、维修费用）、固定资产折旧、财务费用。其中：管理费用包含工资及其他管理费用。

经过测算，本项目运营期总成本费用为 10,184.76 万元（含税）。

项目涉及的经营税金及附加包括增值税及附加、房产税、城市维护建设税、教育费附加，地方教育费附加。

经估算，本项目计算期应交增值税 258.53 万元，税金及附加 546.17 万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目 2023 年拟发行 7000 万元，据债券发行特点，结合当前申报时间和发行计划，本项目预计 2023 年 4 月 1 日发行成功，期限为 10 年，最后一期到期日为 2033 年。

根据本项目预期收益分析，计算期内经营活动累计净现金流入

16,009.89 万元，现金流出 3,801.96 万元，可用于偿还债券本息的经营活
动净现金流量为 12,207.94 万元。

本项目发行债券 7,000.00 万元，期限为 10 年，累计还本付息为
9,800.00 万元，本项目收益覆盖倍数为 1.25 倍，债券到期后本项目仍有
2,477.94 万元的资金结余，并且在整个债券存续期任何年度均不存在资金
缺口。

泥巴沱森林公园二期（体育运动公园）项目资金测算平衡表（单位：万元）

序号	项目	合计	建设期		运营期										
			2022 年 2-12 月	2023 年 1-6 月	203 年 7-12 月	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
1	经营活动净现金流量	12,207.94			339.74	911.22	1,151.90	1,185.52	1,205.81	1,226.70	1,255.52	1,277.69	1,297.65	1,193.92	1,162.28
1.1	现金流入	16,009.89			457.66	1,105.56	1,429.48	1,500.32	1,532.09	1,564.82	1,608.32	1,643.04	1,678.80	1,725.92	1,763.86
1.1.1	营业收入	16,009.89			457.66	1,105.56	1,429.48	1,500.32	1,532.09	1,564.82	1,608.32	1,643.04	1,678.80	1,725.92	1,763.86
1.1.2	补贴收入	-													
1.1.3	其他流入	-													
1.2	现金流出	3,801.96			117.92	194.34	277.59	314.80	326.29	338.12	352.80	365.35	381.16	532.00	601.58
1.2.1	经营成本	1,968.49			105.85	159.54	170.81	175.85	180.01	184.30	188.95	193.50	198.18	203.26	208.23
1.2.2	税金及附加	546.17			12.07	34.81	46.09	47.48	48.90	50.37	51.88	53.44	55.36	71.86	73.93
1.2.3	增值税	258.53			-	-	0.00	0.00	-0.00	-0.00	-	0.00	2.64	126.41	129.49
1.2.4	所得税	1,028.76			-	-	60.68	91.48	97.38	103.46	111.97	118.42	124.98	130.47	189.93
1.2.5	其他流出	-													
2	投资活动净现金流量	-11,278.42	-1,000.00	-10,278.42	-	-									
2.1	现金流入	-													
2.2	现金流出	11,278.42	1,000.00	10,278.42	-										
2.2.1	建设投资	11,278.42	1,000.00	10,278.42											
2.2.2	维持运营投资	-													

五、项目绩效目标

根据财政部《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》，财政部门、项目主管部门和项目单位以专项债券支持项目为对象，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。

本次泥巴沱森林公园二期（体育运动公园）收益与融资自求平衡专项债券，为加强项目资金绩效管理，制定项目总体建设目标，并且在每年度制定年度绩效目标。

本项目总体绩效目标如下表。

项目绩效目标表

绩效目标	项目总体建设目标			
	目标 1：完成全部建设任务。 目标 2：在 2023 年 6 月 30 日前完成项目竣工验收。 目标 3：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡。 目标 4：在建设过程中无重大安全、环境污染事件发生。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（示例）	指标值（示例）
	产出指标	数量指标	指标 1：总用地面积	51770.98 平方米
			指标 2：足球场	2 个
			指标 3：篮球场	4 个
			指标 4：羽毛球场	4 个
			指标 5：乒乓球场	10 个
			指标 6：网球场	4 个
			指标 7：广告位	200 个
			指标 8：充电桩	70 个
			指标 9：地面机动车停车位	212 个
			指标 10：服务建筑	655 平方米
			指标 11：地下停车位	138 个
			指标 12：室内体育场馆	5217 平方米
		质量指标	指标 1：项目竣工验收达标	≥95%

			率	
			指标 2: 项目设计方案变更率	≤5%
			指标 3: 设备合格率	≥95%
			指标 4: 安全文明施工率	≥95%
		时效指标	指标 1: 按时完成前期准备工作	2022 年 1 月 31 日
			指标 2: 按时开工	2022 年 2 月 1 日
			指标 3: 按时竣工验收	2023 年 6 月 30 日
		成本指标	指标 1: 项目工程建设投资	≤11355.42 万元
			指标 2: 项目运营总成本	≤3801.96 万元
		预算执行指标	指标 1: 债券资金实际支出	≥7000.00 万元
			指标 2: 资本金支出	≥4355.42 万元
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 项目总收入	≥16009.89 万元
			指标 2: 经营活动净现金流	≥12207.94 万元
			指标 3: 累计净现金流	≥2477.94 万元
		社会效益指标	指标 1: 带动就业岗位	≥20 个
			指标 2: 服务人民群众	20 万人次/年
			指标 3: 提升区域文化体育水平	达成预期目标
		生态效益指标	指标 1: 提高植被覆盖率	达成预期目标
		可持续影响指标	指标 1: 运营期限	≥20 年
			指标 2: 持续服务本地群众	≥20 年
		融资与收益平衡指标 (含还本付息)	指标 1: 项目收益覆盖倍数	1.25
			指标 2: 债券还本付息	按时足额
			指标 3: 还本付息资金来源	项目运营收入
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 区域人群满意度	≥90%
			指标 2: 监管部门满意度	≥90%

六、潜在影响项目的风险评估

(一) 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

1、施工条件

施工过程中，如果遇到膨胀围岩、岩溶地段、破碎断层、涌水 涌泥等特殊地形地貌工程地质条件和水文地质条件，会出现实际施工与前期勘查设计不符的情况。这些施工环境和恶劣天气不仅会因施工方案不合理对施工进度产生影响，造成临时停工或破坏，而且还会引发施工事故。冬季、雨季和五级以上大风天气时，如果要继续户外施工，则施工时要制订相应的施工措施，避免因考虑不周而影响施工进度和工程质量。

针对地质环境因素，择优选择有资质有经验的勘察单位，认真做好勘察工作，确保提供地质资料的准确性。勘察单位应根据相关技术标准规范的要求，针对项目区域地形地质特点和工程建设的需要，开展勘察工作，尤其是对工程比较有关键性影响的不良地质、特殊岩土等，进行必要的工程地质勘察，查明项目现场地基工程地质条件，准确提供工程和基础设计、施工必需的地质参数。

2、来源于施工方的风险因素

来自施工单位的风险因素较多，如施工组织安排不合理、施工工艺和技术落后、施工准备不充分等。

项目经理部配置的管理人员不能满足施工需要，管理水平低、经验不足，致使工程组织混乱不能按预定进度计划完成。施工人员资质、资格、经验、水平及人数不能满足施工需要。应对措施是在合同等相关文件中约定项目主要管理人员，施工方不得随意更换或调整；不能满足施工要求的，开发商有权通知施工单位在期限内完成调整，施工方无条件执行；并在当期计价付款作为审查考核条件。监理对施工单位进场资质报审的审查要严格，检查或抽查现场人员在岗及数量情

况，特别是项目管理人员，并对项目进行评判并有权作出处罚。施工的单位选择高素质的劳务队，并保证数量。

施工组织设计不合理、施工进度计划不合理、采用施工方案不得当。施工工序安排不合理，不能解决工序之间在时间上的先后和搭接问题，以达到保证质量，充分利用空间、争取时间，实现合理安排工期的目的。应对措施是施工总设计应经施工单位主管部门及领导审核后，报监理和开发商审批，监理和开发商提出修改意见或合理化建议；制定科学详细的施工进度计划，并利用合同措施、经济措施、组织措施、技术措施加强对施工进度计划的跟踪、分析、调控；总包和分包单位负责人应该每周将施工进度上报，定期及时开展监理例会、施工协调配合会，及时解决各专业配合、穿插施工问题。

施工技术控制措施。施工技术是影响施工进度的关键因素，优良的施工技术是提高进度，减少成本的有力措施。承包商应注意开工前的调查工作和图纸会审工作，如果对图纸有疑问的应及时与设计单位联系解决问题。施工方还应该安排有技术有经验的人员研究招标文件、施工技术规范与合同文件等，做好施工工艺流程的准备工作，事前就开始抓紧质量生产。开工前根据工程的特点编制好施工组织设计，提前做好各分项工程的材料试验、检测，确定混凝土砂浆设计配合比，及时申报、尽早开工。采用新施工技术以缩短工艺技术间歇时间、采取更先进的施工方法以减少施工过程或时间（如将现浇框架方案改为预制装配方案）、采用更先进的施工机械的技术措施。

甲方也要通过公开招投标，选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合

同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

3、来源于设计单位的风险因素

在施工过程中，由于原设计有问题需要修改，或者由于业主提出了新的要求，都会出现设计变更。也可能由于设计深度不足和设计水平不高导致出现设计错误和疏漏风险，如结构计算错误、无地勘报告或者地勘报告有误、其他计算错误、制图错误、设备材料选用错误等，进而引起工程纠纷，严重的导致工程设计质量事故。

设计质量风险控制措施，需要建立相应措施，确保设计过程质量可控，需要细化控制措施，责任落实到人。建立事前控制措施，防范违反建设程序和法律法规的风险。建立事中控制措施，对设计过程程序进行检查，强化设计人员质量意识，减少设计错漏碰缺，降低设计质量风险。建立事后控制措施，对设计成品文件进行检查，杜绝对外提交文件违反强制性条文情况的出现，并对施工图设计质量进行评价。

（1）不能按设计合同的约定及时提供施工所需的图纸。

措施：相关专业人员加强是各个节点检查与审核，按设计合同的约定，对设计方给予处罚。

（2）为项目设计配置的设计人员不合理，各专业之间缺乏协调配合，致使各专业之间出现设计矛盾。

措施：设计单位技术负责人加强各专业设计的协调、配合、交流工作，避免专业设计的冲突与矛盾，开发单位应有设计经验丰富的专业人员进行检查和跟踪。

（3）设计内容不足、设计深度不够。

措施：调配高素质的专业人员，优质地完成设计资料，避免资料的原则性错误及遗漏，开发单位应有设计经验丰富的专业人员进行检查和跟踪。并在合同中对设计内容设计深度予以约定。

（4）无健全的设计质量管理体系，图纸的“缺、漏、碰、错”现象严重，导致设计变更大量增加。

措施：因设计单位审核人员及审图单位工作不认真导致的，在合同中对此类引起的变更对设计单位追究。

（5）与各专业设计院协调配合工作不及时、不到位，致使出现图纸不配套的情况，造成施工中出现边施工、边修改的局面。

措施：甲方应在设计合同内对图纸质量和赔偿的条约明细，施工单位按设计变更进行。

4、资金风险

资金风险包括资金不到位，资金被建设单位截留或者挪用，承包商把资金挪为它用等。项目建设所需要的资金，除了资本金外，主要来源于发行债券。一旦国家经济形势发生变化，产业政策和债券发行政策进行调整，都可能给本项目的资金筹措带来风险。资金一旦落实不到位，将直接影响工程进度。

针对资金风险，首先是加强项目管理，按计划完工；二是加强财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率，增加资本金数量；三是准确把握国家宏观经济形势、国家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。建设单位要抓好资金这一关键点，保证工程款按时足额到位；对每一笔工程款支出严格审核，防止在项目实施过程中资金超出预算，在项目建设前期进行科学分析，对影响造价较大的因素重点分析把控。

5、工程事故

工程质量和安全事故，不仅会造成经济损失，检查和处理事故势必对工程进度造成影响。

针对工程事故，首先，应做好事前预防工作，监督和要求施工单位完善质量控制和保障措施、建立健全工程项目安全生产制度，制定工程事故应急预案。落实质量控制专职人员，就施工工艺流程、施工方法、材料设备质量等方面严格把关。建立有符合本项目特点的安全生产制度，参与项目的管理、监理、施工及相关人员都必须认真执行制度的规定和要求。工程项目安全生产制度要符合国家、地方、相关行业及单位的有关安全生产政策、法规、条例、规范和标准。其次，做好质量和安全检查。对质量和安全检查结果必须认真对待，需要整改的必须限定整改完成时间，落实整改方案 and 责任人。

(二) 影响项目收益的风险及控制措施

1、总投资不准确和规划调整风险

本次项目总投资的核算和规划布局是根据两阶段初步设计得出，后续实施过程中可能会有小幅度的变动，影响资金项目资本金投入和发债计划安排。

风险控制措施：按照实施过程及时调整项目资本金投入计划，如后期出现总投资调增的资金缺口由业主筹集资本金补足，保障项目顺利实施。

2、运营风险

项目在经营和管理过程中，由于外部环境变化或运营者的行为疏忽，或者组织结构上的缺陷，可能直接影响项目获利能力的情况。本项目的运营管理风险体现为不能吸引到充足的消费者，或不能提供消

费者满意的产品和服务，致使收入减少。

风险控制：

(1) 加强本项目的管理和运作，有针对性的做好项目市场调查，迎合消费者，形成独特的竞争力，提高项目的附加价值；

(2) 业主单位和代理业主单位应加强项目运营管理及资金管理；

(3) 加强员工的培训和教育，完善规章制度，提升服务质量，加大安保力度，增强项目的亲和力和吸引力。

3、经营风险

项目在生产经营过程中会面临人力成本、材料成本、维修成本等上升的不确定性风险，这将对项目投入运营后的收益产生直接影响。

风险控制：在项目运营中，做好项目收入与成本的预算管理，尤其是做好成本管理，采用多种方式压缩非生产性等支出。提高资金使用效率，保证还本付息资金。

(三) 影响融资平衡结果的风险及控制措施

1、投资测算不准确风险

影响本项目融资平衡最大的风险在于对收入测算等重要环节出现判断偏差。项目成本预测偏大或偏小直接导致投资总额设计偏大或偏小；对项目进度错判将导致融资节奏错乱，导致资金不能及时足额注入到项目或者大额资金不能充分运用的后果；整体现金流测算出现偏差将导致项目可行性分析不能及时纠偏，项目资金投入和现金流入不能平衡的结果。

风险控制：根据稳健性原则，在进行投资估算时，适当考虑计入一定比例的不可预见费；测算各项资金当年的到位额亦留有一定余地。在实施过程中，定期（一般按年）对估算投资进行审核验证，如

发现对估算投资产生重大影响的变化，及时对估算投资进行调整，并调整融资策略。

2、存续债券置换不畅风险

根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第六条规定，专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项债券等偿还。由于项目收入回款较慢，若本期政府专项债券到期时项目收入不足以偿还本期债券，发行人将发行新一期政府专项债券置换本期债券。因此，存在由于新一期政府专项债券不能足额及时募集而造成本期政府专项债券不能按期足额兑付的风险。为防止发生存续债券不能顺畅置换的风险，发行人将会同主承销商及承销团成员提前准备发行资料，选取合适发行时间窗口，根据市场行情科学定价，力争在存续债券兑付日之前及时足额地募集到还款资金。

3、利率波动风险

受国内外宏观经济形势和国内经济政策变动的影响，资本市场利率水平可能产生不利变动，进而在本项目债权存续期限内影响项目的财务成本，可能使项目的财务成本超过预期水平，对项目的融资平衡产生较大影响。

风险控制：针对利率波动对项目财务成本的影响问题，可通过合理调整债券的期限结构、还款方式和时间等方式，优化期限配比、充分利用资金、做好还款计划和还款准备，及时进行动态调整，最大程度降低利率波动带来的损失。

七、还款保障情况

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，及时按照转贷协议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。

八、主管部门和项目单位职责

（一）主管部门及职责

本项目主管部门是成都市新都区公园城市建设服务中心。其职责为按照专项债券发行和管理的要求并根据具体项目的收入、成本等因素，建立本地区专项债券项目库，做好入库项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现项目收入，确保专项债券到期后，项目收入和收益全部覆盖以发行债券本息。

（二）项目业主及职责

本项目业主是成都市新都区兴城建设投资有限公司。其职责为提出专项债券项目需求申请，编制报送项目实施方案及相关资料，配合做好债券发行准备。规范使用债券资金，及时形成支出，提高资金使用效益。定期评估项目成本、预期收益和对应资产价值等，发现风险或异常情况及时向主管部门报告。编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理，将债券项目收入及时足额缴入国库。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排，此项目 2023 年拟申请发行 7000.00 万元，本次拟发行 3900 万元，期限 10 年。