

南充临江新区西充片区 汽配产业园区基础设施建设项目 收益与融资自求平衡专项债券

项目情况说明

申报单位：西充县财政局

主管单位：南充临江新区西充管理委员会。

业主单位：西充临江创新科技发展有限公司

南充临江新区西充片区汽配产业园区基础设施 建设项目情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

《南充市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出要推动制造业补链延链强链，培育壮大“3+5”现代工业集群，突出全国汽车汽配产业基地建设，打造全省工业经济副中心和具有全国影响力的制造业配套协作基地，

《西充县国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出要高起点建设临江新区西充片区，着力打造跨越发展新极点。坚持产业高端化，深度融入全球产业链创新链价值链，以四川西充经开区为载体，以临江新区西充片区为核心，以加强重庆、成都双城配套协作为主攻方向，积极承接东部沿海发达地区的产业转移，不断延伸拓展产业链、价值链、供应链，成为先进制造业集群集聚集约发展的重要版块。进一步提升园区承载能力，大力发展高端装备制造、真空制造全产业链、航空航天、电子信息、新能源、新材料等高新技术产业，支持现有龙头企业、小微企业加速转型升级，招引一批带动作用强劲的龙头企业、领军企业、高新技术企业。加快推进中国真空谷、生物医药谷、科技孵化园等重点项目，加快推进先进制造业集群集聚发展。

（二）项目情况

1. 参与主体

主管部门：南充临江新区西充管理委员会。

项目业主：西充临江创新科技发展有限公司。

设计单位、监理单位、施工单位等均按程序依法确定。

2. 项目概况

本项目为符合专项债要求的，有一定收益的公益性基础设施建设项目。

本项目位于四川省南充临江新区西充片区马槽沟村。项目占地约 275.24 亩（其中园区配套道路占地约 124.80 亩，园区建设约 150.44 亩）；园区新建总建筑面积约 13 万 m²，其中标准厂房约 8 万 m²、研发中心约 2 万 m²，技术转化区约 3 万 m²；园区 2.6 公里长的园区配套道路；同时配套园区停车场、给排水、供配电、消防等配套基础设施。

二、经济社会效益分析

1. 经济效益

项目的实施，为相关企业落地园区提供了基础条件，将极大拓展园区的发展空间，进一步强化园区的功能和作用，使相关企业在园区内集聚成群，形成群体优势，产生集聚效应和辐射带动效应，通过产业链条的拉长、地方税收的增加、土地的增值、创造就业机会等，有效拉动西充县经济的增长。

2. 社会效益

临江新区西充片区是西充融入成渝地区双城经济圈发展的

主战场，全县经济社会发展的“头等大事”、“一号工程”，本项目建成后，相关高新企业的落地也能够助推园区和西充的发展，促进当地的产业升级，提升园区和西充县的对外形象。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目总投资为 73000.00 万元，其中，建设投资 70307.00 万元，占 96.31%；建设期债券利息 2656.50 万元，占 3.64%；债券发行费用 36.50 万元，占 0.05%。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资为 73000.00 万元，其中资本金 36500.00 万元，占总投资的 50.00%。资本金来源于企业自有资金。因本项目属有收益的公益性项目，项目资本金由西充县财政局统筹财政性资金给予保障。项目资本金按照项目实际进度分年度到位。

本项目计划发行专项债券融资 36500.00 万元，占总投资的 50.00%。本项目计划 2022 年发行专项债券 15000.00 万元，债券期限为 20 年期；2023 年发行专项债券 15000.00 万元，债券期限为 20 年期；2024 年发行专项债券 6500.00 万元，债券期限为 20 年期。

2. 资金使用计划

本项目 2022 年计划投资 21609.00 万元，2023 年计划投资 29063.00 万元，2024 年计划投资 22328.00 万元。

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

本项目收入来源于标准厂房租金收入、研发中心租金收入、技术转化区租金收入、技术转化区部分出售收入、停车位收入。预计总收入 102034.83 万元，全部为专项收入。

2. 项目成本

本项目总成本费用为 104847.45 万元。其中总经营成本为 5235.05 万元，折旧摊销费合计为 71608.90 万元，财务费用即利息支出合计为 28003.50 万元。

（二）资金测算平衡情况

计算期内累计资金流入 184217.94 万元，累计资金流出 164995.02 万元，累计现金结余 19222.92 万元。本项目全部 36500.00 万元专项债到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 19222.92 万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。经测算，本项目经营活动产生的净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.25 倍。

项目资金测算平衡表

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	2033年
1	经营活动净现金流量	83726.42	0.00	0.00	0.00	1883.26	2184.71	2739.82	3037.39	3033.94	3339.05	3335.26	3331.27	3666.68
2	投资活动净现金流量	-70307.00	-21279.00	-28103.00	-20925.00									
3	筹资活动净现金流量	5803.50	21279.00	28103.00	20925.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00
3.1	现金流入	73000.00	21609.00	29063.00	22328.00									
3.1.1	项目资本金投入	36500.00	6609.00	14063.00	15828.00									
3.1.2	债券	36500.00	15000.00	15000.00	6500.00									
3.2	现金流出	67196.50	330.00	960.00	1403.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00
3.2.1	债券利息支付	30660.00	315.00	945.00	1396.50	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00
3.2.2	债券发行费用	36.50	15.00	15.00	6.50									
3.2.3	偿还债务本金	36500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量	19222.92	0.00	0.00	0.00	350.26	651.71	1206.82	1504.39	1500.94	1806.05	1802.26	1798.27	2133.68
5	累计盈余资金		0.00	0.00	0.00	350.26	1001.97	2208.79	3713.18	5214.12	7020.17	8822.43	10620.70	12754.38

项目资金测算平衡表（续表）

序号	项目	合计	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年
1	经营活动净现金流量	83726.42	3662.29	3657.68	4026.40	4021.32	4015.98	4421.27	7181.75	7004.27	6986.10	6240.39	5957.59

序号	项目	合计	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
2	投资活动净现金流量	-70307.00											
3	筹资活动净现金流量	5803.50	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-1533.00	-16218.00	-15588.00	-6636.50
3.1	现金流入	73000.00											
3.1.1	项目资本金投入	36500.00											
3.1.2	债券	36500.00											
3.2	现金流出	67196.50	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	16218.00	15588.00	6636.50
3.2.1	债券利息支付	30660.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1533.00	1218.00	588.00	136.50
3.2.2	债券发行费用	36.50											
3.2.3	偿还债务本金	36500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15000.00	15000.00	6500.00
4	净现金流量	19222.92	2129.29	2124.68	2493.40	2488.32	2482.98	2888.27	5648.75	5471.27	-9231.90	-9347.61	-678.91
5	累计盈余资金		14883.67	17008.35	19501.75	21990.07	24473.05	27361.32	33010.07	38481.34	29249.44	19901.83	19222.92

五、项目绩效目标

1. 产出指标

数量指标：标准厂房约 8 万 m²、研发中心约 2 万 m²，技术转化区约 3 万 m²。

质量指标：符合现行国家验收规范合格标准。

时效指标：按时开工建设。

成本指标：总投资 73000.00 万元。

2. 效益指标

经济效益指标：可实现年度收支平衡和总体收支平衡；专项债券按时足额还本付息；总收入 102034.83 万元。

社会效益指标：增加就业岗位，带动就业。

3. 满意度指标

服务对象满意度指标：项目相关群体的满意度大于 80%。

六、潜在影响项目的风险评估

(1) 影响项目施工进度或正常运营的风险因素主要包括自然环境和施工条件、施工方的施工技术及管理方案、设计单位的设计质量和设计变更、供应商的交付质量和时间以及资金落实不到位等。针对以上风险，一是加强风险因素预判，提前制定解决方案；二是加强过程管理，及时发现和解决问题；三是严格筛选项目参与主体；四是做好资金计划及使用分析。

(2) 影响项目收益的风险主要是标准厂房租金收入、研发中心租金收入、技术转化区租金收入、技术转化区部分出售收入、

停车位收入。本项目在做收入测算时，各项收入都是在参考周边同类市场价和相关收费文件的基础上进行保守估算所得，整体风险较低。

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

1. 主管部门及职责

本项目主管部门是南充临江新区西充管理委员会。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。

2. 项目单位及职责

项目单位是西充临江创新科技发展有限公司。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。

此项目债券资金总需求 36500 万元，根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况，2022 年已发行 4500 万元。本次拟继续发行 29000 万元，期限 20 年。该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。