

大竹县第五中学建设项目

(信息披露)

业主单位:大竹县英才教育发展有限公司



主管部门:大竹县教育局



发改部门:大竹县发展和改革局



财政部门:大竹县财政局



大竹县第五中学建设项目 情况说明

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

1.区域基本情况

（1）社会现状

大竹县因竹得名、伴竹而生，素有中国苎麻之乡、中国香椿第一县、中国醪糟之都、中国糯米之乡、川东绿竹之乡美誉。面积 2078.8 平方公里，辖 3 个街道、28 个乡镇、235 个行政村、89 个社区，总人口 108 万。近年来，先后荣获国家卫生县城、全国文化先进县、全国科普示范县、全国绿化模范县、全国义务教育发展基本均衡县、全国电子商务进农村综合示范县、国家级水稻制种大县、全省县域民营经济改革试点县、全省乡村振兴先进县等国省级荣誉 30 余项。2024 年，实现地区生产总值 464.6 亿元，同比（下同）增长 4%；地方一般公共预算收入 23.2 亿元，增长 7.8%；跻身中国西部百强县第 29 位。

（2）经济发展现状

经达州市统计局审定，2023 年大竹县地区生产总值（GDP）451.4 亿元，比上年增长（下同）6.8%。其中，第一产业增加值 74.2 亿元，增长 3.4%；第二产业增加值 154.6 亿元，增长 7.2%；第三产业增加值

222.6 亿元，增长 7.8%。

2.行业专项规划概况

（1）国家相关政策及规划

全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持中国特色社会主义教育发展道路，坚持社会主义办学方向，立足基本国情，遵循教育规律，坚持改革创新，以凝聚人心、完善人格、开发人力、培育人才、造福人民为工作目标，完善现代化教育体系。坚持以人民为中心的发展思想，促进公平、提高质量、服务发展，进一步聚焦关键、突出重点，基础教育补短板、职业教育树精品、高等教育创一流，发挥投资精准支撑和撬动作用，全面提升教育体系内在质量水平，全面提升人民群众教育获得感，全面提升教育服务引领经济社会发展能力。

（一）服务大局，落实重大战略。对标对表中央领导重要批示指示精神 and 党中央、国务院重大决策部署，服务科教兴国、人才强国重大战略，落实《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 远景目标纲要》《中国教育现代化 2035》等重大规划要求，提升大局意识，强化工作手段，进一步发挥中央投资推动落实中央决策部署的重要作用。

（二）突出重点，聚焦关键领域。紧紧围绕基础教育、职业教育、高等教育三大板块，聚焦关键领域关键任务，推动带动性好、示范性

强、受益面广、影响力大的项目建设，不撒胡椒面，把投资用在“刀刃上”。

（三）投资引领，带动制度建设。进一步发挥好中央投资“四两拨千斤”作用，注重以投资换机制，促进有关领域、有关区域形成整体性制度设计和解决方案。激发社会力量积极性，带动地方投资和社会投资，市场成熟后及时退出。

（四）一钱多用，统筹多方需求。中央投资既要加强教育基础设施建设，又要对接乡村振兴、新型城镇化、重大区域发展战略等，并服务重大科技攻关、先进制造业、战略性新兴产业发展，做到一钱两用、多用，满足多方需求。

（2）四川省相关政策及规划

教育厅、省发改委等 9 部门日前联合印发《四川省“十四五”县域普通高中发展提升行动计划实施方案》，将全面规范普通高中招生管理，健全教师补充培训机制，改善薄弱县中办学条件，着力提升县中教育质量。

方案提出，到 2025 年，全省县中整体办学水平显著提升，市域内县中和城区普通高中、普通高中教育和中等职业教育统筹协调发展，推动全省高中阶段教育毛入学率达到 96%。公民办普通高中招生管理全面规范，县中生源流失现象得到根本扭转；教师补充培训激励机制基本健全，县中党组织书记、校长和教师队伍建设明显加强；教育经费投入机制基本健全，县中办学经费得到切实保障；薄弱县中

办学条件明显改善，学校建设基本实现标准化；育人方式改革全面深化，县中省级示范校占比明显增加，县中教育质量显著提高。

（3）市本级及区相关政策及规划

“十四五”是实现两个百年目标的历史交汇期，是开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一个五年，是成渝地区双城经济圈建设和“一千多支、五区协同”发展格局加快形成的关键时期。达州教育必须牢牢把握中华民族伟大复兴引领教育事业发展的时代机遇，充分把握国家出台教育系列重大政策和国家、省、市教育大会相继胜利召开的发展机遇，抓住成渝地区双城经济圈建设、成渝发展主轴中心城市和成渝特大城市功能配套服务中心建设等契机，在深化中抓落实，在落实中求突破，在突破中见实效，加快构建达州教育高质量发展体系，推进教育现代化、建设教育强市、办好人民满意教育，为达州经济社会发展提供坚强的人才支撑和智力保障。

面对新形势、新任务，达州教育还存在一些不容忽视的问题和短板。教育资源不均衡、不充分的问题仍然存在。区域、城乡、校际之间的教育差距仍然较大，主城区公办幼儿园学位供给不足，办幼儿园入园难的问题未得到根本解决。义务教育优质均衡发展短板突出，“城挤、乡弱、村空”局面未得到根本改变，普通高中办学条件不能满足新高考综合改革的需要，职业教育基础条件需进一步改善。教育竞争能力有待加强。义务教育质量需要进一步提升，高中教育多样化、特

色化、优质化发展不足。职业教育发展规模不大、水平不高，省级“双示范”项目数量较少，服务地方经济发展的能力有待加强。教育高质量发展要素存在短板。高质量发展体系不完善，机制需要进一步健全。科研型、专家型教育管理人才匮乏。学前教育阶段、高中阶段师生比未达到国家标准，教师结构性缺编仍较严重，职业教育“双师型”教师比例不高，教师素质有待进一步提高。教育经费投入有待持续加强。教育信息化建设相对滞后。

（二）指导思想。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局。以改革创新为根本动力，以立德树人为根本任务，以推动高质量发展为主题，抢抓成渝地区双城经济圈建设等重大机遇，坚持“立足当前、着眼长远，聚焦重点、带动全局，问题导向、改革创新，科学规划、项目牵引”的工作思路，做好“建、引、联、特、管”五篇文章，全面深化教育综合改革，不断满足人民群众对更加公平、更高质量教育的新期盼、新需求。

（三）基本原则。坚持党的全面领导。坚持社会主义办学方向，全面贯彻党的教育方针，全面加强教育系统党的建设，落实立德树人根本任务，坚持五育并举，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。坚持以人民为中心。坚持教育公益性原则，推进教育公平、内涵发展，扩大优质教育资源供给，着力解决人民群众最关心的急难愁盼问题，让教育改革发展成果惠及全体人民，提升人民群众对

教育的获得感。坚持教育优先发展。坚持把教育放在优先发展的战略地位，在财政资金投入上优先保障教育，在公共资源配置上优先满足教育需要，推动教育改革发展，抓住主要矛盾、重点任务，把优先发展教育落到实处。坚持统筹协调推进。统筹教育与社会经济融合发展，深化产教融合、科教融合、体教融合，推动教育体系与产业体系、社会体系、科技体系等有效衔接，统筹各级各类教育发展，实现普通教育和职业教育、学历教育和非学历教育、社会教育和家庭教育等协调发展，致力于构建服务全民终身学习的教育体系。坚持教育改革创新。全面深化教育领域综合改革，推进依法行政、依法治校、依法治教。以教育评价改革为牵引，统筹推进育人方式、办学模式、管理体制、保障机制改革，不断激发教育活力。坚持以教师为本。把教师视为教育事业发展第一资源，把教师队伍建设作为教育事业发展重点，优先谋划教师队伍建设，优先满足教师队伍建设需要，培养“四有”好老师。

（二）项目情况

1.参与主体

实施机构：大竹县教育局

业主单位：大竹县英才教育发展有限公司

2.项目概况

项目名称：大竹县第五中学建设项目

项目所属领域：社会事业-教育

项目建设工期：共计 36 个月

项目地址：大竹县第五中学规划范围内

项目说明：

本项目为在建工程，资产无抵押或质押情况。

主要建设内容：

项目总用地 40 亩。拟新建建筑面积 13948.58 平方米，其中教学楼 4575.41 平方米、一号综合楼 1840.83 平方米、二号综合楼 2222.08 平方米、宿舍楼 5178.76 平方米、厕所 66 平方米、门卫室 28.06 平方米、出地面楼梯间 37.44 平方米，地下建筑面积 2810.31 平方米，新建运动场及室外场地 11540 平方米、绿化、校园美化、亮化等相关附属设施。（新增学位 2000 个）。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益

项目实施直接拉动教育建设项目固定资产投资，增加地方财政预算收入，提供教育从业人员岗位薪酬，同时项目建成后，配套相关的服务实施，能够拉动大竹县第五中学规划范围内的消费，促进经济繁荣，聚集更多人气。通过合理利用学校师资力量，增强学生学习环境，增加就业岗位，既满足市场实际需要，有增加项目收益。同时，项目的建设将提供良好的投资环境，可以吸引更多的外资和国内民间资

本。有助于完善大竹服务产业结构，成为城市贸易发展、商业繁荣的重要支撑点，促进大竹经济的健康发展。项目实施后，大大增强了区域内的城市配套环境，缩短城乡发展差距。有了好的城市配套功能设施，必然使人民安居乐业，推动社会治安向好，外来投资者乐于来此投资，带来好的经济发展机遇，从而带动周边土地增值。

（二）社会效益

1、实施该项目，将极大地缓解学校办学压力，能促进大竹县第五中学规划范围内的经济发展和两个文明建设。同时，该项目的建成，还可改善学生的学习环境，使该校的基础设施更加完善，为该校实施素质教育奠定良好的基础，提高毕业生升学的比例，解除家长的后顾之忧。

2、本项目建成后，不仅能为社会培养更多的各类人才，而且随着办学规模的扩大，同时学校资源将得到更充分有效的利用，减少闲置和浪费，提高办学效益。

综上所述，大竹县第五中学建设项目具有显著的经济效益和社会效益，是完善地方教育条件的基础设施工程，是促进教育公平，提升利州区教学质量的需要。

三、项目投资估算与资金筹措方案

（一）投资估算

本项目投资总额为 6778.51 万元，静态总投资为 6518.51 万元，占项目总投资的 96.16%。其中，工程费用 6197.28 万元，占项目总投资的 91.43%；工程建设其他费用 198.00 万元，占项目总投资的 2.92%；预备费 123.23 万元，占项目总投资的 1.82%。建设期利息 256.00 万元，占项目总投资的 3.78%；债券发行费用 4.00 万元，占项目总投资的 0.06%。

（二）资金筹措方案

1.资金来源

本项目资本金来源：资本金均来源于财政资金，项目资本金 2778.51 万元，占项目总投资的 40.99%。

融资来源：本项目拟发行专项债券总额 4000.00 万元，占总投资比例为 59.01%，其中：2025 年申请发行专项债券 3000.00 万元，2026 年申请发行专项债券 1000.00 万元，债券利率按 3.20% 测算，发行年限 20 年，发行费用为面值的 1%。

2.资金使用计划

项目所筹资金将根据项目实施计划和实时建设进度来进行合理分配，且将全部投资于本项目，具体数额应当根据进度支出。在保证项目工程投资资金充足的情况下，充分利用且不浪费当年度专项债券融资额度。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

1.项目收入预测

本项目收入来源：住宿费收入、后勤服务收入。

根据以上分析结果对本项目债券期限内项目收入进行估算，经保守测算，计算期内预计项目总收入为 18316.63 万元。

2.成本预测

本项目成本包括经营成本（工资及福利费（包括人员工资、社保、管理人员公积金等）、外购原材料、燃料及动力费（一般为电费、水费等）、维修费、管理费用等）、折旧摊销费、财务费用、相关税费。经计算可知，本项目预测期经营成本、折旧摊销、财务费用、相关税费合计为 15923.13 万元。

3.项目损益

企业所得税率：根据《中华人民共和国企业所得税法》第一条规定，在中华人民共和国境内，企业和其他取得收入的组织为企业所得税的纳税人，依照本法的规定缴纳企业所得税，企业所得税的税率为 25%。

综合上述专项收入、经营成本费用的估算，本项目在债券存续期内运营总收入预计为 18316.63 万元，总成本预计为 15923.13 万元，

累计净利润为 1733.41 万元，本项目收入可偿债净现金流为 8243.82 万元，专项债券融资到期本息合计 6688.00 万元，本项目收益覆盖倍数为 1.23 倍。

（二）资金测算平衡情况

1.项目还本付息计划

本项目发行债券需支付的利息，按照 3.20% 利率计算，债券发行期限为 20 年。假设在年初发行债券，每半年付息一次，期满一次偿还本金和最后一笔利息。债券存续期内累计需支付利息 2688.00 万元，其中：专项债券建设期利息计 256.00 万元计入建设投资，专项债券在运营期间产生的利息费用 2432.00 万元。

2.项目资金平衡情况

（1）资金平衡情况

若项目在满足上述资金筹集计划、项目实施计划、资金使用计划及预期收益的假设前提下，政府专项债到期日累计资金结余 1811.82 万元，项目在预测期内“息前净现金流”为 8243.82 万元，“专项债券融资到期本息”合计 6688.00 万元；

本项目收益覆盖倍数（息前净现金流/专项债券融资到期本息）为 1.23 倍，期间不存在资金缺口。

（2）项目收支情况

项目运营预期收入：18316.63 万元

项目运营支出（不含财务费用）=经营活动产生的现金流出=项目
运营成本（不含财务费用）+其他运营支出=10072.81 万元。

资金测算平衡情况具体见表下表所示。

资金平衡测算表

序号	项目	合计	建设期				运营期									
			第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年
一	经营活动产生的净现金流量	8243.82	0.00	0.00	0.00	0.00	207.50	260.37	313.23	360.21	399.82	443.05	441.37	439.67	437.96	436.22
1	现金流入	18316.63					576.50	652.00	727.50	803.00	878.50	961.41	961.41	961.41	961.41	961.41
1.1	经营收入	18316.63					576.50	652.00	727.50	803.00	878.50	961.41	961.41	961.41	961.41	961.41
1.2	补贴收入	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	10072.81					369.00	391.63	414.27	442.79	478.68	518.35	520.03	521.73	523.45	525.18
2.1	经营成本	9412.72					369.00	391.63	414.27	436.94	459.63	484.88	487.13	489.39	491.68	493.99
2.2	相关税费（税金及附加+所得税）	660.09					0.00	0.00	0.00	5.85	19.05	33.47	32.91	32.34	31.77	31.19
二	投资活动净现金流量	-6518.51	-600.00	-600.00	-3869.00	-1449.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	现金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										
1.1	处置投资物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										
1.2	收到其他投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										
2	现金流出	6518.51	600.00	600.00	3869.00	1449.51										
2.1	建设投资	6518.51	600.00	600.00	3869.00	1449.51										
2.2	维持运营投资	0.00			0.00	0.00										
三	筹措活动净现金流量	86.51	600.00	600.00	3869.00	1449.51	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00
1	现金流入	6778.51	600.00	600.00	4000.00	1578.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	项目资本金投入	2778.51	600.00	600.00	1000.00	578.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	专项债券资金	4000.00	0.00	0.00	3000.00	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	6692.00	0.00	0.00	131.00	129.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00
2.1	支付债券利息	2688.00	0.00	0.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00
2.2	支付债券发行费用	4.00	0.00	0.00	3.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

序号	项目	合计	建设期				运营期									
			第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年
2.3	支付专项债券本金	4000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四	现金流量总计															
1	项目期的期初资金						0.00	79.50	211.87	397.10	629.31	901.13	1216.18	1529.55	1841.23	2151.18
2	项目期内现金变动（一+二+三）	1811.82					79.50	132.37	185.23	232.21	271.82	315.05	313.37	311.67	309.96	308.22
3	项目期的期末资金						79.50	211.87	397.10	629.31	901.13	1216.18	1529.55	1841.23	2151.18	2459.41

资金平衡测算表-续表（单位：万元）

序号	项目	合计	运营期								
			第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年	第 19 年	第 20 年	第 21 年	第 22 年	第 23 年
一	经营活动产生的净现金流量	8243.82	483.72	481.95	480.17	478.36	476.54	528.72	526.86	524.99	523.09
1	现金流入	18316.63	1052.45	1052.45	1052.45	1052.45	1052.45	1152.46	1152.46	1152.46	1152.46
1.1	经营收入	18316.63	1052.45	1052.45	1052.45	1052.45	1052.45	1152.46	1152.46	1152.46	1152.46
1.2	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	10072.81	568.73	570.50	572.29	574.09	575.91	623.74	625.59	627.47	629.37
2.1	经营成本	9412.72	521.71	524.07	526.45	528.85	531.28	561.71	564.19	566.69	569.22
2.2	相关税费（税金及附加+所得税）	660.09	47.02	46.43	45.84	45.24	44.63	62.02	61.40	60.78	60.15
二	投资活动净现金流量	-6518.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	现金流入	0.00									
1.1	处置投资物	0.00									
1.2	收到其他投资	0.00									
2	现金流出	6518.51									
2.1	建设投资	6518.51									
2.2	维持运营投资	0.00									
三	筹措活动净现金流量	86.51	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-128.00	-3128.00	-1128.00
1	现金流入	6778.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	项目资本金投入	2778.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	专项债券资金	4000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	6692.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	3128.00	1128.00
2.1	支付债券利息	2688.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00	128.00
2.2	支付债券发行费用	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

序号	项目	合计	运营期								
			第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年	第 19 年	第 20 年	第 21 年	第 22 年	第 23 年
2.3	支付专项债券本金	4000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3000.00	1000.00
四	现金流量总计										
1	项目期的期初资金		2459.41	2815.13	3169.08	3521.25	3871.61	4220.15	4620.87	5019.74	2416.72
2	项目期内现金变动（一+二+三）	1811.82	355.72	353.95	352.17	350.36	348.54	400.72	398.86	-2603.01	-604.91
3	项目期的期末资金		2815.13	3169.08	3521.25	3871.61	4220.15	4620.87	5019.74	2416.72	1811.82

五、项目绩效目标

1、质量指标

指标 1：项目竣工验收达标率—— $\geq 95\%$

指标 2：项目设计方案变更率—— $\leq 5\%$

2、经济效益指标

指标 1：项目总收入——18316.63 万元

3、社会效益指标

指标 1：增加就业岗位 ≥ 50 人

4、项目总体目标

目标 1：建筑面积 13948.58 平方米。

目标 2：新增学位 2000 个。

目标 3：在 2026 年 11 月底完成项目竣工验收。

目标 4：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡。

目标 5：提升大竹县教育质量提升。

5、2025 年年度目标：

目标 1：完成配套道路建设 15000 平方米。

目标 2：附属设施购置若干。

目标 3：完成部分工程验收。

6、可持续影响指标

指标 1：运营期限—— ≥ 19 年

指标 2：推动区域全面协调发展——达成预期目标

六、潜在影响项目的风险评估

1.经营风险

风险识别：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的收入未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注价格的收取情况，根据实际调整运营成本及业务体系，保证还本付息资金。

2.市场风险

风险识别：在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。

3.财务风险

风险识别：由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中，

受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

风险控制措施：项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目总投资时已考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

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）、《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专项债还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如专项债偿债出现困难，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

大竹县第五中学建设项目的主管部门为大竹县教育局，主管部门将会配合做好本地区项目收益专项债券发行准备工作，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。项目运行过程中，主管部门将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面，行业主管部门将会履行项目建设运营管理责任，加强成本控制，确保项目形成的专项收入应收尽收，并按照规

定及时足额上交。年终时，行业主管部门配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，主管部门将会协同财政部门将各类项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。

本项目项目单位为大竹县英才教育发展有限公司，项目单位承担项目具体实施运营工作，保障项目资产在债券存续期内均能得到有效地使用和管理，发挥项目应有的公益性和经济性，按预期实现项目收益，保障专项债的还本付息。运营期资金实行统一管理，由财务单独立账、核算，资金使用严格按照计划进行，并接受上级有关部门的监督和检查。项目单位强化企业管理，创建现代化管理模式，从细节上规范、约束企业，使企业的管理体制逐步走上科学化的轨道，创造较好的企业效益和社会效益。从管理、技术、安全、生产等四个方面细化业务流程和标准，量化考核指标。通过推行精、准的规范和加强细、严的控制，运用科学管理方法和科技手段，全面推进项目规范化管理升级。项目单位认真分析有关单价变化的政策，不断挖掘项目自身的开发潜力，有效规避市场风险。抓好经营工作，实现互利共赢和取得良好的经济效益。项目单位做好记账、核算等基础工作，正确、及时、全面、真实地反映企业的经济活动，财产资金变化、成本费用开支和经营成果。通过建立和健全各种手续制度，如实反映资金活动的情况，按期进行财产清查，做到账账相符、账实相符。通过会计信息，不断改善经营管理，促进企业合理使用资金，降低费用水平，提高经济效益

项目资金主管部门：大竹县财政局

主要职责包括：（1）配合落实项目配套财政资金、专项债券资金；（2）监督项目资金的实际使用情况及对本期债券本息的按期偿付情况。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排,此项目 2025 年拟申请发行 3000 万元,本次拟发行 2000 万元,期限 20 年。