

附件 1

南充市顺庆区多功能应急物资储备库项目 项目情况

一、项目基本情况

（一）省市县及行业专项规划概况

1. 国家级规划

《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 年远景目标纲要》提出：完善国家应急管理体系

构建统一指挥、专常兼备、反应灵敏、上下联动的应急管理体制，优化国家应急管理能力体系建设，提高防灾减灾救灾能力。坚持分级负责、属地为主，健全中央与地方分级响应机制，强化跨区域、跨流域灾害事故应急协同联动。开展灾害事故风险隐患排查治理，实施公共基础设施安全加固和自然灾害防治能力提升工程，提升洪涝干旱、森林草原火灾、地质灾害、气象灾害、地震等自然灾害防御工程标准。加强国家综合性消防救援队伍建设，增强全灾种救援能力。加强和完善航空应急救援体系与能力。科学调整应急物资储备品类、规模和结构，提高快速调配和紧急运输能力。构建应急指挥信息和综合监测预警网络体系，加强极端条件应急救援通信保障能力建设。

2. 四川省行业发展规划

《四川省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：完善综合应急救援体系

健全应急指挥体系，强化应急通信保障，完善救援现场应急处置工作机制。健全应急力量体系，推进应急救援队伍标准化，建设专业应急救援基地，推进国家西南区域应急救援中心建设，支持引导社会力量参与应急救援。加强应急物资产能保障，健全救灾物资储备网络体系，在重点风险区域布局建设综合应急物资装备储备库（点）。健全应急预案，加强应急演练。

3. 南充市行业发展规划

《南充市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：构建现代应急管理体制

健全突发事件监测和应急体系，建立应急救援与公共安全潜水训练、特警训练、警务技能训练等应急救援训练基地，提高突发事件预防预警和应急处置能力。加快推

进应急平台、应急避难场所建设，强化应急管理保障资金投入，建立健全应急物资储备体系和应急物资信息数据库。强化应急队伍能力建设，发挥消防救援机构以及各类专业应急救援队伍骨干作用，统筹调配各类应急救援力量。加强与驻市军警的联系协调，构建重要信息联通、重大活动联动、预案演练联办、应急事态联处机制。

4.国家防灾减灾救灾委员会办公室印发《关于进一步加强应急抢险救灾物资保障体系和能力建设的指导意见》指出：提高应急物资实物储备能力

加强应急物资储备库及设施设备建设。要因地制宜，通过新建、改扩建及租赁等方式，加强各级应急物资储备库（点），特别是重点地区县（区）、乡镇（街道）、村（社区）储备库（点）建设。到 2025 年底，力争实现全国县级储备库（点）覆盖率达到 100%，2030 年前，力争实现多灾易灾地区乡镇级储备库（点）全覆盖。鼓励加快、加大新质生产力投入力度，引入现代仓储物流技术和设备，加快储备库设施改造和设备升级；结合发展低空经济、数字经济、创新社会服务等，根据实际需要为储备库配备应急通信装备、物流终端设备、电动叉车、液压拖车等实用新型装备。

综上所述，本项目的建设符合省市县及行业专项规划。

（二）项目情况

1. 参与主体

（1）实施机构：南充市顺庆区应急管理局。

（2）项目业主：南充市顺庆区应急管理局。

2. 项目概况

（1）项目名称：南充市顺庆区多功能应急物资储备库项目。

（2）项目所属领域：项目属于城乡冷链物流设施-应急物资仓储物流设施-应急物资储备库建设项目。

（3）项目区位：南充市顺庆区清泉坝将军路大桥北侧。

（4）建设周期：建设工期 24 个月，即 2025 年 9 月至 2027 年 8 月。

（5）产出说明：该项目占地约 15 亩，建筑面积约 7000 平方米，建设应急物资储备库及配套用房、停车场、配套道路、充电桩、管网等相关配套设施。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益

1. 本项目经济效益良好

通过项目财务分析计算，项目的各项财务经济指标均达到或好于行业的基准指标。项目能够实现融资自求平衡，项目收益较好。

2.项目建设可缓解就业压力

项目建成后将创造如下就业机会：一是，项目平时的运营管理、维修等需要一定工作人员，直接提供就业机会；二是，工程建设将会加速当地经济的发展，由此带来相关产业的繁荣，将间接带来大量的就业机会；三是，项目建成后，将间接带动周边服务业的发展，提供大量第三产业就业机会。总的来说，工程的建设将直接或间接带来大量就业机会，从而改变原有的劳动力结构，将增加从业人员收入水平。

3.减少灾害损失、推动城市建设的发展

本项目建成后为城市建设提供了后备力量与基础保障，为地方经济的可持续发展、长远发展提供了支持。

减少灾害损失：应急物资储备库的存在，能够在自然灾害或突发事件发生时，迅速提供必要的救援物资，从而有效减少灾害带来的直接经济损失。例如，在洪水、地震等灾害发生时，储备库可以迅速调配救援物资，帮助受灾群众度过难关，减少因灾害导致的财产损失和人员伤亡。

（二）社会效益

提升公众安全感：

应急物资储备库的存在，让公众在面临灾害和突发事件时感到更加安心。这种安全感不仅来源于对救援物资的信任，还来源于对政府应急管理体系的信心。

通过加强应急物资储备和应急救援能力的建设，政府能够更有效地履行保护人民群众生命财产安全的职责，从而提升公众的满意度和信任度。

促进社会稳定：

在灾害和突发事件发生时，应急物资储备库能够迅速提供必要的救援物资，帮助受灾群众度过难关，减少因灾害导致的社会不稳定因素。

同时，通过加强应急救援能力的建设，政府能够更有效地应对各种紧急情况，减少社会恐慌和混乱，维护社会稳定和谐。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目总投资 6000.00 万元，其中：

- 1) 工程费用： 4,302.20 万元，占 71.70%；
- 2) 工程其他费用： 1,232.28 万元，占 20.54%；
- 3) 预备费： 256.72 万元，占 4.28%；
- 4) 建设期利息及发行费： 208.80 万元，占 3.48%。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹集情况

项目总投资 6000.00 万元。资金来源为：地方专项债券资金及区财政资金。

计划发行专项债券融资 4800.00 万元，占总投资的 80.00%；项目资本金 1200.00 万元，占总投资的 20.00%，资金来源于财政预算资金，项目资本金按照项目实际实施进度分年度到位。（详见附件-资本金落实情况说明）

项目融资 4800.00 万元通过发行地方政府专项债券筹集，其中第 1 年拟发行 2000.00 万元，第 2 年拟发行 2800.00 万元。债券期限均为 30 年，债券利率暂按 3.00% 估算。

2. 资金使用计划

根据当地类似工程并结合本项目的具体情况，结合项目进展情况，本项目的实施进度计划为 24 个月，2025.9-2027.8 具体安排为：

2025 年 8 月底，完成项目立项、可研、施工图设计及审查、招投标等所有前期工作。

2025 年 9 月至 2027 年 7 月，为工程施工期。

2027 年 8 月，通过竣工验收、交付使用。资金使用计划详见下表：

投资进度表（金额单位：人民币万元）

项目	合计	第 1 年	第 2 年
投资进度	100.00%	50.00%	50.00%
一、投资	6,000.00	3,000.00	3,000.00
（一）建设投资	5,791.20	2,938.00	2,853.20
1、工程费用	4,302.20	2,182.60	2,119.60
（1）建筑安装工程	4,302.20	2,182.60	2,119.60
（2）设备购置	-	-	-
2、工程建设其他费用	1,232.28	625.16	607.12
3、预备费用	256.72	130.24	126.48
4、土地费用	-	-	-
5、征地费用	-	-	-
（三）建设期利息	204.00	60.00	144.00
（四）专项债券发行费用	4.80	2.00	2.80
二、筹资	6,000.00	3,000.00	3,000.00

(一) 财政安排资金	1,200.00	1,000.00	200.00
(二) 地方政府专项债券	4,800.00	2,000.00	2,800.00

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

本项目收入主要来源储备库房屋租赁收入、停车收入、充电桩收入等。

2.项目成本

经营成本包括：人员工资及福利费（包括人员工资、社保、管理人员公积金等福利）、外购燃料及动力费、维修费、管理费用等。

(1) 人员工资及福利费用

劳动定员主要用于储备库后期的管理，本项目的人员工资和福利测算包括在经营成本中。经有关专业测算和本项目的实际情况，本项目定员为 16 人，其中包括技术人员 4 人，管理人员 8 人、安保员工 4 人。

(2) 燃料及动力费：

主要包括自持物业项目所消耗的水、电等所支付的费用。运营期成本为 1,058.50 万元。

(3) 维修维护费：

为了维持本项目的可持续使用，在投入使用期间，要对各建筑物及其它配套设施进行大小维修，配套设施区等区域的水、电、空调、网络等系统需要时时检修维护。费用按当年折旧比例的 5% 估算，该项成本为 255.20 万元。

(4) 充电桩管理费用

按充电运营收入的 8% 计提。充电桩管理费用成本共 1,146.03 万元。

(5) 折旧摊销

建筑按 30 年年限，直线法计算折旧，残值率 5%；设备按 10 年年限，直线法计算折旧，残值率 5%。

(6) 财务费用

项目融资 4800.00 万元通过发行地方政府专项债券筹集，债券利率暂按 3.00% 估算。计算期内，财务费用总共为 4,116.00 万元。

(7) 税金及附加：

《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》、《征收教育费附加的暂行规定》、《四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》（川府函[2011]68 号），本项目城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加分别按缴纳增

值税和营业税的 7%、3%、2%计算，项目的出租收入已包含房产税 12%。

（二）资金测算平衡情况

根据融资平衡测算分析，在满足假设条件的前提下，本项目融资项目收益本息覆盖率=息前现金净流量÷运营期债券本息和=1.09。相关资金情况测算如下：

附件 8：资金测算平衡情况表 (金额单位：人民币万元)

项目	合计	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	第 15 年	第 16 年
一、建设资金来源	6,000.00	3,000.0 0	3,000.0 0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 财政安排资金	1,200.00	1,000.0 0	200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 地方政府专项债券	4,800.00	2,000.0 0	2,800.0 0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 项目单位市场化融资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 单位自筹资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 其他资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、项目建设支出	6,000.00	3,000.0 0	3,000.0 0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 项目建设成本 (不含财务费用)	5,791.20	2,938.0 0	2,853.2 0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 财务费用-专项债券付息	204.00	60.00	144.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 财务费用-市场化融资付息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 专项债券发行费用	4.80	2.00	2.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、项目运营收入	16,802.6 9	-	-	457.7 6	488.2 8	518.7 9	549.3 1	579.8 3	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03
(一) 财政补贴收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 经营收入	16,802.6 9	-	-	457.7 6	488.2 8	518.7 9	549.3 1	579.8 3	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03
1.1、储备库出租收入	1,271.79	-	-	34.65	36.96	39.27	41.58	43.89	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81
2.2、工业厂房出售收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3、物业费收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.4、充电桩充电服务收入	14,324.9	-	-	390.2	416.2	442.2	468.3	494.3	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73

附件 8：资金测算平衡情况表-续表（金额单位：人民币万元）

项目	合计	第 17 年	第 18 年	第 19 年	第 20 年	第 21 年	第 22 年	第 23 年	第 24 年	第 25 年	第 26 年	第 27 年	第 28 年	第 29 年	第 30 年	第 31 年
一、建设资金来源	6,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）财政安排资金	1,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）地方政府专项债券	4,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）项目单位市场化融资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）单位自筹资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）其他资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、项目建设支出	6,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）项目建设成本（不含财务费用）	5,791.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）财务费用-专项债券付息	204.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）财务费用-市场化融资付息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）专项债券发行费用	4.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、项目运营收入	16,802.6 ₉	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03
（一）财政补贴收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）经营收入	16,802.6 ₉	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03	592.03
1.1、储备库出租收入	1,271.79	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81	44.81
2.2、工业厂房出售收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3、物业费收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.4、充电桩充电服务收入	14,324.9 ₉	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73	504.73
5.5、停车位出租收入	1,205.91	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49	42.49
（三）其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、项目运营支出	10,983.2 ₀	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	401.68	356.68

(一) 项目运营成本 (不含财务费用)	6,867.20	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	257.68	272.68
1、经营成本	5,273.33	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28	183.28
(1) 1、燃料及动力费	1,058.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50	36.50
(2) 2、维修维护费	255.20	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80	8.80
(3) 3、其他经营费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) 3、工资及福利费	2,813.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60	97.60
(5) 4、充电桩管理费用	1,146.03	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38	40.38
2、应交增值税	1,197.14	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78	57.78
3、税金及附加	283.52	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86	11.86
4、企业所得税	113.21	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	4.76	19.76
(二) 财务费用-专项债券付息	4,116.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	84.00
(三) 财务费用-市场化融资付息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 其他运营支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、专项债券还本	4,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000.00	2,800.00
六、市场化融资还本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
七、资金平衡情况	1,019.49	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	190.35	-1,809.65	-2,564.65
八、累计盈余资金	-	3,109.59	3,299.94	3,490.29	3,680.64	3,870.99	4,061.34	4,251.69	4,442.04	4,632.39	4,822.74	5,013.09	5,203.44	5,393.79	3,584.14	1,019.49	

附件 2：还本付息表 (金额单位：人民币万元)

项目	合计	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	第 15 年	第 16 年
专项债券年利率	3.00%																
专项债券发行期限 (年)	30																
专项债券发行费用(1‰)	4.80	2.00	2.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
市场化融资年利率%	4.20%																

本期利息是否资本化	-	是	是	否	否	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
本期应计利息月数	-	12	12	12	12												
一、地方政府专项债券：债券年利率3%，债券发行期限30年，债券发行费用1‰。																	
(一) 期初本金余额	-	-	2,000.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00
(二) 本期增加金额	4,800.00	2,000.00	2,800.00														
(三) 本期偿还金额	4,800.00																
(四) 期末本金余额	-	2,000.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00
(五) 应计利息	4,320.00	60.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00
1、资本化利息	204.00	60.00	144.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、费用化利息	4,116.00	-	-	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00
(六) 本息合计	9,120.00	60.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00	144.00
二、还本付息：(一) - (二) + (三) = (四)																	
(一) 项目运营收入	16,802.69	-	-	457.6	488.2	518.7	549.3	579.8	592.0	592.0	592.0	592.0	592.0	592.0	592.0	592.0	592.03
(二) 项目运营支出	10,983.20	-	-	305.1	324.2	326.6	328.9	331.2	332.2	332.2	332.2	332.2	332.2	332.2	332.2	332.2	332.2
(三) 财务费用(运营期利息)	4,116.00	-	-	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.0	144.00
(四) 息前现金净流量	9,935.49	-	-	296.6	308.0	336.1	364.3	392.5	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8
1、专项债券息前现金净流量	9,935.49	-	-	296.6	308.0	336.1	364.3	392.5	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8	403.8
2、市场化融资息前现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

五、项目绩效目标

1.工期进度绩效目标

该项目规划建设期 24 个月（不包含前期准备工作），2025.9-2027.8，具体安排为：

2025 年 8 月底，完成项目立项、可研、施工图设计及审查、招投标等所有前期工作。

2025 年 9 月至 2027 年 7 月，为工程施工期。

2027 年 8 月，通过竣工验收、交付使用。

2.产出绩效目标

该项目占地约 15 亩，建筑面积约 7000 平方米，建设应急物资储备库及配套用房、停车场、配套道路、充电桩、管网等相关配套设施。

3.效益绩效目标

本项目建设后，将明显增强应急救援能力、提升公众安全感、促进社会稳定、推动应急管理体系建设、提高应急管理水平以及增强社会防灾减灾意识等方面。

六、潜在影响项目的风险评估

在项目全生命周期内充分识别影响项目收益和融资平衡结果的各种风险，揭示风险来源，判别风险程度，提出规避对策，降低风险损失。达到整体项目风险最小化的目标。

（一）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

风险识别：自然环境和施工条件风险主要是指恶劣的自然条件，恶劣的气候和环境，恶劣的现场条件以及不利的地理环境等。项目存在因自然环境和施工条件的因素而形成的风险，如地震，风暴，异常恶劣的雨、雪、冰冻天气等；未能预测到的特殊地质条件，如泥石流、河塘、流沙、泉眼等；恶劣的施工现场条件或考古文物保护等都会造成工期的拖延和财产的损失。

风险控制措施：由自然环境和施工条件造成的风险最好的控制措施是通过购买保险等方式进行风险转移，风险转移是向保险公司投保，将项目部分风险损失转移给保险公司承担，本项目在建设期按照国家规定强制购买工程一切险，本项目保险费已按规定计入项目总投资其它建设费用类。

2、来源于施工方的风险因素

风险识别：施工方的风险因素主要由施工技术不当、管理方案不完善导致。管理者及工程人员的水平和工作态度的影响；施工管理不善、发包方、承包方、监理方不

行形成高效的合作机制；建筑原材料、成品、半成品质量的影响；施工所采用的技术方案、工艺流程、管理组织措施的影响；

风险控制措施：在招标和工程实施中应确保相关人员的素质和水平，特别是设计负责人和专业负责人、总监理工程师、施工项目经理、业主代表及各类管理人员。对建筑原材料，必须严格从招标、签定合同、出厂合格证、进场检测、现场保管、安装调试、工程验收等各个环节把好关，杜绝不合格产品和材料用于工程建设。

3、来源于设计单位的风险因素

风险识别：设计风险主要体现在设计质量、设计变更两个方面。设计质量风险，因设计单位水平不足，导致项目设计不合理，技术方案表达不充分，质量达不到国家相关规范标准要求，或评审、验证不够充分，导致设计缺陷；设计变更会影响施工安排，会导致施工进度延误，造成承包人工期推延和经济损失。

风险控制措施：应拟订规划设计大纲，明确设计质量标准。在设计阶段，设计单位因充分了解项目情况，勘察仔细，因地制宜，评估到位，设计合理、规范满足国家规范、标准，评审环节充分验证、符合仔细，保证设计质量。

4、来源于供应商的风险因素

风险识别：来源于供应商的风险因素包括选择供应商不当，供应商自担风险的能力较低，劳动力市场、材料市场、设备市场等，这些市场价格的变化，特别是价格的上涨。造成供应商违约，不能按质按量按期完成分包工程，从而影响整个工程的进度或发生经济损失；

风险控制措施：项目在选择供应商时，应选择信誉好、实力强、自担风险能力较高的供应商，或设置合理的调价机制，对价格上涨风情况进行一定的调价约定，降低供应商违约风险。同时可以通过收取履约保证金的方式，降低违约风险。

5、资金落实情况

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，首先是做好财政预算管理工作，确保每年资本金落实到位；其次，提前做好债券发行准备，按时进行债券发行申请。

6、工程事故

风险识别：工程事故风险主要存在于施工过程中，施工中人的不安全行为、物的不安全状态、作业环境的不安全因素和管理缺陷是项目发生工程事故的主要原因，必须采取有针对性的控制措施。

风险控制措施：工程事故问题是建设工程项目的核心问题，存在较大风险。在项

目前期招标过程中，选定设计、监理、施工、设备材料供应商时，应把安全和防止质量事故作为重要因素考虑。在审查相关单位设计文件、监理实施细则、施工组织设计、设备招标文件以及签合同时都应给予足够重视。

（二）影响项目收益的风险及控制措施

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经营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停车场运营情况，保证还本付息资金。因项目取得的专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。

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。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

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。

（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

风险识别：投资测算不准确风险是指在项目收益测算时，本项目租金收入测算基于商业用房的出租率和出租价格的假设，测算结果可能与实际结果存在一定的差距；此外，测算可能含有不可避免的人为误差。因此，投资测算不准确会影响到项目整体的收益、成本，对债券还本付息造成影响。

风险控制措施：对测算中的基本假设进行合理性评估，应当符合当地经济社会发展的现实情况；对投资测算的部分由专业的会计师事务所进行复核，尽可能的减小人为误差到可控范围。

2、利率波动风险

风险识别：利率波动风险是指因利率变动，导致付息资产（如贷款或债券）而承担价值波动的风险。由于在本项目中，融资收益平衡专项债属于固定利率债券。若未来市场利率下降，政府的融资成本相较于当时的市场利率水平则偏高，对其产生不利影响。

风险控制措施：可约定提前还债，降低利率波动带来融资成本变高的风险；若市场利率降低，可通过债券置换对冲利率风险。

3、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。由于项目经营收入回款较慢，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。

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、主管部门职责

本项目主管部门为南充市顺庆区应急管理局，职责为负责对本部门专项债券项目审核把关。负责督促项目实施主体及时规范使用债券资金；负责对本行业专项债券项目建设运营情况进行监督检查；负责督促项目实施主体做好项目收入管理，将专项债券项目对应的专项收入在扣除运营成本后及时缴入归集账户，保障专项债券还本付息。指导本行业项目规划与储备、梳理项目需求和编制项目实施方案。指导本行业及时规范使用债券资金，对建设运营情况进行监督，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。主管部门协同财政部门将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，加强资产日常统计和动态监控。

2、项目单位职责

本项目的项目单位为南充市顺庆区应急管理局，职责为负责提出本项目需求申请，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。负责编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理；负责将专项债券项目对应的政府性基金收入和专项收入在扣除运营成本后及时足额缴入归集账户，确保及时足额还本付息。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。做好数据填报、信息公开等相关工作。项目单位对专项债券资金收入和支出、对应项目形成的收入和支出进行专账核算，准确反映资金的收支情况。项目单位应当单独开设账户，用于专项债券资金、项目资本金、项目收入、还本付息等资金监管。协同财政部门将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，加强资产日常统计和动态监控。

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 2000.00 万元，本次拟发行 1000.00 万元，期限 30 年。