

# 江门市蓬江区城乡污水处理项目

## 募投报告

实施单位盖章：



主管部门盖章：



市（县、区）财政局盖章：



2022 年 10 月



## 目录

<b>一、项目基本情况</b>	<b>1</b>
(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	1
(三) 项目情况	2
(四) 项目立项情况或实施依据	3
(五) 责任主体	3
<b>二、项目实施重要性和经济社会效益分析</b>	<b>4</b>
(一) 重要性分析:	4
(二) 经济效益分析:	5
(三) 社会效益分析:	6
<b>三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划</b>	<b>7</b>
(一) 投资估算	7
(二) 筹措方案	8
(三) 项目实施安排	12
(四) 债券资金用途	12
<b>四、项目收益与融资平衡情况</b>	<b>12</b>
(一) 项目预期成本收益	12
(二) 融资收益平衡情况	17
(三) 总体评价	21
<b>五、专项债券管理</b>	<b>24</b>
(一) 债券资金概况	24
(二) 债券资金管理	27
(三) 职责分工	28
<b>六、项目风险控制</b>	<b>30</b>
(一) 潜在风险及控制措施	30
(二) 还款保障措施	35
<b>七、其他需要说明事项</b>	<b>36</b>



## 一、项目基本情况

### （一）项目所处区域财政经济情况

蓬江区是江门市的市辖区，是江门市政治、经济、文化和金融中心，毗邻港澳、北连佛山、东接中山，辖区面积 324 平方公里，下辖 3 个镇和 3 个街道，交通网络发达，是贯通江门五邑地区、连接全省的高速公路网和等级公路网的枢纽地带。随着粤港澳大湾区建设进入实质性推进阶段，江门市委市政府提出要将江门市建设成为粤港澳大湾区西翼枢纽门户城市的发展目标。

2019-2021 年，蓬江区分别实现一般公共预算收入 29.61 亿元、30.38 亿元和 31.4 亿元，政府性基金收入分别为 27.43 亿元、44.57 亿元和 23.80 亿元。

近三年蓬江区财政经济情况

项目	2019 年	2020 年	2021 年
地区生产总值（亿元）	712.95	724.45	831.73
一般公共预算收入（亿元）	29.61	30.38	31.40
政府性基金收入（亿元）	27.43	44.57	23.80
其中：国有土地出让收入（亿元）	24.69	42.07	21.07
政府性基金支出（亿元）	36.82	54.19	50.74

### （二）本地社会发展规划和行业相关规划

（1）《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》（国发〔2015〕17 号）要求：到 2030 年，全国七大重点流域水质优良比例总体达到 75%以上，城市建成区黑臭水体总体得到消除，



城市集中式饮用水水源水质达到或优于Ⅲ类比例总体为 95%左右。

(2) 《住房城乡建设部环境保护部关于印发城市黑臭河道水体整治工作指南的通知》(建城〔2015〕130号)提出:于 2017 年底前实现河面无大面积漂浮物,河岸无垃圾,无违法排污口;到 2020 年,地级及以上城市建成区黑臭水体均控制在 10%以内。直辖市、省会城市、计划单列市建成区要于 2017 年底前基本消除黑臭水体。到 2030 年,城市建成区黑臭水体总体得到消除。

(3) 为贯彻落实国家《水污染防治行动计划》,广东省和江门市人民政府相继出台了《广东省水污染防治工作方案》和《江门市水污染防治行动计划实施方案》,城市黑臭水体的整治已经成为地方各级人民政府改善城市人居环境工作的重要内容,为贯彻落实文件精神,实现黑臭水体的消除目标,开展本工程是必要的和及时的。

### (三) 项目情况

棠下镇、荷塘镇、杜阮镇、环市街、白沙街等 5 个行政区域内 50 多条支干流水环境治理,包括黑臭水体综合整治工程、农村污水收集治理工程、防洪排涝与引调水工程、重点片区排水提质增效工程、碧道建设、智慧水务工程等。

本项目属于有一定收益的公益性项目。

#### **(四) 项目立项情况或实施依据**

1. 2020 年 04 月 03 日，江门市蓬江区发展和改革局出具《关于江门市蓬江区水环境综合治理项目（二期）可行性研究报告的批复》（蓬江发改资[2020]24 号），同意本项目实施。

2. 2020 年 07 月 22 日，江门市蓬江区城市管理和综合执法局出具《江门市蓬江区城乡污水处理项目的情况说明》，兹证明“江门市蓬江区水环境综合治理项目（二期）”与“江门市蓬江区城乡污水处理项目”为同一项目。

3. 2020 年 08 月 21 日，江门市自然资源局颁发《建设工程规划许可证》（蓬江建字第 2020-0408 号），建设单位：江门市蓬江区城市管理和综合执法局，建设项目名称：江门市蓬江区水环境综合治理项目（二期）。

4. 2021 年 01 月 29 日，江门市蓬江区住房和城乡建设局颁发《建筑工程施工许可证》（编号：440703202101290302），建设单位：江门市蓬江区城市管理和综合执法局，工程名称：江门市蓬江区水环境综合治理项目（二期）。

5. 2021 年 02 月 07 日，江门市生态环境局出具《关于江门市蓬江区水环境综合治理项目（二期）环境影响报告书的批复》（江蓬环审[2021] 2 号），原则同意本项目《环境影响报告书》。

#### **(五) 责任主体**

##### **1. 项目实施单位介绍**



江门市蓬江区城市管理和综合执法局的基本信息如下：

名称	江门市蓬江区城市管理和综合执法局
统一社会信用代码	11440703582982189R
机构地址	江门市蓬江区幸福路 20、22 号
负责人	李然
机构性质	机关
赋码机关	江门市蓬江区机构编制委员会办公室
颁发日期	2020 年 05 月 21 日

## 2. 项目单位主管部门介绍

江门市蓬江区城市管理和综合执法局的基本信息如下：

名称	江门市蓬江区城市管理和综合执法局
统一社会信用代码	11440703582982189R
机构地址	江门市蓬江区幸福路 20、22 号
负责人	李然
机构性质	机关
赋码机关	江门市蓬江区机构编制委员会办公室
颁发日期	2020 年 05 月 21 日

江门市蓬江区城乡污水治理项目完工后形成资产的权属，归属于江门市蓬江区城市管理和综合执法局。

## 二、项目实施重要性和经济社会效益分析

### （一）重要性分析：

（1）天乡河、沙海水（鹤山段除外）泥海水、杜阮南河、荷塘中心河为蓬江区重要的河流，水体污染日趋严重，根据过去



八个月的水质检测数据显示，这五条河道均出现过污染，甚至部分河道出现黑臭现象。经初步调查和测算，整体水环境剩余容量为负值。

### （2）河道淤积严重，产生内源污染

蓬江区内河涌分布较广，河涌不但具有防涝、排洪功能，由于常年未经整治，导致年久失修而淤塞。底泥黑臭化，底泥污染物向水体释放。河道沿岸富含有机成分的垃圾腐烂，进一步加重河道水体的污染，在夏季还会出现恶臭问题。

（3）受传统生活习惯的影响和环境基础设施建设滞后的制约，河道沿线乱倒垃圾、乱丢废弃物的现象较为普遍，严重污染了水体水质。严重污染的河道与沿河居民对生活水平不断提高的诉求形成了巨大的反差，因此，实施黑臭水体整治是完全必要的，而且是紧迫的。

### （二）经济效益分析：

本工程主要任务是防洪排涝。其效益计算按受益区内多年平均防洪减灾率估算防洪减灾效益。本工程减灾效益按受益区生产总值的 1%估算，易受灾面积范围内地区上一统计年度生产总值达到 724.45 亿元，按上述比例计算其生产总值约为 7.24 亿元，按本工程在水利防洪、治涝效益分摊系数 0.05 计算，工程完成后，每年可增加防洪治涝效益 3,622.25 万元。

本工程实施后，流域内污水收集率进一步提高，河道底泥和垃圾及时清运，大大改善了周围居民生活卫生条件，增强了居民的身体健康，减少了周边居民的医疗卫生支出每人每年 5 元，以及因病无法劳动期间的收入损失每人每年 5 元。蓬江区区域常住人口约为 77.27 万人，本工程实施后的医疗与生活保障初步估算收益约为 772.70 万元/年。

经过计算，本项目所增加的生态价值总计约 838.60 万人民币/年。

通过河道及河涌水环境的改善，以及污水管网的完善，污水处理率的提高，极大的改善了周边生态环境，实现地块自身经济的循环。结合城市开发建设，每年可提升周边 725.48m<sup>2</sup>土地价值约 2176.44 万元。

江门水道碧道建设及天沙河碧道建设能对周边景观提质增效，带动周边人员的聚集和增加，间接带动周边区域消费活动，每年可新增消费 11450.00 万元。

### **（三）社会效益分析：**

水资源是一种十分重要、有限的自然资源，本工程通过水资源机会成本分析来计算工程实施产生的水资源经济价值。水资源的机会成本为由于水资源受到污染，不能发挥其资源特性用途时所牺牲的效益或造成的损失。大量污染物（包括 CODCr、氨氮和总磷等）进入水体，严重影响水体水质。通过本工程的实施，可



改善入河水质，维护水体水质安全。生态系统服务功能是指生态系统与生态过程所形成与维持的人类赖以生存的自然环境条件与效用。本次设计对生态价值进行量化，并将其纳入国民经济核算体系，旨在促进自然资本开发的合理决策，有利于保护生态系统并最终有利于人类自身的可持续发展。

### 三、项目投资估算、资金筹措方案及使用计划

#### （一）投资估算

##### 1. 编制依据及原则

- （1）本工程方案文字说明、图纸
- （2）《市政工程投资概算编制办法》
- （3）《广东省市政工程综合定额（2018）》
- （4）《广东省安装工程综合定额（2018）》
- （5）《广东省建筑与装饰工程综合定额（2018）》
- （6）《广东省园林绿化工程综合定额（2018）》
- （7）广东省水利厅粤水建管〔2017〕37号文发布的《广东省水利水电工程设计概（估）算编制规定（2017版）》
- （8）广东省水利厅粤水建管〔2016〕40号文。
- （9）广东省水利厅粤水建管〔2017〕37号文发布的《广东省水利水电建筑工程概算定额》。
- （10）广东省水利厅粤水建管〔2017〕37号文发布的《广东省水利水电设备安装工程概算定额》。



(11) 广东省水利厅粤水建管〔2017〕37号文发布的《广东省水利水电工程施工机械台班费定额》。

(12) 地材价格及人工指导价参考江门市造价站最新发布《江门市造价信息》。

## 2. 项目总投资

项目投资估算表

序号	项目	金额(万元)
1	勘察费	5,950.17
2	设计费	4,514.63
3	建筑工程费	138,435.60
4	安装工程费	3,379.90
5	设备费	15,318.50
6	监理费	2,195.75
7	其他费用	22,725.45
总投资		192,520.00

## (二) 筹措方案

### 1. 市场化融资资金筹措:

本项目无市场化融资。

### 2. 地方政府债券资金筹措:

以前年度已安排专项债券资金 81,000.00 万元[其中 2020 年 8 月融资 30,000.00 万元, 发行年限为十五年, 融资利率 3.70%, 每半年支付利息, 第十五年末偿还本金); 12 月融资 5,000.00 万元, 发行年限为二十年, 假设融资利率 3.49%, 每半年支付利

息，第二十年末偿还本金）；2021年4月已发行2021年广东省生态环保专项债券（一期）21,000.00万元，发行年限为十年，融资利率3.41%，每半年支付利息，第十年末偿还本金；2021年6月已发行2021年广东省生态环保专项债券（四期）14,000.00万元，发行年限为十年，融资利率3.32%，每半年支付利息，第十年末偿还本金；2021年8月已发行2021年广东省政府专项债券（六十二期）6,000.00万元，发行年限为十年，融资利率3.13%，每半年支付利息，第十年末偿还本金；2021年10月已发行2021年广东省政府专项债券（七十三期）4,000.00万元，发行年限为十年，融资利率3.25%，每半年支付利息，第十年末偿还本金；11月调整发行2021年广东省政府专项债券（七十五期）1,000.00万元（由江门市蓬江区应急救治与医疗卫生补短板建设项目调整1,000.00万元至本项目，调整原因：由于该项目前期工作开展时间长，未能如期完成招标、合同签署等前期工作，结合项目实际情况，预计1000万元债券资金无法在12月底前实际使用完毕。调整前发行利率为3.63%，发行年限为20年期，每半年支付利息，到期还本】。

2022年计划安排专项债券资金56,000.00万元，其中5月已发行2022年广东省政府专项债券（二十一期）11,000.00万元；其中8月已调整发行2022年广东省政府专项债券（二十三期）1,000.00万元（由广东省江门市蓬江区高端装备制造产业园配套



基础设施项目调整 1,000.00 万元至本项目，调整原因：因项目用地存在一定问题，导致项目资金无法在短期内全部支出，结合项目实际情况，预计 1,000.00 万元债券资金无法在 8 月底前实际使用完毕。调整前发行利率为 3.28%，发行年限为 20 年期，每半年支付利息，到期还本）；其中 10 月拟调整发行 2022 年广东省政府专项债券（八期）5,000.00 万元（由和平县全域自然村集中供水工程调整 5,000.00 万元至本项目，调整原因：其他需要调整情形。调整前发行利率为 3.4%，发行年限为 30 年期，每半年支付利息，到期还本），2022 年后续待发行专项债券 39,000.00 万元。

### 3. 非融资资金筹措：

项目无本单位自有资金，财政实际安排资金 55,520.00 万元。上级补助资金 1,230.00 万元（其中 200 万元为“2021 年省住房城乡建设厅主管专项资金第二批（城市排水防涝治理）”、1000 万元为“2021 年省住房城乡建设厅主管专项资金第二批（城市黑臭水体治理查漏补缺）”、30 万为 2021 年公园城市建设补助资金。）



表 项目资金筹措情况（单位：万元）

年度	项目投资	市场化融资金		非融资金						地方政府专项债券融资			
		已到位金额	已到位融资金	已到位金额	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	192,520.00	94,230.00					55,520.00	1,230.00			5,000.00	93,000.00	39,000.00
2020 年	35,000.00	35,000.00										35,000.00	
2021 年	47,230.00	47,230.00					1,230.00	1,230.00				46,000.00	
2022 年	56,000.00	12,000.00									5,000.00	12,000.00	39,000.00
2023 年	54,290.00						54,290.00						

### （三）项目实施安排

江门市蓬江区城乡污水治理项目以消除黑臭水体、农村污水治理全覆盖、城市品质提升及市水质考核断面达标为总体目标，实施黑臭水体综合整治工程、农村污水收集治理工程、防洪排涝与引调水工程、重点片区排水提质增效工程、碧道建设、智慧水务工程等六个板块。项目已于2020年7月28日全面开工，已完成新建污水管道263.1公里，累计完成投资13亿元。2022年计划完成投资额4亿元。本项目不涉及新增建设用地，项目环评、规划、施工许可证已获批准。本项目计划2023年6月30日全面竣工，于2023年7月1日起正式进入运营期。

### （四）债券资金用途

专项债券：2022年专项债券主要用于项目建设的施工费、设计费、勘察费、监理费、全过程造价咨询费以及其他工程有关的服务费等项目建设成本的支付。

#### 专项债券资金用途

用途	专项债券金额（万元）
施工款	4,900.00
其他工程有关服务费	1,00.00
合计	5,000.00

### 四、项目收益与融资平衡情况

#### （一）项目预期成本收益

##### 1. 项目收入测算。



本项目建成正式运营后主要收入包括停车场收入及配套充电桩收入、广告牌收入、污水处理费收入和专项补助收入。

### (1) 停车场收入及配套充电桩收入

1) 该项目建成共设置了三种类型的停车场，包括生态停车场、地下停车场（长堤广场）和立体车库。其中：

生态停车场建成后预计可提供 2200 个停车位，车位利用率为 60%，停车费为 300 元/个/月，预计年停车费为 475.2 万元，此后每年按 10% 增长。

地下停车场（长堤广场）建成后预计可提供 1000 个停车位，车位利用率为 60%，停车费为 400 元/个/月，预计年停车费为 288.00 万元，此后每年按 10% 增长。

立体车库建成后预计可提供 800 个停车位，车位利用率为 40%，停车费为 500 元/个/月，预计年停车费为 192.00 万元，此后每年按 10% 增长。

预计停车费年收入共计 955.2 万元。每年按 10% 增长。

2) 本项目停车位共计约为 4000 个，随着新能源汽车的逐步推广，安装停车位配套的充电桩，由车主自行扫码消费，可带来部分收益。配备充电桩为小型电动汽车配置，停车位总数量内按不低于 30% 比例配备快充，其中充电桩共计 1200 台。充电桩按需要系数为 0.8，同时系数为 0.9，年工作时长每日 24 小时，一年



365 天，销售电价差价为 1.0 元/小时，则预计充电桩年收入共计 756.86 万元。

## (2) 广告牌收入

项目建成后共有 341 个独立广告牌和 852 个灯箱广告牌可供出租。其中：独立广告牌租金为 7 元/日，灯箱广告牌租金为 1.5 元/日，预计年收入为  $(341 \times 7 + 852 \times 1.5) \times 365 = 133.77$  万元。每年按 10% 增长。

## (3) 污水处理费收入

本项目建成后预计年污水处理量 7150.06 万吨，每吨预计收费 2.2 元。预计年污水处理收入为 15730.13 万元。每年按 10% 增长，至第六年按 15% 增长，考虑规模及营运能力到第十年后根据谨慎性原则暂不增长。

## (4) 专项补助收入

本项目每年可获得财政资金 2,000.00 万元作为项目营运资金。

### 收入测算明细表

金额单位：人民币万元

年度	停车场收入 及配套充电 桩收入	广告牌收入	污水处理费收入	专项补助收入	合计
第一年					
第二年	856.03	66.89	7,865.07	1,000.00	9,787.99

第三年	1,883.27	147.15	17,303.14	2,000.00	21,333.56
第四年	2,071.59	161.86	19,033.46	2,000.00	23,266.91
第五年	2,278.75	178.05	20,936.80	2,000.00	25,393.60
第六年	2,506.63	195.85	24,077.32	2,000.00	28,779.80
第七年	2,757.29	215.44	27,688.92	2,000.00	32,661.65
第八年	3,033.02	236.98	31,842.26	2,000.00	37,112.26
第九年	3,336.32	260.68	36,618.60	2,000.00	42,215.60
第十年	3,669.95	286.75	42,111.39	2,000.00	48,068.09
第十一年	4,036.95	315.43	42,111.39	2,000.00	48,463.77
第十二年	4,440.64	346.97	42,111.39	2,000.00	48,899.00
第十三年	4,884.70	381.66	42,111.39	2,000.00	49,377.75
第十四年	5,373.17	419.83	42,111.39	2,000.00	49,904.39
第十五年	5,910.49	461.81	42,111.39	2,000.00	50,483.69
第十六年	6,501.54	508.00	42,111.39	2,000.00	51,120.93
第十七年	7,151.69	558.79	42,111.39	2,000.00	51,821.87
第十八年	7,866.86	614.67	42,111.39	2,000.00	52,592.92
第十九年	8,653.55	676.14	42,111.39	2,000.00	53,441.08
第二十年	9,518.91	743.76	42,111.39	2,000.00	54,374.06
第二十一年	10,470.80	818.14	42,111.39	2,000.00	55,400.33
第二十二年	11,517.88	899.95	42,111.39	2,000.00	56,529.22
第二十三年	12,669.67	989.94	42,111.39	2,000.00	57,771.00
第二十四年	13,936.64	1,088.94	42,111.39	2,000.00	59,136.97
第二十五年	15,330.30	1,197.83	42,111.39	2,000.00	60,639.52
第二十六年	16,863.33	1,317.62	42,111.39	2,000.00	62,292.34
第二十七年	18,549.66	1,449.38	42,111.39	2,000.00	64,110.43
第二十八年	20,404.63	1,594.32	42,111.39	2,000.00	66,110.33
第二十九年	22,445.09	1,753.75	42,111.39	2,000.00	68,310.23
第三十年	24,689.60	1,929.12	42,111.39	2,000.00	70,730.11
合计	253,608.95	19,815.69	1,069,704.76	57,000.00	1,400,129.40



## 2. 项目成本。

根据可行性研究报告可知该项目建成正式运营后主要支出包括运营管理费和其他管理费。

### (1) 运营管理费

本项目建成运营后年运营管理费按营运收入（停车场收入及配套充电桩收入、广告费和污水处理费）的 30%支出。

### (2) 其他管理费

其他管理费按总收入的 8%计算。

成本测算明细表

金额单位: 人民币万元

年度	运营管理费	其他管理费	合计
第一年			
第二年	2,636.40	783.04	3,419.44
第三年	5,800.07	1,706.68	7,506.75
第四年	6,380.07	1,861.35	8,241.43
第五年	7,018.08	2,031.49	9,049.57
第六年	8,033.94	2,302.38	10,336.32
第七年	9,198.50	2,612.93	11,811.43
第八年	10,533.68	2,968.98	13,502.66
第九年	12,064.68	3,377.25	15,441.93
第十年	13,820.43	3,845.45	17,665.87
第十一年	13,939.13	3,877.10	17,816.23
第十二年	14,069.70	3,911.92	17,981.62
第十三年	14,213.33	3,950.22	18,163.55

第十四年	14,371.32	3,992.35	18,363.67
第十五年	14,545.11	4,038.70	18,583.80
第十六年	14,736.28	4,089.67	18,825.95
第十七年	14,946.56	4,145.75	19,092.31
第十八年	15,177.88	4,207.43	19,385.31
第十九年	15,432.32	4,275.29	19,707.61
第二十年	15,712.22	4,349.92	20,062.14
第二十一年	16,020.10	4,432.03	20,452.12
第二十二年	16,358.77	4,522.34	20,881.10
第二十三年	16,731.30	4,621.68	21,352.98
第二十四年	17,141.09	4,730.96	21,872.05
第二十五年	17,591.86	4,851.16	22,443.02
第二十六年	18,087.70	4,983.39	23,071.09
第二十七年	18,633.13	5,128.83	23,761.96
第二十八年	19,233.10	5,288.83	24,521.93
第二十九年	19,893.07	5,464.82	25,357.89
第三十年	20,619.03	5,658.41	26,277.44
合计	402,938.82	112,010.35	514,949.17

### 3. 项目损益情况。

根据上述测算，江门市蓬江区城乡污水处理项目在债券存续期内的项目营运收益为 885,180.23 万元。

金额单位：人民币万元

项目名称	按项目营运收益的 100%	按项目营运收益的 90%	按项目营运收益的 80%
江门市蓬江区城乡污水处理项目	885,180.23	796,662.21	708,144.18
合计	885,180.23	796,662.21	708,144.18

### (二) 融资收益平衡情况



### 1. 项目现金流测算表

根据融资项目覆盖专项债券存续期内运营收入与成本费用测算数据以及项目债券融资成本，融资项目运营期内的现金流量情况如下表所示，表明融资项目的收入与支出能够实现总体平衡。

融资项目运营期内项目现金流测算表

金额单位：人民币万元

年度	项目现金流入	项目现金流出	净现金流量	累计现金流量	备注
第一年	0.00	1,638.00	-1,638.00	-1,638.00	
第二年	9,787.99	5,057.44	4,730.55	3,092.55	
第三年	21,333.56	9,144.75	12,188.81	15,281.36	
第四年	23,266.91	9,879.43	13,387.48	28,668.85	
第五年	25,393.60	10,687.57	14,706.03	43,374.88	
第六年	28,779.80	11,974.32	16,805.48	60,180.35	
第七年	32,661.65	13,449.43	19,212.22	79,392.58	
第八年	37,112.26	15,140.66	21,971.60	101,364.18	
第九年	42,215.60	17,079.93	25,135.67	126,499.85	
第十年	48,068.09	19,303.87	28,764.22	155,264.07	
第十一年	48,463.77	19,454.23	29,009.54	184,273.60	
第十二年	48,899.00	19,619.62	29,279.38	213,552.98	
第十三年	49,377.75	19,801.55	29,576.21	243,129.19	
第十四年	49,904.39	20,001.67	29,902.72	273,031.91	
第十五年	50,483.69	20,221.80	30,261.89	303,293.80	
第十六年	51,120.93	20,463.95	30,656.98	333,950.77	

第十七年	51,821.87	20,730.31	31,091.56	365,042.33	
第十八年	52,592.92	21,023.31	31,569.61	396,611.94	
第十九年	53,441.08	21,345.61	32,095.47	428,707.41	
第二十年	54,374.06	21,700.14	32,673.92	461,381.33	
第二十一年	55,400.33	22,090.12	33,310.20	494,691.53	
第二十二年	56,529.22	22,519.10	34,010.12	528,701.65	
第二十三年	57,771.00	22,990.98	34,780.02	563,481.67	
第二十四年	59,136.97	23,510.05	35,626.92	599,108.59	
第二十五年	60,639.52	24,081.02	36,558.50	635,667.09	
第二十六年	62,292.34	24,709.09	37,583.25	673,250.34	
第二十七年	64,110.43	25,399.96	38,710.47	711,960.81	
第二十八年	66,110.33	26,159.93	39,950.41	751,911.22	
第二十九年	68,310.23	26,995.89	41,314.34	793,225.56	
第三十年	70,730.11	211,853.94	-141,123.83	652,101.73	
合计	1,400,129.40	748,027.67	652,101.73	652,101.73	

## 2. 预期债券存续期内项目收益偿还融资本息情况

本融资项目收益为项目自身营运产生的现金流入，项目营运前需支付的融资利息由项目建设资金支付，预期自融资开始日至第三十年内，项目产生的政府性基金收入或专项收入用于偿还融资本息的情况如下：

### 预期项目收益实现情况下的本息覆盖倍数表

金额单位：人民币万元

年度	项目融资本息偿付金额			债券存续期间各年度运营收益	备注
	本金	利息	本息合计		



已融资	98,000.00	46,938.50	144,938.50		已融资本金处为该项目在本次债券存续期内偿还本金汇总金额
第一年		1,638.00	1,638.00	0.00	
第二年		1,638.00	1,638.00	6,368.55	
第三年		1,638.00	1,638.00	13,826.81	
第四年		1,638.00	1,638.00	15,025.48	
第五年		1,638.00	1,638.00	16,344.03	
第六年		1,638.00	1,638.00	18,443.48	
第七年		1,638.00	1,638.00	20,850.22	
第八年		1,638.00	1,638.00	23,609.60	
第九年		1,638.00	1,638.00	26,773.67	
第十年		1,638.00	1,638.00	30,402.22	
第十一年		1,638.00	1,638.00	30,647.54	
第十二年		1,638.00	1,638.00	30,917.38	
第十三年		1,638.00	1,638.00	31,214.21	
第十四年		1,638.00	1,638.00	31,540.72	
第十五年		1,638.00	1,638.00	31,899.89	
第十六年		1,638.00	1,638.00	32,294.98	
第十七年		1,638.00	1,638.00	32,729.56	
第十八年		1,638.00	1,638.00	33,207.61	
第十九年		1,638.00	1,638.00	33,733.47	
第二十年		1,638.00	1,638.00	34,311.92	
第二十一年		1,638.00	1,638.00	34,948.20	
第二十二年		1,638.00	1,638.00	35,648.12	
第二十三年		1,638.00	1,638.00	36,418.02	
第二十四年		1,638.00	1,638.00	37,264.92	
第二十五年		1,638.00	1,638.00	38,196.50	
第二十六年		1,638.00	1,638.00	39,221.25	
第二十七年		1,638.00	1,638.00	40,348.47	

第二十八年		1,638.00	1,638.00	41,588.41	
第二十九年		1,638.00	1,638.00	42,952.34	
第三十年	39,000.00	1,638.00	40,638.00	44,452.67	
合计	137,000.00	96,078.50	233,078.50	885,180.23	
本息覆盖倍数	3.80				

### (三) 总体评价

依据当前的市场状况及数据，对未来的收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性因素中，预期项目收益的变动对本项目的影响最为重要。本着保守性原则，下面对预期项目收益情况向下波动进行敏感性分析。

预期项目收益实现 90%情况下的本息覆盖倍数表

金额单位: 人民币万元

年度	项目融资本息偿付金额			债券存续期间各年度运营收益	备注
	本金	利息	本息合计		
已融资	98,000.00	46,938.50	144,938.50		已融资本金处为该项目在本次债券存续期内偿还本金汇总金额
第一年		1,638.00	1,638.00	0.00	
第二年		1,638.00	1,638.00	5,731.70	
第三年		1,638.00	1,638.00	12,444.13	
第四年		1,638.00	1,638.00	13,522.94	
第五年		1,638.00	1,638.00	14,709.63	
第六年		1,638.00	1,638.00	16,599.13	
第七年		1,638.00	1,638.00	18,765.20	
第八年		1,638.00	1,638.00	21,248.64	
第九年		1,638.00	1,638.00	24,096.30	
第十年		1,638.00	1,638.00	27,361.99	



第十一年		1,638.00	1,638.00	27,582.78	
第十二年		1,638.00	1,638.00	27,825.64	
第十三年		1,638.00	1,638.00	28,092.78	
第十四年		1,638.00	1,638.00	28,386.65	
第十五年		1,638.00	1,638.00	28,709.90	
第十六年		1,638.00	1,638.00	29,065.48	
第十七年		1,638.00	1,638.00	29,456.60	
第十八年		1,638.00	1,638.00	29,886.85	
第十九年		1,638.00	1,638.00	30,360.12	
第二十年		1,638.00	1,638.00	30,880.73	
第二十一年		1,638.00	1,638.00	31,453.38	
第二十二年		1,638.00	1,638.00	32,083.31	
第二十三年		1,638.00	1,638.00	32,776.22	
第二十四年		1,638.00	1,638.00	33,538.43	
第二十五年		1,638.00	1,638.00	34,376.85	
第二十六年		1,638.00	1,638.00	35,299.12	
第二十七年		1,638.00	1,638.00	36,313.62	
第二十八年		1,638.00	1,638.00	37,429.57	
第二十九年		1,638.00	1,638.00	38,657.11	
第三十年	39,000.00	1,638.00	40,638.00	40,007.40	
合计	137,000.00	96,078.50	233,078.50	796,662.21	
本息覆盖倍数	3.42				

### 预期项目收益实现 80%情况下的本息覆盖倍数表

金额单位: 人民币万元

年度	项目融资本息偿付金额			债券存续期间各年度运营收益	备注
	本金	利息	本息合计		

已融资	98,000.00	46,938.50	144,938.50		已融资本金 处为该项目 在本次债券 存续期内偿 还本金汇总 金额
第一年		1,638.00	1,638.00	0.00	
第二年		1,638.00	1,638.00	5,094.84	
第三年		1,638.00	1,638.00	11,061.45	
第四年		1,638.00	1,638.00	12,020.39	
第五年		1,638.00	1,638.00	13,075.23	
第六年		1,638.00	1,638.00	14,754.78	
第七年		1,638.00	1,638.00	16,680.18	
第八年		1,638.00	1,638.00	18,887.68	
第九年		1,638.00	1,638.00	21,418.94	
第十年		1,638.00	1,638.00	24,321.77	
第十一年		1,638.00	1,638.00	24,518.03	
第十二年		1,638.00	1,638.00	24,733.90	
第十三年		1,638.00	1,638.00	24,971.36	
第十四年		1,638.00	1,638.00	25,232.58	
第十五年		1,638.00	1,638.00	25,519.91	
第十六年		1,638.00	1,638.00	25,835.98	
第十七年		1,638.00	1,638.00	26,183.65	
第十八年		1,638.00	1,638.00	26,566.09	
第十九年		1,638.00	1,638.00	26,986.78	
第二十年		1,638.00	1,638.00	27,449.53	
第二十一年		1,638.00	1,638.00	27,958.56	
第二十二年		1,638.00	1,638.00	28,518.49	
第二十三年		1,638.00	1,638.00	29,134.42	
第二十四年		1,638.00	1,638.00	29,811.93	
第二十五年		1,638.00	1,638.00	30,557.20	
第二十六年		1,638.00	1,638.00	31,377.00	
第二十七年		1,638.00	1,638.00	32,278.77	



第二十八年		1,638.00	1,638.00	33,270.73	
第二十九年		1,638.00	1,638.00	34,361.87	
第三十年	39,000.00	1,638.00	40,638.00	35,562.14	
合计	137,000.00	96,078.50	233,078.50	708,144.18	
本息覆盖倍数	3.04				

综上所述，预计江门市蓬江区城乡污水治理项目预期项目收益对融资成本覆盖倍数均大于或等于 3.04，项目收益可以覆盖融资成本，不能偿还的风险较低。

## 五、专项债券管理

### （一）债券资金概况

江门市蓬江区城乡污水治理项目，以前年度已安排专项债券资金 81,000.00 万元[其中 2020 年 8 月融资 30,000.00 万元，发行年限为十五年，融资利率 3.70%，每半年支付利息，第十五年末偿还本金）；12 月融资 5,000.00 万元，发行年限为二十年，假设融资利率 3.49%，每半年支付利息，第二十年末偿还本金）；2021 年 4 月已发行 2021 年广东省生态环保专项债券（一期）21,000.00 万元，发行年限为十年，融资利率 3.41%，每半年支付利息，第十年末偿还本金；2021 年 6 月已发行 2021 年广东省生态环保专项债券（四期）14,000.00 万元，发行年限为十年，融资利率 3.32%，每半年支付利息，第十年末偿还本金；2021 年 8 月已发行 2021 年广东省政府专项债券（六十二期）6,000.00 万元，发行年限为十年，融资利率 3.13%，每半年支付利息，第十年末偿还本金；2021 年 10 月已发行 2021 年广东省政府专项债



券(七十三期)4,000.00万元,发行年限为十年,融资利率3.25%,每半年支付利息,第十年末偿还本金;11月调整发行2021年广东省政府专项债券(七十五期)1,000.00万元(由江门市蓬江区应急救治与医疗卫生补短板建设项目调整1,000.00万元至本项目,调整原因:由于该项目前期工作开展时间长,未能如期完成招标、合同签署等前期工作,结合项目实际情况,预计1000万元债券资金无法在8月底前实际使用完毕。调整前发行利率为3.63%,发行年限为20年期,每半年支付利息,到期还本]。

2022年计划安排专项债券资金56,000.00万元,其中5月已发行2022年广东省政府专项债券(二十一期)11,000.00万元;其中8月已调整发行2022年广东省政府专项债券(二十三期)1,000.00万元(由广东省江门市蓬江区高端装备制造产业园配套基础设施项目调整1,000.00万元至本项目,调整原因:因项目用地存在一定问题,导致项目资金无法在短期内全部支出,结合项目实际情况,预计1,000.00万元债券资金无法在8月底前实际使用完毕。调整前发行利率为3.28%,发行年限为20年期,每半年支付利息,到期还本);其中10月拟调整发行2022年广东省政府专项债券(八期)5,000.00万元(由和平县全域自然村集中供水工程调整5,000.00万元至本项目,调整原因:其他需要调整情形。调整前发行利率为3.4%,发行年限为30年期,每半年支付利息,到期还本),2022年后续待发行专项债券39,000.00



万元。（假设融资利率 4.20%，每年支付利息，期限为三十年，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。

### 融资项目还本付息计算表

金额单位：人民币万元

年度	期初本金金额	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
已融资	30,000.00	30,000.00		3.70%	16,650.00	46,650.00
已融资	5,000.00	5,000.00		3.49%	3,490.00	8,490.00
已融资	21,000.00	21,000.00		3.41%	7,161.00	28,161.00
已融资	14,000.00	14,000.00		3.32%	4,648.00	18,648.00
已融资	6,000.00	6,000.00		3.13%	1,878.00	7,878.00
已融资	4,000.00	4,000.00		3.25%	1,300.00	5,300.00
已融资	1,000.00	1,000.00		3.63%	726.00	1,726.00
已融资	11,000.00	11,000.00		3.23%	5,329.50	16,329.50
已融资	1,000.00	1,000.00		3.28%	656.00	1,656.00
已融资	5,000.00	5,000.00		3.40%	5,100.00	10,100.00
第一年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第三年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第四年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第五年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第六年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第七年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第八年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第九年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十一年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十二年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十三年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十四年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十五年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十六年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十七年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00



第十八年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第十九年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十一年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十二年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十三年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十四年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十五年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十六年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十七年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十八年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第二十九年	39,000.00		39,000.00	4.20%	1,638.00	1,638.00
第三十年	39,000.00	39,000.00		4.20%	1,638.00	40,638.00
合计		137,000.00			96,078.50	233,078.50

## (二) 债券资金管理

本项目严格执行专项债券资金专款专用的原则，将建立明确主管部门及职责，其中组合使用专项债券和市场化融资的，应实行分账管理。执行严格的流入管理和流出管理制度，并按照中发[2018]34号文的要求进行绩效评价，加强资金的使用与管理。

1. 资金流入管理：项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。本项目资本金来源于项目建设单位自有资金及财政资金。本项目专项债券资金由市级财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户（以下简称债券资金专户），用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

2. 资金流出管理：本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。关于建设投资等支出，负责



实施的施工单位按照进度提出申请，施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并报送监理单位、项目建设单位及审计单位，经监理单位、项目建设单位及审计单位审核后，按债券资金管理办法相关规定拨付资金。关于债券本息偿付，项目收入实现后，由项目单位准备需要到期支付的债券本息，并将项目收益转至财政部门，由财政部门向省财政厅缴纳本期应当承担的还本付息资金。项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。

3. 资金预算绩效评价：财政部门将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34号）的要求，将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内，绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目专项债的再次申报批复。

### （三）职责分工

财政部门、项目主管部门、国有资产管理部门、项目单位等在债券资金管理、项目建设、还本付息等工作职责分工。包括但不限于以下内容。

财政部门江门市蓬江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。

项目主管部门江门市蓬江区人民政府办公室负责组织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，加快专项债券资金支出进度。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。项目主管部门、项目单位应当认真履行项目建设、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。及时组织项目单位将项目形成的资产进行资产登记管理。

项目单位江门市蓬江区城市管理和综合执法局作为项目单位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。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。本期专项债券发行的主要法律风险及风险控制措施如下：

#### 1. 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带来的风险

风险因素：

1) 突发事件影响，如恶劣天气、地震、临时停水、停电、交通中断等；

2) 提供的场地条件不及时或不能正常满足工程需要；

3) 外界配合条件有问题，如交通运输受阻，水、电供应条件不具备等；

4) 监理到位工作不到位，影响工期；

5) 施工出现质量问题，延误工期。

风险应对措施：

1) 基础工程尽量避开雨季施工，否则应采取有效防护措施；

2) 施工工棚搭建满足防震要求；

3) 做好防止交通中断、停电、停水应急预案；

4) 强化前期地质勘查工作,防止因地质勘测不到位造成的停工;

5) 项目建设前周密设计供排水、供配电方案,防止水电供应造成停工;

6) 搞好社会稳定风险评估和防范方案,密切与相关单位沟通,减少单位临时工程施工干扰,市民闹事,节假日交通管制,市容整顿的限制等造成的工期延误;

7) 与监理单位签订严格、职责明确的监理合同,加强对监理单位的监管,明确监理单位的责任;

8) 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,杜绝质量问题影响施工进度。

## (2) 施工方风险

风险因素:

1) 施工计划不周详;

2) 施工技术力量达不到要求;

3) 施工组织能力差;

4) 对施工图纸的领会能力差;

5) 施工应急预案差;

6) 施工单位提交的材料、样品不及时,导致工期延误;

7) 施工过程中出现质量问题;

8) 施工人员不就位或施工过程中施工人员不足。



风险控制措施:

1) 通过招投标选择社会信誉好, 技术力量强、管理能力高的施工队伍;

2) 进行事前控制: 审核施工单位提交的施工进度计划; 审核施工单位提交的施工方案; 审核施工单位提交的施工总平面图; 制定材料、设备的采、供计划; 按期完成现场障碍物的拆除, 及时向施工单位提供现场; 落实施工临时供水、供电, 接通施工道路、电话线路, 及时为施工单位创造必要的施工条件。

3) 进行工程进度的检查: 审批施工计划及施工修改计划; 审核施工单位每旬、每月提交的工程进度报告; 按合同要求, 及时进行工程计量验收和质量验收; 做好有关进度、计量方面的签证; 进行工程进度的动态管理; 为工程进度款的支付签署进度、计量方面认证意见; 组织现场协调会。

4) 进行事后控制: 要求施工单位制定保证总工期不突破的对策措施, 主要有技术措施、组织措施、经济措施、合同措施; 要求施工方制定月、季工期进度拖延后的补救措施; 调整相应的施工计划、材料设备、资金供应计划等, 在新的条件上组织新的协调和平衡。

(3) 资金落实情况

风险因素:

1) 资金不到位, 工程款不能按时拨付影响施工, 导致耽误工期;

2) 资金不到位, 影响材料供应商不能及时供货, 导致耽误工期;

3) 资金不到位, 导致监理、质检等与施工相关的部门无法工作, 导致耽误工期。

风险应对措施:

1) 资金不足额就位, 不得开工建设;

2) 严格财经制度, 防止建设资金被贪污、挪用。

(4) 工程事故

风险因素:

1) 人身安全对施工工期的影响;

2) 设备损毁对施工工期的影响;

3) 火灾、电击对设备、设施破坏对工期的影响;

4) 事故处理不当, 引起群体事件, 影响建设工期。

风险应对措施:

1) 编制和执行施工安全工作守则, 建立安全报告制度, 设立专职安全监理和安全员;

2) 加强对施工人员的安全教育, 增强施工人员的安全防范意识, 提高安全防范自救能力;



3) 配发和使用安全帽、安全带、安全网、安全标志等安全设备;

4) 施工场所按规定进行围挡封闭, 架设安全网。洞口及临边进行防护;

5) 对结构复杂、危险性大、特性较多的特殊工程(如起重吊装作业、脚手架工程、模板工程、基坑支护等)要采取专项安全措施;

6) 考虑不同季节对施工的不安全因素, 在雨季施工应做好防电、防雷、防坍塌和防强风的工作。冬季施工应做好防风、防火、防滑等工作。

## 2. 影响项目收益的风险及控制措施

### (1) 市场风险

风险因素: 市场利率波动将会对本项目财务成本产生影响, 进而影响项目投资收益的平衡。

风险应对措施:

为控制项目融资平衡风险, 可动态调整债券发行期限和还款方式及时间, 做好期限配比、还款计划和准备, 加快资金周转, 适当增大流动比率, 充分盘活资金, 用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

### (2) 财务风险

风险因素:

1) 资金周转风险: 本项目基础设施投入资金较大, 建设资金部分采取申请债券融资解决, 如在实施过程中遭遇意外的困难而使项目建设延期的局面, 或遇市场发生重大变化, 项目可能出现资金周转困难;

2) 投资估算风险: 本项目总投资的不准确的调整都会导致项目财务风险, 本项目的投资估算结果是建立在目前的政策、法规、市场因素的基础上编制的, 由于本项目建设周期较短, 未来国家及地方政策、法规、市场等因素的变化不确定性较小。

风险应对措施:

1) 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。

2) 加强促进现金回流。项目实施方和项目主管单位应实时监管项目的变现情况, 确保债券发行资金的按时回笼, 以增强项目的抗风险能力。

3) 委托中介机构对实施过程中, 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。

## **(二) 还款保障措施**

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。

## 七、其他需要说明事项

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。

根据《财政部关于做好地方政府专项债券发行工作的意见》（财库〔2018〕72号），省级财政部门应当及时在本单位门户网站、中国债券信息网等网站披露地方债券发行相关信息，不再向财政部备案需公开的信息披露文件。省级财政部门对信息披露文件的合规性、完整性负责，要严格落实专项债券对应项目主管部门和市县区责任，督促其科学制定项目融资与收益自求平衡方案。信息披露情况作为财政部评价各地地方债券发行工作的重要参考。

根据《关于启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板的通知》（财办库〔2019〕364号），为加强地方政府债券信息披露管理，提高信息披露质量，决定启用地方政府新增专项债券项目信息披露模板，2020年4月1日起，各地发行地方政府新增专项债券时，须增加披露地方政府新增专项债券项目信息披露模板。按此规定，该项目专项债券全套信息披露文件通过中国债券信息网-中央结算公司官方网站

（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容根据省统一安排及要求。