

临沂市兰陵县南桥镇乡村振兴现代农业种植示范基地 项目实施方案

项目单位：农开（兰陵）农业发展有限公司

主管部门：兰陵农业发展集团有限公司

财政部门：兰陵县财政局

2026年06月

一、项目基本情况

（一）项目名称

兰陵县南桥镇乡村振兴现代农业种植示范基地项目。

（二）立项单位

项目立项单位名称：农开（兰陵）农业发展有限公司；

法定代表人：密士强；

统一社会信用代码：91371324MABUL8TL7Q；

注册资本：1,000.00 万人民币；

注册地址：山东省临沂市兰陵县卞庄街道育才路北段路东
(兰陵县体育馆四楼 402 室)；

经营范围：一般项目：蔬菜种植；农业科学研究和试验发展；生物有机肥料研发；农业专业及辅助性活动；谷物种植；水果种植；豆及薯类销售；农业园艺服务；草种植；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食用农产品批发；农作物栽培服务；农作物秸秆处理及加工利用服务；花卉种植；饲料原料销售；薯类种植；树木种植经营；农业机械服务；豆类种植；保健食品（预包装）销售；畜牧渔业饲料销售；农作物病虫害防治服务；谷物销售；智能农业管理；土地整治服务；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；土壤污染治理与修复服务；休闲观光活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：

食品互联网销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

(三) 项目规划审批

1. 立项手续: 2026 年 2 月 10 日, 取得《山东省建设项目备案证明》(项目代码: 2602-371324-89-01-949236);

2. 环评手续: 2026 年 2 月 9 日, 取得《建设项目环境影响登记表》(备案号: 202637132400000185);

3. 产权证明: 项目单位与兰陵县南桥镇吕家村村民委员会、兰陵县南桥镇石埠村村民委员会、兰陵县南桥镇鲁坊西村村民委员会、兰陵县南桥镇宋疃村村民委员会、兰陵县南桥镇程村村民委员会、兰陵县南桥镇西户庄村村民委员会等签订《土地意向租赁协议》; 项目单位与兰陵县车辋镇甘霖村村民委员会、兰陵县车辋镇沙沟村村民委员会、兰陵县车辋镇桃峪村村民委员会、兰陵县车辋镇前石河村村民委员会、兰陵县车辋镇金山村村民委员会签订了《农村土地经营权出租(转包)合同》。

(四) 项目规模与主要建设内容

项目由南桥镇土豆种植、车辋镇花生种植及相关配套设施组成。南桥镇建设土豆种植基地 4700 余亩(2600 亩陆地种植, 2100 亩建设拱棚 1050 个), 配套建设道路总长 11300 米, 同

步建设 320 亩种苗繁育基地（计划建设联栋育苗棚 6 个，配备无土栽培及物联网系统，可年产种薯 400 万斤），利用现有仓储设施满足土豆仓储需求；车辆镇流转耕地 2000 亩，建设高油酸花生种植示范基地，开展土地平整，配套微灌滴灌、水肥一体化及智能化管理平台，并购置农用机械。

（五）项目建设期限

本项目预计工期 2026 年 04 月至 2028 年 03 月，项目现已开工，建设进度达 5%。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1.《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》；
- 2.《山东省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》；
- 3.《临沂市人民政府关于印发临沂市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的通知（临政发〔2021〕3 号）》；
- 4.《产业结构调整指导目录（2019 版）》；
- 5.《“十四五”全国农产品产地市场体系发展规划》；
- 6.《“十四五”全国农产品质量安全提升规划》；
- 7.《“十四五”全国农产品仓储保鲜冷链物流建设规划》；

8. 《“十四五”推进农业农村现代化规划》;
9. 山东省“十四五”推进农业农村现代化规划》;
10. 《山东省“十四五”农产品质量安全规划方案(2021-2025年)》;
11. 《兰陵县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》;
12. 《兰陵县国土空间总体规划(2021-2035年)》;
13. 《产业结构调整指导目录(2024年本)》;
14. 《建设项目经济评价方法与参数》(第三版);
15. 《建设工程工程量清单计价规范》(GB50500-2013);
16. 《建设项目投资估算编审规程》(CECA/GC1—2015);
17. 《山东省建筑工程概算定额》;
18. 《山东省建设工程概算定额概算费用编制规定(2018版)》;
19. 《项目可行性研究报告》。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹措原则

(1) 通过自筹投入一定资本金, 保证项目顺利开工及后续融资的可能。

(2) 发行政府专项债券向社会筹资。

2. 资金来源

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券等方式。本项目估算总投资 11,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 5,500.00 万元，本期拟发行专项债券 5,500.00 万元。

表 1 项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	11,000.00	100.00%	
一、资本金	5,500.00	50.00%	
（一）自有资金	5,500.00	50.00%	
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	5,500.00	50.00%	
（一）已发行专项债券		0.00%	
（二）本期拟发行专项债券	5,500.00	50.00%	
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

3. 项目总投资、资本金到位情况

项目总投资 11,000.00 万元，项目建设所需资金拟申请地方政府专项债券 5,500.00 万元（占总投资的 50.00%），其余 5,500.00 万元（占总投资的 50.00%）由项目单位自筹解决。目前，项目资本金全部已落实到位。

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）项目资金测算平衡表

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	44,937.38			937.13	1,428.00	1,606.50
经营活动支出	B	28,355.23			727.02	972.03	974.71
支付的各项税费	C	93.53					10.15
经营活动现金净流量	D=A-B-C	16,488.62			210.11	455.97	621.64
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	10,587.50	3,176.25	3,176.25	4,235.00		
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F	-10,587.50	-3,176.25	-3,176.25	-4,235.00		
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	5,500.00		2,750.00	2,750.00		
专项债券	I	5,500.00	5,500.00				
银行借款	J						
偿还债券本金	K	5,500.00					
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	4,950.00	82.50	165.00	165.00	165.00	165.00
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	550.00	5,417.50	2,585.00	2,585.00	-165.00	-165.00
四、期初现金	P			2,241.25	1,650.00	210.11	501.07
期内现金变动	Q=D+G+O	6,451.12	2,241.25	-591.25	-1,439.89	290.97	456.64
五、期末现金	R=P+Q	6,451.12	2,241.25	1,650.00	210.11	501.07	957.71

(续) 表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50
经营活动支出	B	974.71	974.71	986.20	986.20	986.20	986.20
支付的各项税费	C	10.15	10.15	7.27	7.27	7.27	7.27
经营活动现金净流量	D=A-B-C	621.64	621.64	613.02	613.02	613.02	613.02
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=E-F						
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00
四、期初现金	P	957.71	1,414.36	1,871.00	2,319.02	2,767.04	3,215.06
期内现金变动	Q=D+G+O	456.64	456.64	448.02	448.02	448.02	448.02
五、期末现金	R=P+Q	1,414.36	1,871.00	2,319.02	2,767.04	3,215.06	3,663.09

(续) 表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50
经营活动支出	B	986.20	998.26	998.26	998.26	998.26	998.26
支付的各项税费	C	7.27	4.26	4.26	4.26	4.26	4.26
经营活动现金净流量	D=A-B-C	613.02	603.98	603.98	603.98	603.98	603.98
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=E-F						
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K					-	
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00
四、期初现金	P	3,663.09	4,111.11	4,550.09	4,989.07	5,428.04	5,867.02
期内现金变动	Q=D+G+O	448.02	438.98	438.98	438.98	438.98	438.98
五、期末现金	R=P+Q	4,111.11	4,550.09	4,989.07	5,428.04	5,867.02	6,306.00

(续) 表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50
经营活动支出	B	1,010.94	1,010.94	1,010.94	1,010.94	1,010.94	1,024.24	1,024.24
支付的各项税费	C	1.09	1.09	1.09	1.09	1.09		
经营活动现金净流量	D=A-B-C	594.47	594.47	594.47	594.47	594.47	582.26	582.26
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E							
流动资金支出	F							
投资活动现金净流量	G=-E-F							
三、融资活动产生的现金	—							
资本金 (自有资金)	H							
专项债券	I							
银行借款	J							
偿还债券本金	K							
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00
支付银行借款利息	N							
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00
四、期初现金	P	6,306.00	6,735.47	7,164.93	7,594.40	8,023.87	8,453.34	8,870.59
期内现金变动	Q=D+G+O	429.47	429.47	429.47	429.47	429.47	417.26	417.26
五、期末现金	R=P+Q	6,735.47	7,164.93	7,594.40	8,023.87	8,453.34	8,870.59	9,287.85

(续)表2 项目资金测算平衡表(单位:万元)

项目/年度	公式	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	1,606.50	803.25
经营活动支出	B	1,024.24	1,024.24	1,024.24	1,038.21	1,038.21	1,038.21	519.10
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	582.26	582.26	582.26	568.29	568.29	568.29	284.15
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E							
流动资金支出	F							
投资活动现金净流量	G=-E-F							
三、融资活动产生的现金	—							
资本金(自有资金)	H							
专项债券	I							
银行借款	J							
偿还债券本金	K							5,500.00
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00	165.00	82.50
支付银行借款利息	N							
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-165.00	-5,582.50
四、期初现金	P	9,287.85	9,705.10	10,122.36	10,539.62	10,942.90	11,346.19	11,749.47
期内现金变动	Q=D+G+O	417.26	417.26	417.26	403.29	403.29	403.29	-5,298.35
五、期末现金	R=P+Q	9,705.10	10,122.36	10,539.62	10,942.90	11,346.19	11,749.47	6,451.12

（二）应付本息情况

1. 专项债券

本项目本期拟发行专项债券 5,500.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.00%。在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下：

表 3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2026 年		5,500.00		5,500.00	3.00%	82.50	82.50
2027 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2028 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2029 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2030 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2031 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2032 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2033 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2034 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2035 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2036 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2037 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2038 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2039 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2040 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2041 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2042 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2043 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2044 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2045 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2046 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2047 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2048 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2049 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2050 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2051 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2052 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2053 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2054 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2055 年	5,500.00			5,500.00	3.00%	165.00	165.00
2056 年	5,500.00		5,500.00		3.00%	82.50	5,582.50
合计		5,500.00	5,500.00			4,950.00	10,450.00

（三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,488.62 万元，融资本息合计 10,450.00 万元，项目净现金流覆盖融资本

息的覆盖倍数为 1.58。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位（包括项目单位的管理单位）保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

五、项目风险分析

（一）与项目建设相关的风险

1. 工期变化产生的风险

影响项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

2. 工程事故产生的风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，国内多个城市的城市建设项目在施工

中发生的事故都造成了较大的影响和损失,应当在工程事故防范上引起足够的重视。事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等,使项目净收益减少。

(二) 与项目收益相关的风险

1. 数量达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知,项目收益对数量较为敏感,如果大棚租赁数量发生较大变化,需求减少,将会对项目的收益带来一定风险。

2. 运营成本增加风险

项目建成后的运营管理,特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险,项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营、抢险救灾及运营效益。

六、项目事前绩效评估

(一) 项目概况

兰陵县南桥镇乡村振兴现代农业种植示范基地项目主管部门为兰陵农业发展集团有限公司,项目单位为农开(兰陵)农业发展有限公司,本次拟申请专项债券 5,500.00 万元用于项目建设。

(二) 项目绩效目标

1. 项目总体绩效目标

兰陵县南桥镇乡村振兴现代农业种植示范基地项目总体绩效目标为拟流转农用地 4700 亩，项目规划建设马铃薯种植基地工程、马铃薯种苗繁育基地工程、果蔬仓储物流基地工程、花生种植基地工程。严格控制融资成本，通过稳定的大棚租赁收入等实现息前净现金流；助力农业产业升级、区域协同发展及共同富裕，实现经济效益与社会效益双赢。

2. 2026 年项目绩效目标

2026 年作为项目建设关键年度，计划南桥镇建设土豆种植基地 2000 余亩，配套建设道路总长 6300 米，同步建设 100 亩种苗繁育基地。

（三）事前绩效评估内容

1. 项目实施的必要性

（1）落实乡村振兴战略部署，助力县域农业现代化建设项目契合国家及山东省、临沂市、兰陵县乡村振兴工作要求，紧扣兰陵县“四区三带多点”乡村振兴发展布局，是南桥镇打造农业示范样板、推动农业现代化进程的关键举措，有助于将政策导向转化为产业发展实效，夯实乡村全面振兴的产业基础。

（2）推动传统农业转型升级，提升农业生产综合质效

项目通过引入标准化种植、智慧农业、绿色防控等现代农业模式，可有效改善生产方式，提升土地产出率、资源利用率

与劳动生产率，推动当地农业从粗放式经营向精细化、智能化、规模化转型。

（3）发挥示范引领作用，带动区域农业协同发展

造现代农业种植示范标杆，可向周边区域辐射推广新品种、新技术、新模式，为周边乡镇及农户提供可复制、可借鉴的发展经验，推动镇域乃至县域农业整体提质升级，形成产业联动发展格局。

（4）践行绿色发展理念，促进农业生态可持续发展

项目推广节水灌溉、绿色防控、土壤改良等生态友好型技术，减少农业面源污染，改善土壤与田间生态环境，推动农业生产与生态保护协同共进，实现经济效益、生态效益与社会效益的统一。

2. 项目实施的公益性

（1）带动就业增收、改善民生福祉的重要举措项目建设阶段可带动建筑施工、设备安装、材料供应等相关行业800-1000个临时就业岗位，覆盖农民工、技术工人等群体；项目配套建设田间道路、灌溉管网、水肥一体化等基础设施，补齐乡村农业发展短板，提升耕地生产能力和抗风险能力，改善片区生产通行条件与灌溉保障水平，为农业规模化、集约化发展奠定坚实硬件基础，惠及周边多个村庄农业生产。

（2）履行国企使命、推动区域高质量发展的责任担当项

项目实施主体农开(兰陵)农业发展有限公司作为县属国有企业，承担着培育新兴产业、完善基础设施、保障民生的重要社会责任。项目的建设运营，是国企主动投身县域经济转型、践行高质量发展理念的具体体现，既能通过合规运营实现稳定收益，保障专项债本息偿还，又能通过产业培育、税收贡献、基建升级等，为兰陵县经济社会发展注入长期动力，实现经济效益、社会效益与生态效益的统一。

3. 项目实施的收益性

本项目实施后，项目的收益来源主要为大棚租赁收入等，通过对收入以及相关营运成本的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,488.62 万元，融资本息合计为 10,450.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.58 倍。

4. 项目建设投资合规性

本项目建设符合兰陵县发展总体规划的要求，项目建设场址具有良好的交通区位优势，外部供水、供电等基础设施条件良好，为项目建设提供了有利的建设条件。项目的建设规模、建设方案、环境保护、消防安全、实施进度安排、项目组织与管理、投资估算和资金筹措方案可行。

5. 项目成熟度

本项目实施程序合法合规，符合国资委、发改委、商务部、

规划、土地、环保主管部门相关规定，项目参与主体的主体资格、财务实力、融资实力均符合要求。项目建设属于公共性项目，具有公益性，属于公共财政支持范围。

6. 项目资金来源和到位可行性

项目拟通过专项债券形式筹资 5,500.00 万元，剩余资金自筹解决。项目实施单位已会同财政等部门解决资金问题。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

根据国家相关财务政策、同类项目收入、成本、收益数据及项目单位提供的资料进行预测，本项目收入、成本、收益预测数据较为合理。

8. 债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况，确定申请专项债券资金占项目总投资的 50.00%，本比例符合相关政策和实际情况要求，较为合理。

9. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

根据财务计划现金流量表，项目经营期内现金流量及累计盈余资金充裕，本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,488.62 万元，且各年均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.58 倍，具备较强的偿债能力。

说明项目实现自身资金平衡的可能性较大，具有较强的生存能力。

10. 绩效目标合理性

兰陵县南桥镇乡村振兴现代农业种植示范基地项目设置年度和长期绩效目标，科学规划、设置合理，便于精准实施，可以有效利用项目资金。

（四）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,488.62 万元，融资本息合计 10,450.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.58，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券等方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，资金投入风险基本可控，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。