

淄博市淄川区富硒高油酸花生种植基地项目 实施方案

项目单位：淄博般阳齐光农业发展有限公司

主管部门：淄博市淄川区财政局

财政部门：淄博市淄川区财政局

2026 年 08 月



一、项目基本情况

(一) 项目名称

淄川区富硒高油酸花生种植基地项目

(二) 立项单位

项目单位名称：淄博般阳齐光农业发展有限公司

统一社会信用代码：91370302MADPPUBR2K

法定代表人：贺战江

注册地址：山东省淄博市淄川区钟楼街道北苏社区双山路 5 甲 9 号 110 室

经营范围：一般项目：生物质能技术服务；以自有资金从事投资活动；土地整治服务；市政设施管理；工程管理服务；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；会议及展览服务；城市绿化管理；物业服务评估；集贸市场管理服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；文化场馆管理服务；企业管理；油料种植；谷物种植；谷物销售；肥料销售；食用农产品初加工。（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：农作物种子经营。（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

项目已于 2026 年 1 月 22 日取得山东省建设项目备案证明，项目代码为 2601-370302-89-01-614261。

(四) 项目规模与主要建设内容

本项目主要建设内容包括：土地平整及土壤改地力提升 55300 亩，修复疏浚防涝排水沟渠 42000 米、新建防涝排水沟渠 25000 米，新铺设灌溉系统 92000 米，修建农业生产路 22000 平方米，生产交通农桥 2 座，相应配建扬水泵站 111 座，配套安装智能水肥一体化设备设施 277 套等配套附属设施。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 3 月至 2028 年 2 月。截止目前正在项目设计对接阶段。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1.编制依据及原则

- （1）《中华人民共和国农业法》；
- （2）《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》；
- （3）中共中央 国务院《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》；
- （4）《山东省人民政府办公厅关于加快全省智慧农业发展的意见》（鲁政办字〔2018〕142 号）；
- （5）淄博市全面推进乡村振兴加快实现农业农村现代化指标体系》；
- （6）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

本项目估算总投资 20,136.00 万元，其中，项目单位自有资金 10,136.00 万元，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度、成本等变化进行科学、合理地调整。

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	20,136.00	100.00%	
一、资本金	10,136.00	50.34%	
（一）自有资金	10,136.00		
（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）	10,000.00	49.66%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	10,000.00		
（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 20136.00 万元，其中，资本金 10136.00 万元，拟申请政府专项债券融资 10000.00 万元。目前，资本金已到位 100.00 万元。

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

项目资金平衡测算表（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	51,982.00	-	-	5,530.00	6,636.00	6,636.00
经营活动支出	B	31,365.41	-	-	3,336.20	4,003.44	4,003.44
支付的各项税费	C	2,829.01	-	-	-	338.37	347.26
经营活动现金净流量	D=A-B-C	17,787.58	-	-	2,193.80	2,294.19	2,285.30
二、投资活动产生的现金	—	-					
建设成本支出	E	19,751.00	10,200.00	8,115.00	1,436.00	-	-
流动资金支出	F	385.00	-	385.00	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-20,136.00	-10,200.00	-8,500.00	-1,436.00	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	10,136.00	200.00	8,500.00	1,436.00	-	-
专项债券	I	10,000.00	10,000.00	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	10,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	3,465.00	-	-	385.00	385.00	385.00
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	6,671.00	10,200.00	8,500.00	1,051.00	-385.00	-385.00
四、期初现金	P		-	-	-	1,808.80	3,717.99
期内现金变动	Q=D+G+O		-	-	1,808.80	1,909.19	1,900.30
五、期末现金	R=P+Q		-	-	1,808.80	3,717.99	5,618.29

(续) 项目资金平衡测算表 (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	6,636.00	6,636.00	6,636.00	6,636.00	6,636.00	-
经营活动支出	B	4,003.44	4,003.44	4,005.15	4,005.15	4,005.15	-
支付的各项税费	C	347.26	347.26	346.83	481.00	621.02	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,285.30	2,285.30	2,284.02	2,149.85	2,009.83	-
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	-	-	-	-	-	10,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	385.00	385.00	385.00	385.00	385.00	385.00
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	-385.00	-385.00	-385.00	-385.00	-385.00	-10,385.00
四、期初现金	P	5,618.29	7,518.59	9,418.89	11,317.90	13,082.76	14,707.58
期内现金变动	Q=D+G+O	1,900.30	1,900.30	1,899.02	1,764.85	1,624.83	-10,385.00
五、期末现金	R=P+Q	7,518.59	9,418.89	11,317.90	13,082.76	14,707.58	4,322.58

（二）应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 3.85%。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。

专项债券还本付息情况表（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	-	10,000.00		10,000.00	3.85%		-
2027 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2031 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2035 年	10,000.00			10,000.00	3.85%	385.00	385.00
2036 年	10,000.00		10,000.00	-	3.85%	385.00	10,385.00
合计		10,000.00	10,000.00			3,850.00	13,850.00

（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 17,787.58 万元，融资本息合计 13,850.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.28。

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、项目建设风险：如果发生供电、给排水等配套设施不完善，可能导致项目不能按期完工。

2、项目管理风险：在项目建设期间，如果发生质量管理、资金管理以及检查验收等方面的管理风险，可能会导致项目不能如期完成。

（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，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

2、运营成本增加风险

如果发生政策调整或者项目运营方经营不善，可能导致项目收益不能达到预期。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

淄川区富硒高油酸花生种植基地项目主管部门为淄博市淄川区财政局，项目单位为淄博般阳齐光农业发展有限公司，本期拟发行专项债券募集资金 10,000.00 万元用于项目建设。

(二) 项目绩效目标

淄川区富硒高油酸花生种植基地项目总体绩效目标为土地平整及土壤改地力提升 55300 亩，修复疏浚防涝排水沟渠 42000 米、新建防涝排水沟渠 25000 米，新铺设灌溉系统 92000 米，修建农业生产路 22000 平方米，生产交通农桥 2 座，相应配建扬水泵站 111 座，配套安装智能水肥一体化设备设施 277 套等配套附属设施。

2026 年项目绩效目标为完成土地平整及土壤改良地力提升 20000 亩，修复疏浚防涝排水沟渠 2 万米。提升淄川区农田标准，居民群众满意度 90%以上。

(三) 事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性。该项目属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中鼓励类“一、农林牧渔业”中第 1 款：“农田建设与保护工程”，第 2 款：“耕地质量建设”，第 3 款：“农业节水改造和精细化管理”，第 4 款：“种质资源保护利用和种子库建设”，第 5 款：“农业良种技术攻关和生物育种产业化应用”，第 12 款：“生态农业”，第 13 款：“绿色农业”。因此，该项目建设符合国家产业政策。

2、项目实施的公益性。搭建城乡要素双向流通平台，建立农民持续增收的体制、机制，巩固了脱贫成果，项目实施将进一步加快农业生

产的产业化发展进程，从而对改变产业结构单一、农产品商品率低的情况，推动农业生产的社会化、商品化发展，必将产生积极的促进作用。通过项目实施建设，可以有效解决山区留守劳动力的就业难问题。同时项目发展可以吸引在外务工人员返乡，方便就近务工增加收入，积聚人气恢复乡村生机。还可利用项目收益统筹用于基础设施建设、环境综合整治等民生事业，提高镇域综合实力，优化整体形象，推动乡村全面振兴。

3、项目实施的收益性。项目建设是发展农业，提高现代农业发展能力。项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配，根据前期市场调研，项目参照承办单位历史数据的平均值并坚持谨慎性原则按理论比值的一定比例进行估算。不论是动态指标还是静态指标，都表明项目具有较强盈利能力。在项目经营期内，现金流量充裕，累计净现金流量大于零，项目可实现自身资金平衡，具有较强的财务生存能力。

4、项目建设投资合规性。项目符合国家产业政策，根据《绿色低碳转型产业指导目录（2024 年版）》及解释说明，该项目符合“第 5 项生态保护修复和利用”、“第 5.1 款生态农林牧渔业”中的“5.1.2 种质资源保护”、“5.1.3 绿色农业生产”、“5.1.5 农作物种植保护地、保护区建设和运营”、“5.1.6 农作物病虫害绿色防控”。

5、项目成熟度。国家促进农业产业、特色农业发展的政策春风为项目建设提供了政策层面支撑，淄川区经济社会的不断发展、项目区生

态及特色农业资源、全产业链配套资源基础较好，为项目建设提供了多角度政策和环境支撑。项目建设坚持市场化运作，投入产出自求平衡，符合国家、省、市农业市场开发的政策方针，项目成熟度高。

6、项目资金来源和到位可行性。项目总投资 20,136.00 万元，承办单位自有资金 10,136.00 万元，自有资金充足，自有资金占总投资的 50.34%，剩余 10,000.00 万元通过申请专项债方式筹集。项目资金筹措程序合规，项目建设属地方公共财政支出的支持范围。同时，可研报告对项目筹资风险进行了全面的分析，并提出了行之有效的预防措施。

7、项目收入、成本、收益预期合理性。为保证项目融资及收益，项目确定采用流转高效种植基地租赁收入作为还款来源。估算严格遵循财务评价过程中费用与效益计算一致性原则，并参考市场价格预测情况确定，谨慎估算。

8、债券资金需求合理性。该项目总投资为 20,136.00 万元。其中：工程费用 9,748.00 万元，工程建设其他费用 8,271.00 万元，预备费 1,442.00 万元，建设期利息 675.00 万元。承办单位淄博般阳齐光农业发展有限公司自有资金 10,136.00 万元，自有资金占项目总投资的 50.34%，拟申请专项债融资 10,000.00 万元，占项目总投资的 49.66%，申请债券资金比例合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施。项目投资拟申请专项债融资 10,000.00 万元，共需支付利息 3,850.00 万元，项目收

益 17,787.58 万元，由此可见，不论是动态指标还是静态指标，都表明项目具有较强盈利能力。偿债风险点主要考虑财务分析中有可能出现与实际情况不相符时，对项目效益的影响。经过谨慎性预测，项目可实现保本。项目盈亏平衡点较低，表明项目经营风险较低，配合淄博般阳齐光农业发展有限公司完善的组织结构及丰富的管理经验，项目从财务上将可行。

10、绩效目标合理性。本项目总体绩效目标和年度绩效目标分级设立，目标设置与项目建设预计解决的问题匹配度高，不仅具有较高的经济效益，同时具有良好的社会效益。目标受益对象定位准确，同时总体目标的设置具有一定的前瞻性和挑战性，目标具有可完成性、合理性。

11、其他需要纳入事前绩效评估的事项：无。

(四) 评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 17,787.58 万元，融资本息合计 13,850.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.28，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。