

淄博市沂源县柴汶河区域特色农业示范区及品种培优
示范基地项目实施方案

项目单位：山东沂源农业农村发展集团有限公司

主管部门：沂源县财政局

财政部门：沂源县财政局

2026 年 10 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

柴汶河区域特色农业示范区及品种培优示范基地项目

（二）立项单位

单位名称：山东沂源农业农村发展集团有限公司

成立日期：2021-06-24

注册资本：50,000 万(元)

法定代表人：朱超

统一社会信用代码：91370323MA94CH8H96

企业住所：山东省淄博市沂源县城兴源路东侧创业大厦北楼 10 层

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；土地整治服务；园区管理服务；规划设计管理；会议及展览服务；智能农业管理；农业专业及辅助性活动；农业生产托管服务；农林牧渔业废弃物综合利用；农业机械服务；农作物病虫害防治服务；土壤污染治理与修复服务；灌溉服务；农作物栽培服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；树木种植经营；谷物销售；谷物种植；农副产品销售；新鲜水果批发；新鲜水果零售；食用农产品初加工；食用农产品零售；蔬菜种植；休闲观光活动；水果种植；中草药种植；花卉种植；食品销售（仅销售预包装食品）；畜禽粪污处理利用；粮油仓储服务；水资源管理；广告设计、代理；品牌管理；非居住房地产租赁；互联网销售（除销售需要许可的商品）；工程管理服务；工程技术服务（规划

管理、勘察、设计、监理除外)；低温仓储(不含危险化学品等需许可审批的项目)；普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)；水利相关咨询服务；水土流失防治服务；健康咨询服务(不含诊疗服务)；养生保健服务(非医疗)；中医养生保健服务(非医疗)；肥料销售；烟草种植；市场调查(不含涉外调查)；电线、电缆经营；电力设施器材销售；发电机及发电机组销售。(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：城市配送运输服务(不含危险货物)；道路货物运输(不含危险货物)。(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)山东沂源农业农村发展集团有限公司对外投资 15 家公司。

(三) 项目规划审批

项目已于 2024 年 6 月山东省建设项目备案证明，项目代码：2406-370323-89-05-472533。

(四) 项目规模与主要建设内容

规划流转土地 16753 亩，集中连片打造以沂源富锑桃为主的品牌果品种植示范基地，其中：桃老果园栽植改造示范区 8630 亩；矮砧密植桃树种植示范区 7420 亩；樱桃温室大棚 100 栋，草莓高架种植温室大棚 120 栋，配套灌溉设施、水肥一体化、智慧农业物联网、作业机械等设施。

(五) 项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 10 月至 2028 年 12 月。目前项目未开工，正在进行初步设计规划。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1、国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）

2、《山东省建设工程概算定额》、《山东省安装工程概算定额》及相应的费用定额

3、参照项目所在地材料预算价格和其他类似工程造价

4、参照执行国家、省、市有关政策和规定

5、国家、省市十五五规划

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 39,008.00 万元，其中，项目单位自有资金 19,508.00 万元，本期拟发行专项债券 3,300.00 万元，后续拟发行专项债券 16,200.00 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、合理的调整。

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	39,008.00	100.00%	
一、资本金	19,508.00	50.01%	
（一）自有资金	19,508.00		
（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）	19,500.00	49.99%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	3,300.00		
（三）后续拟发行专项债券	16,200.00		
（四）银行融资			

3、项目总投资、资本金到位情况

本项目总投资 39008 万元，总投资已到位 200 余万元；项目资本金 19508 万元，资本金已到位 200 余万元。

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	93,003.66	-	-		3,444.58	3,444.58
经营活动支出	B	42,715.74	-	-		1,570.07	1,570.07
支付的各项税费	C		-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	50,287.92	-	-		1,874.51	1,874.51
二、投资活动产生的现金	—	-					
建设成本支出	E	37,643.00	2,100.00	27,543.00	8,000.00	-	-
流动资金支出	F	1,365.00	-	682.50	682.50	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-39,008.00	-2,100.00	-28,225.50	-8,682.50	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	19,508.00	100.00	16,408.00	3,000.00	-	-
专项债券	I	19,500.00	19,500.00	-	-	-	-
银行借款	J	-					
偿还债券本金	K	19,500.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-					
支付债券利息	M	19,110.00	-	-		682.50	682.50
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	398.00	19,600.00	16,408.00	3,000.00	-682.50	-682.50
四、期初现金	P		-	17,500.00	5,682.50		1,192.01
期内现金变动	Q=D+G+O		17,500.00	-11,817.50	-5,682.50	1,192.01	1,192.01
五、期末现金	R=P+Q		17,500.00	5,682.50		1,192.01	2,384.02

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	2037年
一、经营活动产生的现金	—	-						
经营活动收入	A	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58
经营活动支出	B	1,570.07	1,570.07	1,570.07	1,574.87	1,574.87	1,574.87	1,574.87
支付的各项税费	C	-						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,874.51	1,874.51	1,874.51	1,869.71	1,869.71	1,869.71	1,869.71
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	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50
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	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50
四、期初现金	P	2,384.02	3,576.03	4,768.04	5,960.05	7,147.26	8,334.47	9,521.68
期内现金变动	Q=D+G+O	1,192.01	1,192.01	1,192.01	1,187.21	1,187.21	1,187.21	1,187.21
五、期末现金	R=P+Q	3,576.03	4,768.04	5,960.05	7,147.26	8,334.47	9,521.68	10,708.89

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
一、经营活动产生的现金	—	-						
经营活动收入	A	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58
经营活动支出	B	1,574.87	1,580.15	1,580.15	1,580.15	1,580.15	1,580.15	1,585.96
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,869.71	1,864.43	1,864.43	1,864.43	1,864.43	1,864.43	1,858.62
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	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50
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	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50
四、期初现金	P	10,708.89	11,896.10	13,078.03	14,259.96	15,441.89	16,623.82	17,805.75
期内现金变动	Q=D+G+O	1,187.21	1,181.93	1,181.93	1,181.93	1,181.93	1,181.93	1,176.12
五、期末现金	R=P+Q	11,896.10	13,078.03	14,259.96	15,441.89	16,623.82	17,805.75	18,981.87

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
一、经营活动产生的现金	—	-						
经营活动收入	A	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58
经营活动支出	B	1,585.96	1,585.96	1,585.96	1,585.96	1,592.35	1,592.35	1,592.35
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,858.62	1,858.62	1,858.62	1,858.62	1,852.23	1,852.23	1,852.23
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	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50
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	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50
四、期初现金	P	18,981.87	20,157.99	21,334.11	22,510.23	23,686.35	24,856.08	26,025.81
期内现金变动	Q=D+G+O	1,176.12	1,176.12	1,176.12	1,176.12	1,169.73	1,169.73	1,169.73
五、期末现金	R=P+Q	20,157.99	21,334.11	22,510.23	23,686.35	24,856.08	26,025.81	27,195.54

(续) 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	3,444.58	3,444.58	3,444.58	3,444.58	-
经营活动支出	B	1,592.35	1,592.35	1,599.37	1,599.37	-
支付的各项税费	C					-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,852.23	1,852.23	1,845.21	1,845.21	-
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	-	-	-	-	19,500.00
偿还银行借款本金	L					
支付债券利息	M	682.50	682.50	682.50	682.50	682.50
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	-682.50	-682.50	-682.50	-682.50	-20,182.50
四、期初现金	P	27,195.54	28,365.27	29,535.00	30,697.71	31,860.42
期内现金变动	Q=D+G+O	1,169.73	1,169.73	1,162.71	1,162.71	-20,182.50
五、期末现金	R=P+Q	28,365.27	29,535.00	30,697.71	31,860.42	11,677.92

（二）应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 3,300.00 万元,假设债券期限为 30 年,利率为 3.50%; 后续拟发行专项债券 16,200.00 万元,假设债券期限为 30 年,利率为 3.50%。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。

（1）本项目本期拟发行专项债券 3,300.00 万元,假设债券期限为 30 年,利率为 3.50%。具体如下:

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	本期新增	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利 率	应付利息	应付本息 合计
2026 年	-	3,300.00		3,300.00	3.50%		-
2027 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2028 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2029 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2030 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2031 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2032 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2033 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2034 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2035 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2036 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2037 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2038 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2039 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2040 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2041 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2042 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2043 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2044 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50

债券存续期	期初本金余额	本期新增	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	应付本息合计
2045 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2046 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2047 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2048 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2049 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2050 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2051 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2052 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2053 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2054 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2055 年	3,300.00			3,300.00	3.50%	115.50	115.50
2056 年	3,300.00		3,300.00	-	3.50%	115.50	3,415.50
合计		3,300.00	3,300.00			3,465.00	6,765.00

(2) 本项目后续拟发行专项债券 16,200.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 3.50%。具体如下：

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	本期新增	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	应付本息合计
2026 年	-	16,200.00		16,200.00	3.50%		
2027 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2028 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2029 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2030 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2031 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2032 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2033 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2034 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2035 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2036 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2037 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00

债券存续期	期初本金余额	本期新增	本期偿还本金	期末本金余额	融资利率	应付利息	应付本息合计
2038 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2039 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2040 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2041 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2042 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2043 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2044 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2045 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2046 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2047 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2048 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2049 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2050 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2051 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2052 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2053 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2054 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	567.00
2055 年	16,200.00			16,200.00	3.50%	567.00	16,767.00
2056 年	16,200.00		16,200.00	-	3.50%		
合计		16,200.00	16,200.00			17,010.00	33,210.00

（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 50287.92 万元，融资本息合计 39975.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.26。

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、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施不完善，可能导致项目不能按期完工。

2、项目运营风险：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。

3、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、利率波动风险

在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。

2、流动性风险

债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

沂源县柴汶河区域特色农业示范区及品种培优示范基地项目单位为山东沂源农业农村发展集团有限公司，主管部门为沂源县财政局，本次拟申请专项债券 0.33 亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

沂源县柴汶河区域特色农业示范区及品种培优示范基地总体绩效目标为流转土地 16753 亩，集中连片打造以沂源富锑桃为主的果品种植示范基地，其中：桃老果园栽植改造示范区 8630 亩；矮砧密植桃树种植示范区 7420 亩；樱桃温室大棚 100 栋，草莓高架种植温室大棚 120 栋。融资成本控制与企业财务战略一致，在控制成本的同时需兼顾融资风险；项目收入来源可靠稳定，偿债能力稳健，资金使用效率提升。2026 年项目绩效目标为流转土地 16753 亩，集中连片打造以沂源富锑桃为主的果品种植示范基地，其中：桃老果园栽植改造示范区 1500 亩；矮砧密植桃树种植示范区 1400 亩；樱桃温室大棚 10 栋，草莓高架种植温室大棚 15 栋。带动就业人数 130 人，农业示范作用进一步提升。

（三）评估内容

1、项目实施的必要性

项目符合国家、省、市、区相关规划及政策，其中：

（1）符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》中提出：“优化农业生产布局，建设优势农产品产业带和特色农产品优势区。推进粮经饲统筹、农林牧渔协调，优化种植业结构，大力发展现代畜牧业，促进水产生态健康养殖。积极发展设施农业，因地制宜发展林果业。深入推进优质粮食工程。推进农业绿色转型，加强产地环境保护治理，发展节水农业和旱作农业，深入实施农药化肥减量行动，治理农膜污染，提升农膜回收利用率，推进秸秆综合利用和畜禽粪污资源化利用。完善绿色农业标准体系，加强绿色食品、有机农产品和地理标志农产品认证管理。强化全过程农产品质量安全监管，健全追溯体系。建设现代农业产业园区和农业现代化示范区。”

（2）符合《山东省国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》

《山东省国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》中提出的：“推动农村一二三产业融合发展。依托乡村特色优势资源，实施农业全产业链培育计划，把产业链主体留在县域。完善提升农产品生产、加工、储备、流通、销售链条，加快发展农业生产性服务业。做大做强龙头企业，培育烟台苹果、寿光蔬菜、胶东半岛渔业、胶东肉鸡等百亿级、千亿级农业产业集群。推进“百园千镇万村”工程，围绕优势产业、特色产业、乡土产业，创建100个以上省级现代农业产业园、1000个以上省级农业产业强镇、10000个以上省级乡土产业名品村。”

（3）项目符合《淄博市国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》

《淄博市国民经济和社会发展的第十五个五年规划纲要》中要求：

“坚持效益提升，推动产业深度融合。实施质量兴农战略，发挥以工促农、以工带农优势，畅通城乡要素循环，聚焦优势特色主导产业，强化全产业链开发，培育优势特色农业产业集群。挖掘农业生态、旅游休闲、文化等多重功能价值，促进一二三产业深度融合，全面提升农业发展质量效益和竞争力。”

（4）项目符合《沂源县国民经济和社会发展的第十五个五年规划纲要》

《沂源县国民经济和社会发展的第十五个五年规划纲要》中要求：

“加快推进三产深度融合。深化农业产业化经营，着力发展山区特色农业、设施农业、都市农业，加快布局经济开发区农产品深加工板块和农村村头工厂，链接农村闲置资源，形成农产品初、深加工产业链，推动农业接二连三，促进立体化、复合化全产业链发展。拓展农业多样功能，推动农业与旅游、文化、创意、教育、健康养老等产业融合发展，丰富乡村经济新业态。全面推进产业交叉融合，大力发展农业“新六产”，建设一批农村产业融合发展现代农业园区、田园综合体、产业强镇，推动终端型、体验型、智慧型、循环型新产业新业态“四型发展”，提升农业农村三产融合发展水平。到2030年，持续扩容升级现代农业载体，培育壮大省级现代农业产业园区、市级以上现代农业产业园、农业产业强镇、田园综合体，打造一批农文旅融合示范点，构建‘一核、三团、十二片’乡村产业发展格局，做强富锑果品特色农业全产业链。”

因此，该项目的建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

（1）本项目建成后，提高了农业生产效益。基地引入先进的种植技术和生产方式，优化农业种植业务流程，通过规模化、标准化、精细化生产，提高农业生产效益。

（2）保护生态环境。现代农业园区实行科学规划，制定合理的生态保护措施，从而减少化肥农药的使用量、环境污染和土地资源的浪费，达到最优生态效益

（3）提高人民生活水平。基地改善了农民劳动条件和生活条件，提高了农民的收入水平，增加就业机会，从而促进城乡差距缩小。

（4）推动农业现代化。基地借助先进的科技手段和经营管理理念，推动农业结构转型升级，实现农业现代化，并对提高家农业竞争力和地位具有战略意义。

（5）带动区域经济发展。现代农业园区的建设不仅有利于农业发展，也能带动县域经济和地方工业发展，实现区域经济的繁荣和社会可持续发展。

因此，该项目的建设是促进当地经济可持续发展、保护生态平衡的需要。

3、项目实施的收益性

项目主要收益来源于温室大棚租赁收入、桃树种植示范基地租赁收入，从财务评价分析结果看，不论是动态指标还静态指标，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。该项目的建设能够与项目周边的产业、经济、人文、社会等环境的发展保持一致，与周围社会环境具有良好的相互适应性。该项目的建成可以充分发挥地方资源优势，发展地方经济。

4、项目投资合规性

（1）筹资合规性

本项目资金来源、筹资渠道合法合规，项目资金部分为自筹资金，部分为政府专项债券资金，来源构成明确、合理。

（2）筹资风险可控性

项目筹资成本经济合理，项目筹资风险可控。

5、项目成熟度

本项目建设用地满足有关标准的要求；场地周边环境较好，交通条件良好，地理位置优越，适宜项目的建设，满足项目的建设条件。项目前期手续较为完备，项目成熟度较高。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金除申请政府专项债券外，其余资金由承办单位自筹解决。承办单位实力较强，可以承担项目所投资本金，到位可行性非常高。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本、收益根据同类项目保守预测，预测比较合理且有一定空间。

8、债券资金需求合理性

项目总债券资金需求不超过总投资的 50%，符合相关债券管理规定。同时，债券资金可满足项目的开工建设，迅速形成实物量，需求相对合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目偿还债券期间，每年只还息，到期一次性还本，有利于减轻承办单位还款压力，偿债计划合理可行。同时，在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。另外，债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

在风险应对方面，一是要加强项目财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率。二是在项目建设过程中，项目实施单位要对项目设计单位、监理单位、施工方、材料设备供应商等单位进行严格管控。

10、绩效目标合理性

本项目绩效目标充分考虑项目实施过程中的环境影响和条件制约，本着稳健谨慎的原则，本着工程顺利施工的原则，绩效目标明确，与相关规划、计划相符，绩效目标与绩效指标和现实需求匹配，绩效目标和指标既细化又量化，目标值具有科学性、前瞻性，绩效目标制定较

为合理。

（四）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 50287.92 万元，融资本息合计 39975.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.26，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。