

乐至县现代粮油产业园建设项目情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

1. 乐至县基本概况

乐至县位于四川盆地中部，地处沱江和涪江分水岭、成渝直线黄金分割点上，隶属资阳市管辖，与雁江区、安岳县，遂宁安居区、大英县，德阳中江县，成都金堂县、简阳市接壤，是成渝经济区内唯一直线连成渝、东西接遂资的区域交通节点城市，距离成都仅84公里、重庆174公里、天府国际机场50公里，是成都近郊“后花园”、东进“第一站”，正加快融入成都“半小时”、重庆“1小时”经济圈。

国道318线、319线和省道106线交汇贯穿全境，遂资眉高速公路、渝蓉高速公路畅连周边，全市首条一级公路陈毅故居旅游大道建成通车，成资渝高速公路有望2020年底前建成通车，成南达万、成渝中线高铁将在乐至交汇过境，已建成的遂资眉高速公路连通了成乐、成南、成自泸、成渝、内遂、乐雅、渝遂、渝蓉8条高速公路，班车直通成都、内江、南充、遂宁等省内大、中城市，交通便捷。

全县森林覆盖率达43.3%，旅游资源丰富，胜迹众多，境内有川中名刹、著名道观、唐代睡佛、后蜀石碑、摩崖造像等国省级文物古迹20余处。陈毅故居为全国重点文物保护单位、全国爱国主义教育示范基地，陈毅故里景区是全国红色旅游经典景区、国家AAAA级旅游景区。高寺四季果乡是国家AAA级旅游景区，建成水果、水产、蚕桑、核桃4个万亩产业园，有湿地公园、享空素质拓展基地、布谷鸟葡萄长廊等景点，每年举办桑葚采摘节、葡萄采摘节、乡村马拉松比赛、小龙虾音乐啤酒节等节会活动10余项。龙门报国寺是国家AA级旅游景区、川中著名佛教圣地，寺内苍柏森森、绿树成荫，碑志、大型卧佛、诸佛海会图等景点蔚为壮观，33尊缅甸玉佛量多、形美为全国罕见，“树抱佛”景观堪称一绝。乐至慈恩寺是国家AA级旅游景区，寺庙内九龙壁雕刻精湛、独具特色，青石材质的18罗汉像栩栩如生，共有观音、弥勒、如来等佛像40余尊，玉佛13尊，榕树、桂花、银杏、香樟等千余株，环境优美，风景宜人。“中国乐至·五彩林乡”、蟠龙湖等乡村旅游区正加快开发建设。

2. 行业专项规划

《国家粮食安全中长期规划纲要》提出今后12年保障粮食安全的六大主要任务：提高粮食生产能力；利用非粮食物资源；加强粮油国际合作；完善粮食流通体系，完善粮油储备体系，完善粮食加工体系，增强国家对粮食市场的应急调控能力。其中完善粮食储备体系要建立中央战略专项储备与调节周转储备相结合、中央储备与地方储备相结合、政府储备与企业商业最低库存相结合的粮油储备调控体系，地方储备粮要达到“产区保持3个月销量、销区保持6个月销量”的要求，完善储备粮监管制度，确保数量真实、质量良好和储存安全。加强储备粮仓储基础设施建设，改善储粮条件，提高粮食储藏技术应用水平，确保储粮安全。

国家近几年利用中央预算内资金对粮食仓储的重点项目给予支持，对粮食产销平衡区和主要销区支持其建立地方粮食储备体系，改善粮食仓储条件。推广散粮运输方式，加强散粮基础设施建设，提高粮食物流的组织化程度，推动散粮运输技术研发和标准化工作。在构建现代粮食储备体系过程中，要注重整合现有资源，制定鼓励粮食储备发展的政策，充分调动企业和地方政府的积极性。相关部门要进一步明确责任，加强组织协调，形成合力，共同推进粮食储备体系发展。综上，本项目的建设符合国家宏观产业发展背景以及地方产业发展规划。

(二) 项目情况

1. 参与主体

实施机构：乐至县农业农村局。

项目业主：乐至县乐滋兴农业开发有限责任公司。

2. 项目概况

项目所属领域：项目属于农业领域，属于具有一定收益的公益性项目。

建设规模及主要建设内容：该项目拟新建现代粮油园区产业园 5 万亩（其中 60%旱地，40%水田；种植水稻、玉米、大豆等），粮油精深加工厂 20000 平方米，配套播种机、收割机等各类设施设备 200 台（套）。

二、经济社会效益分析

（一）社会效益分析

（1）促进农业增效、农民增收

项目通过产业园区建设，使得农业产业的生产条件得到改善，有利于提高农业生产的经济效益，相对规模集中，不断增加规模效益；有利于满足市场对农产品多种多样的需求，与农产品加工业布局适应。能够带动当地群众参与农业、开发农业产业的积极性，推进农业设施改善，农技推广，农产品质检，农业加工企业扩大生产等。项目的实施、后期管理，影响区域内相关企业都需要大量的劳动力，它能解决当地一些群众的就业问题，提高就业率。

（2）成为现代农业产业建设的示范工程

有利于保障乐至县农业工作有力、有序、有效开展，恢复项目区农业正常生产秩序，促进农业经济发展、农副产品外销、农村经济发展和农民增收，促进项目区农业产业化水平提高和农村经济发展的需要。项目建成后，将成为乐至县建设现代农业产业基地的示范工程。

（3）发展生态农业，提高农产品竞争力

通过引进新品种、新技术、新材料、新模式，开创现代农业、绿色农业、生态农业可持续发展新路子，提高农产品竞争能力，向高产、优质、高效农业迈进。

（二）经济效益分析

从实施乡村振兴战略的实践来看，通过一、二、三产业融合发展实现农业的转型升级、提质增效；通过践行“两山”理论、推进产业绿色化和绿色产业化，加快发展生态农业；为乡村振兴插上信息化翅膀；通过农业产业发展与乡村振兴相结合，持续改善社会民生；通过壮大乡村集体经济，实现乡村产业可持续发展。

乐至作为拥有良好的地理优势、交通条件、旅游资源、气候优势的城市。本项目的建设弥补了本地区农业基础配套功能的不足，提升了乐至县农业标准化现代化的种植生产。同时提高了乡村旅游的接待能力与档次，全方位满足游客的消费需求，有效带动第三产业的发展，形成综合性的生态产业体系，推动区域经济的发展。成为乐至县经济发展的新亮点和新增长点。本项目的建设符合国家政策、规划及市场经济规律要求，具有较好的国民经济效益。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目总投资包括建设静态总投资、债券建设期利息、债券发行费用。

项目总投资约 30000.00 万元，其中：第一部分工程费用 24160.00 万元；工程建设其它费用 2868.57 万元；基本预备费用 1568.10 万元；债券建设期利息 1388.33 万元；债券发行费 15.00 万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

项目总投资为 30000.00 万元，包括项目资本金和专项债券。

项目资本金：为 15000.00 万元，占项目总投资的 50%，由乐至县政府财政预算资金统筹安排。项目资本金根据建设进度分两年投入。项目资本金落实文件见附件。

申请专项债券资金：计划申请项目收益专项债券 15000.00 万元。2022 年拟申请发行 10000.00 万元，2023 年拟申请发行 3000.00 万元，2024 年拟申请发行 2000.00 万元。

2. 资金使用计划

本项目建设期 36 个月，根据项目建设计划，资金使用计划如下表。

资金使用计划 单位：万元

序号	项目	合计	建设期			
			2022 年 (5-12 月)	2023 年	2024 年	2025 年 (1-4 月)
1	总投资	30,000.00	16,734.00	6,324.33	4,621.62	2,320.06
1.1	建设投资支出	28,596.67	16,490.67	5,866.33	4,094.62	2,145.06
1.2	债券利息支出	1,388.33	233.33	455.00	525.00	175.00
1.3	债券发行费用	15.00	10.00	3.00	2.00	0.00
2	筹资总额	30,000.00	16,734.00	6,324.33	4,621.62	2,320.06
2.1	资本金	15,000.00	6,734.00	3,324.33	2,621.62	2,320.06
2.2	专项债券资金	15,000.00	10,000.00	3,000.00	2,000.00	0.00

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

本项目收入来源主要为标准化粮油种植示范基地租赁收入、粮油种植示范基地育种收入、初深加工收入。单项价格水平参考四川省、资阳市及乐至县的市场化价格平均水平。项目运营收入共计 68,157.48 万元。

2. 项目成本

本项目成本参照目前同类行业的情况，主要包括原材料成本、燃料动力费、工资及福利费用、房产税、运维费、折旧费、增值税及附加、经营费用、管理费用、土地计提基金、财务费用等。项目总成本共计 57,728.11 万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目收入来源主要为标准化粮油种植示范基地租赁收入、粮油种植示范基地育种收入、初深加工收入。通过对各项收入的估算，在考虑相关营运成本费用及税费的情况下，预期2022年至2033年各项净收益偿还融资本金和利息以及项目净收益情况为：可用于资金平衡的项目净收益（息前净现金流）的金额为24683.69万元，专项债券本息为20250.00万元，项目收益覆盖倍数为1.22倍。

项目资金测算平衡表 单位：万元

项目	项目	合计	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
资金来源														
1	项目资本金	15,000.00	6,734.00	3,324.33	2,621.62	2,320.05								
1.1	财政性资金投入	15,000.00	6,734.00	3,324.33	2,621.62	2,320.05								
1.2	项目业主自筹													
2	融资资金	15,000.00	10,000.00	3,000.00	2,000.00									
2.1	专项债券资金	15,000.00	10,000.00	3,000.00	2,000.00									
2.2	市场化融资资金													
3	经营活动现金流入	68,157.48				4,692.19	7,224.73	7,416.28	7,613.07	7,815.25	8,022.97	8,236.39	8,455.66	8,680.96
3.1	财政运营补贴收入													
3.2	土地出让收入													
3.3	其他专项收入	68,157.48				4,692.19	7,224.73	7,416.28	7,613.07	7,815.25	8,022.97	8,236.39	8,455.66	8,680.96

	资金来源小计	98,157.47	16,734.00	6,324.33	4,621.62	7,012.23	7,224.73	7,416.28	7,613.07	7,815.25	8,022.97	8,236.39	8,455.66	8,680.96
	资金占用													
1	项目建设投资 (静态, 不含发行费 及利息)	28,596.67	16,490.67	5,866.33	4,094.62	2,145.05								
2	发行费	15.00	10.00	3.00	2.00	- .00								
3	经营活动现金流出	43,473.79				2,930.51	4,530.99	4,670.05	4,813.07	4,960.15	5,111.42	5,266.99	5,485.32	5,705.29
3.1	运营成本(不含折旧 摊销及利息)	34,675.99				2,367.11	3,651.88	3,756.06	3,863.28	3,973.63	4,087.21	4,204.11	4,324.44	4,448.28
3.2	税金及附加	6,190.45				426.17	656.19	673.59	691.46	709.83	728.69	748.08	767.99	788.45
3.3	所得税	2,607.34				137.23	222.91	240.41	258.33	276.70	295.52	314.80	392.89	468.56
4	归还专项债券本金	15,000.00											13,000.00	2,000.00
5	归还专项债券利息	5,250.00	233.33	455.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	525.00	291.67	70.00
	资金占用小计	92,335.45	16,734.00	6,324.33	4,621.62	5,600.55	5,055.99	5,195.05	5,338.07	5,485.15	5,636.42	5,791.99	18,776.99	7,775.29
	当年资金结余	5,822.03	-	-	-	1,411.68	2,168.74	2,221.22	2,275.00	2,330.09	2,386.55	2,444.40	-10,321.32	905.67
	期末累计资金结余		-	-	-	1,411.68	3,580.42	5,801.65	8,076.64	10,406.74	12,793.29	15,237.68	4,916.36	5,822.03

息前净现金流量 (NOPAT+折旧)	24,683.69				1,761.68	2,693.74	2,746.22	2,800.00	2,855.09	2,911.55	2,969.40	2,970.34	2,975.67
--------------------	-----------	--	--	--	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

五、项目绩效目标

1. 时效指标：本项目建设期为 36 个月，2022 年 5 月至 2025 年 4 月。2025 年 5 月项目正式投入运行。

2. 成本指标：项目总投资 30000 万元。

3. 经济效益指标：满足中央和地方开辟新税源、增加财政收入的经济目标。可用于资金平衡的项目净收益（息前净现金流）的金额为 24683.69 万元，专项债券本息为 20250.00 万元，项目收益覆盖倍数为 1.22 倍。

4. 社会效益指标：通过引进新品种、新技术、新材料、新模式，开创现代农业、绿色农业、生态农业可持续发展新路子，提高农产品竞争能力，向高产、优质、高效农业迈进。

六、潜在影响项目的风险评估

1. 经营风险：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。

控制措施：要求项目管理单位密切关注专项收入的运营情况，其他专项收入纳入政府性基金预算管理，作为归还专项债券本息的资金来源。

2. 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，基于运营的单价和数量等的假设，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，应当符合乐至县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。

3. 工程事故风险

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订合同时都应给予足够重视。项目建设期间，必须在安全危险源识别、评估基础上，编制施工组织设计和施工方案，制定安全技术措施和施工现场临时用电方案；对危险性较大分部分项工程，编制专项安全施工方案。应派驻经验丰富的甲方代表加强该方面工作，遇到质量、安全隐患及时提出整改要求。

4. 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。

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、主管部门职责

1、主管部门职责

乐至县农业农村局为本项目的主管部门,主管部门将会配合做好本地区项目收益专项债券发行准备工作,及时准确提供相关资料,配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。项目运行过程中,主管部门将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面,主管部门将会履行项目建设运营管理责任,加强成本控制,确保项目形成的专项收入应收尽收,并按照规定及时足额上交。年终时,主管部门配合财政部门编制项目收益债券收支决算,在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面,主管部门将会协同财政部门将各类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,建立相应的资产登记和统计报告制度,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乐至县乐滋兴农业开发有限责任公司,配合做好债券发行准备工作,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。编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理,将债券项目收入及时足额缴入国库。做好数据填报、信息公开等相关工作。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排,乐至县现代粮油产业园建设项目 2022 年拟申请发行 10000 万元,本次拟发行 5000 万元,期限 10 年。