

附件 1

四川高县经济开发区基础设施提升巩固及综合配套项目情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

1、《四川省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出：推进产业园区创新发展。引导产业向适宜区域集聚发展，加快形成布局合理、特色鲜明、优势互补的产业发展格局。推进优势产业关联、成链、集群发展，并向特色产业园区集中，突出园区主导产业，打造一批先进制造业集群和特色产业基地。加强园区公共服务平台、基础设施建设，继续培育壮大国家级和省级开发区，推动省级开发区扩区升级。推进智慧园区建设，支持重点园区二次创业、转型发展，提高单位产出效率。

2、《四川省“十三五”工业发展规划》提出：坚持“引进来”和“走出去”并重，大力加强国际国内区域合作和承接产业转移；实施食品饮料、装备制造等万亿元支柱产业培育工程，突破性发展高档数控机床、生物医药等新兴产业。完善园区配套基础设施建设，提高园区的建设标准、产业承载力和要素保障力，推进专业楼宇、职工生活设施、“双创”平台等建设，加快产业园

区转型升级。

3、《宜宾市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出：加快推进工业转型升级。积极对接“中国制造 2025”及四川行动计划，大力实施工业强市战略，着力发展实体经济，加快“六大基地”转型升级，推动生产方式向柔性、智能、精细转变，加快构建绿色化、信息化、集群化、智能化的现代工业体系。

4、《高县工业园区总体规划（2018-2035）》，高县工业园区的功能定位确定为：以能源综合利用、高端成长型产业(精细化工、新医药、新材料)、生态农副产品精深加工等产业为主导，融合智慧服务、综合物流等现代服务业，打造产城景一体化发展的现代产业示范园区。

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：四川高县经济开发区管理委员会

2. 项目概况

（1）项目所属领域

本项目是有一定收益的公益性项目。

（2）产出说明

1、征拆及平整土地 4500 亩。

2、强弱电杆管线迁改约 3km。

3、新建创业创新小微企业科技孵化园 25000 m²，共约 11 个车间。

4、新建标准厂房 100000 m²及配套设施。

5、新建约 10 公里道路，含黑化、绿化、亮化及水、电、路、气、通讯管网等配套设施。

6、新建综合配套设施：含会议中心 3000 m²、商业服务型用房 7500 m²、职工宿舍 5000 m²、餐饮中心 2000 m²及体育中心、科技研发中心及配套设施。

7、资源循环利用基地污水处理设施项目：新建 546m³/d 有机废水处理站及配套设施；新建非有机废水处理站及配套设施。

8、新建停车场、智慧园区等配套设施。

二、经济社会效益分析

2.1 项目社会效益分析

1、促进园区产业聚集，促进区域经济发展

高县经济开发区现状园区内配套基础设施薄弱、服务功能不强，无法满足企业入驻、企业发展的需求。本项目拟建标准化厂房、污水厂以及配套道路等基础设施的建设，有利于完善园区内交通条件和提升公共服务设施水平，树立良好的园区投资形象，能够更大幅度吸引技术研发力量和投资者，促进区域形成新的经济增长极，促进高县经济发展。

2、促进园区传统产业转型升级

项目建设坚持以工业园区基础建设为载体，以特色优势产业的集聚发展和集群发展为目标，通过对园区道路及配套设施建设有利于完善园区基础设施建设，项目建成后将促进产业升级转型，以园区产业带动区域经济发展，激发经济活力，扩大内需，促进区域经济持续增长。

3、增加当地居民就业，提高居民收入水平

项目实施过程中，可以为项目地居民提供一些短期就业岗位。项目建成后，也将吸引更多的投资者入驻园区，园区的发展也将对当地居住提供更多的就业机会，带动区域群众收入水平。

4、项目对项目地基础设施、社会化服务和城市化进程的影响。

本项目的实施对项目地的基础设施、社会化服务和城市化进程会有很大的促进作用。

2.2 经济效益

本项目的建设，将提升园区服务功能，促进企业入驻，实现促进高县工业经济迅速发展。同时对调整产业结构，促进区域经济发展，具有积极的作用。本项目的建成，能够创造更好的经营环境，吸引社会资本，加大对区域投资，带动项目区及周边第二、三产业的发展，促进区域产业结构调整。第二、三产业的发展，

将会促进地区生产总值进一步增长。

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

项目总投资 140000.00 万元，其中：工程建设费 116451.98 万元，工程建设其他费用 6212.84 万元，预备费 9813.18 万元，建设期利息 7410.00 万元，债券发行费 112.00 万元。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目总投资 140000.00 万元，资金来源为项目资本金和债券资金。

(1) 项目资本金 28000.00 万元，占总投资的 20.00%。计划 2021 年投入 10000 万元；2022 年投入 9000 万元；2023 年投入 9000 万元，高县财政局将以上资金分年度纳入当年财政预算。

(2) 拟申请发行专项债券 112000.00 万元，占总投资 80.00%。计划 2021 年发行 40000 万元；2022 年发行 36000 万元；2023 年发行 36000 万元，专项债券利率按照 3.25% 计算。

2. 资金使用计划

项目计划 2020 年投入 50000.00 万元，2021 年投入 45000.00 万元，2022 年投入 45000.00 万元，进行本项目的工程建设。

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

专项债券的还款来源主要为政府性基金收入和专项收入。本项目还款来源为政府性基金收入和专项收入，其中政府性基金收入为土地出让收入，专项收入包括准化厂房租赁、科技孵化园租赁、综合配套设施收入、地面停车场、物业费、污水处理收入等。

本项目采用实际数据，进行保守估计，预计可实现总收入**252023.51**万元。

2. 项目成本

本项目在计算期内期间，项目总成本支出**211923.68**万元，其中经营成本支出**12424.30**万元，项目折旧摊销**8109.39**万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目专项债券存续期间，项目的收入足以覆盖当年专项债券本金和利息支出。在满足前述假设条件前提下，本项目计算期内可用于还本付息的收入合计 213341.43 万元，偿还债券本息合计 177390.00 万元，收益覆盖债券本息倍数为 1.20。总收益覆盖倍数为总收益÷融资本息=1.36。基于以上现金流分析，本项目投资所需资金无缺口。各年累计现金结余均为正值说明，本项目各年现金流在完成偿还专项债券本金和利息的前提下仍有富余，显示出项目具有较好的盈利能力和偿债能力。

四川高县经济开发区基础设施提升巩固及综合配套项目资金测算平衡表

序号	项目	合计	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	经营活动 净现金流量	213341.43	0.00	0.00	0.00	14758.77	15192.60	15626.42	16060.25	16470.56	16471.52	16472.48	16473.43
1.1	现金流入	252177.22	0.00	0.00	0.00	16945.47	17586.07	18226.67	18867.27	19473.19	19476.52	19479.85	19483.17
1.1.1	营业收入 (不含税)	241177.31				16469.33	17058.06	17646.79	18235.52	18792.44	18795.66	18798.87	18802.08
1.1.2	其他流入 (固定资 产余值)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	增值税销 项税额	10999.91				476.15	528.01	579.88	631.74	680.75	680.86	680.97	681.09
1.2	现金流出	38835.79	0.00	0.00	0.00	2186.70	2393.47	2600.24	2807.02	3002.63	3005.00	3007.37	3009.74
1.2.1	经营成本	12424.30				660.62	665.73	670.84	675.96	680.90	682.82	684.75	686.67
1.2.2	增值税进 项税额	153.72				8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09

1.2.3	税金及附加	1084.62						46.81	51.99	57.18	62.37	67.27	67.28	67.29	67.30
1.2.4	增值税	10846.19						468.05	519.92	571.79	623.65	672.65	672.77	672.88	673.00
1.2.5	所得税	14326.96						1003.13	1147.74	1292.34	1436.95	1573.72	1574.04	1574.36	1574.68
2	投资活动 净现金流量	-140000.00	-50000.00	-45000.00	-45000.00										
2.1	现金流入	0.00													
2.2	现金流出	140000.00	50000.00	45000.00	45000.00	45000.00									
2.2.1	建设投资	140000.00	50000.00	45000.00	45000.00	45000.00									
3	筹资活动 净现金流量	-37390.00	50000.00	45000.00	45000.00	45000.00		-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00
3.1	现金流入	140000.00	50000.00	45000.00	45000.00	45000.00									
3.1.1	项目资本 金投入	28000.00	10000.00	9000.00	9000.00	9000.00									
3.1.2	建设对外 融资	112000.00	40000.00	36000.00	36000.00	36000.00									
3.2	现金流出	177390.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3640.00	3640.00	3640.00	3640.00	3640.00	3640.00	3640.00	3640.00
3.2.1	利息支出	65390.00						3640.00	3640.00	3640.00	3640.00	3640.00	3640.00	3640.00	3640.00

3.2.2	偿还债务 本金	112000.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流 量(1+2+3)	35951.43	0.00	0.00	0.00	11118.77	11552.60	11986.42	12420.25	12830.56	12831.52	12832.48	12833.43				
5	累计盈余 资金	35951.43	0.00	0.00	0.00	11118.77	22671.37	34657.80	47078.05	59908.61	72740.13	85572.60	98406.03				
序号	项目		2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042				
1	经营活动 净现金流 量		16474.39	16474.39	5874.07	5874.07	5874.07	5874.07	5874.07	5874.07	5874.07	5874.07	5874.07				
1.1	现金流入		19486.50	19486.50	7074.00	7074.00	7074.00	7074.00	7074.00	7074.00	7074.00	7074.00	7074.00				
1.1.1	营业收入 (不含税)		18805.30	18805.30	6552.00	6552.00	6552.00	6552.00	6552.00	6552.00	6552.00	6552.00	6552.00				
1.1.2	其他流入 (固定资 产余值)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
1.1.3	增值税销 项税额		681.20	681.20	522.01	522.01	522.01	522.01	522.01	522.01	522.01	522.01	522.01				
1.2	现金流出		3012.11	3012.11	1199.93	1199.93	1199.93	1199.93	1199.93	1199.93	1199.93	1199.93	1199.93				
1.2.1	经营成本		688.60	688.60	626.53	626.53	626.53	626.53	626.53	626.53	626.53	626.53	626.53				

1.2.2	增值税进项税额		8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09	8.09
1.2.3	税金及附加		67.31	67.31	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39	51.39
1.2.4	增值税		673.11	673.11	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92	513.92
1.2.5	所得税		1575.00	1575.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	投资活动 净现金流量																			
2.1	现金流入																			
2.2	现金流出																			
2.2.1	建设投资																			
3	筹资活动 净现金流量		-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00	-3640.00
3.1	现金流入																			
3.1.1	项目资本 金投入																			
3.1.2	建设对外 融资																			

五、项目绩效目标

数量目标：项目可实现营业收入共计 **252023.51** 万元。

时效目标：债券发行期 20 年，按期还本付息，可根据项目实际收益情况提前还本付息。

经济社会效益目标：项目的建设提高高县的总体经济实力，完善高县的产业结构，为政府创造更多的财政收益。基础设施的建设还能带动区域土地的升值。

可持续影响目标：保障地方经济可持续发展，促进城镇基础设施等相关产业的健康、蓬勃发展。

六、潜在影响项目的风险评估

项目潜在风险有：

影响项目施工的风险（自然环境、施工条件、施工技术、管理方案），主要采取抓施工、重施工等方面解决。

影响项目收益的风险（市场风险、财务风险、管理风险、经营风险），主要从项目内控等方面解决。

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、主管部门和项目单位职责

(一) 主管部门职责

四川高县经济开发区管理委员会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,四川高县经济开发区管理委员会 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,四川高县经济开发区管理委员会作为行业主管部门将会履行项目建设运营管理责任,加强成本控制。年终时,四川高县经济开发区管理委员会 配合高县财政局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,四川高县经济开发区管理委员会 将会协同高县财政局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。

九、补充说明

此项目债券资金总需求 112,000.00 万元，根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况，2022 年已发行 10,000.00 万元。本次拟继续发行 11,000.00 万元，期限 20 年。该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。

