

附件 1

泸州市江阳区 2022-2023 年高标准农田建设项目项目情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

1、国家层面

从国家层面，《国务院办公厅关于切实加强高标准农田建设提升国家粮食安全保障能力意见》（国办发〔2019〕50 号）提出：完善新增耕地指标调剂收益使用机制。优化高标准农田建设新增耕地和新增产能的核定流程、核定办法。高标准农田建设新增耕地指标经核定后，及时纳入补充耕地指标库，在满足本区域耕地占补平衡需求的情况下，可用于跨区域耕地占补平衡调剂加强新增耕地指标跨区域调剂统筹和收益调节分配，拓展高标准农田建设资金投入渠道。土地指标跨省域调剂收益要按规定用于增加高标准农田建设投入。各地要将省城内高标准农田建设新增耕地指标调剂收益优先用于农田建设再投入和债券偿还、贴息等。

2、省级层面

从四川省层面，《四川省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》将高标准农田建设作为现代农业重点工程的专题之一，要求大力实施田间基础设施建设工程、地力建设工程和科技支撑工程，建成高标准农田 1934 万亩。实施高产高效创建、生

产组织创新、科技示范、农机化推进、机电提灌建设、重大病虫害防控、水利建设、气象保障、粮食收储及流通体系等，不断增强粮食综合生产能力、抗风险能力，全省粮食综合生产能力达到800亿斤以上。

《中共四川省委四川省人民政府关于实施乡村振兴战略开创新时代“三农”全面发展新局面的意见》提出：建立健全财政支农资金稳定投入机制。建立高标准农田建设等新增耕地指标和城乡建设用地增减挂钩节余指标跨省域和市域、县域调剂机制，将所得收益通过支出预算全部用于脱贫攻坚成果和支持实施乡村振兴战略；设立省级乡村振兴发展专项资金。

3、市县级层面

泸州市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中提出，在十四五期间要实施高标准农田建设、耕地质量保护与治理提升工程，稳定粮食播种面积。开展优质粮食工程行动和“鱼米之乡”试点，推进粮油产业高质量发展示范县建设，确保粮食年产量稳定在220万吨以上。逐步扩大酿酒专用粮种植面积，切实保障泸州白酒的原料供应。全面落实“菜篮子”市长责任制。继续推进生猪、肉牛等畜禽标准化规模养殖，巩固提升国家优质商品猪战略保障基地。梯次建设现代农业产业园区，打造高标准农田种植基地，建设重点产区粮食现代储备基地和现代粮油加工配送基地，加快培育一批国、省、市、县星级现代农业园区和农业科技园区，建设长江上游优质农产品供给基

地。严格落实耕地保护责任，制止耕地“非农化”“非粮化”行为。完善重要农产品价格调控机制，保障市场供应和价格总体平稳。

综上所述，本项目的实施完全符合各级政府政策导向，符合各项国民经济和社会发展规划及行业专项规划。

（二）项目情况

1. 参与主体

实施机构：泸州市江阳区农业农村局

项目业主：泸州董允坝现代农业发展有限公司

2. 项目概况

项目名称：泸州市江阳区 2022-2023 年高标准农田建设项目

项目所属领域：农业（高标准农田建设）

项目建设的工期：24 个月

项目类型：新建工程，本项目资产无抵押或质押情况。

建设规模及内容：

建设高标准农田 4 万亩，田型调整 12000 亩，地力培肥 40000 亩，维修提灌站 1 座，新建灌溉渠 8000 米，新建挡土墙、沉砂池、人行桥等渠道附属设施 300 处，新建放水缺 600 处，硬化田间机耕道 70 公里，新建田间生产路 20 公里，新建机耕道堡坎 40 处，新建农机下田设施 300 处，整治山坪塘 30 口，新建蓄水池 20 口等附属设施。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益

高标准农田的建设将改良土壤，提高土壤肥力，可明显提高耕地综合生产能力。土壤肥力提升的直接受益者将是当地从事农业生产的农民，土壤肥力提升将提升土地单产，实现粮食产量的增长，可为农民带来直接经济收益。同时，项目建设投资资金的20-30%还可转化为农民技工收入，可直接促进农民收入的增长。

通过水源开辟、农地改善、道路建设、地力恢复等综合措施，项目建成后区域内耕地面积将增加。通过高标准农田建设项目建设，项目区土地平整达到田间1日大雨条件下不产生径流，平均基础地力提高0.5~1个等级。项目区主要作物耕种收机械化率达到80%以上，肥料利用率提高4-5%，秸秆还田施用量达150kg/亩（干物质）以上，土壤有机质含量提高0.15个百分点以上。渠系配套率达到80%以上，渠道水利用系数达到0.85，灌溉设计保证率两季田达到85%，旱耕地达到75%。农田水分生产效益提高10%，排水设施可防御5—10年一遇洪涝灾害，机耕道使用年限达到10年以上。中等旱（涝）灾年份粮食减产风险降至8%以下。项目实施后，可以减少输水损失，提高灌溉水利用率，从而可增加粮食产能收益。

（二）社会效益

1. 加快江阳区现代农业产业发展

项目通过高标准基本农田建设，开展“田、水、路、林、村”综合整治，完善项目区农业生产基础设施，为农业生产规模化、产业化经营创造有利条件，进一步提高粮食商品化和品牌化率，

促进区域内大型农业龙头企业发展种养循环生产基地模式，引导农户参与农业产业化，实现农户、企业与社会共赢。满足龙头企业的发展需要，同时基地农户通过订单生产模式也实现了增产增收，促进了农业结构调整和产业化升级，为农业增长方式的转变奠定的基础。

2. 提高地区粮食综合生产能力

通过实施建设高标准基本农田，建设优质、集中成片的农田，打造基地化、现代化的农业生产体系，完善基本农田保护体系，保护地方耕地红线的同时为保护国家耕地红线作出贡献。通过衬砌渠道，提高渠道利用系数，减少灌排渠系对耕地的占用，开发利用非农用地，增加耕地面积，通过完善水利设施、良种良法的推广应用不仅如此，提高粮食综合生产能力，增加社会的有效供给。建成高标准农田，可提高人均高标准农田拥有量，同时挖掘耕地内部增产潜力，提高粮食总产，确保粮食生产安全，促进农业可持续发展。

3. 增强抗灾减灾能力

江阳区缺乏有效的灌溉设施或灌溉设施不配套，大部分降雨通过地表径流流入河流，水资源浪费极为严重。项目区内虽有一定的农田排灌渠系，但由于自然灾害的频繁发生，田间渠系经多年自然冲毁、霜雨侵蚀和人为破坏，损毁严重，骨干水利工程的完好率仅 30%，有的已从源头切断，部分水利设施已无法正常运行，现有渠系利用系数仅达到 0.4。实施高标准农田建设项目，拦蓄天然水，提引河流水，因地制宜采取库、塘蓄水，完善配套

排灌渠系，实现旱涝保收，增强作物抗灾减灾能力，提高粮食综合生产能力。

4. 改善生产生活条件

通过强化农田基础设施，促进美丽乡村建设。同时与高效农业相结合，提高农村基础设施配套水平，实现农业增产农民增收。

高标准农田建设是把中低产田土改造与新农村建设有机结合，围绕群众最关心、最欢迎的农田生产设施和便民设施，解决群众多年想办而自身又难以办成的事，改善农民生产生活条件，大大促进当地的农业生产发展、农村经济振兴、农业生态环境改善和农民物质文化生活水平的提高，加快推进新农村建设步伐。

5. 减少水土流失改善生态环境

由于农业生产方式仍以传统方式为主，加之农民环保意识不高，农业效益低下，加上自然植被覆盖率低，土壤沙性重，水分渗透快，耕地自然滑坡、垮塌随处可见，农田水利基础设施损毁较多，水土流失十分严重。通过农业综合开发高标准农田建设示范工程项目的实施，建设排灌渠系，完善坡面水系，减少地表径流，可有效缓解水土流失，降低河流、塘库淤积，改善人居环境，实现传统农业向现代农业的转变，促进农业的跨越式发展。

6. 提高机械化水平，降低生产成本

项目区受道路交通、地理条件和经济水平等因素的影响，农民科学种田意识差，农机配套能力极弱，项目区水稻机械耕作面积仅占 55%，农民耕作主要是传统的耕作模式，农业生产成本高，生产效益低下。因此，通过项目的实施，推广先进适用农业机具，

项目区机械耕作面积可达到 80%，机械收获面积可达到 90%，农民劳动强度得到减轻，劳动力得到解放，对提高生产效益、降低生产成本、发展二三产业、推进农业机械化和农业产业化经营、增加农民收入奠定良好的基础。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目投资总额为 12000.00 万元，其中：静态总投资 11596.34 万元，建设期利息 396.67 万元、债券发行费用 7.00 万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

本项目资本金来源：项目资本金来源于财政预算资金，项目资本金 5000.00 万元，占总投资的 41.67%，项目资本金纳入年度预算予以拨付，根据项目建设实际情况计划分批次投入。

融资来源：本项目拟发行 7 年期政府专项债券总额为 7000.00 万元，占总投资的 58.33%，2022 年发行 3000 万元，2023 年发行 4000 万元。

2. 资金使用计划

资金使用计划表

序号	项 目	合计	建设期		
			2022 年 5 月-12 月	2023 年	2024 年 1 月-4 月
一	资金使用	12000.00	5000.00	6000.00	1000.00
1	建设投资	11596.33	4927.00	5751.00	918.33
2	建设期债券利息	396.67	70.00	245.00	81.67

3	债券发行费用	7.00	3.00	4.00	0.00
二	资金筹措	12000.00	5000.00	6000.00	1000.00
1	项目资本金	5000.00	2000.00	2000.00	1000.00
2	债券资金	7000.00	3000.00	4000.00	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

本项目主要收入来源包括建设占用耕地易地占补平衡指标出让收入、新增产能指标出让收入、区级财政涉农资金补贴收入。

经计算，项目计算期内预计总收入为 11078.26 万元，其中财政补贴收入占项目总收入的 5.42%。

2. 项目成本

本项目成本费用采用要素成本估算法。项目成本主要有工资福利费用、固定资产折旧、维修费、管理费用、财务费用等。

经测算，项目预测期内总成本为 3653.16 万元。

（二）资金测算平衡情况

本项目综合上述专项收入、经营成本费用的估算，本项目在债券存续期内运营总收入预计为 11078.26 万元，总成本预计 3653.16 万元，累计净利润为 7425.10 万元，本项目息前净现金流量累计 10896.77 万元。政府专项债券到期本息合计 8715.00 万元，本项目息前净现金流/政府专项债本息的收益覆盖倍数为 1.25 倍。

泸州市江阳区 2022-2023 年高标准农田建设项目资金测算平衡表

序号	项目	合计	2022 年 5 月-12 月	2023 年	2024 年 1 月 -4 月	2024 年 5 月 -12 月	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一	经营活动产生的净现金流量	10896.77				1381.33	1579.13	1719.50	1927.84	2071.73	2217.24
1	现金流入	11078.26				1406.00	1610.25	1750.74	1959.20	2103.22	2248.85
1.1	经营收入	10478.26				1306.00	1510.25	1650.74	1859.20	2003.22	2148.85
1.2	补贴收入	600.00				100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
2	现金流出	181.49				24.67	31.12	31.24	31.36	31.49	31.61
2.1	经营成本	181.49				24.67	31.12	31.24	31.36	31.49	31.61
2.2	相关税费										
二	投资活动净现金流量	-11596.33	-4927.00	-5751.00	-918.33						
1	现金流入										
1.1	处置投资物										
1.2	收到其他投资										
2	现金流出	11596.33	4927.00	5751.00	918.33						
2.1	建设投资	11596.33	4927.00	5751.00	918.33						
2.2	维持运营投资										
三	筹措活动净现金流量	3278.00	4927.00	5751.00	918.33	-163.33	-245.00	-245.00	-245.00	-245.00	-7175.00

1	现金流入	12000.00	5000.00	6000.00	1000.00						
1.1	项目资本金投入	5000.00	2000.00	2000.00	1000.00						
1.2	专项债券资金	7000.00	3000.00	4000.00							
1.3	市场化融资										
2	现金流出	8722.00	73.00	249.00	81.67	163.33	245.00	245.00	245.00	245.00	7175.00
2.1	支付债券利息	1715.00	70.00	245.00	81.67	163.33	245.00	245.00	245.00	245.00	175.00
2.2	支付债券发行费用	7.00	3.00	4.00							
2.3	支付市场化融资利息										
2.4	支付市场化融资发行费用										
2.5	支付专项债券本金	7000.00									7000.00
2.6	支付市场化融资本金										
四	现金流量总计										
1	项目期初资金						1218.00	2552.13	4026.63	5709.47	7536.20
2	项目期内现金变动（一+二+三）	2578.44				1218.00	1334.13	1474.50	1682.84	1826.73	-4957.76
3	项目期末资金	2578.44				1218.00	2552.13	4026.63	5709.47	7536.20	2578.44

五、项目绩效目标

1、项目总体建设目标

目标 1：建设高标准农田 4 万亩，田型调整 12000 亩，地力培肥 40000 亩，维修提灌站 1 座，新建灌溉渠 8000 米，新建挡土墙、沉砂池、人行桥等渠道附属设施 300 处，新建放水缺 600 处，硬化田间机耕道 70 公里，新建田间生产路 20 公里，新建机耕道堡坎 40 处，新建农机下田设施 300 处，整治山坪塘 30 口，新建蓄水池 20 口等附属设施；

目标 2：在 2024 年 4 月 30 日前完成项目竣工验收；

目标 3：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡；

目标 4：带动区域协同发展，提升区域农业经济发展水平。

2、2023 年度目标

目标 1：建设高标准农田 1 万亩；

目标 2：田型调整 5000 亩，地力培肥 20000 亩。

3、质量指标

指标 1：项目竣工验收达标率 $\geq 95\%$

指标 2：项目设计方案变更率 $\leq 5\%$

4、时效指标

指标 1：工程按时开工 2023 年 1 月 1 日

指标 2：工程按时竣工验收 2024 年 4 月

5、社会效益指标

指标 1：社会稳定值--良好

指标 2：群众获得感--逐步提升

6、服务对象满意度指标

指标 1：区域辐射人群满意度 $\geq 95\%$

指标 2：农民群众满意度 $\geq 95\%$

六、潜在影响项目的风险评估

1. 经营风险

风险识别：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。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注业务单价和业务量，根据实际调整运营成本及业务体系，保证还本付息资金。

2. 市场风险

风险识别：在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。

3. 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、主管部门和项目单位职责

泸州市江阳区 2022-2023 年高标准农田建设项目的主管部门为泸州市江阳区农业农村局，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，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，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，行业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。

本项目项目单位为泸州董允坝现代农业发展有限公司，本项目的实施运营管理工作由项目业主单位负责，项目实施机构对项目运营进行监管。保障项目资产在债券存续期内均能得到有效的使用和管理，发挥项目应有的公益性和经济性，按预期实现项目收益，保障专项债的还本付息。运营期资金实行统一管理，由财务单独立帐、核算，资金使用严格按计划进行，并接受上级有关部门的监督和检查。项目单位强化企业管理，创建现代化管理模式，从细节上规范、约束企业，使企业的管理体制逐步走上科学化的轨道，创造较好的企业效益和社会效益。从管理、技术、安全、生产等四个方面细化业务流程和标准，量化考核指标。通过推行精、准的规范和加强细、严的控制，运用科学管理方法和科技手段，全面推进项目规范化管理升级。项目单位认真分析有关单价变化的政策，不断挖掘项目自身的开发潜力，有效规避市场风险。抓好经营工作，实现互利共赢和取得良好的经济效益。项目单位做好记账、核算等基础工作，正确、及时、全面、真实地

反映企业的经济活动，财产资金变化、成本费用开支和经营成果。通过建立和健全各种手续制度，如实反映资金活动的情况，按期进行财产清查，做到账账相符、账实相符。通过会计信息，不断改善经营管理，促进企业合理使用资金，降低费用水平，提高经济效益。

九、补充说明

此项目债券资金总需求 7000.00 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，本次拟发行 3000.00 万元，期限 7 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。