

# 威远县无花果产业融合发展示范园建设项目基本情况

## 一、项目基本情况

### (一) 威远县及行业专项规划概况

2018年9月中共中央国务院印发《乡村振兴战略规划(2018—2022年)》，该规划指出以各地资源禀赋和独特的历史文化为基础，有序开发优势特色资源，做大做强优势特色产业。创建特色鲜明、优势集聚、市场竞争力强的特色农产品优势区，支持特色农产品优势区建设标准化生产基地、加工基地、仓储物流基地，完善科技支撑体系、品牌与市场营销体系、质量控制体系，建立利益联结紧密的建设运行机制，形成特色农业产业集群。按照与国际标准接轨的目标，支持建立生产精细化管理与产品品质控制体系，采用国际通行的良好农业规范，塑造现代顶级农产品品牌。实施产业兴村强县行动，培育农业产业强镇，打造一乡一业、一村一品的发展格局。

威远县为积极响应“乡村振兴战略规划”，培育壮大“10+3”农业产业体系的决策部署，大力实施内江市委、市政府关于“12345”现代农业提升行动和“351”特色农业产业发展方案，丰富四川现代农业“10+3”产业体系川果篇章，打响“甜城味·大千故里优质农产品”区域公用品牌，更好地推进威远县无花果产业持续健康发展，在结合自身情况下，坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，主动适应经济发展新常态，按照稳粮增收、提质增效、创新驱动的总要求，全面深化农村改革，全面推进农村法治建设，统筹城乡发展，推进农业供给侧结构性改革，



努力在科学规划产业布局的同时，优化农业结构，培育农业新业态，在培育农业新业态上开辟新途径，在转变农业发展方式上寻求新突破，在幸福美丽新村建设上迈出新步伐，在推进农业现代化上取得新进展，全面打赢脱贫攻坚决胜战，促进农业稳定发展、农民持续增收和农村社会全面进步，实现与全国全省全市全面建成小康社会。

## （二）项目情况

### 1.. 参与主体

实施机构：威远县农业农村局。

项目业主：四川远歌农业集团有限公司。

### 2. 项目概况：

#### （1）项目地点

本项目位于威远县严陵镇、新店镇、向义镇、界牌镇以及镇西镇。

#### （2）项目所属领域

本项目为符合乡村振兴的现代农业示范园建设项目，所属领域为符合专项债要求的，有一定收益的特色农产品优势区建设项目。

#### （3）产出说明

威远县无花果产业融合发展示范园项目，建设内容主要包括无花果加工产业园、无花果会展中心、无花果科技馆、冷链物流园区、乡村体验营、配套用房、停车场以及园区供水管网、灌溉管网、水电气等配套基础设施建设。



## 二、经济社会效益分析

### （一）经济效益分析

本项目通过农业信息化工程的实施，将物联网技术、3S 技术、条码技术、溯源技术、数据仓库和供应链管理等先进技术和生产理念融入到农业的生产管理实践中，让科学技术为威远经济提供新增长点，实现威远县农业全要素生产率进一步提升。加快农业科技成果在农业全县范围的推广，促进农业产量与质量不断上升。

### （二）社会效益分析

本项目通过打造强力的主导产业与特色产业，促进农村生态旅游业的发展。充分利用产业集群效应，降低生产运输成本，提升种植农户与加工企业的利润空间，深化“多村一品、一镇一业”战略目标，打响威远无花果品牌。促进威远县现代农业发展水平的进一步提升，实现威远县从传统绿化先进县向现代农业产业强县转变，推动威远社会经济可持续发展。

项目为一二三产业融合的全产业空间规划布局，通过以无花果种植、加工和文旅为核心的全产业链规划体系构建，拉动当地经济发展，有效缓解当地农村就业问题，有效消化剩余劳动力。利用农业活动季节性特点，创造大量零时用工机会，实现就业困难群体向灵活就业群体转化，从根本上缓解当地就业压力。

## 三、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）投资估算



本项目总投资 150,000.00 万元,其中,工程费用 124,731.37 万元, 占总投资 83.15%; 工程建设其他费用 9,789.66 万元, 占总投资 6.53%; 预备费 2,558.96 万元, 占总投资 1.71%; 建设期利息 12,800.01 万元, 占总投资 8.53%; 发行费 120.00 万元, 占总投资 0.08%。

### （三）资金筹措方案

#### 1. 资金筹集情况

本项目总投资为 150,000.00 万元, 其中资本金 30,000.00 万元, 占总投资的 20.00%, 资本金来源于财政预算资金。

#### 2. 资金使用计划

本项目 2020 年计划投资 43,000.00 万元, 其中 40,000.00 万元通过发行专项债券融资筹措, 3,000.00 万元通过资本金筹措; 2021 年计划投资 46,000.00 万元, 其中 40,000.00 万元通过发行专项债券融资筹措, 6,000.00 万元通过资本金筹措; 2022 年计划投资 45,000.00 万元, 其中 40,000.00 万元通过发行专项债券融资筹措, 5,000.00 万元通过资本金筹措; 2023 年计划投资 16,000.00 万元, 通过资本金筹措;

本项目建设期利息和发行费用全部由资本金覆盖。

### 四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

#### 1. 项目收入

##### （1）项目收入可行性

本项目收入来源基于项目建设内容, 主要包括补贴收入、民宿酒店出租收入、种植收入、停车位收入、充电桩收入、广告费收入、采



摘园收入、无花果科技馆收入、儿童游乐园收入、水上乐园收入等。

本次对项目收入的预测依据充分、合法合规，有较强的可行性。

## （2）项目收入的分类

本项目总收入 405,493.97 万元，全部为为专项收入，无政府性基金收入。

## 2. 项目成本

本项目的成本费用包括经营成本、固定资产折旧费、财务费用。经测算，本项目债券存续期内累计项目成本 293,703.89 万元。

## 3. 项目融资平衡情况

计算期内累计资金流入 558,875.29 万元，累计资金流出 496,209.56 万元，累计现金结余 62,665.73 万元。本项目全部 120,000.00 万元专项债到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 62,665.73 万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。经测算，本项目经营活动产生的净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.26 倍。



项目资金测算平衡表

单位：万元

序号	项目	合计	建设期					运营期											2037 年 1 月~4 月		
			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年		2036 年	2037 年
			第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年		第 17 年	第 18 年
1	经营活动净现金流量	241865.72	0.00	0.00	0.00	0.00	12598.95	19429.43	19828.75	20725.77	21162.55	17754.70	18362.52	18199.65	18636.62	18824.74	18978.97	18866.53	18672.07	-475.53	
1.1	现金流入	408875.29	0.00	0.00	0.00	0.00	22155.93	31560.39	32217.38	33563.16	34275.13	29758.78	30717.77	31029.76	31344.26	31740.33	32083.91	32430.39	32858.83	3139.27	
1.1.1	营业收入	381493.97	0.00	0.00	0.00	0.00	17138.47	26538.85	27191.55	28527.29	29235.52	29515.26	30464.60	30772.29	31082.28	31468.08	31806.70	32147.98	32565.43	3039.67	
1.1.2	补贴收入	24000.00					4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00										
1.1.3	销项税额	3381.32					217.46	221.54	225.83	235.87	239.61	243.52	253.17	257.47	261.98	272.25	277.21	282.41	293.40	99.60	
1.1.4	其他流入	0.00																			
1.2	现金流出	167009.57	0.00	0.00	0.00	0.00	9556.98	12130.96	12388.63	12837.39	13112.58	12004.08	12355.25	12530.11	12707.64	12915.59	13104.94	13563.86	14186.76	3614.80	
1.2.1	经营成本	134503.90					9213.24	9506.31	9626.58	9764.40	9890.25	9913.80	10050.80	10175.65	10303.01	10436.08	10569.07	10704.71	10846.21	3503.79	
1.2.2	税金及附加	399.47					26.63	26.63	26.63	28.53	28.53	28.53	30.44	30.44	30.44	32.34	32.34	32.34	34.24	11.41	
1.2.3	所得税	28724.88					99.65	2376.48	2509.59	2808.59	2954.19	1818.23	2020.84	2066.55	2112.21	2174.92	2226.32	2544.40	3012.91	0.00	
1.2.4	应交增值税	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	
1.2.5	进项税额	3381.32					217.46	221.54	225.83	235.87	239.61	243.52	253.17	257.47	261.98	272.25	277.21	282.41	293.40	99.60	
1.2.6	其他流出	0.00																			
2	投资活动净现金流量	-137079.99	-41893.33	-43293.33	-40693.33	-11200.00															
2.1	现金流入	0.00																			
2.2	现金流出	137079.99	41893.33	43293.33	40693.33	11200.00															
2.2.1	建设投资	137079.99	41893.33	43293.33	40693.33	11200.00															



序号	项目	合计	建设期					运营期												
			2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年 1 月-4 月
			第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年
2.2.2	维持运营投资	0.00																		
2.2.3	流动资金	0.00																		
2.2.4	其他流出	0.00																		
3	筹资活动净现金流量	-42120.00	11893.33	43293.33	40693.33	11200.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-4800.00	-40533.33
3.1	现金流入	150000.00	43000.00	46000.00	45000.00	16000.00														
3.1.1	项目资本金投入	30000.00	3000.00	6000.00	5000.00	16000.00														
3.1.2	建设投资借款	0.00																		
3.1.3	流动资金借款	0.00																		
3.1.4	债券	120000.00	40000.00	40000.00	40000.00	0.00														
3.1.5	短期借款	0.00																		
3.1.6	其他流入	0.00																		
3.2	现金流出	192120.00	1106.67	2706.67	4306.67	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	40533.33
3.2.1	债券利息支付	72000.00	1066.67	2666.67	4266.67	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	4800.00	533.33
3.2.2	长期借款利息支付	0.00																		
3.2.3	债券发行费用	120.00	40.00	40.00	40.00															
3.2.4	偿还债务本金	120000.00															40000.00	40000.00	40000.00	10000.00
3.2.5	应付利润（股利分配）	0.00																		
3.2.6	其他流出	0.00																		
4	净现金流量	62665.73	0.00	0.00	0.00	0.00	7798.95	14629.43	15028.75	15925.77	16362.55	12954.70	13562.52	13699.65	13836.62	14024.74	14178.97	-24866.80	-23461.26	-41008.86
5	累计盈余资金		0.00	0.00	0.00	0.00	7798.95	22428.38	37457.13	53382.90	69745.45	82700.15	96262.67	109962.32	123798.94	137823.68	152002.65	127135.85	103674.59	62665.73



## 五、项目绩效目标

时效指标：按期完成本项目工程建设，及时制定各项收费方案，以期按预计时间开始经营收费。

成本指标：项目建设总投资控制在 150,000.00 万元以内。

## 六、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估

### 1. 自然环境和施工条件

风险分析：在项目建设过程中，业主方要预防环境因素与施工条件对项目施工进度及正常运营的风险。表现为：工程地质、现场水文及气象变化等自然环境因素的影响造成施工中断。

风险控制措施：环境因素对项目施工进度及正常运营的影响，主要采取预测预防的控制方法。环境因素造成的施工中断，必须通过加强管理、调整计划等措施来加以控制。

### 2. 经营风险

针对经营风险，一方面要加强内部管理，健全内部管理制度，及时考核监督，确保制度落实到位，保障运营秩序高效、有序；另一方面，建立内部培训制度，定期对员工进行培训，制定与员工职务、职能相适应的审核、考查制度，加强员工服务意识，提高员工服务水平。

### 3. 财务风险

针对财务风险，一是资金要分期分批投入，充分考虑项目的特点，分期分批投入，保证项目的实施和如期完成。对每个分项目进行周密的安排，保证按期完工，充分落实建设所需资金。二是要健全完善财务管理制度，科学合理的财务管理制度是搞好经济管理工作的前提，也是有效防止财务风险的约束，因此建立较



完善的内部会计控制制度，就显得十分重要。主要包括财务组织管理制度、会计基础工作制度、资金管理制度、财务审批制度、资产管理制度、工程项目控制制度、财务分析制度等。三是培养高素质的财务管理人员，全面提升财务人员综合素质，应该抓好财会人员的后续教育，不断提高财会人员的财务分析能力。及时发现财务风险征兆，及时提供决策信息，防范财务风险的发生。

#### 4. 总投资不准确风险

项目总投资的核算是根据工程可行性研究报告得出，政府主管部门批复后可能会有小幅度的变动，影响项目资本金投入和发债计划安排。风险控制措施：按照政府主管部门批复结果及时调整项目资本金投入计划，保障项目顺利实施。

### 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回扣。

### 八、主管部门和项目单位职责

#### 1. 主管部门及职责



本项目主管部门为威远县农业农村局。职责为负责按照专项债券发行和管理的要求并根据具体项目的收入、成本等因素，建立本地区专项债券项目库，做好入库项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现项目收入。

## 2. 项目单位职责

本项目业主是威远投资控股集团有限责任公司。其职责为提出专项债券项目需求申请，编制报送项目实施方案及相关资料，配合做好债券发行准备。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。

## 九、补充说明

本项目专项债券资金总需求为 120000.00 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，2020-2022 年已发行 16,600.00 万元。本次拟发行 7400 万元，期限 15 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。