

现代农业高新技术产业示范园建设项目情况

(信息披露)

实施机构：隆昌市农业农村局

项目业主：隆昌市隆润实业有限责任公司

财政部门：隆昌市财政局

现代农业高新技术产业示范园建设项目情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

1. 项目符合国家和四川省专项规划

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》指出增强农业综合生产能力。夯实粮食生产能力基础，保障粮、棉、油、糖、肉、奶等重要农产品供给安全。坚持最严格的耕地保护制度，强化耕地数量保护和质量提升，严守 18 亿亩耕地红线，遏制耕地“非农化”、防止“非粮化”，规范耕地占补平衡，严禁占优补劣、占水田补旱地。以粮食生产功能区和重要农产品生产保护区为重点，建设国家粮食安全产业带，实施高标准农田建设工程，建成 10.75 亿亩集中连片高标准农田。实施黑土地保护工程，加强东北黑土地保护和地力恢复。推进大中型灌区节水改造和精细化管理，建设节水灌溉骨干工程，同步推进水价综合改革。加强大中型、智能化、复合型农业机械研发应用，农作物耕种收综合机械化率提高到 75%。加强种质资源保护利用和种子库建设，确保种源安全。加强农业良种技术攻关，有序推进生物育种产业化应用，培育具有国际竞争

力的种业龙头企业。完善农业科技创新体系，创新农技推广服务方式，建设智慧农业。加强动物防疫和农作物病虫害防治，强化农业气象服务。

同时“纲要”还指出，要深化农业结构调整，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。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。

《中共四川省委关于制定四川省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的纲要》指出要增强农业综合竞争力。要创建国家农业现代化示范区和各类“国字号”农业园区，培育认定省级现代农业园区，推进国省市县四级园区梯次发展。建设国家级农业高新技术产业示范区，深化农业科研、开发和产业化合作，打造西部农业科技创新中心，发展现代循环农业和智慧农业。做强原产地初加工，发展品种专用、生产定制、产销对路的精深加工新模式，加快建设全球泡菜出口基地、川菜产业和竹产业基地。实施现代农业种业提升行动，建设四川南繁

科研育种基地、国家种质资源库西部中心库。突出农业装备支撑，强化先进适用农机装备的自主研发和引进推广。支持农业烘干冷链物流体系建设，打造国家骨干冷链物流基地。加强绿色食品、有机产品、道地药材认证，打造农产品地理标志。做大做强天府菜油、天府龙芽等农产品区域公用品牌，建设西部农产品集散交易中心。

加快内江自贡同城化发展，建设现代农业高新技术产业示范区，发展新型材料产业，建设成渝发展主轴重要节点城市、成渝特大城市功能配套服务中心。在成渝地区双城经济圈南翼，协同建设川南渝西融合发展试验区，共建内江荣昌现代农业高新技术产业示范区，支持泸州永川江津以跨行政区组团模式建设融合发展示范区。

2. 项目符合内江市市特色农业发展规划

本项目是响应国家“双城经济圈战略”、四川“农业强省战略”，推进农业供给侧结构性改革，实现“四化同步”、“互联网+”、农业结构调整、农业信息化建设，实现一二三产业融合发展的直接落实。隆昌市结合自身条件，根据国家、省、市相关要求提出建设高效特色农业示范区，是隆昌市具体落实各级政策精神的重要举措。

《内江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》指出，加大数字农业建设力度，整合涉农数据资源，加大农业数字化转型投入，发展数字田园、智慧养殖、智能农机，鼓励农业产业化龙头企业引进先进信息化技术和设备，再造农业生产管理流程，提高产品标准化水平和生产效率。开展农业物联网应用示范县和农业物联网应用示范基地建设，全面推进村级益农信息社建设，加强智慧农业技术与装备研发，建设基于卫星遥感、航空无人机、田间观测一体化的农业遥感应用体系。依托国家畜牧科技城建设，发挥稻渔、水禽等行业数据资源优势，与荣昌共建现代农业大数据中心。

“规划”还指出用好全市“国字号”农业园区招牌，建设现代农业高新技术产业发展示范区（隆昌市、资中县）、现代精品农业发展示范区（威远县）、都市农业发展示范区（市中区、东兴区），重点培育优质粮油产业发展带、优质生猪产业发展带、长江上游柑橘产业发展带、道地中药材产业发展带、成渝沿线时令蔬菜产业发展带、稻渔综合种养产业发展带等 6 条产业带，到 2025 年，全市培育 4 个比较优势突出的全产业链产业，争创 1 个以上国家级现代农业园区，争创 1 个国家农村产业融合发展示范园，培育 5 个以上省级现代农业园区，有序建设一批市县级现代农业园区。

（二）项目情况

1. 参与主体

主管部门：隆昌市农业农村局

项目业主：隆昌市隆润实业有限责任公司

2. 项目概况

示范园道路(含作业道路)、高效节水灌溉、提灌站等配套基础设施建设，开展品牌培育、冷链物流、农产品加工建设等。

本项目具体明细为：包含现代农业园区建设，涉及云顶镇与胡家镇两个区域，项目区内包含粮油果蔬种植共计 4000 亩，新建标准化稻虾综合养殖 5000 亩，调味加工厂及配套基础设施；农产品冷链仓储中心 1 个，改建园区内道路共计 6 条；成渝双城经济圈-隆昌城市副中心竹制品综合加工厂。

二、经济社会效益分析

(一) 经济效益分析

①加快新经济效益与产业链条融合，进一步优化农业产业结构，充分打造新型农业发展格局。

隆昌市特色农业发展为乡村产业发展带来了新的机遇，特色农业打造了特色的产业园区，促进并加强了二三产业的发展，能进一步实现产业融合，在产业融合中，示范引导农牧结合，农林结合，农渔结合，农旅结合，鼓励并打造龙头农业企业。

隆昌市特色农业园区以农业农村资源为依托，提供具有竞争优势的产品，发展符合园区特色的乡村产业，把二三产业留在乡

村，把就业创业机会和产业链条增值收益更多留给农民。

②充分发挥市场导向，以优化农产品结构，进一步打造隆昌市特色农业新标签。

隆昌市特色农业园区以新型农业的发展以市场导向为基础，因地制宜的发展当地特色农业，通过成本优势，特色农产品，深加工农产品，打造独特的品牌形象，注重品牌引领，创响乡土特色品牌，激活市场，激活主体。

以特色农业园区为立足点，充分分配和优化资源配置，以特色农业品牌占领市场；以特色农业为载体，引导更多资源要素涌入隆昌市，带动整个隆昌市二三产业。

③提升信息技术应用，打造全产业链供应链，进行科学化生产，以达到精确成本控制。

通过运用信息化技术，引领新型农业转型升级。从示范区农业生产整个“面”的层次，通过土壤、自然环境、数据分析、决策辅助、“四情”监测，灾害预警等措施，有效降低病虫害、自然灾害等灾害发生率和损失。将历年降水量，土壤品质，气候变化进行统计分析，对农业园区的产能进行科学化管理，精准覆盖。

特色农业园区对接终端市场，以市场需求为导向，将促进农户生产、企业加工、客户营销和终端消费连成一体、协同运作。增强了供给侧对需求侧的适应性和灵活性。有利于实现“互联网

+”农产品出村进城工程，并进一步完善适应农产品网络销售的供应链体系、运营服务体系和支撑保障体系。

（二）社会效益分析

项目建设社会效益显著。项目综合运用先进信息技术进行数字农业建设，实现农业生产的智能化、精准化、科学化，生产管理过程更加快速、高效，将大大提高项目区的农业生产数字化水平和科技水平，降低生产成本，提升农产品的竞争力，提升自身发展能力，将直接推动隆昌市产业提档升级。粮食主产示范区与物流园区的建设将为有效提升粮食生产能力，实现规模化生产，降低生产成本，提高风险灾害应对能力，完善粮食烘干加工仓储物流一体化系统，安全高效，为全省粮食生产能力提升工程加，且示范带动四川乃至整个西部现代高效特色农业，在农业产业各个环节的推广应用，对于进一步提高现代特色农业发展水平意义重大。

项目建成后，每年还将开展稻渔结合、生猪养殖等技术培训200余场，培训新型农民1000余人，直接创造就业岗位60余个，辐射区可间接带动就业1500余人。同时，通过核心区示范和辐射带动，拉动周边地区和相关产业扩大就业规模，可使近3千人增收致富促进农业、农民创新创业。

项目内包含6个公路改建，提升示范区内基础设施，项目建

成后，可促进乡镇之间的互通，增进示范区内产业融合，为物流系统提供坚实的基础设施保障，并且为特色乡村旅游发展打下基础。

项目区中的涉及到城乡建设用地增减挂钩的项目，土地通过合法、合理的权属调整，将减少今后土地利用过程中可能引发的各种纠纷，有利于保持农村地区的社会稳定。另外，项目实施后，农民搬入新居后，将农业的剩余劳动力转向第二产业和第三产业，加快城乡一体化进程，彻底改善落后的生产、生活条件。

（三）环境效益分析

本项目实施以后，将旧宅还耕后，进行土地平整，田块规整成水利设施配套完善，区内所有的耕地将成为旱涝保收的标准农田；再加上大力推广和使用有机肥料和生物肥料，耕地质量将得到全面提高，从而增加耕地产出率。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目总投资为 72400.00 万元，其中：工程费用 62771.20 万元，工程建设其他费用 4485.94 万元，预备费 3362.86 万元，专项费用 1780 万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

资本金来源：本项目总投资为 72400.00 万元，其中资本金

14500.00 万元，占总投资的 20.03%。资本金来源由隆昌市地方财政统筹安排。

融资来源：本项目计划发行专项债券融资 50000.00 万元，占总投资的 69.06%；计划市场化融资 7900.00 万元，占总投资的 10.91%。

资金使用计划表

单位：万元

序号	项 目	合计 (万元)	第 1 年	第 2 年	第 3 年
一	总投资	72,400.00	29,000.00	29,000.00	14,400.00
1	建设投资	65,223.76	27,710.80	26,302.12	11,210.84
2	建设期发债利息	4,400.00	800.00	1,600.00	2,000.00
2.1	第 1 年到位 20000 万元	2,400.00	800.00	800.00	800.00
2.2	第 2 年到位 20000 万元	1,600.00		800.00	800.00
2.3	第 3 年到位 10000 万元	400.00			400.00
3	市场化融资还本付息	2,726.24	469.20	1,077.88	1,179.16
3.1	第 1 年到位 3000 万元	1,356.84	469.20	452.28	435.36
3.2	第 2 年到位 4000 万元	1,228.64		625.60	603.04
3.3	第 3 年到位 900 万元	140.76			140.76
4	债券发行费用	50.00	20.00	20.00	10.00
二	资金筹措	72,400.00	29,000.00	29,000.00	14,400.00
1	发行专项债	50,000.00	20,000.00	20,000.00	10,000.00
2	市场化融资	7,900.00	3,000.00	4,000.00	900.00
3	资本金	14,500.00	6,000.00	5,000.00	3,500.00
(1)	用于项目投资	7,323.76	4,710.80	2,302.12	310.84

(2)	用于债券发行费用	50.00	20.00	20.00	10.00
(3)	用于债券建设期利息	4,400.00	800.00	1,600.00	2,000.00
(4)	用于建设期市场化融资利息	2,726.24	469.20	1,077.88	1,179.16

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

本项目收入来源基于项目建设内容，本项目收入为城市供水收入以及灌溉收入；经测算，本项目总收入 176,604.57 万元。

2. 项目成本

本项目的成本费用包括财务费用、经营成本、固定资产折旧费，经测算，本项目总成本 103,426.58 万元。

(二) 资金测算平衡情况

①整体资金测算平衡表

计算期内整体项目累计资金流入 254,895.18 万元，累计资金流出 230,761.80 万元，累计现金结余 24,133.38 万元。本项目全部 50000.00 万元专项债券和 7900.00 万元市场化融资全部到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 24,133.38 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 1.21 倍。

资金测算平衡表（全部融资）

单位：万元

序号	年份	合计 (万元)	计算期 (万元)											
			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
1	经营活动净现金流量	97,357.72			0.00	10,439.74	9,633.79	9,875.99	10,657.46	10,641.89	11,003.27	11,308.24	11,592.28	11,705.06
1.1	现金流入	182,495.18	0.00	0.00	0.00	18,890.47	17,825.47	18,353.41	19,826.69	19,826.69	20,640.77	22,158.24	22,158.24	22,815.20
1.1.1	营业收入	176,604.57				18,338.34	17,273.34	17,785.48	19,132.08	19,132.08	19,973.08	21,411.58	21,411.58	22,047.00
1.1.2	补贴收入	0.00												
1.1.3	销项税额	5,890.60				552.12	552.12	567.94	644.61	644.61	667.68	746.66	746.66	768.20
1.1.4	其他流入	0.00												
1.2	现金流出	85,137.46	0.00	0.00	0.00	8,450.72	8,191.68	8,477.43	9,159.23	9,134.80	9,637.50	10,350.00	10,565.96	11,110.14
1.2.1	经营成本	55,351.23				5,651.77	5,646.52	5,800.03	6,037.59	6,043.49	6,313.27	6,558.32	6,564.70	6,745.48
1.2.2	税金及附加	7,454.82				694.78	694.78	715.63	817.86	817.86	842.40	947.69	947.69	976.13
1.2.3	所得税	16,430.79				1,552.04	1,298.25	1,393.83	1,669.17	1,678.84	1,814.15	2,097.33	2,306.85	2,620.33
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
1.2.5	进项税额	5,890.60				552.12	552.12	567.94	644.61	644.61	667.68	746.66	746.66	768.20
1.2.6	其他流出	0.00												
2	投资活动净现金流量	-65,223.76	-27,710.80	-26,302.12	-11,210.84	0.00								
2.1	现金流入	0.00												

3.2.6	偿还市场化融资本金	7,900.00	300.00	700.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	790.00	490.00	90.00
3.2.7	其他流出	0.00											
4	净现金流量	24,133.38	0.00	0.00	0.00	7,305.14	6,543.74	6,830.50	7,656.52	7,685.51	8,091.45	-10,130.43	1,209.99
5	累计盈余资金		0.00	0.00	0.00	7,305.14	13,848.88	20,679.38	28,335.90	35,021.41	44,112.85	22,923.39	24,133.38

②专项债券的资金测算平衡表

对应专项债融资部分：计算期内累计资金流入 217,993.74 万元，累计资金流出 198,892.36 万元，累计现金结余 19,101.37 万元。本项目全部 50000.00 万元专项债到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 19,101.37 万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。经测算，经营活动产生的净现金流对本息的覆盖倍数为 1.21 倍。

资金测算平衡表（专项债券）

单位：万元

序号	年份	合计 (万元)	计算期 (万元)											
			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
1	经营活动净现金流量	84,701.21			0.00	9082.58	8381.40	8592.11	9271.99	9258.44	9572.84	10273.17	10085.28	10183.40
1.1	现金流入	158,770.80				16434.70	15508.15	15967.47	17249.22	17249.22	17957.47	19277.67	19277.67	19849.22
1.1.1	营业收入	153,645.98				15954.36	15027.81	15473.37	16688.41	16688.41	17376.58	18628.08	18628.08	19180.89
1.1.2	补贴收入	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	销项税额	5,124.82				480.35	480.35	494.10	560.81	560.81	580.89	649.59	649.59	668.33
1.1.4	其他流出	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	现金流出	74,069.59				7352.13	7126.76	7375.36	7977.23	7990.78	8384.62	9004.50	9192.39	9665.82

1.2.1	经营成本	48,164.28					4917.04	4912.47	5046.03	5252.71	5257.84	5492.54	5705.74	5711.34	5868.57
1.2.2	税金及附加	6,485.70					604.46	604.46	622.60	711.54	711.54	732.88	824.49	824.49	849.23
1.2.3	所得税	14,294.79					1350.27	1129.48	1212.63	1452.18	1460.59	1578.31	1824.68	2006.96	2279.69
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
1.2.5	进项税额	5,124.82					480.35	480.35	494.10	560.81	560.81	580.89	649.59	649.59	668.32
1.2.6	其他流出	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	-54,772.77	-23270.62	-22087.66	-9414.50		0.00								
2.1	现金流入	0.00													
2.2	现金流出	54,772.77	23270.62	22087.66	9414.50		0.00								
2.2.1	建设投资	54,772.77	23270.62	22087.66	9414.50		0.00								
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	10,827.07	22996.32	21560.27	10216.19		-1999.84	-2000.00	-2000.00	-2500.00	-2000.00	-2000.00	-22000.00	-21200.00	-10400.00
3.1	现金流入	59,222.93	23816.32	23180.27	12226.19										
3.1.1	项目资本金投入	9,222.93	3816.32	3180.27	2226.19										
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	债券融资投入	50,000.00	20000.00	20000.00	10000.00										

③市场化融资的资金测算平衡表

对应市场化融资部分：计算期内累计资金流入 36,901.60 万元，累计资金流出 31,869.44 万元，累计现金结余 5,032.16 万元。本项目全部 37900.00 万元市场化融资到期时，在偿还当年到期的市场化融资本息后，将仍有 5,032.16 万元的累计现金结余。经测算，经营活动产生的净现金流对本息的覆盖倍数为 1.22 倍。市场化融资存续期间将不存在任何资金缺口。

资金测算平衡表（市场化融资）

单位：万元

序号	年份	合计 (万元)	计算期 (万元)											
			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
1	经营活动净现金流量	12,656.50				1357.17	1252.39	1283.88	1385.47	1383.45	1430.43	1535.07	1507.00	1521.66
1.1	现金流入	23,724.37				2455.76	2317.31	2385.94	2577.47	2577.47	2683.30	2880.57	2880.57	2965.98
1.1.1	营业收入	22,958.59				2383.98	2245.53	2312.11	2493.67	2493.67	2596.50	2783.51	2783.51	2866.11
1.1.2	补贴收入	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	销项税额	765.78				71.78	71.78	73.83	83.80	83.80	86.80	97.07	97.07	99.87
1.1.4	其他流入	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	现金流出	11,067.87				1098.59	1064.92	1102.07	1192.00	1194.02	1252.87	1345.50	1373.58	1444.32
1.2.1	经营成本	7,196.96				734.73	734.05	754.00	784.89	785.65	820.72	852.58	853.42	876.91

1.2.2	税金及附加	969.13						90.32	90.32	93.03	106.32	106.32	109.51	123.20	123.20	126.90
1.2.3	所得税	2,136.00						201.77	168.77	181.20	216.99	218.25	235.84	299.89	340.64	
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
1.2.5	进项税额	765.78						71.78	71.78	73.83	83.80	83.80	86.80	97.07	97.07	99.87
1.2.6	其他流出	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	-10,450.99	-4440.18	-4214.46	-1796.34											
2.1	现金流入	0.00														
2.2	现金流出	10,450.99	4440.18	4214.46	1796.34											
2.2.1	建设投资	10,450.99	4440.18	4214.46	1796.34											
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	2,826.65	4714.48	4741.85	994.65	-1134.60	-1090.05	-1045.49	-1000.94	-956.38	-911.82	-867.27	-522.71	-95.08		
3.1	现金流入	13,177.23	5183.68	5819.73	2173.81	0.00										
3.1.1	项目资本金投入	5,277.23	2183.68	1819.73	1273.81	0.00										
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	债券融资投入	0.00		0.00	0.00											
3.1.5	市场化融资投入	7,900.00	3000.00	4000.00	900.00											

五、项目绩效目标

根据《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）有关要求，结合本地区实际情况，优先选择党中央、国务院和省委、省政府确定的重大战略领域及重点项目发行项目收益专项债券，重点考虑在重大区域发展以及乡村振兴、脱贫攻坚、生态环保、水电气热等公用事业、公立医院、公立学校、交通、水利、文化旅游、工业园区、市政基础设施等领域选择符合条件的新建、在建和改建项目。”本项目属于政策鼓励的发债领域。

本项目编制了较为详细的建设运营方案；本项目计划完整详细，包括项目范围、项目具体计划内容、启动时间、具体实施时间、项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等；项目计划内容清晰。

项目总体建设目标：

目标 1: 粮油果蔬种植共计 4000 亩；

目标 2: 新建标准化稻虾综合养殖 5000 亩；

目标 3: 调味加工厂及配套基础设施 1 座；

目标 4: 农产品冷链仓储中心 1 个；

目标 5: 改建园区内道路共计 6 条；

目标 6: 在 2023 年 12 月 31 日前完成项目竣工验收；

目标 7: 债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡

目标 8: 带动区域协同发展, 提升区域经济发展水平和群众生活交通质量;

2023 年度目标:

目标 1: 粮油果蔬种植区建成面积 4000 亩;

目标 2: 新建标准化稻虾综合养殖区 5000 亩;

目标 3: 建成调味加工厂及配套基础设施 1 座;

目标 4: 建成农产品冷链仓储中心 1 个;

目标 5: 改建园区内道路共计 6 条;

目标 6: 项目建设进度与资金使用进度匹配;

目标 7: 做到项目建设过程程序合规、手续完备;

目标 8: 做到项目验收、决算程序合规、手续完备;

六、潜在影响项目的风险评估

(一) 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

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。

(1) 对地质水文等方面影响因素的控制, 应根据设计要求, 分析工程岩土地质资料, 预测不利因素, 并会同设计等方面采取相应的措施, 如: 基坑降水、排水、加固维护等技术控制。

(2) 对气象变化等方面影响因素的控制, 应在施工方案中制定专项施工方案, 如拟定季节性施工保证质量和安全的有效措施, 以免工程质量受到冻害。明确施工措施, 落实人员、器材等方面各项准备工作以紧急应对从而控制其不利影响。

2. 来源于施工方的风险因素 (施工技术、管理方案)

风险分析: 在项目建设过程中, 业主方要与施工方进行合作, 合作过程中业主面临施工方诚信风险。表现为: 施工方是挂靠资质, 名不副实; 对项目往往进行层层分包或者转包, 资金稍有拖欠, 就停工。

风险控制措施: 业主方在思想上要重视项目, 对于公开招标的项目要加强招标之前的资格预审, 注重单位实体与业绩考察; 业主方在预付款拨付时, 要求承包商提供履约保函, 防止转包或失信。

3. 来源于设计单位的风险因素 (设计质量、设计变更)

风险分析: 在项目建设过程中, 业主方要与设计单位进行合作, 合作过程中业主面临设计单位诚信风险。表现为: 设计单位

在设计中指定所需材料、设备，变相增加投资成本；在设计中不优化设计，设计过于保守，导致增加投资成本。

风险控制措施：面对设计单位，业主方先进行建筑方案的策划，提出可行的设计条件，作为合同的附加条件；施工图完成后，交给审图中心进行全面审核，提升设计质量；施工招标之前，由业主方、监理方及相关使用单位先进行一次图纸会审，会审结果形成书面文件；施工单位进场后，参建单位再进行一次图纸会审。

4. 来源于供应商的风险因素

风险分析：在项目建设过程中，业主方要与供应商进行合作，合作过程中业主面临供应商诚信风险。表现为：材料设备供货商货物以假乱真，以次充好；对设备关键部位进行更换，降低造价，失去诚信。

风险控制措施：业主方面对材料设备供应商，应注重考察关键设备在工厂的监制；货到付款；供货商参与设备就位及调试，并与设备款的支付挂钩。

5. 资金落实情况

风险分析：现代农业高新技术产业示范园建设项目在实施阶段，业主方要预防资金在落实过程中存在的资金不到位风险：即资金被建设单位截留或者挪用，承包商把资金挪为它用等。

风险控制措施：首先是加强项目管理，按计划完工；二是加

强财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率，增加资本金数量；三是准确把握国家宏观经济形势、国家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。

建设单位要抓好资金这一关键点，及时与相关部门沟通，保证工程款按时足额到位；对每一笔工程款支出严格审核，防止在项目实施过程中资金超出预算，在项目建设前期进行科学分析，对影响造价较大的因素重点分析把控。

6. 工程事故

风险分析：在项目建设过程中，建设单位、施工方及监理单位要预防工程安全及工程质量事故对施工进度、经济赔偿、作业人员人身安全的影响。

风险控制措施：

（1）建设单位需向施工方进行安全技术交底；施工方需严格按照相关法律法规及设计要求施工，现场需配备专职安全员，做好日常安全检查；监理单位需切实履行监理责任；加强安全培训，现场作业人员树立安全意识，配备并监督佩戴安全防护用具；发生事故后，应立即报告项目负责人、技术负责人并上报上级主管部门。

（2）施工方应针对全体项目人员进行质量管理和质量标准培训，建立质量管理体系和组织机构；施工方对所有进场材料必

须进行质量检验，对所有进场机械必须进行质量检测；施工管理人员在施工前应对作业人员进行书面技术交流，明确质量要求，对于特殊施工过程，应设置工序质量控制点进行控制，并编制作业指导书，经项目部或技术负责人审批；对出现质量问题的工程，应根据严重程度按返工返修、让步接收或降级使用、拒收、报废处理；对影响主体结构安全和使用功能不合格的工程，建设单位应会同施工方、监理方和设计方共同确定处理方案，并报工程所在地建设主管部门批准。

（二）影响项目收益的风险及控制措施

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。若项目投入运营后产生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供水收入的定价情况，保证还本付息资金。工程规划设计方案应贯彻“以人为本”的理念，为将来的园区运营的优质服务创造良好的硬件；广泛吸取国内外的成功经营理念和优秀的管理模式，提高服务水平，打造精品。

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。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，选择合适的发行窗口，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

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。

（三）影响融资平衡结果的风险及控制措施

1. 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，基于对供水量、供水收入的预测，其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，应当符合隆昌市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。

此外，根据《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。同时，为控制融资平衡风险，隆昌市住房和城乡建设局有权视项目平衡情况动态调整项目资本金比例。

2. 利率波动风险

风险识别：利率波动风险是指因利率变动，导致付息资产（如贷款或债券）而承担价值波动的风险。对于债券发行方而言，由于在本项目中，融资收益平衡专项债属于固定利率债券，若未来市场利率下降，政府的融资成本相较于当时的市场利率水平则偏高，对其产生不利影响；对于债券投资者而言，由于本项目专项债债券的期限较长，在存续期内，市场利率周期性波动可能对投资者的实际投资收益产生一定的影响。

风险控制措施：可约定提前还债，降低利率波动带来融资成本变高的风险；完善政府市场定价机制，构成合理的地方政府债券利率的合理区间；根据地方的实际情况，建立完善债券风险预警机制和监控机制，且在操作工程中要严格按照要求执行，从而保障投资者的利益。

3. 存续债券置换不畅风险

风险分析：根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第六条规定，专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行专项债券等偿还。由于项目经营收入回款较慢，若本期政府专项债券到期时项目收入不足以偿还本期债券，发行人将发行新一期政府专项债券置换本期债券。因此，存在由于新一期政府专项债券不能足额及时募集而造成本期政府专项债券不能按期足额兑付的风险。

风险控制措施：为防止发生存续债券不能顺畅置换的风险，发行人将会同主承销商及承销团成员提前准备发行资料，选取合适发行时间窗口，根据市场行情科学定价，力争在存续债券兑付日之前及时足额地募集到还款资金。

影响融资平衡结果的风险：投资测算不准确风险；利率波动风险；存续债券置换不畅风险。

七、还款保障情况

（一）还款责任及保障

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。

（二）项目资产管理

当前项目资产权属清晰，不存在任何抵押或担保。

在债券存续期间，定期对项目资产进行检查和盘点。

在本项目全部债券还本付息完成前，项目资产不会进行任何抵押或担保等影响本项目权益的风险操作。

（三）项目收入管理

按时完成项目的征拆和建设，及时实现项目收入，保障项目按时进行债券还本付息。

严格管理项目收入，杜绝通过第三方转移收入。

在例行审计之外，项目业主须不定期对项目收入进行内部审

计，以保证专款专用，落实对于债权人的承诺。

八、主管部门和项目单位职责

（一）主管部门及职责

本项目主管部门的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。

（二）资金流入管理

项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流入。

本项目资本金来源于财政预算安排资金。每年及时按要求申报财政预算，使本项目资本金需求纳入财政预算安排。对于审批通过项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。

本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

（三）资金流出管理

本项目资金流出主要包括项目投资支出、债券本息偿付和项目运营成本、土地出让各项基金计提。

关于项目投资支出，负责项目建设的单位按照进度提出

申请，并报送相关要件，审核后拨付。

关于债券本息偿付，由四川隆昌经济开发区管理委员会组织准备需要到期支付的债券本息，并逐级向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

运营成本严格计划支出，预算外支出及时上报审批。土地出让各项基金计提按相关规定进行。

九、补充说明

现代农业高新技术产业示范园建设项目专项债券资金总需求为 50000.00 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 7000.00 万元，期限 10 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。