

附件1

资阳市雁江区晏家坝乡村振兴示范园项目 情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

《中共资阳市委关于制定资阳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的建议》规划纲要提出：

推进农业高质量发展。加快建设“6+3+1”现代农业体系，促进农村一二三产业融合发展，推动农业大市向农业强市跨越。提升粮油、蔬菜、生猪（牛羊、渔业）、柑橘、柠檬、蚕桑产业现代化水平，夯实现代农业种业、装备、冷链物流支撑，突破发展农旅融合产业。支持中药材等产业发展。落实最严格的耕地保护制度，实施藏粮于地、藏粮于技战略，推进高标准农田建设，积极推广新品种和绿色高产高效技术，加强动植物疫病防控体系建设，保障粮食安全和重要农产品供给。深化农业供给侧结构性改革，强化绿色导向、标准引领和质量监管。培育一批农业产业化龙头企业，强化农产品精深加工。加快推进现代农业（林业）园区建设，争创一批国家级、省级现代农业（林业）示范园区。加强地理标志产品保护和产业化利用，创响“资味”农产品品牌。

深入实施乡村振兴战略。坚持把解决好“三农”问题作为重中之重，优先发展农业农村，全面推进乡村产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴，加快农业农村现代化。实施乡

村建设行动，建立健全乡村振兴多元投入保障机制，统筹城镇和村庄规划建设管理，加快补齐农业农村基础设施短板，把乡镇建成服务农民的区域中心。大力推进生活垃圾分类处理及再生利用设施建设，改善农村人居环境。加快培育农民合作社、家庭农场等新型农业经营主体，发展多种形式适度规模经营。健全农业专业化社会化服务体系，发展新型农村集体经济，强化利益联结，拓展农民增收空间。加强农村人才队伍建设，探索建立新型职业农民制度。健全防止返贫监测和帮扶机制，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

2、四川省乡村振兴战略规划

《四川省乡村振兴战略规划（2018-2022年）》中要求：“到2022年，全省乡村振兴的制度框架和政策体系得到完善，主要农产品供给质量和保障能力显著提升，现代农业体系初步构建，农村一二三产业融合发展格局初步形成，农业对外合作能力加强；农村基础设施条件持续完善，“美丽四川·宜居乡村”农村人居环境显著改善；乡村优秀传统文化传承和发展更加有效，农民精神文化生活需求基本得到满足；以党组织为核心的农村基层组织建设明显加强，乡村治理能力进一步提升，现代乡村治理体系初步构建；城乡融合发展体制机制更加健全，农村基本公共服务水平进一步提升，农村居民收入水平持续稳定增长。”

3、资阳市现代农业发展规划

《资阳市现代农业发展规划（2017-2026年）》中作出部署：“立足全市优越生态环境、丰富产业资源和突出文旅元素，紧密

围绕乡村旅游精品环线、休闲农业产业园区、历史文化旅游景点、幸福美丽新村等实体要素，以主题乐园、田园综合体、特色小镇、现代农业园区、农业主题公园、农旅美丽新村建设为载体，加快配套服务设施完善，使一、二、三产业高效互动，打造具体主题特色的乡村旅游示范区。到 2026 年休闲农业与乡村旅游每年接待游客数量达 1000 万人次，休闲农业与乡村旅游收入达 40 亿元。”，同时要求“结合全市旅游线路和特色农业产业布局，集中打造以“花溪河—晏家坝—二娥湖—佛山橘海雁江城区环线、晏家坝—花溪河—老君镇乡村旅游专线”为代表的“一带、三环、十线”的乡村旅游产业空间布局。”

4、资阳市雁江区佛山橘海现代农业产业功能区总体规划

《资阳市雁江区佛山橘海现代农业产业功能区总体规划（2020-2030 年）》提出：实施乡村振兴战略目标、推进产业功能区城乡融合发展，构建城与乡、人与自然、产业与生态和谐相融的新型城乡空间形态。优化功能布局，注重产业协同和绿色发展，落实雁江区“成资同城化创新发展先行区”发展战略，提升现代农业生产体系，全力打造三生融合、四位一体、要素集聚的产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的现代农业产业功能区。

产业功能区包括“一区两园”，即佛山橘海现代农业园、丹山稻渔现代农业园、晏家坝乡村振兴农旅融合示范区。其中：佛山橘海现代农业园是省级星级农业园区，丹山镇全省“百镇建设行动”试点镇。晏家坝村被命名为四川省实施乡村振兴战略工作示

范村。

晏家坝乡村振兴示范区园土地利用特征:农林用地占比高,高达 62%左右;现状建设用地全域分散,主要是农村宅基地。

片区农业种植以柑橘为主,辅以水稻、蔬菜等,农旅产业有一定发展,但特色不明显,要素不集中,农业产业基础设施配套不完善,布局分散,联动性差。

晏家坝乡村振兴示范区:以乡村旅游为主,兼有水产养殖和杂果类种植;以乡村旅游为主,初步形成了生态庄园、农家乐等乡村旅游产品,乡村旅游设施相对完善。

本项目位于保和镇晏家坝村,以幸福美丽新村建设为载体,重点推行农旅融合模式,促进乡村振兴,增加区域内农民收入。因此,本项目的建设符合《中共资阳市委关于制定资阳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的建议》、《四川省乡村振兴战略规划(2018-2022年)》、《资阳市现代农业发展规划(2017-2026年)》等规划文件要求。

(二) 项目情况

1. 参与主体

实施单位:资阳市雁江区农业农村局

项目业主:资阳市蜀乡农业投资开发有限公司

2. 项目概况

(1)项目名称:资阳市雁江区晏家坝乡村振兴示范园项目;

(2)建设性质:新建;

(3)建设地点:资阳市雁江区保和镇晏家坝村;

(4) 建设内容及规模：本项目示范区共计 3.28 平方千米。项目主要建设内容包括水岸农田风貌区、大田景观区、水岸活力娱乐区、果园景观区、水岸天地景观区等建设。由建筑工程、装饰装修工程、安装工程构成，并同步实施绿化、道路及硬化地坪室外工程。206 道路沿线农房风貌整治 2 万平方米，公共厕所 3 座，农村污水处理设施 6 处，示范区内道路改造提升，强、弱电干线迁改，沿线河道整治及绿化景观工程，安装路灯、垃圾桶、座椅、充电桩、广告牌等农旅融合乡村旅游配套基础设施。

(5) 建设工期

本项目建设工期从 2020 年 3 月至 2023 年 7 月。

二、经济社会效益分析

(一) 经济效益分析

1、停车位经营收入、充电桩服务管理收入、相关建筑出租收入、游乐设施经营收入、水果采摘及门票收入、广告牌出租收入等等直接收入

2、完善地方配套，改善交通条件，为周边带来客流

(二) 社会效益分析

1、项目是乡村振兴政策的集中体现

2、提高农民收入实现精准扶贫

3、促进城乡统筹、融合发展

本项目的建设对雁江区现代农业发展的进程、丰富社会主义新农村建设的内涵、提高农业产业化中的科技含量、完善农村生

态环境建设等为主题的城乡统筹、融合发展具有战略意义。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目总投资估算约 9809.00 万元。包括：工程费用 8307 万元；工程建设其他费用 568.42 万元；基本预备费 769.58 万元；（债券）建设期利息 160 万元；债券发行费用 4.00 万元。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

项目总投资估算为 9809.00 万元，其中资本金 5809.00 万元，资本金来源为：企业自筹，占项目总投资的比例为 59.22%；发行专项债券融资额度为 4000.00 万元：其中 2023 年计划发行 4000.00 万元，债券期限为 10 年。

2. 资金使用计划

本项目 2020 年 3 月-2022 年 1 月计划投资规模为 4822.50 万元，全部来自资本金；2022 年 2 月-2023 年 7 月计划投资规模为 4986.50 万元，其中项目资本金为 986.50 万元，发行专项债券 4000.00 万元。本项目建设期债券利息和发行费用全部由资本金支付。

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

项目建成后收入由停车位经营收入、充电桩服务管理收入、

相关建筑出租收入、游乐设施经营收入、水果采摘及门票收入、广告牌出租收入。

1) 停车场经营收入

项目整改后，设置生态停车场 10000m²，设置停车位 500 个。

《资阳市机动车停放服务收费管理办法》、《关于资阳城区机动车停放服务费标准及相关规定的通知》2017 年出台。鉴于以上政策主要针对政府相关或公共服务设施的停车位，受政策调控价格较多，而本次建设的停车位主要针对景区停车。鉴于本项目位于景区，属于物价水平相对较高地段，因此项目所在地停车收费标准为 15 分钟内免费，起价 5 元/3 小时，3 小时每 1 小时加收 1 块钱，24 小时内 20 元封顶。

项目所在地打造旅游景区，属于车流量、人流量均较大的区域，并且随着旅游口碑的传播，景区名气增加，所在地车位所需量就更大了，景区的性质导致其节假日和工作日停车位需求差异较大，因此项目工作日期间，所在地车位周转系数为 1.2，周末及节假日期间，城区内不堵车，居民更乐意开车出行，因此预计车位周转系数为 1.5，项目一年除去节假日，工作日时间为 250 天左右，节假日时间为 115 天，工作日对应停车次数 600 次，节假日对应停车次数 900 次。

单价计算以工作日停车为例，实际车位 500 个，工作日周转系数 1.2，则停车次数为 $500 \times 1.2 = 600$ 次。工作日一天收入为 5220 元，停车次数 600 次，则停车单次价格为 8.70 元，本次测算以单价 6.00 元/次进行，以每 2 年增加 5% 的幅度上涨。

2) 充电桩收入

充电服务费收入=充电次数×服务费单价

单根充电桩日充电次数：随着电动汽车的普及，特别是纯电动客运车辆的大量投运，可充分保证项目充电桩的使用率。根据现有充电桩的充电效率，平均每辆电动汽车充满电需要 2 小时，考虑夜晚空余时间和前期电动车的普及情况，则在项目运营期中，前五年的每日充电次数按照 2 次/天，后面时间按照 4 次/天，每年运营天数按照 365 天计算；

充电桩使用数量：项目停车位 500 个，充电桩配比比例为 20%，因此设置充电桩 100 根，考虑资阳市现有电动汽车市场情况，项目初始充电桩使用率不太高，初始使用率暂定为 35%，之后每年上浮 10%，稳定至 65%后不再增加。

充电服务费：根据《四川省人民政府办公厅关于加快电动汽车充电基础设施建设的实施意见》（办发〔2017〕19 号）。允许电动汽车充电设施运营企业向电动汽车用户收取电费及充换电服务费，结合市场发展情况，通过市场竞争形成价格。参考成都市发展和改革委员会《关于我市电动汽车充电服务费有关问题的通知》（成发改价格〔2017〕611 号）指出，相关充电设施经营企业提供电动汽车充电服务，可在收取电费的间时，收取充电服务费。电动汽车充电服务费按充电电量收取，充电服务费指导价格为 0.60 元/千瓦时。本项目在收入测算时，仅考虑充电服务费。

车次充电量：电动汽车目前主流续航里程为 400 公里至 600 公里。项目按照 400 公里续航里程计算，充满电大约需要电量

60KWh，按照每车每次剩余 30%时进行充电，充满需要每车次充电量为 42KWh。

服务费单价：综上，按 0.6 元/千瓦时的单价计，则单次车辆充电服务费用平均为 $42 \times 0.6 = 25.20$ 元，本次保守估计，价格为 15.20 元/次。

3) 房屋出租收入

项目建设包括了宴家坝乡村文化展示馆、游客咨询中心、便民小超市、今是乡创工作室、乡创学校、共享厨房、农夫市场、联合乡居 12 院、文创工坊、新业态（私房菜馆、地方小吃、咖啡茶室、非遗地方名店等）等建筑。乡村文化展示馆和乡创学校具有明显的公益性质，因此无偿给相关方使用；游客咨询中心、便民小超市、乡创工作室、文创工作室等业态主要为游客提供便利，为晏家坝孵化文创产业，具有一定的辅助功能；共享厨房、农夫市场、新业态（咖啡馆等）、联合乡居 12 院则具有更强的经营性和娱乐性，因此以同一类业态出租。

辅助服务类用房的租金价格集中在 $12 \sim 34.8$ 元/ $m^2 \cdot$ 月之间，基本单价均集中在 15 元以上，考虑项目地点为景区，建设之初名气尚未打响，且项目建成时间为 2023 年，综合确定项目辅助服务类用房租金价格为 10 元/ $m^2 \cdot$ 月，租金以每 2 年上浮 5% 的速度增长，初始出租率为 45%，后续每年以 10% 的速度增长，直至稳定出租率为 75%。

经营类用房的租金价格集中在 $20.1 \sim 69$ 元/ $m^2 \cdot$ 月之间，基本单价均集中在 20 元以上，考虑项目地点为景区，建设之初名

气尚未打响，人流量相对较少的情况，尤其经营类项目更考验人流量，因此运营之初，确定项目经营类用房租金价格为 15 元/m²·月，租金以每 2 年上浮 5% 的速度增长，初始出租率为 45%，后续每年以 10% 的速度增长，直至稳定出租率为 75%。

4) 游乐设施经营收入

根据《资阳市雁江区佛山橘海现代农业产业功能区总体规划（2020-2030 年）》的数据和发展目标，2019 年佛山橘海现代农业产业功能区范围内游客规模为 70 万人次，平均到每天为 1918 人次；规划到 2025 年，接待游客规模为 100 万人次，2030 年，接待游客规模为 150 万人次。本项目作为佛山橘海现代功农业产业功能区唯一一个以乡村旅游为定位的区域，因此将会承接佛山橘海产业园三个区域中最多的旅游人次，预计达到旅游接待人次的二分之一，则预计 2025 年，项目规划旅游人次为 50 万人。

本次建设的游乐设施投资较大，属于项目中重点建设的旅游措施，考虑到游客意愿、旅游设施的普及程度以及旅游设施收费的情况，预计初始年份愿意玩耍的人有 6 万人次，前期随着景区名气的增加，对游乐设施的感兴趣的游客呈增长趋势，随着游乐设施的老化和各地景区的增多以及游乐设施的难重置的情况，后期的游玩人数呈减少趋势。

各地区的旅游设施人均价格从 36-199 元不等，城市越发达的地区价格越高，游乐设施越完善的游乐园价格越高；考虑到本项目游乐设施在旅游线路中占据的位置不重，能提供的游乐设施有限，且因项目刚开始建设，名气有限的情况下，为了迅速打开

口碑，吸引更多游客，因此游乐设施定价为 25 元/人·次，后期价格以每 2 年上浮 5% 的幅度增长。

5) 果园门票及采摘收入

根据《资阳市雁江区佛山橘海现代农业产业功能区总体规划（2020-2030 年）》文件，晏家坝乡村振兴农旅融合示范区属于佛山橘海现代农业产业功能区“一区两园”中的一部分，规划要求项目农业产业以乡村旅游为主，兼有水产养殖和杂果类种植；农旅产业规划则是以乡村旅游为主，初步形成生态庄园、农家乐等乡村旅游产品，乡村旅游设施相对完善。

本次项目建设的大田景观梳理部分，包括了杂果果园建设，旨在以果园采摘新鲜水果吸引游客体验乡村景色，促进资阳乡村旅游的发展。

项目建设果园包括三类，主要有资阳精品柑橘、葡萄、草莓园，种植面积共计 1000 亩，其中精品柑橘 400 亩，葡萄种植 300 亩，草莓种植 300 亩。

根据农作物产量调查，柑橘产量为 3000-6000 斤/亩，葡萄产量为 3000-4000 斤/亩，草莓产量为 2000-4000 斤/亩，考虑到本项目是建设果园景观，让游客与果园互动，对果园种植密度不比专门生产水果的果园，因此预计项目柑橘产量为 2000 斤/亩，葡萄产量为 1500 斤/亩，草莓产量为 1200 斤/亩，则项目年产量柑橘 80 万斤，葡萄 45 万斤，草莓 36 万斤。

考虑到本项目种植的水果主要包括柑橘、葡萄和草莓，采摘季节彼此错开，因此可以一年的旅游期内均可以享受采摘体验，

且柑橘、葡萄、草莓根据市场价值，柑橘的价格也明显低于葡萄和草莓，因此为了保证景区的口碑，打开市场，本次设置柑橘采摘后以 5 元/斤出售，葡萄采摘价格为 8 元/斤，草莓采摘价格为 10 元/斤。

一般种植园对外提供采摘体验，入园时需要交纳门票，主要为弥补采摘过程中对新鲜水果的损耗以及食用，预计年入园人数为 6000 人，入园门票根据市场情况主要价位从 15-25 元不等，本次确定入园价格为 12 元/人·次，入园人数和价格均考虑浮动。

果园对外采摘，往往表象较好的水果会被游客摘走，一般能够按照市价销售的水果占年产量的 60%；水果还需要考虑游客采摘体验中食用部分、虫蛀、动物食用等损耗，预计此部分占据年产量的 20%；还有部分外表有瑕疵、果子较小等，无法销售给游客的水果，转销给罐头厂、果干厂或冻干水果厂，预计此部分占年产量的 20%。

根据查询罐头厂、果干厂相关数据，水果原料一般进价为 0.7-2.5 元/斤，根据不同水果品种价格不同，其中柑橘价格较低一般为 0.9-1.1 元/斤，葡萄价格居中一般为 1.5-1.6 元/斤，草莓价格稍贵一般为 1.8-2.0 元/斤，因此本次销售罐头厂的瑕疵水果中，柑橘单价为 0.8 元/斤，葡萄为 1.2 元/斤，草莓为 1.3 元/斤，价格增长幅度按照每 2 年上浮 5% 计算。

6) 广告牌出租收入

项目沿 206 道路整治沿线风貌，沿线设置立柱大型广告牌 20 块，并在旅游景区内部设置平面小广告牌 50 个。

高速立柱广告位价格大约在 4-5 万元/个·年，结合本项目区位情况，市场情况，设置项目的立柱广告牌为 2.0 万元/个·年，景区内部广告位为 1.5 万元/个·年，初始出租率为 35%，每年增长 10%，直至稳定为 65%；租金以每 2 年上涨 5% 的幅度上涨。

综上所述，本项目计算期内含税总收入 13901.68 万元。

2. 项目成本

（1）经营成本

本项目经营成本包括出租管理成本、停车场经营成本、游乐园管理成本、采摘园管理成本、修理费和其他费用等。

出租经营管理成本：主要包括配套建筑出租和广告牌出租管理费用，主要包括对外招租、广告推销、招贴等费用，根据同类型经验，按照配套建筑出租收入、广告租赁收入的 5% 计算。

停车场管理费用：包括停车场管理员和停车场水电费用，项目停车场停车位数量较少，设置 3 个管理员，采用倒班制，根据资阳市工资水平，停车场管理员收入按照 4.5 万/年计取，每 2 年上浮 5%；项目设置的生态停车场是室外停车场，主要用能为夜晚的环境照明和冲洒用水，能耗较小，按照停车场收入的 5% 估算。

游乐园管理成本：包括游乐园管理员和游乐园水电费用，游乐设施设置 12 个岗位，采用轮班制，收入按照 5 万元/年计取，每 2 年上浮 5%；游乐园水电费用按照游乐园收入的 5% 计算。

流转用地费：项目种植柑橘、草莓、葡萄共计 1000 亩，按照资阳市市场流转用地价格，以 600 元/亩计算，每五年上涨 10%。

采摘园管理成本：主要包括采摘园人员工资、采摘园水电费用和种植成本；采摘园人员常设管理员为 8 名，主要为景区附近 40 岁以上的人口，收入按照 3.5 万元/年计取，每 2 年上浮 5%；采摘园主要用能为水浇灌，采用滴灌和喷灌的方式可以节约用水，因此水电费用按照采摘园收入的 8%计取；种植成本主要包括果苗、药水肥料和农作期间临聘务农人员的费用，项目种植的柑橘、葡萄属于多年生植物，仅在第一年种植时树苗投入费用较大，后期多为补种果苗，因此综合考虑以果园收入的 30%计取种植成本。

修理费：本项目维修费包含建筑物、设备等的保养、小修、中修、大修以及设备更换等。参照同类情况，按固定资产折旧值的 10%暂估。

其他费用：其它支出参照经验数据估算，按总收入的 1%计算。

（2）固定资产折旧费用

折旧费按直线折旧法以工程分类计算。项目建成后固定资产残值率按 5%计，固定资产折旧年限为 40 年，项目运营后开始计算折旧费，每年的固定资产折旧费为 232.96 万元。

（3）财务费用

财务费用主要为债券利息，建设期利息计入总投资，该部分费用主要指为建设项目通过专项债券融资渠道在运营期间产生的利息费用。

本项目债券融资 4000.00 万元，2023 年计划发行债券

4000.00 万元，债券年利率按 4% 测算，债券期限为 10 年。利息按半年支付，本金到期一次性偿还。本项目运营期内应付专项债利息 1440.00 万元。债券利率以最终发行利率为准。

项目经营期总成本费用为 8529.18 万元。

（二）资金测算平衡情况

项目运营收入（含税）13901.68 万元，考虑付现成本后，息税折旧摊销前利润为 7455.53 万元。项目建设期债券利息已计入总投资，运营期内应偿还债券还本付息额为 5440.00 万元，综合偿债备付率为 1.33。

项目偿还完运营期专项债券融资本息共计 5440.00 万元后，仍有 1772.69 万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。在债券存续期内项目未来产生的现金流能完全覆盖本次债券的本息。

资阳市雁江区晏家坝乡村振兴示范园项目资金测算平衡表

| 序号 | 项目/年 | 合计 | 建设期（年） | | | 运营期（年） | | | | | | | | | | |
|-------|-------------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------|---------|--|
| | | | 1 年 | 2 年 | 3 年 | 4 年 | 5 年 | 6 年 | 7 年 | 8 年 | 9 年 | 10 年 | 11 年 | 12 年 | | |
| 1 | 业务活动现金流量 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | 现金流入 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | 期初现金余额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.2 | 经营收入（含税） | 13901.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1185.42 | 1312.62 | 1376.64 | 1513.56 | 1528.80 | 1698.70 | 1704.71 | 1790.01 | | 1791.22 | |
| 1.1.3 | 补贴收入 | 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 | |
| 1.1.4 | 现金流入小计 | 13901.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1185.42 | 1312.62 | 1376.64 | 1513.56 | 1528.80 | 1698.70 | 1704.71 | 1790.01 | | 1791.22 | |
| 1.2 | 现金流出 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.1 | 经营成本 | 4992.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 491.41 | 516.09 | 520.07 | 546.14 | 547.15 | 581.95 | 582.24 | 600.84 | | 606.63 | |
| 1.2.2 | 增值税税金及附加 | 716.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 33.96 | 40.82 | 46.04 | 53.87 | 54.95 | 58.89 | 60.15 | 182.68 | | 185.40 | |
| 1.2.3 | 所得税 | 979.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47.59 | 69.14 | 81.48 | 104.65 | 107.67 | 136.56 | 137.52 | 148.37 | | 146.73 | |
| 1.2.4 | 现金流出小计 | 6688.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 572.96 | 626.05 | 647.59 | 704.66 | 709.76 | 777.40 | 779.91 | 931.89 | | 938.76 | |
| 2 | 业务活动现金流量净额 | 7212.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 612.46 | 686.57 | 729.05 | 808.90 | 819.04 | 921.30 | 924.80 | 858.12 | | 852.47 | |
| 2.1 | 投资活动产生的现金流量 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | 构建固定资产、无形资产 | 9809.00 | 2411.25 | 2411.25 | 4986.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 2.1.3 | 投资活动现金流量净额 | -9809.00 | -2411.25 | -2411.25 | -4986.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 3 | 筹资活动产生的现金流量 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|----------|
| 3.1 | 资本金 | 5809.00 | 2411.25 | 2411.25 | 986.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 3.2 | 债券 | 4000.00 | 0.00 | 0.00 | 4000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 3.3 | 现金流入小计 | 9809.00 | 2411.25 | 2411.25 | 4986.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.4 | 偿还债券利息 | 1440.00 | | | | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 |
| 3.5 | 偿还债券本金 | 4000.00 | 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 | 4000.00 |
| 3.6 | 现金流出小计 | 5440.00 | | | | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 160.00 | 4160.00 |
| 3.7 | 筹资活动的流量净额 | 4369.00 | 2411.25 | 2411.25 | 4986.50 | -160.00 | -160.00 | -160.00 | -160.00 | -160.00 | -160.00 | -160.00 | -160.00 | -160.00 | -160.00 | -4160.00 |
| 4 | 现金净增加额 | 1772.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 452.46 | 526.57 | 569.05 | 648.90 | 659.04 | 761.30 | 764.80 | 698.12 | -3307.53 | | |
| 5 | 累计净现金流量 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 452.46 | 979.03 | 1548.07 | 2196.98 | 2856.01 | 3617.31 | 4382.11 | 5080.23 | 1772.69 | | |

五、项目绩效目标

本次资阳市雁江区晏家坝乡村振兴示范园项目专项债券，项目总投资预期为 9809 万元，用于保证专项债还款能力的项目总收入为 13901.68 万元，对银行贷款本息与债券的 5440.00 万元的综合偿债备付率为 1.33。

通过发行本项目的建设对雁江区现代农业发展的进程、丰富社会主义新农村建设的内涵、提高农业产业化中的科技含量、完善农村生态环境建设等为主题的城乡统筹、融合发展具有战略意义。

六、潜在影响项目的风险评估

本项目是乡村振兴建设项目，涉及众多不同利益群体，且项目投资额度较大、参建各方涉及范围广，因此风险管理尤其必要。

业主单位专门组织专家进行了风险分析与识别，并制定了相应的风险防范措施。

（一）社会政治风险

该项目涉及到的社会政治风险主要包括：

1、行政性风险：设计、环保缺陷或不符合政策导向等，会对本项目的整体性有影响；

2、法规变更风险：本地的法规发生变化对本项目的影响。

风险防范：

1、资阳市雁江区农业农村局作为项目实施机构，将保证社会环境长期稳定；

2、项目建设前力争做到规划充分，设计合理，要全面考虑社会政策导向，紧密结合资阳市发展总体规划；

3、建设以及运营中实时紧跟社会经济发展趋势以及政策环境导向；要与当地公安、消防、防疫等部门加强联系，共同创造良好的施工环境。在各阶段加强质量控制，减小行政性风险，通过合理手段控制各种社会政治风险。

（二）经济风险

该项目涉及到的经济风险主要包括：

1、利率风险：主要指利率变动对项目投资费用增加的影响；

2、通货膨胀风险：主要指通货膨胀引起工程材料涨价，增加投资费用；

3、运营风险：运营初期配套设施不健全可能造成运营不畅，运营效果不佳，经济效益不理想；

4、建设期资金供应发生问题，无法保证资金到位，造成工程建设延期。

风险防范：

1、通过制定完善的资金计划，合理分析预测经济形式，掌握项目建设初期合理计划建设资金来源，确保资金到位；

2、资金安排应有近期、中期、长期的计划，严格按工程进度要求分步骤投资。

3、企业进一步挖潜可开发资源，从开源节流等方面进行考虑以保证企业更好的经营效益；

4、施工招标文件应写明由于通货膨胀造成材料价格上涨范

围及限度，以便控制总投资。

（三）自然风险

该项目涉及到的自然风险主要包括属于不可抗力风险，是由不能预见且无法克服的事件给项目建设造成的损坏或损毁。如地震、异常恶劣天气影响等。

风险防范：自然风险属于不可抗力风险，防范的重点在于提前做好风险出现后的应急预案，有效降低自然风险破坏的后期影响。

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）主管部门及职责

资阳市雁江区晏家坝乡村振兴示范园项目主管部门是资阳

市雁江区农业农村局。资阳市雁江区农业农村局将按照项目建设计划以及该项目已编制的实施方案，配合筹集财政性资金、专项债券资金，按照资金管理要求并根据项目建设规模、成本等因素，认真审核该项目资金需求，配合做好专项债券发行各项准备工作，结合已建立的项目跟踪和资金审批机制，督促资阳市雁江区农业农村局、资阳市蜀乡农业投资开发有限公司认真审核该项目资金需求，全力推进项目建设，做好与对应的专项债券还本付息的衔接，确保专项债券到期后，项目收入或收益全部覆盖已发行债券本息。

（二）项目业主及职责

本项目业主是资阳市蜀乡农业投资开发有限公司。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。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，此项目 2023 年拟申请发行 4000 万元，期限 10 年。

