



附件1

# 黑水县省级全域旅游示范区文旅基础设施建设项目 项目情况

## 一、项目基本情况

### （一）市县及行业专项规划概况

发展全域旅游是落实中央决策部署，促进经济社会全面发展的重要举措。2016年，习近平总书记指出“发展全域旅游，路子是对的，要坚持走下去”。2018年，国务院办公厅印发《关于促进全域旅游发展的指导意见》（国办发〔2018〕15号），提出要“把促进全域旅游发展作为推动经济社会发展的重要抓手”。2021年12月，国务院印发《“十四五”旅游业发展规划》中，要求“加强典型示范、创新引领、动态管理，推进国家全域旅游示范区建设工作。”发展全域旅游，能够对全省的旅游资源、相关产业、生态环境、公共服务、体制机制、政策法规、文明素质等进行全方位、系统化优化提升，实现全域资源有机整合、产业融合发展、社会共建共享，从而带动和促进整个经济社会协调发展。2022年6月，四川省文化和旅游厅印发《四川省全域旅游发展规划纲要》，以下简称《纲要》。

《纲要》指出，将全省全域作为完整旅游目的地，贯彻“一干多支、五区协同”战略部署，深化“一核五带十大四廊”空间布局，统筹“城市、乡村、景区”旅游全域发展，构建“一核引领、一环带动、两轴发展、四区协同”的全域旅游发展新格局，促进旅游发展全域化。

#### 1、深化“一核五带十大四廊”文旅空间布局强化“一核”

以“成都文旅经济发展核心”为引领，整合“环成都文旅经济带”，



支持成都建设践行新发展理念的公园城市示范区，推进成都世界文创名城、旅游名城、赛事名城和国际美食之都、音乐之都、会展之都建设。联动成德眉资同城化综合试验区建设，凸显大熊猫、大遗址、大灌区、大蜀道等文旅品牌，共同建设经济发达、生态优良、生活幸福的现代化都市圈，打造全省文化旅游发展新极核。

打造“一环”。联动“川东北文旅经济带”“环成都文旅经济带”“川南文旅经济带”的盆周山地，利用其适合康养度假旅游的黄金海拔，保护山地及林地资源，改善道路交通条件，提升管理服务水平，完善旅游公共服务配套设施，重点在龙门山、大巴山、华蓥山、乌蒙山四大区域，开展避暑度假、康复疗养、保健养生、健康养老等活动，打造环盆周山地康养度假旅游带。

构建“两轴”。以“四大文旅走廊”为构架，整体构建四川“东西向”“南北向”的文化旅游发展轴线。“东西向”文化旅游轴线，主要是联动巴蜀文化旅游走廊与茶马古道历史文化遗产走廊，向东与重庆深度合作，加快形成川渝文旅一体化布局，推动居民生活环境和文化旅游环境整体提升，高水平建设巴蜀文化旅游走廊；向西对接西藏，深入挖掘和系统整理茶马古道文化，同步谋划川藏铁路沿线旅游发展，高品质打造茶马古道历史文化走廊。“南北向”文化旅游轴线，主要是联动长征红色旅游走廊与西南民族特色文化产业带（藏羌彝文化产业走廊），向北与甘肃、陕西合作，保护传承弘扬长征精神，构建长征丰碑旅游品牌体系，提升建设长征红色旅游走廊，推进民族文化与生态、旅游的融合发展，发展壮大西南民族特色文化产业带（藏羌彝文化产业走廊）。

提升“四区”。重点推动“川东北、川南、攀西、川西北文旅经济带”与“十大”文旅精品集聚发展，构建全省四大区域旅游目的地体系。提升

建设以城市旅游目的地为重要支撑的川南文旅经济区，贯彻实施长江经济带战略，规划建设长江国家文化公园，打造长江黄金旅游线。加快将川东北文旅经济区建设成山水与文化交相辉映的国际旅游目的地，突出巴文化、红色文化、酒文化、龙文化、春节文化等特色文化，大力发展山地康养度假旅游。加快建设以国际阳光康养旅游为特色的攀西文旅经济区，充分挖掘利用长征文化、茶马古道、三线建设等特色文化资源和独特的气候、农业资源，推进安宁河流域和金沙江沿岸农文旅融合发展，打造攀西全域度假旅游目的地。加快培育以国际生态文化旅游目的地为载体的川西北文旅经济区，重点保护好川西高原生态，建设好黄河国家文化公园、大熊猫国家公园、若尔盖国家公园，凸显大九寨、大草原等文旅精品，形成世界级的高原生态文化旅游目的地。

## 2、构建城市、乡村、景区旅游协同发展格局

顺应大众旅游发展需要，着力推动四川旅游发展质量变革、效率变革、动力变革，推动传统观光旅游向观光、休闲度假旅游并重转变，景点、景区旅游向全域旅游发展转变，加快形成城市、乡村、景区三大空间全域旅游协同发展新格局。将城市旅游作为促进文化旅游消费的增长极，建设一批重点旅游城市、特色旅游城市、休闲街区，加快丰富城市旅游的新产品新业态。抓住两项改革“后半篇”文章契机，推动乡村旅游转型升级，促进乡村旅游业态创新、集聚连片发展。加快传统旅游景区提质增效，大力发展度假旅游、生态旅游景区。

## （二）项目情况

### 1. 参与主体

实施机构：黑水县住房和城乡建设局；

项目业主：黑水县国有资产投资经营管理有限责任公司。



## 2. 项目概况

项目所属领域：文化旅游，属于地方重大建设项目，并具有一定的公益性质。

项目建设地点：阿坝州黑水县。

本项目主要建设内容为：

项目对黑水县省级全域旅游示范区创建成果项目进行巩固提升，建设游客服务点、民俗文化展陈体验馆等主体建筑约 14500 m<sup>2</sup>，新建旅游停车场，提升旅游公共服务体系，包括厕所、驿站、亲水平台、座椅、栏杆、垃圾桶、标识标牌标线等设施；对卡龙景区、色尔古藏寨等景点提升建设，以及旅游导视系统、智慧景区等系统建设，配套建设景区旅游道路约 15km 及管网等其他相关附属设施设备。

建设期：本项目建设周期预计为 36 个月，计划从 2023 年 1 月开工，于 2025 年 12 月竣工。

## 二、经济社会效益分析

### 1. 经济效益

(1). 项目实施是黑水县发展经济，脱贫致富的需要旅游产业巨大的乘数效应以及旅游给目的地带来的知名度、美誉度的提高等多种效应，尤其是对目的地改善投资环境、增强投资吸引力、拓宽招商引资渠道的巨大影响力，引起政府部门的高度重视。为此，投资建设本项目，可以提高黑水县的知名度和美誉度，改善投资黑水县的投资环境增强招商引资的吸引力，加快黑水县发展经济和脱贫致富的速度。

(2). 为周边经济发展提供了基础保障

本项目建成后将丰富黑水县旅游的内容，提升黑水县旅游的深度，将很大程度上带动周边社区商业和服务业的发展，产生巨大的协同经济效

益，增加财政税收，为本地居民创造更多的就业机会，提高群众收入，产生较为显著的国民经济效益。

## 2. 社会效益

### (1). 有利于整合全域资源，创新发展理念

本项目的实施有利于创新经济社会发展规划理念，有利于将全域旅游发展任务和要求贯彻到城乡建设、土地利用、生态环境保护等各类规划中，将推动以全域旅游规划引领的多规合一。有利于全域资源整合，使得各行业齐头参与，全要素综合调动，全域环境化建设，全社会共治共管、共建共享。

### (2). 提升黑水县的整体旅游形象

项目的实施对黑水县旅游相关行业的发展具有极大的推动作用，旅游推出市场后，将会改变黑水县发展现状，突出黑水县生态旅游的品牌形象，将加快黑水县的社会经济发展，从而将极大改善黑水县的整体休闲度假形象。

### (3). 项目的建设是城乡统筹发展的需要

本项目的实施对于“十四五”期间黑水县坚持统筹协调“落实科学发展观要求，积极推动实现可持续发展。发展壮大新兴产业，促进经济发展方式由速度规模型粗放增长转向质量效益型集约增长”有正面的影响。项目的实施大力促进了现代服务业的发展，带动消费扩大升级，促进服务业发展提速、比重提高、水平提升，是正确认识和妥善解决发展中存在的问题和矛盾的手段之一，促进了城乡统筹发展。

## 三、项目投资估算及资金筹措方案

### (一) 投资估算

该项目投资估算范围：建设投资（工程费用、工程建设其他费用、基



本预备费)、建设期债券利息和发行费用。该项目总投资 15,600.00 万元。

## (二) 资金筹措方案

### 1. 资金筹集情况

本项目总投资 15,600.00 万元，其中资本金 5,600.00 万元，融资 10,000.00 万元。

资本金来源：资本金 5,600.00 万元，占项目资金筹措总额的 35.90%。

资本金来源于县级财政资金，由县财政局统筹解决。资本金按照项目实际实施及资金使用情况拨付到位。

融资来源：计划发行专项债券 10,000.00 万元，占项目资金筹措总额的 64.10%。

### 2. 资金使用计划

项目投资计划按照工程进度分年度投入，具体情况如下表：

资金分年度使用计划（单位：万元）

项目	合计	第 1 年	第 2 年	第 3 年
投资进度	100.00%	55.12%	22.14%	22.44%
一、投资				
（一）建设投资	14,750.00	8,384.00	3,218.00	3,148.00
1、工程费用	12,789.97	7,269.91	2,790.38	2,729.68
（1）建筑安装工程	12,561.57	7,110.08	2,710.55	2,680.94
（2）设备购置	228.40	129.82	19.83	18.75
2、工程建设其他费用	1,268.52	721.04	276.75	270.73
3、预备费用	691.51	393.06	150.87	147.58
（三）建设期利息	840.00	210.00	280.00	350.00
（四）专项债券发行费用	10.00	6.00	2.00	2.00
小计（3+11+12+13）	15,600.00	8,600.00	3,500.00	3,500.00

二、筹资				
(一) 资本金	5,600.00	2,600.00	1,500.00	1,500.00
(二) 发行专项债券	10,000.00	6,000.00	2,000.00	2,000.00
小计 (16+17)	15,600.00	8,600.00	3,500.00	3,500.00

#### 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

项目收入全部为项目经营性收入。经营收入来源主要为卡龙沟景区门票出租收入、配套服务用房出租收入、停车场收入、充电桩服务费收入、广告牌收入。收入合计 34,889.77 万元。

##### 2. 项目成本

本项目成本主要是经营成本（包括人员成本、水电能耗、广告牌运营成本、其他费用、停车场运营费用）、税金及附加、折旧摊销费、财务费用，合计 34,387.68 万元。

##### (二) 资金测算平衡情况

根据测算分析，在满足假设条件的前提下，本项目运营期内可用于偿还专项债券的经营性现金流量 20,339.75 万元，专项债券本息为 16,160.00 万元，本息保障倍数为 1.26。



黑水省级全域旅游示范区文旅基础设施建设项目资金测算平衡表 单位(万元)

项目	合计	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
经营活动产生的现金流量	20,399.75	-	-	-	732.26	753.06	869.25	891.08	891.59	998.68	998.68	998.68	1,117.53	1,117.53
一、经营活动产生的现金流入	37,150.73	-	-	-	1,409.45	1,433.57	1,593.57	1,618.89	1,619.52	1,769.95	1,769.95	1,769.95	1,935.03	1,935.03
(一) 经营收入	37,150.73	-	-	-	1,409.45	1,433.57	1,593.57	1,618.89	1,619.52	1,769.95	1,769.95	1,769.95	1,935.03	1,935.03
1、卡龙门票收入	31,062.08	-	-	-	1,200.00	1,200.00	1,323.00	1,323.00	1,323.00	1,458.61	1,458.61	1,458.61	1,608.11	1,608.11
4、停车场收入	3,541.00	-	-	-	115.85	132.17	155.91	173.04	173.04	181.69	181.69	181.69	190.77	190.77
6、广告位收入	205.93	-	-	-	7.20	7.80	8.82	9.45	10.08	10.58	10.58	10.58	11.11	11.11
7、服务用房出租收入	2,341.72	-	-	-	86.40	93.60	105.84	113.40	113.40	119.07	119.07	119.07	125.02	125.02
(二) 收到的税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、经营活动产生的现金流出	16,810.99	-	-	-	677.19	680.51	724.32	727.80	727.93	771.27	771.27	771.27	817.49	817.49
(一) 经营成本	15,356.46	-	-	-	667.68	670.21	712.67	715.32	715.45	758.16	758.16	758.16	803.73	803.73
1、人员成本	9,329.10	-	-	-	422.40	422.40	443.52	443.52	443.52	465.70	465.70	465.70	488.98	488.98
2、水电能耗	2,276.31	-	-	-	103.07	103.07	108.22	108.22	108.22	113.63	113.63	113.63	119.31	119.31



3、厂房建造运营成本	20.59	-	-	-	0.72	0.78	0.88	0.95	1.01	1.06	1.06	1.11	1.11
4、其他成本	3,715.07	-	-	-	140.95	143.36	159.36	161.89	161.95	177.00	177.00	193.50	193.50
5、停产期间运营成本	15.39	-	-	-	0.55	0.60	0.69	0.75	0.75	0.78	0.78	0.82	0.82
(二) 支付的各项税费	1,454.52	-	-	-	9.51	10.30	11.65	12.48	12.48	13.11	13.11	13.76	13.76
1、增值税	610.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、税金及附加	318.83	-	-	-	9.51	10.30	11.65	12.48	12.48	13.11	13.11	13.76	13.76
3、企业所得税	525.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动产生的现金流量	-14,750.00	-8,384.00	-3,218.00	-3,148.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一、投资活动产生的现金流量流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、投资活动产生的现金流量流出	14,750.00	8,384.00	3,218.00	3,148.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 建设投资	14,750.00	8,384.00	3,218.00	3,148.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量	-1,410.00	8,384.00	3,218.00	3,148.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00
一、筹资活动产生的现金流量	15,600.00	8,600.00	3,500.00	3,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-





项目	合计	第 14 年	第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年	第 19 年	第 20 年	第 21 年	第 22 年
经营活动产生的现金流量	20,339.75	1,117.53	1,219.39	1,219.39	1,198.28	1,210.79	1,210.79	1,210.79	1,270.97	1,253.47
一、经营活动产生的现金流入	37,150.73	1,935.03	2,116.20	2,116.20	2,116.20	2,315.09	2,315.09	2,315.09	2,533.47	2,533.47
（一）营业收入	37,150.73	1,935.03	2,116.20	2,116.20	2,116.20	2,315.09	2,315.09	2,315.09	2,533.47	2,533.47
1、卡龙湾门票收入	31,062.08	1,608.11	1,772.95	1,772.95	1,772.95	1,951.67	1,951.67	1,951.67	2,155.03	2,155.03
4、停车费收入	3,541.00	190.77	200.31	200.31	200.31	210.33	210.33	210.33	220.84	220.84
6、广告位收入	205.93	11.11	11.67	11.67	11.67	12.25	12.25	12.25	12.86	12.86
7、服务贸易出租收入	2,341.72	125.02	131.27	131.27	131.27	137.84	137.84	137.84	144.73	144.73
（二）收到的税费	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、经营活动产生的现金流出	16,810.99	817.49	866.81	866.81	917.92	1,104.30	1,104.30	1,104.30	1,282.50	1,280.00
（一）经营成本	15,356.46	803.73	852.36	852.36	852.36	904.29	904.29	904.29	959.76	959.76
1、人员成本	9,329.10	488.98	513.43	513.43	513.43	539.10	539.10	539.10	566.06	566.06
2、水电能耗	2,276.31	119.31	125.28	125.28	125.28	131.54	131.54	131.54	138.12	138.12
3、广告费运营成本	20.59	1.11	1.17	1.17	1.17	1.23	1.23	1.23	1.29	1.29
4、其他成本	3,715.07	193.50	211.62	211.62	211.62	231.51	231.51	231.51	253.35	253.35
5、停车场运营成本	15.39	0.82	0.87	0.87	0.87	0.91	0.91	0.91	0.95	0.95
（二）支付的各项税费	1,454.52	13.76	14.45	14.45	65.56	200.01	200.01	200.01	302.74	320.24
1、增值税	610.25	-	-	-	29.01	111.92	111.92	111.92	122.74	122.74

2、税金及附加	318.83	13.76	14.45	14.45	17.35	26.37	26.37	26.37	28.21	28.21
3、企业所得稅	525.45	-	-	-	19.20	61.73	61.73	61.73	151.79	169.29
投資活动产生的现金流量	-14,750.00									
一、投資活动产生的現金流入	-									
二、投資活动产生的現金流出	14,750.00									
(一) 建設投資	14,750.00									
(二) 流動資金	-									
融資活动产生的现金流量	-1,410.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00	-350.00	-6,350.00	-2,140.00	-2,070.00
一、融資活动产生的現金流入	15,600.00									
(一) 項目資本金流入	5,600.00									
(二) 發行債券融資流入	10,000.00									
二、融資活动产生的現金流出	17,010.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	6,350.00	2,140.00	2,070.00
(一) 偿还专项債券本金	10,000.00	-	-	-	-	-	-	6,000.00	2,000.00	2,000.00
(二) 支付专项債券利息	7,000.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	140.00	70.00
(三) 支付专项債券发行費	10.00									
四、期末現金增加(1+36-41)	4,179.75	767.53	899.39	899.39	848.28	860.79	860.79	-5,139.21	-869.03	-816.53
五、累計盈余資金	-	6,635.86	7,535.25	8,434.64	9,282.92	10,143.72	11,004.51	5,865.31	4,996.28	4,179.75



## 五、项目绩效目标

### （一）产出指标

1. 数量指标：项目对黑水县省级全域旅游示范区创建成果项目进行巩固提升，建设游客服务点、民俗文化展陈体验馆等主体建筑约 14500 m<sup>2</sup>，新建旅游停车场，提升旅游公共服务体系，包括厕所、驿站、亲水平台、座椅、栏杆、垃圾桶、标识标牌标线等设施；对卡龙景区、色尔古藏寨等景点提升建设，以及旅游导视系统、智慧景区等系统建设，配套建设景区旅游道路约 15km 及管网等其他相关附属设施设备。

2. 质量指标：符合现行国家验收规范合格标准。

3. 时效指标：按期完成本项目工程建设，并及时投入运营。

4. 成本指标：总投资 15,600.00 万元。

### （二）效益指标

社会效益指标：项目的建设，将改善城区人居环境，对促进黑水县社会和经济的发展有着积极的影响，社会效益和经济效益显著。

### （三）满意度指标

服务对象满意度指标：项目的建设必将得到直接受益者的支持和拥护。

## 六、潜在影响项目的风险评估

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运营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。要求项目管理单位密切关注项目运营情况，保证还本付息资金。因项目取得的政府性基金预算收入暂时难以实现，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。

市场风险是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。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。

## 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

本项目的主管部门为黑水县住房和城乡建设局。在项目收益专项债券发行期间，主管部门将会做好本地区项目收益专项债券发行的监督和指导工作。在项目建设期间，主管部门将积极跟进项目建设进度，监督项目收益专项债券资金使用情况。在项目运营期间，行业主管部门将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本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。

本项目的业主单位为黑水县国有资产投资经营管理有限责任公司。在项目收益专项债券发行期间，业主单位将会配合做好本地区项目收益专项债券发行工作，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。在项目建设期间，业主单位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等信息。项目单位会同项目主管部门将项目资产纳入国有资产进行管理，根据资产形式和类别建立资产登记和统计报告制度，做到项目资产的精细化监督管理。在项目运营期间，业主单位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。业主单位定期对项目资产开展资产查验工作，重点检验项目资产是否按照国有资产管理相关规定管理，是否按照专项债券发行时设定的用途进行使用，防止国有资产发生流失、减值等情况，保障资产高效运营。

## 九、补充说明

此项目债券资金总需求 10,000.00 万元，根据发行计划及额度安排，此项目 2023 年拟申请发行 6000 万元，本次拟发行 6000 万元，期限 20 年。

