



汶川县阿尔沟旅游扶贫综合开发项目及配套设施建设项目情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

汶川县“十四五”规划坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大，十九届二中、三中、四中、五中全会精神和习近平总书记对四川（汶川）工作系列重要指示精神及关于涉藏工作的重要论述，统筹推进“五位一体”总体布局，协调推进“四个全面”战略布局，聚焦“生态、发展、民生、稳定、作风”五个关键，按照“南林北果·绿色工业+全域旅游（康养）”总体思路，以创建“无忧地·慢生活国家级旅游度假区”为总抓手，坚持“两大胜地+无忧康养幸福十大工程”建设的总路径，加快建设高质量发展引领区，全面推进汶川第三次创业。

旅游扶贫作为一种贫困地区脱贫致富的方式，是我国在20世纪80年代中期在旅游发展实践中提出的。30年多来，这一方式使一些贫困地区通过发展旅游业走上了脱贫致富的道路，产生了积极的社会影响，旅游扶贫已成为我国反贫困的重要方式和手段之一，探讨旅游扶贫精准识别以推进旅游扶贫工作的精准化，对今后的旅游扶贫有着极为重要的理论价值和现实意义。

本项目建设位于汶川县阿尔沟，属于贫困地区，为实现脱贫摘帽，项目通过旅游品牌和配套设施的建设，提高景区和汶川整体形象，提高省内外的知名度；通过发展乡村



休闲度假和生态农业种植实施的旅游富民策略，发挥旅游的扶贫功能，极大的促进国家、省委政府对于地震灾区产业振兴和藏羌彝走廊实施产业扶持事业大发展。通过旅游发展带动社会就业率的提高，群众收入的增加，当地群众的文明意识、法律意识、环保意识和服务意识得到加强，做到“家家有房住，户户搞旅游，人人有就业（保障）”，打造国家旅游产业扶贫示范基地、国家可持续发展基地和国家全民健康示范基地。通过深度开发羌族民俗旅游体验，保护、传承和发扬羌族优秀民俗文化，构建国家文化产业创业示范基地和国家可持续发展基地，有效促进汶川羌禹文化产业大发展。通过引入现代化的信息技术，打造滑雪场及配套旅游设施。最终，通过构建精品生态旅游度假区，促进汶川打造全域景区旅游发展战略的实现，进而拉动、优化、升级汶川县旅游产业升级，为汶川县实现民族文化繁荣、民族团结、社会和谐安定、产业全面振兴恢复添砖加瓦。

（二）项目概况

1. 参与主体

实施机构：汶川县文化体育和旅游局。

项目业主：汶川文化旅游发展有限责任公司。

2. 项目概况

项目名称：汶川县阿尔沟旅游扶贫综合开发项目及配套设施建设。

所属领域：文化旅游。

项目主要建设内容及产出：

项目建设内容及产出：

本项目包含四个子项目-

(1) 汶川县旅游扶贫龙溪乡阿尔基础设施建设项目：

本项目区域划分为12大板块，具体建设规模如下表所示。

主要景观建筑内容及规模一览表

编号	项目名称	建设规模
1	游步道	40公里游步道。宽1.8米。含休息亭60个
2	新建观景平台	10个，每个面积为80平方米，每处放置3-5个休息椅。
3	停车场	5个包含堡坎及连接道路（一个20000平米。其余每个不低于2000平米）
4	游客中心综合及广场	500平方米共三层，其中一层用于游客中心，游客中心内部装修按照建设配备相应的设施设备，二层用于游客休息三、四、五层公共用房）。 2000平方米广场建设。
5	旅游公厕	新建7座120m ² 的旅游公厕，
6	供电工程	修建6座10KV变电所和约25公里的电路，决大部分埋于地下（做防冻措施）。主干线为10KV，支线为3KV
7	供水工程	修建6个供水站，相应的沉淀池和管网（包含消防）
8	排水及污水处理	建污水处理站3个及排污管道建设
9	垃圾回收处理	垃圾回收点及垃圾桶、购置垃圾清运车
10	安防系统建设	监控、流量数据监测、应急平台建设
11	标识标牌	含消防、安全、警示、指引、总导览、局部导览图及单立柱等
12	附属设施	景区大门、门禁检票系统，夜景观打造及相关配套设施。

(2) 汶川县龙溪阿尔沟旅游公路工程（一期）项目：

汶川县龙溪阿尔沟旅游公路工程【一期】位于汶川县龙溪乡，龙溪乡位于汶川县的最北部，距国道317线3.5km，西与理县桃坪乡相连，东北同茂县接壤，南与克枯乡相邻，全乡幅员面积214.3平方公里。

(3) 汶川县康养旅游区旅游基础设施项目：

主要建设内容及规模如下：新建和改扩建道路总长12718公里，路面宽6.5米，其中桥梁9座、长300米；新建栈道8.18公里，路面宽2米。项目建设地点为汶川县龙溪乡，线路起点位于G317线龙溪乡景区大门，止于阿尔村。

（4）汶川县阿尔沟滑雪场建设项目（一期）：

根据汶川县总体规划、汶川县旅游规划等相关规划，汶川县龙溪阿尔沟滑雪场项目总规划用地面积约33公顷，涉及建设用地面积约330000平方米。其中一期项目用地面积约8公顷，划用建设用地积约88000平方米，主要建设滑雪场及配套、度假村两部分内容，一期项目主要内容如表。

项目建设内容一览表

编号	项目名称	建设规模
1	索道建设	4条吊椅式索道A、B、C、D，水平长度约3600米，其中索道A水平长度600米、索道B水平长度700米、索道C水平长度1300米、索道1100米
2	滑雪场魔毯	建设5条滑雪场魔毯，其中2条长度为200米、2条长度为150米、1条长度为100米
3	滑雪道	建设16.8公里滑雪道，最大落差1096米
4	滑雪接待中心	滑雪接待中心3000平方米，包括租板、餐饮、滑雪学校、办公室等
5	滑雪酒店	滑雪酒店1栋，建筑面积约2.5万平方米，设置配有357个床位、特色餐饮、休闲娱乐设施
6	山地餐厅	滑雪场沿线山地餐厅及休息服务设施3处
7	后勤服务设施	包括压雪车库、油库、器材仓库、机加工车间、雪具养护和修理车间、雪地安全防护设施、三座造雪机房（水泵站、空压机房、控制室等）等配套设施
8	市政工程	地形改造、道路、供水、污水处理、环卫工程、输配电、通信工程、大型生态停车场等
9	设备购置	包括造雪系统设备、雪地照明系统设备、索道设备、雪具及护具等设备

二、经济社会效益分析

（一）经济效益

本项目的建设将进一步完善阿尔旅游景区的旅游服务配套能力，提升区域内旅游水平和承接能力，促进景区服务功能和整体形象，增加旅游收入。可进一步促进地方经济的增长，对城镇转变经济增长方式起到良好的示范作用。通过旅游这个综合配置平台，各种优良资源要素之间的规模效应、集聚效应、辐射效应和联动效应将趋向最大化。旅游产业将在汶川产业过渡和转型中起到非常重要的作用，其拉动效应、乘数效应也将会得到彰显。

（二）社会效益

通过旅游发展带动社会就业率的提高，群众收入的增加，当地群众的文明意识、法律意识、环保意识和服务意识得到加强，做到“家家有房住，户户搞旅游，人人有就业（保障）”，打造国家旅游产业扶贫示范基地、国家可持续发展基地和国家全民健康示范基地。通过深度开发羌族民俗旅游体验，保护、传承和发扬羌族优秀民俗文化，构建国家文化产业创业示范基地和国家可持续发展基地，有效促进汶川羌禹文化产业大发展。通过引入现代化的信息技术，打造滑雪场及配套旅游设施。最终，通过构建精品生态旅游度假区，促进汶川打造全域景区旅游发展战略的实现，进而拉动、优化、升级汶川县旅游产业升级，为汶川县实现民族文化繁荣、民族团结、社会和谐安定、产业全面振兴恢复添砖加瓦。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目动态总投资61148.36万元，其中工程费用46683.23万元，占总投资比为76.34%；工程建设其他费用7809.14万元，占总投资比为12.77%；预备费3795.99万元，占总投资比为6.21%；建设期利息及发行费用2860万元，占总投资比为4.68%。

（二）资金筹措方案

1. 资金来源

(1)资本金来源：资本金总额为31148.36万元，由财政预算资金安排，占总投资比例为50.94%。

(2)融资来源：拟申请政府专项债券资金30000万元，占总投资占总投资比为49.06%。

2. 资金使用计划

项目所筹资金将根据项目实施计划和实时建设进度来进行合理分配，且将全部投资于汶川县阿尔沟旅游扶贫综合开发项目及配套设施建设，具体的资金使用计划见下表：

资金使用计划表（单位：万元）

序号	项目	2019年 10月之前	2019年 10~12月	2020年	2021年	2022年 1~9月	合计
一	总投资	7,424.00	8,930.00	20,150.00	17,390.00	7,254.36	61,148.36
1	建设投资	7,424.00	8,875.00	19,335.00	16,303.00	6,351.36	58,288.36
2	建设期利息		50.00	800.00	1,080.00	900.00	2,830.00
3	发行费用		5.00	15.00	7.00	3.00	30.00
二	筹资	7,424.00	8,930.00	20,150.00	17,390.00	7,254.36	61,148.36
1	项目资本金	7,424.00	3,930.00	5,150.00	10,390.00	4,254.36	31,148.36
2	专项债		5,000.00	15,000.00	7,000.00	3,000.00	30,000.00

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

（1）项目收入的分类

本项目全部为项目自身产生的专项收入，用于偿还专项债券的专项收入纳入政府性基金预算管理。

（2）项目收入预测

该项目作为业态较为复杂的综合性项目，主要收入来源包括住宿、餐饮、景区门票、滑雪收入、索道收入、设备租赁及其他收入（雪地摩托项目）等，经测算在债券期限内本项目运营收入合计 92218.49 万元。

2. 项目成本

项目总成本费用按照《方法和参数》（第三版）规定进行估算。成本项目包括：外购原材料工资及福利、管理费用、销售费用、财务费用。该项目投入运行后，债券发行期成本费用合计64189.70万元。

(二) 资金测算平衡情况

本项目在预测期内可实现息前净现金流 52,752.23 万元，政府专项债券到期本息合计 42,000 万元，本项目收益覆盖倍数为1.26倍。详见本报告附件“资金平衡测算表”，项目能实现融资自求平衡。

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目	年份	合计	建设期					运营期										
			2019 年 10 月前	2019 年 10~12 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		
现金流入	项目资本金	31,148.36	7,424.00	3,930.00	5,150.00	10,390.00	4,254.36											
	专项债券	30,000.00		5,000.00	15,000.00	7,000.00	3,000.00											
	企业息前净现金流量	52,752.23					1,189.65	4,024.04	,510.18	5,627.23	5,768.54	5,914.07	6,063.98	6,205.88	6,177.42	6,271.22		
	小计	13,900.59	7,424.00	8,930.00	20,150.00	17,390.00	8,444.01	4,024.04	,510.18	5,627.23	5,768.54	5,914.07	6,063.98	6,205.88	6,177.42	6,271.22		
现金流出	项目建设投资	58,288.36	7,424.00	8,875.00	19,335.00	16,303.00	6,351.36											
	发行费	30.00	-	5.00	15.00	7.00	3.00											
	归还专项债券本金	30,000.00		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000.00	7,000.00	3,000.00		
	归还专项债券利息	12,000.00		50.00	800.00	1,080.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,150.00	400.00	120.00		
当年项目现金净流入	小计	100,318.36	7,424.00	8,930.00	20,150.00	17,390.00	7,554.36	1,200.00	,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	21,150.00	7,400.00	3,120.00		
		13,582.23	-	-	-	-	889.65	2,824.04	4,310.18	4,427.23	4,568.54	4,714.07	4,863.98	-14,944.12	-1,222.58	3,151.22		
期末项目累计现金结存额							889.65	2,824.04	7,134.22	11,561.45	16,129.99	20,844.06	25,708.04	10,763.93	9,541.35	12,692.57		

五、项目绩效目标

1. 时效指标：本项目债券期限为10年，债券10年内还本付息，汶川县人民政府可根据项目实施及收益情况提前还本付息。

2. 成本指标：项目总投资61148.36万元。

3. 经济效益指标：本项目在债券存续期内项目总收入估算结果为 92218.49 万元，累计净利润为 16715.17 万元，本项目息前净现金流量累计 52752.23 万元，项目能实现收益和融资自求平衡，增加地方财政收入，提升财政支出能力。

4. 社会效益指标：发挥旅游的扶贫功能，极大的促进国家、省委政府对于地震灾区产业振兴和藏羌彝走廊实施产业扶持事业大发展。通过旅游发展带动社会就业率的提高，群众收入的增加，当地群众的文明意识、法律意识、环保意识和服务意识得到加强，做到“家家有房住，户户搞旅游，人人有就业（保障）”，打造国家旅游产业扶贫示范基地、国家可持续发展基地和国家全民健康示范基地。

六、潜在影响项目的风险评估

1. 经营风险

风险识别：经营风险是指项目收入的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的经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。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注项目收费定价及成本情况，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，可在当年政府性基金预算支出科目中进行调节，待后续取得对应收入后，再弥补之前的调节支出项。

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。

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、主管部门责任

本项目主管部门是汶川县文化体育和旅游局，主管部门将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，汶川县文化体育和旅游局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。

本项目的项目单位为汶川文化旅游发展有限责任公司，配合做好债券发行准备工作，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

此项目债券资金总需求30000万元，2020年已发行20000万元，2022年已发行3500万元。根据发行计划及额度安排，此项目2023年拟申请发行6500万元，本次拟发行6500万元，期限10年。