

昭觉县城关粮库新建工程项目专项债券

项目情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

昭觉县国土空间总体规划包括县域和中心城区规划范围两个层次。昭觉县总面积 2559.87 平方公里，辖 11 镇 9 乡，分别为新城镇、城北镇、竹核镇、四开镇、三岔河镇、解放沟镇、地莫镇、比尔镇、古里镇、谷曲镇、俄尔镇、则普乡、补约乡、庆恒乡、特布洛乡、日哈乡、哈甘乡、美甘乡、金曲乡、博洛乡。

中心城区范围为“三区三线”划定的中心城区开发边界所围合的区域，包括现状建成区与规划拓展区。根据相关汇交要求，昭觉县划定城镇开发边界总规模为 5.98 平方公里，规划基期年为 2020 年，目标年为 2035 年，近期至 2025 年，远展望至 2050 年。

根据《四川省粮食安全保障条例》、《粮食流通管理条例》的要求，县级以上地方人民政府应当承担保障其行政区域内地方粮食储备安全的主体责任，落实储备规模，优化储备布局和品种结构，负责本级地方粮食储备的行政管理，指导协调下级地方粮食储备管理工作。进一步完善粮油应急预案，加强粮油市场监测。要调整充实粮油应急加工和供应网点，特别要在灾害发生频繁地区、山区、库区和缺粮地区增设必要的网点。

《凉山彝族自治州昭觉县国民经济和社会发展规划》中指出积极发展商贸物流产业。抢抓全面小康带来的居民收入提升，以及“五个中心”建设所带来的大量商品和物资汇集于昭觉县的机遇，按照“保增长、保民生、促稳定”和“搞活流通、扩大消费”的要求，在春节、国庆、中秋节和彝族年等传统节日时期，组织、鼓励各类市场主体，开展大型商贸活动。加速推进凉山州涪昭现代商贸物流园区项目，科学预测未来发展规模，合理布局城乡电子商务站点，规划建设集仓储集散冷链物流为一体的县级物流中心，辐射带动凉山东部区域。。

(二) 项目情况

1. 参与主体

实施机构（行业主管部门）：昭觉县发展改革和经济信息化局

项目业主：昭觉县粮油储备有限公司

2. 项目概况

本项目是粮食仓储物流等冷链物流项目，项目总投资估算为 3191.43 万元。项目位于昭觉县新城镇塘木村，项目规划总用地 1.815 公顷（合 27.23 亩），拟新建粮仓 6 个共计 4998 m²（其中一期新建粮仓 5 个，4165 平方米，总仓容量约 12900 吨）；检测中心 728.8 m²，及相关配套基础设施建设。该项目符合控制性详细规划，已取立项文件、用地文件等合法合规性文件。

二、经济社会效益分析

在经济效益方面，昭觉县城关粮库新建工程项目总投资估算为 3191.43 万元。项目建成以后可获得高标准粮仓出租收入、储备粮轮换财政补助收入、运杂费收入、其他商服用地出让收入，可实现项目收入总计为 8816.65 万元，待本项目全部 2000.00 万元专项债到期时，在偿还到期的债券本息后，将仍有 1417.43 万元的累计现金结余。其中：项目债券本息覆盖倍数为 1.42 倍。预期实现的运营净收入能够合理保障偿还融资本金和利息，能够实现项目收益和融资自求平衡。发展粮食现代物流，建立高效、畅通、节约的粮食现代物流体系，对提高粮食流通效率，减少粮食损耗，降低流通成本，促进产销衔接，加快推进农业供给侧结构性改革，增强国家粮食宏观调控能力，保障国家粮食安全具有重要意义。

在社会效益方面，项目的建设保护和提高粮食综合生产能力，增强地方政府对粮食市场宏观调控能力，规范粮食市场秩序，保障区域城乡人民粮食供应和价格的稳定，对建设和谐社会具有重大现实意义。

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

项目总投资估算为 3191.43 万元，其中工程费用为 2885.36 万元，工程建设其他费用为 154.10 万元，基本预备费 89.97 万元，建设期融资利息 60.00 万元，

债券发行费为 2.00 万元。

(二) 资金筹措方案

1. 资金筹集情况

该项目总投资估算为 3191.43 万元，资金来源于财政拨款和专项债券资金。其中项目资本金 1191.43 万元，占总投资的 37.33%，由财政拨款构成；剩余资金缺口拟通过发行 2000.00 万元专项债券融资，占总投资的 62.67%，融资利率 3.0%，期限 20 年。

2. 资金使用计划

根据项目建设进度及建设内容和业主的资金安排，项目建设资金将在前 14 个月投入，建设计划、资金使用与投资计划相匹配。本项目施工划分为 2 个阶段，耗时 14 个月（含前期工作时间）。从 2024 年 11 月初开始施工建设，2025 年 12 月完成竣工验收。工程施工阶段在 2025 年 12 月前完成，于 2025 年 12 月，项目竣工验收，并交付使用。按照建设进度，建设期第 1 年（含以前年度）计划投资 800.00 万元，第 2 年计划投资 2391.43 万元。

资金使用计划表（金额单位：人民币万元）

序号	项目名称	合计	资金来源及分年使用计划		比例
			第一年	第二年	
项目投资	项目建设总投资	3129.43	800.00	2329.43	98.06%
	项目建设期发债利息	60.00	0.00	60.00	1.88%
	债券发行费	2.00	0.00	2.00	0.06%
	项目总投资	3191.43	800.00	2391.43	100.00%
资金使用计划	资本金	1191.43	800.00	391.43	37.33%
	发行债券	2000.00	0.00	2000.00	62.67%
	资金使用合计	3191.43	800.00	2391.43	100.00%

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

昭觉县城关粮库新建工程项目收入来源主要为项目建成后高标准粮仓出租

收入、储备粮轮换财政补助收入、运杂费收入、其他商服用地出让收入。项目运营期内运营收入合计 8816.65 万元，属于专项收入，纳入政府性基金预算管理。项目收入来源有事实依据，整体具有可行性。

2. 项目成本

本项目建成后运营期间的成本费用，共计 7180.89 万元，主要包括动力费、人员工资及福利费、修缮费、其他费用、储存材料成本、折旧与摊销、财务费用。

（二）资金测算平衡情况

昭觉县城关粮库新建工程项目采用政府专项债的方式融资，待本项目全部 2000.00 万元专项债券到期时，在偿还当年到期的专项债券本息后，将仍有 1417.43 万元的累计现金结余，本期债券本息的覆盖率为 1.42 倍，预期实现的运营净收入能够合理保障偿还融资本金和利息，能够实现项目收益和融资自求平衡。

项目资金测算平衡情况如下表所示：

项目专项债券还本付息表（金额单位：人民币万元）

[illegible]

3.1.6	其他流入																						
3.2	现金流出			60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	2060.00	3140.00
3.2.1	各种利息支出			60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	1140.00
3.2.2	偿还债券本金流出																				0.00	2000.00	2000.00
3.2.3	偿还市场化融资本金流出			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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4	其他流出																						0.00
4	净现金流量 (1+2+3)			60.71	1398.31	140.03	137.56	134.78	131.97	129.03	125.96	122.86	119.66	116.33	112.97	109.48	105.86	102.21	98.43	94.52	90.48	-1913.72	1417.43
5	累计盈余资金			60.71	1459.02	1599.05	1736.61	1871.39	2003.36	2132.39	2258.35	2381.21	2500.87	2617.20	2730.17	2839.65	2945.51	3047.72	3146.15	3240.67	3331.15	1417.43	

五、项目绩效目标

（一）产出目标

数量目标：项目规划总用地 1.815 公顷（合 27.23 亩），拟新建粮仓 6 个共计 4998 m²（其中一期新建粮仓 5 个，4165 平方米，总仓容量约 12900 吨）；检测中心 728.8 m²，及相关配套基础设施建设。

质量目标：符合验收标准，达到行业基准水平。

时效目标：本项目建设期跨度 14 个月，严格执行工程建设程序，合理有序的安排项目建设进度。

成本目标：项目总投资 3191.43 万元。

（二）效益目标

经济效益目标：昭觉县城关粮库新建工程项目收入来源主要为项目建成后高标准粮仓出租收入、储备粮轮换财政补助收入、运杂费收入、其他商服用地出让收入，待本项目全部 2000.00 万元专项债到期时，在偿还到期的融资本息后，将仍有 1417.43 万元的累计现金结余。项目预期收益可用以偿还债务本息，实现资金平衡，其中：项目债券本息覆盖倍数为 1.42 倍。

社会效益目标：进一步完善粮食储备、中转基础设施，解决当地粮库仓容、中转设施不足的矛盾，促进当地和周边地区粮食产品的销路，增加农民对粮食等农作物的供给量，因而提高农民的收入，加快实现“共同富裕”的进程

可持续影响目标：有利于备战备荒、应急救援，调节粮食供需矛盾、稳定粮食市场，利于社会的安定团结。

（三）满意度目标

服务对象满意度目标：通过问卷调查等手段，获取满意度达到“良好/满意/80 分”及以上。

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

对于不可抗力风险、施工方的风险、设计单位的风险、供应商的风险、资金落实风险、工程事故风险等影响施工进度或正常运营的风险，项目相关机构将采取对地块所处自然环境进行充分论证；选取有相应资质、业绩良好、经验丰富的施工单位；对供应商的资质、商业信誉和财务会计制度进行严格审查；做好现场的安管理工作等措施予以控制。

（二）影响项目收益的风险及控制措施

对于经营风险、财务风险等影响项目收益的风险，项目相关机构将全面分析国家项目相关的政策、法律、制度的发展变化；设立项目资金管理专户等措施予以控制。

（三）影响融资平衡结果的风险及控制措施

对于投资测算不准确风险、利率波动风险等影响项目收益的风险，项目相关机构将采取根据稳健性原则适当计入一定比例的不可预见费；定期对估算投资进行审核验证、调整；做好现金流监测，充分利用资金、做好还款计划和还款准备等措施予以控制。

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、主管部门职责和项目单位职责

（一）主管部门职责

本项目的主管部门是昭觉县发展改革和经济信息化局，其职责为：

1. 认真履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益。

2. 监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金使用进行严肃处理和责任追究。

3. 配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控；确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业融资提供担保和抵押，不对专项债券对应项目资产进行转移和划拨注入企业。

4. 在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。

（二）项目单位职责

本项目的业主单位是昭觉县粮油储备有限公司，其职责为：

1. 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。

2. 规范使用债券资金，及时形成支出，提高资金使用效益。

3. 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。

4. 向上级部门总结汇报项目实施情况，贯彻落实上级指示要求；研究解决项目实施中的其他重大问题。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排，此项目 2025 年拟申请发行 2000.00 万元，本次拟发行 2000.00 万元，期限 20 年。