

# 乐至县白僵蚕产业园建设项目情况

## 一、项目基本情况

### (一) 市县及行业专项规划概况

2018年9月，中共中央、国务院印发《乡村振兴战略规划（2018—2022年）》提出：1、推动农村产业深度融合，把握城乡发展格局发生重要变化的机遇，培育农业农村新产业新业态，打造农村产业融合发展新载体新模式，推动要素跨界配置和产业有机融合，让农村一二三产业在融合发展中同步升级、同步增值、同步受益。2、重塑乡村文化生态。紧密结合特色小镇、美丽乡村建设，深入挖掘乡村特色文化符号，盘活地方和民族特色文化资源，走特色化、差异化发展之路。以形神兼备为导向，保护乡村原有建筑风貌和村落格局，把民族民间文化元素融入乡村建设，深挖历史古韵，弘扬人文之美，重塑诗意闲适的人文环境和田绿草青的居住环境，重现原生田园风光和原本乡情乡愁。

《推进农业供给侧结构性改革加快由农业大省向农业强省跨越十大行动方案》（川委〔2017〕303号）指出：坚持市场导向，主攻农业供给质量，优化农业产业体系、生产体系、经营体系，着力抓好建基地、创品牌、搞加工等重点任务，实施产业基地建设等十大行动，努力建设农产品市场竞争力强、科技创新水平高、农业质量效益好、三次产业融合深、服务体系建设优、农村生态环境美、农民收入增加快的农业强省。

四川省要建成全国优质粮油产品生产基地、全国优质特色农产品供给基地。按五大经济区规划，布局发展粮油、蔬菜、水果、茶叶、花卉苗木、食用菌、蚕桑、中药材、烟叶、竹林等优势特色产业，开发具有地方特色的土特产品，形成具有区域特色的优势特色产业带和集中发展区。集中连片规划建设一批特色鲜明、技术装备先进、示范带动能力强的特色农产品优势区，努力创建一批国家级特色农产品优势区。以现代农业产业融合示范园区建设为抓手，加快建设新一轮现代农业重点县。创建和认定一批省级现代农业产业融合示范园，争创一批国家现代农业产业园和林业产业示范园。扎实抓好农村产业融合发展试点示范县。

综上所述，项目的实施符合乡村振兴战略规划（2018—2022 年）《推进农业供给侧结构性改革加快由农业大省向农业强省跨越十大行动方案》（川委〔2017〕303 号）的要求。

## （二）项目情况

### 1.参与主体

实施机构：乐至县蚕桑局。

项目业主：乐至县乐兴现代农业开发有限公司。

### 2.项目概况

项目所属领域：农林水利-农业领域。

产出说明：该项目拟新建桑园 10000 亩，新建僵蚕专用智能化养殖房、新型蚕饲料加工房、僵蚕粗、深加工房等 40000 平方米，配套养蚕全流程自动化设施设备，建设园区道路等基础配套。

## 二、经济社会效益分析

本项目的实施是强化区域农业基础设施一体化和服务设施标准化建设的需要，实施后将有利于充分整合地区特色资源，提高优势资源的利用效率。项目的实施将有利于扩大内需，促进城乡间人员往来、信息沟通、资本流动，加快城乡一体化发展进程；有利于鼓励相邻地区打破行政壁垒，统筹规划，协同发展。

## 三、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）投资估算

项目总投资 30,000.00 万元，其中工程费用 23,761.75 元，工程建设其他费用 3,285.87 万元，预备费 1,352.38 万元，建设期利息 1,600.00 万元。

### （二）资金筹措方案

#### 1.资金筹集情况

本项目总投资 30,000.00 万元，项目资本金 10,000.00 万元，占总投资的 33.33%，来源于财政预算，项目资本金来源已落实，计划发行项目收益专项债券 20,000.00 万元，占总投资的 66.67%。

#### 2.资金使用计划

本项目总投资 30,000.00 万元，建设期第 1 年投资 8,719.00 万元，第 2 年投资 13,381.00 万元，建设期第 3 年投资 7,900.00 万元。

## 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

项目收入来源为桑果销售、加工及智能养殖房出租、公用配套建筑出租，项目计算期内可实现项目总收入共计 63,412.16 万元。

## 2.项目成本

本项目成本主要包括种植成本、土地流转费、工资及福利费、修理费、其他费用、折旧费、利息支出，项目预计总成本费用 43,151.83 万元，其中经营成本 27,151.83 万元。

## （二）资金测算平衡情况

本项目总收入为 63,412.16 万元，可实现累计息税折旧摊销前利润 35,089.28 万元，累计息税折旧摊销前利润对融资本息的覆盖倍数为 1.25，项目具有较强的资金平衡能力。



项目资金测算平衡表（单位：万元）

序号	项目	项目计算期												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	
1	经营活动净现金流量	0.00	0.00	0.00	622.26	1,756.45	2,617.98	3,468.62	4,319.27	4,319.27	4,319.27	4,319.27	4,269.27	30,011.64
1.1	现金流入	0.00	0.00	0.00	4,057.94	5,311.70	6,565.46	7,819.22	9,072.99	9,072.99	9,072.99	9,072.99	9,072.99	69,119.27
1.1.1	营业收入				3,722.88	4,873.12	6,023.36	7,173.60	8,323.84	8,323.84	8,323.84	8,323.84	8,323.84	63,412.16
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	增值税销项税额				335.06	438.58	542.10	645.62	749.15	749.15	749.15	749.15	749.15	5,707.11
1.1.4	其他流入													0.00
1.1.5	现金流出				3,435.68	3,555.25	3,947.48	4,350.60	4,753.73	4,753.73	4,753.73	4,753.73	4,803.73	39,107.63
1.2	经营成本				3,016.87	3,016.87	3,016.87	3,016.87	3,016.87	3,016.87	3,016.87	3,016.87	3,016.87	27,151.83
1.2.1	税金及附加				83.75	99.80	115.85	131.90	147.95	147.95	147.95	147.95	147.95	1,171.05
1.2.2	增值税				335.06	438.58	542.10	645.62	749.15	749.15	749.15	749.15	749.15	5,707.11
1.2.3	所得税				0.00	0.00	272.66	556.21	839.76	839.76	839.76	839.76	889.76	5,077.64
1.2.4	其他流出													0.00
2	投资活动净现金流量	-8,514.00	-12,771.00	-7,095.00										-28,380.00
2.1	现金流入													0.00

序号	项目	项目计算期												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	
2.2	现金流出	8,514.00	12,771.00	7,095.00										28,380.00
2.2.1	建设投资	8,514.00	12,771.00	7,095.00										28,380.00
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	8,514.00	12,771.00	7,095.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-5,800.00	-10,600.00	-5,200.00	1,980.00
3.1	现金流入	8,719.00	13,381.00	7,900.00										30,000.00
3.1.1	项目资本金投入	3,719.00	3,381.00	2,900.00										10,000.00
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	5,000.00	10,000.00	5,000.00										20,000.00
3.1.5	短期借款													0.00
3.1.6	其他流入													0.00
3.2	现金流出	205.00	610.00	805.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	5,800.00	10,600.00	5,200.00	28,020.00
3.2.1	债券利息支付	200.00	600.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	600.00	200.00	8,000.00

序号	项目	项目计算期												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	
3.2.2	债券发行费用	5.00	10.00	5.00										20.00
3.2.3	偿还债务本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	10,000.00	5,000.00	20,000.00
3.2.4	应付利润（股利分配）													0.00
3.2.5	其他流出													0.00
4	净现金流量	0.00	0.00	0.00	-177.74	956.45	1,817.98	2,668.62	3,519.27	3,519.27	-1,480.74	-6,280.74	-930.74	3,611.64
5	累计盈余资金	0.00	0.00	0.00	-177.74	778.71	2,596.69	5,265.31	8,784.58	12,303.84	10,823.11	4,542.37	3,611.64	/

## 五、项目绩效目标

### 1.产出目标

#### (1) 数量目标

数量指标是指项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。本项目数量指标预计达到100%。

该项目拟新建桑园 10000 亩,新建僵蚕专用智能化养殖房、新型蚕饲料加工房、僵蚕粗、深加工房等 40000 平方米,配套养蚕全流程自动化设施设备,建设园区道路等基础配套。

#### (2) 质量目标

质量指标是指项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。本项目质量指标预计达到100%。

#### (3) 时效目标

时效指标是指项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。项目时效指标预计达到90%以下,计划工期内按时完工。

#### (4) 成本指标

成本指标是指完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。项目成本指标预计达到10%以上。

### 2.效益目标

#### (1) 经济效益目标

项目实施过程中将拉动钢材、水泥、砂石等原材料企业生产,将在一定程度上促进当地建筑业、建材业等行业的发展,带动地方建设



投入，对扩大内需发挥积极作用，可增加地方财政收入，加快地方社会和经济的发展。

## （2）社会效益目标

本项目的建设将有助于发挥乡村资源的丰富性、文化的独特性、绿水青山的生态性等优势，优化农业资源配置，着力促进农业节本增效，提高农业创新力、竞争力和全要素生产率，加快推进乡村振兴、质量兴农。本项目实施后有利于实现各种资源要素的有效集聚，形成乐至县社会经济持续健康发展的动力和活力，推动产业发展、城镇建设、农民富裕、乡村振兴的目标实现。

## （3）生态效益指标

本项目严格贯彻落实中央关于生态文明建设的总体部署和省委关于推进绿色发展建设美丽四川的决定，提升水电能源节约率，助推良好生态环境构建。

## （4）可持续影响目标

项目的实施有利于提高贯彻新发展理念、构建新发展格局能力和水平，为实现高质量发展提供根本保证；有利于促进社会公平，增进民生福祉，提高资源配置效率，持续增强发展动力和活力，增强地区可持续发展能力。

## 3.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

项目可能存在施工、运营、投资测算不准确等影响项目收益或者融资平衡结果的风险等因素，通过实施机构采取合理可控的风险控制措施能够有效的规避、减轻相关风险的发生，经评估，项目风险可控。

## 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责任

### （一）主管部门责任（资产登记管理部门）

本项目的主管部门是乐至县蚕桑局，其责任为：

- 1.项目主管部门负责对本部门专项债券项目审核把关。
- 2.指导本行业项目规划与储备、梳理项目需求和编制项目实施方案。
- 3.指导本行业及时规范使用债券资金，对建设运营情况进行监督。
- 4.负责督促项目单位加强专项债券项目对应资产管理，将专项债券项目对应形成的资产转入国有资产管理。

## （二）项目单位责任（资产运营单位）

本项目的业主单位是乐至县乐兴现代农业开发有限公司，其责任为：

- 1.项目业主负责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.编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理，加强项目建设运营管理，将债券项目收入及时足额缴入国库。
- 5.做好数据填报、信息公开等相关工作。
- 6.负责专项债券项目对应资产管理，将专项债券项目对应形成的资产转入国有资产管理。

## 九、补充说明

此项目债券资金总需求 20,000.00 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，2018 年-2025 年已发行 17,000.00 万元。本次拟继续发行 3,000.00 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。